

矯正署臺北女子看守所

# 會計月報

中華民國 112 年 10 月份

主辦會計人員 曾蘭惠

機關長官 朱介民

# 目 次

甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、歲入累計表	1
二、經費累計表	3
三、以前年度歲入轉入數累計表	5
貳、附屬表	
一、歲出用途別累計表	8
二、繳付公庫數分析表	10
三、公庫撥入數分析表	12
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	13
二、收入支出表	14
貳、附屬表	
一、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	15
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	16

矯正署臺北女子看守所

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年10月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)	
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)			
02	104			0400000000-2	23,000	23,000	11,000	0	0	-11,000	
				罰款及賠償收入	0			0			
		02		0423170000-0	23,000	23,000	11,000	0	0	-11,000	
				矯正署及所屬	0			0			
	01		0423170300-3	23,000	23,000	11,000	0	0	-11,000		
			賠償收入	0			0				
	01		0423170301-6	23,000	23,000	11,000	0	0	-11,000		
			一般賠償收入	0			0				
	04	113			0700000000-9	72,000	72,000	54,000	3,421	0	-5,154
					財產收入	0			48,846		
01			0723170000-6	72,000	72,000	54,000	3,421	0	-5,154		
			矯正署及所屬	0			48,846				
01			0723170100-0	41,000	41,000	34,000	3,421	0	232		
			財產孳息	0			34,232				
01		0723170101-3	0	0	0	0	0	0	18		
		利息收入	0			18					
02			0723170103-9	41,000	41,000	34,000	3,421	0	214		
			租金收入	0			34,214				
02			0723170500-9	31,000	31,000	20,000	0	0	-5,386		
			廢舊物資售價	0			14,614				

矯正署臺北女子看守所

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年10月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
07	112	01	01	1200000000-8 其他收入	4,868,000	4,868,000	4,051,000	218,999	0	-1,938,239
					0		2,112,761			
				1223170000-5 矯正署及所屬	4,868,000	4,868,000	4,051,000	218,999	0	-1,938,239
					0		2,112,761			
				1223170200-4 雜項收入	4,868,000	4,868,000	4,051,000	218,999	0	-1,938,239
					0		2,112,761			
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	276	0	6,772
					0		6,772			
				1223170210-8 其他雜項收入	4,868,000	4,868,000	4,051,000	218,723	0	-1,945,011
					0		2,105,989			
	合計	4,963,000	4,963,000	4,116,000	222,420	0	-1,954,393			
		0			2,161,607					

矯正署臺北女子看守所

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年10月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	
12				002300000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	97,753,000	0	97,753,000	95,333,000	8,107,725	10,371,868
					0	0			84,961,132	40,800
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	96,958,000	0	96,958,000	94,538,000	7,864,069	10,364,463
					0	0			84,173,537	40,800
					0	0			0	
				10 人事費	75,089,000	0	75,089,000	74,600,000	5,712,750	8,523,255
					0	0			66,076,745	0
					0	0			0	
				20 業務費	21,833,000	0	21,833,000	19,902,000	2,151,319	1,841,208
					0	0			18,060,792	40,800
					0	0			0	
				40 獎補助費	36,000	0	36,000	36,000	0	0
					0	0			36,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	795,000	0	795,000	795,000	243,656	7,405
					0	0			787,595	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	795,000	0	795,000	795,000	243,656	7,405
					0	0			787,595	0
					0	0			0	

矯正署臺北女子看守所

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年10月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	476,950	0	476,950	186	0	
					0	0		476,950	0	
					0	0		0		
			10	人事費	476,950	0	476,950	186	0	
					0	0		476,950	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,626,908	0	4,626,908	420,628	0	
					0	0		4,626,908	0	
					0	0		0		
			10	人事費	4,626,908	0	4,626,908	420,628	0	
					0	0		4,626,908	0	
					0	0		0		
				合計	102,856,858	0	102,856,858	8,528,539	10,371,868	
					0	0		90,064,990	40,800	
					0	0		0		

