

矯正署臺北女子看守所

# 會計月報

中華民國 114 年 3 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.....	7
二、 繳付公庫數分析表.....	9
三、 公庫撥入數分析表.....	11
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	12
二、 收入支出表.....	13
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.....	14
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	15

矯正署臺北女子看守所

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年03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				0400000000-2 罰款及賠償收入	23,000 0	23,000	0 0	0 0	0 0	
	102			0423170000-0 矯正署及所屬	23,000 0	23,000	0 0	0 0	0 0	
		02		0423170300-3 賠償收入	23,000 0	23,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	23,000 0	23,000	0 0	0 0	0 0	
04				0700000000-9 財產收入	100,000 0	100,000	25,000	3,409 10,230	0	-14,770
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	100,000 0	100,000	25,000	3,409 10,230	0	-14,770
		01		0723170100-0 財產孳息	41,000 0	41,000	11,000	3,409 10,230	0	-770
			02	0723170103-9 租金收入	41,000 0	41,000	11,000	3,409 10,230	0	-770
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	59,000 0	59,000	14,000	0 0	0	-14,000
07				1200000000-8 其他收入	3,412,000 0	3,412,000	845,000	118,617 357,342	0	-487,658

矯正署臺北女子看守所

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年03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)		
	111			1223170000-5 矯正署及所屬	3,412,000	3,412,000	845,000	118,617	0	-487,658
		01		1223170200-4 雜項收入	0			357,342		
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	3,412,000	3,412,000	845,000	118,617	0	-487,658
					0			357,342		
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	514	0	1,340
					0			1,340		
			02	1223170210-8 其他雜項收入	3,412,000	3,412,000	845,000	118,103	0	-488,998
					0			356,002		
				合計	3,535,000	3,535,000	870,000	122,026	0	-502,428
					0			367,572		

