

矯正署臺北女子看守所

# 會計月報

中華民國 114 年 6 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06月30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	50,000 0	3,409 20,457	0 0	-29,543 -29,543
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	100,000 0	100,000	50,000 0	3,409 20,457	0 0	-29,543 -543
		01		0723170100-0 財產孳息	41,000 0	41,000	21,000 0	3,409 20,457	0 0	-543 -543
			02	0723170103-9 租金收入	41,000 0	41,000	21,000 0	3,409 20,457	0 0	-543 -29,000
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	59,000 0	59,000	29,000 0	0 0	0 0	-29,000 -918,541
07				1200000000-8 其他收入	3,412,000 0	3,412,000	1,694,000 0	103,517 775,459	0 0	-918,541 -918,541

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06月30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	1,694,000	103,517	0	-918,541
		01		1223170200-4 雜項收入	0			775,459		
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	3,412,000	3,412,000	1,694,000	103,517	0	-918,541
					0			775,459		
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	251	0	2,179
					0			2,179		
			02	1223170210-8 其他雜項收入	3,412,000	3,412,000	1,694,000	103,266	0	-920,720
					0			773,280		
				合計	3,535,000	3,535,000	1,744,000	106,926	0	-948,084
					0			795,916		

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06月30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	102,499,000	0	102,499,000	63,949,000	8,038,704	7,825,774
					0	0			56,123,226	168,372
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	101,635,000	0	101,635,000	63,631,000	7,979,834	7,819,569
					0	0			55,811,431	168,372
					0	0			0	
				10 人事費	82,421,000	0	82,421,000	50,050,000	5,955,266	4,464,584
					0	0			45,585,416	0
					0	0			0	
				20 業務費	19,176,000	0	19,176,000	13,557,000	2,024,568	3,354,985
					0	0			10,202,015	168,372
					0	0			0	
				40 獎補助費	38,000	0	38,000	24,000	0	0
					0	0			24,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	864,000	0	864,000	318,000	58,870	6,205
					0	0			311,795	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	864,000	0	864,000	318,000	58,870	6,205
					0	0			311,795	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06月30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	54,982	0	54,982	0	0	
					0	0		54,982	0	
					0	0		0		
			10	人事費	54,982	0	54,982	0	0	
					0	0		54,982	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,862,244	0	2,862,244	408,892	0	
					0	0		2,862,244	0	
					0	0		0		
			10	人事費	2,862,244	0	2,862,244	408,892	0	
					0	0		2,862,244	0	
					0	0		0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	988,040	0	988,040	193,217	0	
					0	0		988,040	0	
					0	0		0		
			10	人事費	988,040	0	988,040	193,217	0	
					0	0		988,040	0	
					0	0		0		
				合計	106,404,266	0	106,404,266	67,854,266	8,640,813	7,825,774
					0	0		60,028,492	168,372	
					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06月30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	0	1,995	0	295,324			
					其他收入	0	0	0	0	0	0			
					112			1223170000-5	1,219,857	922,538	0	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06月30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	
113	07			01	1223170200-4 雜項收入	1,219,857 0	922,538 0	0 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	0 0	1,995 0	0 0	295,324 0
					小計	1,219,857 0	922,538 0	0 0	1,995 0	0 0	295,324 0
					1200000000-8 其他收入	1,096,613 0	0 0	17,421 0	83,011 0	0 0	1,013,602 0
				112	1223170000-5 矯正署及所屬	1,096,613 0	0 0	17,421 0	83,011 0	0 0	1,013,602 0
				01	1223170200-4 雜項收入	1,096,613 0	0 0	17,421 0	83,011 0	0 0	1,013,602 0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	1,096,613 0	0 0	17,421 0	83,011 0	0 0	1,013,602 0
					小計	1,096,613 0	0 0	17,421 0	83,011 0	0 0	1,013,602 0
					合計	2,535,860 0	1,070,041 0	17,421 0	89,520 0	0 0	1,376,299 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06月30日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱					合計
	矯正業務	調整軍公教人員待遇準備	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		
10 人事費	45,585,416	988,040	2,862,244	54,982	49,490,682	
1015 法定編制人員待遇	23,855,999	693,202	0	0	24,549,201	
1020 約聘僱人員待遇	2,595,714	78,831	0	0	2,674,545	
1025 技工及工友待遇	548,380	15,680	0	0	564,060	
1030 獎金	10,236,843	119,360	0	0	10,356,203	
1035 其他給與	439,216	0	0	54,982	494,198	
1040 加班費	3,584,548	0	0	0	3,584,548	
1045 退休退職給付	0	0	2,862,244	0	2,862,244	
1050 退休離職儲金	2,153,254	62,499	0	0	2,215,753	
1055 保險	2,171,462	18,468	0	0	2,189,930	
20 業務費	10,202,015	0	0	0	10,202,015	
2003 教育訓練費	830	0	0	0	830	
2006 水電費	1,139,275	0	0	0	1,139,275	
2009 通訊費	185,167	0	0	0	185,167	
2018 資訊服務費	20,094	0	0	0	20,094	
2021 其他業務租金	65,501	0	0	0	65,501	
2024 稅捐及規費	11,530	0	0	0	11,530	
2027 保險費	10,908	0	0	0	10,908	
2033 約用人員酬金	490,025	0	0	0	490,025	
2036 按日按件計資酬金	286,159	0	0	0	286,159	
2045 國內組織會費	6,800	0	0	0	6,800	
2051 物品	519,852	0	0	0	519,852	
2054 一般事務費	1,435,577	0	0	0	1,435,577	