矯正署臺北女子看守所  
以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年10月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	
	款	項	目	節	代號及名稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
106	07	110	01	02	1100000000-2	7,420	0	0	0	0	7,420
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1123170000-0	7,420	0	0	0	0	7,420
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	
					1123170900-0	7,420	0	0	0	0	7,420
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1123170909-5	7,420	0	0	0	0	7,420
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	
					小計	7,420	0	0	0	0	7,420
					0	0	0	0	0	0	
107	07	109	01	02	1100000000-2	12,911	7,211	0	0	0	5,700
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1123170000-0	12,911	7,211	0	0	0	5,700
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	
					1123170900-0	12,911	7,211	0	0	0	5,700
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1123170909-5	12,911	7,211	0	0	0	5,700
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	
					小計	12,911	7,211	0	0	0	5,700
					0	0	0	0	0	0	
108	07	111			1100000000-2	15,322	0	0	0	0	15,322
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1123170000-0	15,322	0	0	0	0	15,322
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	

矯正署臺北女子看守所  
以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年10月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)			
	款	項	目	節	代號及名稱								
					應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數			
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數			
109	07			01	1123170900-0 雜項收入	15,322 0	0 0	0 0	0 0	0 0	15,322 0		
				02	1123170909-5 其他雜項收入	15,322 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	15,322 0	
					小計	15,322 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	15,322 0	
					1200000000-8 其他收入	6,600 0	3,800 0	0 0	2,800 0	0 0	0 0	0 0	
					110	1223170000-5 矯正署及所屬	6,600 0	3,800 0	0 0	2,800 0	0 0	0 0	0 0
					01	1223170200-4 雜項收入	6,600 0	3,800 0	0 0	2,800 0	0 0	0 0	0 0
					02	1223170210-8 其他雜項收入	6,600 0	3,800 0	0 0	2,800 0	0 0	0 0	0 0
						小計	6,600 0	3,800 0	0 0	2,800 0	0 0	0 0	0 0
						1200000000-8 其他收入	573,863 0	383,113 0	4,994 0	32,819 0	0 0	0 0	157,931 0
						111	1223170000-5 矯正署及所屬	573,863 0	383,113 0	4,994 0	32,819 0	0 0	157,931 0
110	07			01	1223170200-4 雜項收入	573,863 0	383,113 0	4,994 0	32,819 0	0 0	157,931 0		
				02	1223170210-8 其他雜項收入	573,863 0	383,113 0	4,994 0	32,819 0	0 0	157,931 0		

矯正署臺北女子看守所  
以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年10月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)		
	款	項	目	節	代號及名稱							
					應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數		
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數		
111	07				小計	573,863	383,113	4,994	32,819	0	157,931	
						0	0	0	0	0	0	0
						1,910,838	0	6,203	182,248	0	1,728,590	
						0	0	0	0	0	0	
					113		1,910,838	0	6,203	182,248	0	1,728,590
						0	0	0	0	0	0	
					01		1,910,838	0	6,203	182,248	0	1,728,590
						0	0	0	0	0	0	
					02		1,910,838	0	6,203	182,248	0	1,728,590
						0	0	0	0	0	0	
						1,910,838	0	6,203	182,248	0	1,728,590	
						0	0	0	0	0	0	
						小計	1,910,838	0	6,203	182,248	0	1,728,590
	0	0	0	0	0	0						
	合計	2,526,954	394,124	11,197	217,867	0	1,914,963					
	0	0	0	0	0	0						