矯正署臺北女子看守所

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年03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	98,563,000	0	98,563,000	38,623,000	11,641,716	4,567,278
					0	0			34,055,722	189,078
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	97,699,000	0	97,699,000	38,623,000	11,641,716	4,567,278
					0	0			34,055,722	189,078
					0	0			0	
				10 人事費	82,421,000	0	82,421,000	31,750,000	9,778,257	2,382,765
					0	0			29,367,235	0
					0	0			0	
				20 業務費	15,240,000	0	15,240,000	6,861,000	1,863,459	2,184,513
					0	0			4,676,487	189,078
					0	0			0	
				40 獎補助費	38,000	0	38,000	12,000	0	0
					0	0			12,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	864,000	0	864,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	864,000	0	864,000	0	0	0
					0	0			0	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114年01月01日至114年03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)=(1)-(2)-(3)  備註 (預付款)	
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		(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	54,900	0	54,900	54,900	0		
					0	0		54,900	0		
					0	0		0			
			10	人事費	54,900	0	54,900	54,900	0		
					0	0		54,900	0		
					0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,635,568	0	1,635,568	408,892	0		
					0	0		1,635,568	0		
					0	0		0			
			10	人事費	1,635,568	0	1,635,568	408,892	0		
					0	0		1,635,568	0		
					0	0		0			
				合計	100,253,468	0	100,253,468	12,105,508	4,567,278		
					0	0		35,746,190	189,078		
					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114年01月01日至114年03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			
110	07				1200000000-8	34,542	16,648	0	0	0	17,894			
					其他收入	0	0	0	0	0	0			
					111			1223170000-5	34,542	16,648	0	0	0	17,894
								矯正署及所屬	0	0	0	0	0	0
					01			1223170200-4	34,542	16,648	0	0	0	17,894
								雜項收入	0	0	0	0	0	0
					02			1223170210-8	34,542	16,648	0	0	0	17,894
								其他雜項收入	0	0	0	0	0	0
					小計	34,542	16,648	0	0	0	17,894			
					0	0	0	0	0	0	0			
111	07				1200000000-8	184,848	130,855	0	4,514	0	49,479			
					其他收入	0	0	0	0	0	0			
					113			1223170000-5	184,848	130,855	0	4,514	0	49,479
								矯正署及所屬	0	0	0	0	0	0
					01			1223170200-4	184,848	130,855	0	4,514	0	49,479
								雜項收入	0	0	0	0	0	0
					02			1223170210-8	184,848	130,855	0	4,514	0	49,479
								其他雜項收入	0	0	0	0	0	0
					小計	184,848	130,855	0	4,514	0	49,479			
					0	0	0	0	0	0	0			
112	07				1200000000-8	1,219,857	922,538	250	1,995	0	295,324			
					其他收入	0	0	0	0	0	0			
					112			1223170000-5	1,219,857	922,538	250	1,995	0	295,324
								矯正署及所屬	0	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114年01月01日至114年03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	
113	07			01	1223170200-4 雜項收入	1,219,857 0	922,538 0	250 0	1,995 0	0 0	295,324 0	
				02	1223170210-8 其他雜項收入	1,219,857 0	922,538 0	250 0	1,995 0	0 0	295,324 0	
					小計	1,219,857 0	922,538 0	250 0	1,995 0	0 0	295,324 0	
					1200000000-8 其他收入	1,096,613 0	0 0	10,790 0	45,138 0	0 0	1,051,475 0	
					1223170000-5 矯正署及所屬	1,096,613 0	0 0	10,790 0	45,138 0	0 0	1,051,475 0	
					01	1223170200-4 雜項收入	1,096,613 0	0 0	10,790 0	45,138 0	0 0	1,051,475 0
					02	1223170210-8 其他雜項收入	1,096,613 0	0 0	10,790 0	45,138 0	0 0	1,051,475 0
			小計	1,096,613 0	0 0	10,790 0	45,138 0	0 0	1,051,475 0			
			合計	2,535,860 0	1,070,041 0	11,040 0	51,647 0	0 0	1,414,172 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114年01月01日至114年03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	29,367,235	1,635,568	54,900	31,057,703	
1015 法定編制人員待遇	13,891,726	0	0	13,891,726	
1020 約聘僱人員待遇	1,248,750	0	0	1,248,750	
1025 技工及工友待遇	313,360	0	0	313,360	
1030 獎金	10,235,723	0	0	10,235,723	
1035 其他給與	183,716	0	54,900	238,616	
1040 加班費	1,339,750	0	0	1,339,750	
1045 退休退職給付	0	1,635,568	0	1,635,568	
1050 退休離職儲金	1,072,466	0	0	1,072,466	
1055 保險	1,081,744	0	0	1,081,744	
20 業務費	4,676,487	0	0	4,676,487	
2003 教育訓練費	498	0	0	498	
2006 水電費	542,264	0	0	542,264	
2009 通訊費	90,433	0	0	90,433	
2018 資訊服務費	19,635	0	0	19,635	
2021 其他業務租金	37,447	0	0	37,447	
2027 保險費	8,800	0	0	8,800	
2033 約用人員酬金	350,849	0	0	350,849	
2036 按日按件計資酬金	155,361	0	0	155,361	
2045 國內組織會費	6,800	0	0	6,800	
2051 物品	234,205	0	0	234,205	
2054 一般事務費	563,693	0	0	563,693	
2057 給養費	2,521,054	0	0	2,521,054	

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114年01月01日至114年03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	
2069 設施及機械設備養護費	131,350	0	0	131,350	
2072 國內旅費	9,253	0	0	9,253	
2081 運費	2,000	0	0	2,000	
2084 短程車資	2,845	0	0	2,845	
40 獎補助費	12,000	0	0	12,000	
4085 獎勵及慰問	12,000	0	0	12,000	
合計	34,055,722	1,635,568	54,900	35,746,190	

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114年01月01日至114年03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	419,219	0	0	0	0	0	0	0	419,219
本年度	367,572	0	0	0	0	0	0	0	367,572
0723170103 租金收入	10,230	0	0	0	0	0	0	0	10,230
1223170201 收回以前年度歲出	1,340	0	0	0	0	0	0	0	1,340
1223170210 其他雜項收入	356,002	0	0	0	0	0	0	0	356,002
以前年度	51,647	0	0	0	0	0	0	0	51,647
一、以前年度應收(保留)數	51,647	0	0	0	0	0	0	0	51,647
111年度 1223170210 其他雜項收入	4,514	0	0	0	0	0	0	0	4,514
112年度 1223170210 其他雜項收入	1,995	0	0	0	0	0	0	0	1,995
113年度 1223170210 其他雜項收入	45,138	0	0	0	0	0	0	0	45,138
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
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