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06月30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	調整軍公教人員待遇準備	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
2057 給養費	5,739,873	0	0	0	5,739,873
2066 車輛及辦公器具養護費	9,714	0	0	0	9,714
2069 設施及機械設備養護費	254,068	0	0	0	254,068
2072 國內旅費	13,307	0	0	0	13,307
2081 運費	2,000	0	0	0	2,000
2084 短程車資	5,825	0	0	0	5,825
2093 特別費	5,510	0	0	0	5,510
30 設備及投資*	311,795	0	0	0	311,795
3020 機械設備費*	98,000	0	0	0	98,000
3035 雜項設備費*	213,795	0	0	0	213,795
40 獎補助費	24,000	0	0	0	24,000
4085 獎勵及慰問	24,000	0	0	0	24,000
合計	56,123,226	988,040	2,862,244	54,982	60,028,492

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06月30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	885,436	0	0	0	0	0	0	0	885,436
本年度	795,916	0	0	0	0	0	0	0	795,916
0723170103 租金收入	20,457	0	0	0	0	0	0	0	20,457
1223170201 收回以前年度歲出	2,179	0	0	0	0	0	0	0	2,179
1223170210 其他雜項收入	773,280	0	0	0	0	0	0	0	773,280
以前年度	89,520	0	0	0	0	0	0	0	89,520
一、以前年度應收(保留)數	89,520	0	0	0	0	0	0	0	89,520
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	83,011	0	0	0	0	0	0	0	83,011
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06月30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	
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	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	
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	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06月30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	60,028,492	168,372	0	0	250,000	0	0	0	60,446,864	7,407,402
本年度	60,028,492	168,372	0	0	250,000	0	0	0	60,446,864	7,407,402
一、本年度經費	56,123,226	168,372	0	0	250,000	0	0	0	56,541,598	7,407,402
3423174100 矯正業務	56,123,226	168,372	0	0	250,000	0	0	0	56,541,598	7,407,402
二、統籌科目	3,905,266	0	0	0	0	0	0	0	3,905,266	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	988,040	0	0	0	0	0	0	0	988,040	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,862,244	0	0	0	0	0	0	0	2,862,244	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	54,982	0	0	0	0	0	0	0	54,982	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	359,404,739	2 負債	10,062,131
11 流動資產	11,556,802	21 流動負債	3,260,069
110103 專戶存款	9,762,131	210302 應付代收款	3,260,069
110104 零用金	250,000	28 其他負債	6,802,062
110303 應收帳款	1,376,299	280301 存入保證金	1,910,009
110901 預付款	168,372	280401 應付保管款	4,892,053
14 固定資產	347,547,937	3 淨資產	349,342,608
140101 土地	233,621,021	31 資產負債淨額	349,342,608
140201 土地改良物	200,748,223	310101 資產負債淨額	349,342,608
減：140202 累計折舊—土地改良物	-130,005,040		
140401 房屋建築及設備	37,359,004		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-17,620,801		
140501 機械及設備	68,184,954		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-59,253,766		
140601 交通及運輸設備	27,307,192		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-16,099,217		
140701 雜項設備	25,836,870		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-22,530,503		
18 其他資產	300,000		
180101 暫付款	300,000		
合 計	359,404,739	合 計	359,404,739

附註：保證品(應付保證品) 20,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 1,651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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	8,817,111	61,242,780
公庫撥入數	8,710,185	60,446,864
財產收益	3,409	20,457
其他收入	103,517	775,459
支出	10,004,964	68,358,622
繳付公庫數	124,347	885,436
人事支出	6,557,375	49,490,682
業務支出	2,024,568	10,202,015
獎補助支出	0	24,000
財產損失	16,563	70,537
折舊、折耗及攤銷	1,282,111	7,685,952
收支餘絀	-1,187,853	-7,115,842

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06月30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	-3,317,208	70,743,183
房屋建築及設備	37,359,004	-17,297,995	0	0	-322,806	19,738,203
機械及設備	71,885,058	-60,952,504	211,925	3,912,029	1,698,738	8,931,188
交通及運輸設備	29,158,582	-16,454,818	0	1,851,390	355,601	11,207,975
雜項設備	26,928,945	-23,414,053	198,870	1,290,945	883,550	3,306,367
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	410,795	7,054,364	-702,125	347,547,937
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	410,795	7,054,364	-702,125	347,547,937

備註：

1.本年度成本變動增加數410,795元＝預算採購增加金額410,795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311,795元＝本年度預算執行金額311,795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410,795元與設備及投資預算執行增加金額311,795元，差額99,000元，係因：預付已驗收之財產設備達登載財產標準，增加99,000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06月30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	795,916	60,446,864	61,242,780	收入
	0	60,446,864	60,446,864	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	20,457	0	20,457	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	775,459	0	775,459	其他收入
歲出	60,028,492	8,330,130	68,358,622	支出
	0	885,436	885,436	繳付公庫數
人事費	49,490,682	0	49,490,682	人事支出
業務費	10,202,015	0	10,202,015	業務支出
獎補助費	24,000	0	24,000	獎補助支出
設備及投資	311,795	-311,795	0	
	0	70,537	70,537	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	7,685,952	7,685,952	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-59,232,576	52,116,734	-7,115,842	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數60,028,492元+預付款168,372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)885,436元。3.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數311,795元，已列入資產科目，爰予調減。4.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值70,537元。5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數7,685,952元。