矯正署臺北女子看守所

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年10月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	矯正業務	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
10 人事費	66,076,745	4,626,908	476,950	71,180,603	
1015 法定編制人員待遇	39,046,554	0	0	39,046,554	
1020 約聘僱人員待遇	2,821,826	0	0	2,821,826	
1025 技工及工友待遇	811,360	0	0	811,360	
1030 獎金	10,086,795	0	0	10,086,795	
1035 其他給與	825,181	0	476,950	1,302,131	
1040 加班值班費	5,304,599	0	0	5,304,599	
1045 退休退職給付	0	4,626,908	0	4,626,908	
1050 退休離職儲金	3,629,662	0	0	3,629,662	
1055 保險	3,550,768	0	0	3,550,768	
20 業務費	18,060,792	0	0	18,060,792	
2003 教育訓練費	28,106	0	0	28,106	
2006 水電費	1,858,770	0	0	1,858,770	
2009 通訊費	315,305	0	0	315,305	
2018 資訊服務費	52,330	0	0	52,330	
2021 其他業務租金	155,279	0	0	155,279	
2024 稅捐及規費	33,210	0	0	33,210	
2027 保險費	44,514	0	0	44,514	
2036 按日按件計資酬金	488,711	0	0	488,711	
2045 國內組織會費	10,600	0	0	10,600	
2051 物品	790,207	0	0	790,207	
2054 一般事務費	4,391,207	0	0	4,391,207	
2057 給養費	7,509,135	0	0	7,509,135	

矯正署臺北女子看守所

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年10月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	矯正業務	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
2063 房屋建築養護費	1,041,725	0	0	1,041,725	
2066 車輛及辦公器具養護費	12,927	0	0	12,927	
2069 設施及機械設備養護費	1,221,387	0	0	1,221,387	
2072 國內旅費	49,584	0	0	49,584	
2081 運費	11,550	0	0	11,550	
2084 短程車資	2,755	0	0	2,755	
2093 特別費	43,490	0	0	43,490	
30 設備及投資*	787,595	0	0	787,595	
3020 機械設備費*	116,000	0	0	116,000	
3035 雜項設備費*	671,595	0	0	671,595	
40 獎補助費	36,000	0	0	36,000	
4085 獎勵及慰問	36,000	0	0	36,000	
合計	84,961,132	4,626,908	476,950	90,064,990	

矯正署臺北女子看守所  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年10月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	2,379,474	0	0	0	0	0	0	0	2,379,474
本年度	2,161,607	0	0	0	0	0	0	0	2,161,607
0723170101 利息收入	18	0	0	0	0	0	0	0	18
0723170103 租金收入	34,214	0	0	0	0	0	0	0	34,214
0723170500 廢舊物資售價	14,614	0	0	0	0	0	0	0	14,614
1223170201 收回以前年度歲出	6,772	0	0	0	0	0	0	0	6,772
1223170210 其他雜項收入	2,105,989	0	0	0	0	0	0	0	2,105,989
以前年度	217,867	0	0	0	0	0	0	0	217,867
一、以前年度應收(保留)數	217,867	0	0	0	0	0	0	0	217,867
109年度 1223170210 其他雜項收入	2,800	0	0	0	0	0	0	0	2,800
110年度 1223170210 其他雜項收入	32,819	0	0	0	0	0	0	0	32,819
111年度 1223170210 其他雜項收入	182,248	0	0	0	0	0	0	0	182,248
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0

矯正署臺北女子看守所  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年10月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

矯正署臺北女子看守所  
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年10月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款於 本年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入(預 收)款 (6)	其他應收款 (7)			
合計	90,064,990	40,800	0	0	250,000	0	0	0	90,355,790	10,081,068
本年度	90,064,990	40,800	0	0	250,000	0	0	0	90,355,790	10,081,068
一、本年度經費	84,961,132	40,800	0	0	250,000	0	0	0	85,251,932	10,081,068
3423174100 矯正業務	84,961,132	40,800	0	0	250,000	0	0	0	85,251,932	10,081,068
二、統籌科目	5,103,858	0	0	0	0	0	0	0	5,103,858	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,626,908	0	0	0	0	0	0	0	4,626,908	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	476,950	0	0	0	0	0	0	0	476,950	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