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114年01月01日至114年03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)			
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114年01月01日至114年03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	35,746,190	189,078	0	0	250,000	0	0	0	36,185,268	4,128,200
本年度	35,746,190	189,078	0	0	250,000	0	0	0	36,185,268	4,128,200
一、本年度經費	34,055,722	189,078	0	0	250,000	0	0	0	34,494,800	4,128,200
3423174100 矯正業務	34,055,722	189,078	0	0	250,000	0	0	0	34,494,800	4,128,200
二、統籌科目	1,690,468	0	0	0	0	0	0	0	1,690,468	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,635,568	0	0	0	0	0	0	0	1,635,568	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	54,900	0	0	0	0	0	0	0	54,900	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114年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	361,971,005	2 負債	8,951,410
11 流動資產	10,504,660	21 流動負債	3,337,955
110103 專戶存款	8,651,410	210302 應付代收款	3,337,955
110104 零用金	250,000	28 其他負債	5,613,455
110303 應收帳款	1,414,172	280301 存入保證金	1,323,386
110901 預付款	189,078	280401 應付保管款	4,290,069
14 固定資產	351,166,345	3 淨資產	353,019,595
140101 土地	233,621,021	31 資產負債淨額	353,019,595
140201 土地改良物	200,748,223	310101 資產負債淨額	353,019,595
減：140202 累計折舊—土地改良物	-128,346,436		
140401 房屋建築及設備	37,359,004		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-17,459,399		
140501 機械及設備	71,998,983		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-62,036,985		
140601 交通及運輸設備	29,158,582		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-17,194,354		
140701 雜項設備	26,928,945		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-23,611,239		
18 其他資產	300,000		
180101 暫付款	300,000		
合 計	361,971,005	合 計	361,971,005

附註：保證品(應付保證品) 20,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 1,656元

矯正署臺北女子看守所

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	8,231,424	36,552,840
公庫撥入數	8,109,398	36,185,268
財產收益	3,409	10,230
其他收入	118,617	357,342
支出	13,519,747	40,006,620
繳付公庫數	133,066	419,219
人事支出	10,242,049	31,057,703
業務支出	1,863,459	4,676,487
獎補助支出	0	12,000
折舊、折耗及攤銷	1,281,173	3,841,211
收支餘絀	-5,288,323	-3,453,780

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114年01月01日至114年03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	-126,687,832	0	0	-1,658,604	72,401,787
房屋建築及設備	37,359,004	-17,297,995	0	0	-161,404	19,899,605
機械及設備	71,885,058	-60,952,504	113,925	0	-1,084,481	9,961,998
交通及運輸設備	29,158,582	-16,454,818	0	0	-739,536	11,964,228
雜項設備	26,928,945	-23,414,053	0	0	-197,186	3,317,706
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	599,700,833	-244,807,202	113,925	0	-3,841,211	351,166,345
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	599,700,833	-244,807,202	113,925	0	-3,841,211	351,166,345

備註：

1.本年度成本變動增加數113,925元＝預算採購增加金額113,925元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額0元。2.設備及投資預算執行增加金額0元＝本年度預算執行金額0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113,925元與設備及投資預算執行增加金額0元，差額113,925元，係因:預付已驗收之財產設備達登載財產標準，增加113,925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114年01月01日至114年03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	367,572	36,185,268	36,552,840	收入
	0	36,185,268	36,185,268	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	10,230	0	10,230	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	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	357,342	0	357,342	其他收入
歲出	35,746,190	4,260,430	40,006,620	支出
	0	419,219	419,219	繳付公庫數
人事費	31,057,703	0	31,057,703	人事支出
業務費	4,676,487	0	4,676,487	業務支出
獎補助費	12,000	0	12,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	財產損失
	0	0	0	投資損失
	0	0	0	利息費用及手續費
債務費	0	0	0	折舊、折耗及攤銷
	0	3,841,211	3,841,211	其他支出
	0	0	0	
歲計餘絀	-35,378,618	31,924,838	-3,453,780	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數35,746,190元+預付款189,078元+零用金250,000元。2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數(含以前年度)419,219元。3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數3,841,211元。