矯正署臺北女子看守所

平衡表

中華民國112年10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	373,080,168	2 負債	9,964,361
11 流動資產	11,931,424	21 流動負債	3,431,469
110103 專戶存款	9,725,661	210302 應付代收款	3,431,469
110104 零用金	250,000	28 其他負債	6,532,892
110303 應收帳款	1,914,963	280301 存入保證金	1,969,119
110901 預付款	40,800	280401 應付保管款	4,563,773
14 固定資產	360,910,044	3 淨資產	363,115,807
140101 土地	233,621,021	31 資產負債淨額	363,115,807
140201 土地改良物	200,748,223	310101 資產負債淨額	363,115,807
減：140202 累計折舊—土地改良物	-118,947,680		
140401 房屋建築及設備	37,359,004		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-16,544,774		
140501 機械及設備	69,498,642		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-57,675,655		
140601 交通及運輸設備	22,831,800		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-13,966,631		
140701 雜項設備	26,980,645		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-22,994,551		
18 其他資產	238,700		
180101 暫付款	238,700		
合 計	373,080,168	合 計	373,080,168

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 1,184元

矯正署臺北女子看守所

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	8,576,393	92,708,697
公庫撥入數	8,353,973	90,355,790
財產收益	3,421	48,846
捐獻及贈與收入	0	191,300
其他收入	218,999	2,112,761
支出	9,706,618	103,542,283
繳付公庫數	233,617	2,379,474
人事支出	6,133,564	71,180,603
業務支出	2,151,319	18,060,792
獎補助支出	0	36,000
財產損失	0	4,807
折舊、折耗及攤銷	1,188,118	11,880,607
收支餘絀	-1,130,225	-10,833,586

矯正署臺北女子看守所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年01月01日至112年10月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	取得成本 (1)	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 (2)	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	233,621,021	0	0	0	0	233,621,021
土地改良物	200,748,223	-113,419,000	0	0	-5,528,680	81,800,543
房屋建築及設備	37,359,004	-16,006,759	0	0	-538,015	20,814,230
機械及設備	68,611,767	-54,661,195	984,870	97,995	-3,014,460	11,822,987
交通及運輸設備	22,694,400	-12,282,431	259,600	122,200	-1,684,200	8,865,169
雜項設備	26,730,061	-22,352,023	507,920	257,336	-642,528	3,986,094
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	589,764,476	-218,721,408	1,752,390	477,531	-11,407,883	360,910,044
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0	0	0
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	0	0	0	0	0	0
合計	589,764,476	-218,721,408	1,752,390	477,531	-11,407,883	360,910,044

備註：

1.本年度成本變動增加數1,752,390元＝預算採購增加金額828,395元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額923,995元。2.設備及投資預算執行增加金額787,595元＝本年度預算執行金額787,595元+以前年度保留預算執行金額0元+特別預算(含保留)執行金額0元；預算執行金額包括委辦費資本門、設備及投資等用途別科目(含實現數與應付數)應認列為長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產之金額。3.預算採購增加金額828,395元與設備及投資預算執行增加金額787,595元，差額40,800元，係因：預付已驗收之財產設備達登載財產標準，增加40,800元。

矯正署臺北女子看守所  
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112年10月31日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	2,161,607	90,547,090	92,708,697	收入
	0	90,355,790	90,355,790	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	48,846	0	48,846	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	191,300	191,300	捐獻及贈與收入
其他收入	2,112,761	0	2,112,761	其他收入
歲出	90,064,990	13,477,293	103,542,283	支出
	0	2,379,474	2,379,474	繳付公庫數
人事費	71,180,603	0	71,180,603	人事支出
業務費	18,060,792	0	18,060,792	業務支出
獎補助費	36,000	0	36,000	獎補助支出
設備及投資	787,595	-787,595	0	
	0	4,807	4,807	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	11,880,607	11,880,607	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-87,903,383	77,069,797	-10,833,586	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數90,064,990元+預付款40,800元+零用金250,000元。2.捐獻及贈與收入調整數：係機關受贈財產計191,300元。3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數(含以前年度)2,379,474元。4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數787,595元，已列入資產科目，爰予調減。5.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值4,807元。6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數11,880,607元。