

矯正署臺北女子看守所

會計月報

中華民國 114 年 7 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07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	102			0400000000-2 罰款及賠償收入	23,000 0	23,000	10,000	0 0	0	-10,000		
04				113	01	0423170000-0 矯正署及所屬	23,000 0	23,000	10,000	0 0	0	-10,000
						0423170300-3 賠償收入	23,000 0	23,000	10,000	0 0	0	-10,000
						0423170301-6 一般賠償收入	23,000 0	23,000	10,000	0 0	0	-10,000
	0700000000-9 財產收入	100,000 0	100,000			54,000	3,409 23,866	0	-30,134			
				0723170000-6 矯正署及所屬	100,000 0	100,000	54,000	3,409 23,866	0	-30,134		
				0723170100-0 財產孳息	41,000 0	41,000	25,000	3,409 23,866	0	-1,134		
				0723170103-9 租金收入	41,000 0	41,000	25,000	3,409 23,866	0	-1,134		
				0723170500-9 廢舊物資售價	59,000 0	59,000	29,000	0 0	0	-29,000		
07				1200000000-8 其他收入	3,412,000 0	3,412,000	1,977,000	133,942 909,401	0	-1,067,599		

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07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		01	1223170000-5 矯正署及所屬	3,412,000	3,412,000	1,977,000	133,942	0	-1,067,599
					0		909,401			
				1223170200-4 雜項收入	3,412,000	3,412,000	1,977,000	133,942	0	-1,067,599
					0		909,401			
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	613	0	2,792
					0		2,792			
				1223170210-8 其他雜項收入	3,412,000	3,412,000	1,977,000	133,329	0	-1,070,391
					0		906,609			
				合計	3,535,000	3,535,000	2,041,000	137,351	0	-1,107,733
					0		933,267			

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07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)
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		
					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)	備註 (預付款)	
12				0023000000-0 法務部主管							
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	103,995,000	0	103,995,000	72,725,000	7,505,662	9,096,112	
					0	0			63,628,888	96,372	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	103,131,000	0	103,131,000	72,147,000	7,258,662	9,076,907	
					0	0			63,070,093	96,372	
					0	0			0		
				10 人事費	82,421,000	0	82,421,000	56,150,000	4,938,644	5,625,940	
					0	0			50,524,060	0	
					0	0			0		
				20 業務費	20,672,000	0	20,672,000	15,973,000	2,320,018	3,450,967	
					0	0			12,522,033	96,372	
					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	578,000	247,000	19,205	
					0	0			558,795	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	864,000	0	864,000	578,000	247,000	19,205	
					0	0			558,795	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07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)
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		
					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)	備註 (預付款)	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	54,982	0	54,982	54,982	0	0	
					0	0			54,982	0	
					0	0			0		
				10	54,982	0	54,982	54,982	0	0	
				人事費	0	0			54,982	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	3,271,136	0	3,271,136	3,271,136	408,892	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			3,271,136	0	
					0	0			0		
				10	3,271,136	0	3,271,136	3,271,136	408,892	0	
				人事費	0	0			3,271,136	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	1,110,754	0	1,110,754	1,110,754	122,714	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			1,110,754	0	
					0	0			0		
				10	1,110,754	0	1,110,754	1,110,754	122,714	0	
				人事費	0	0			1,110,754	0	
					0	0			0		
				合計	108,431,872	0	108,431,872	77,161,872	8,037,268	9,096,112	
					0	0			68,065,760	96,372	
					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07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
110	07	111	01	02	1200000000-8 其他收入	34,542 0	16,648 0	0 0	0 0	17,894 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	34,542 0	16,648 0	0 0	0 0	17,894 0
					1223170200-4 雜項收入	34,542 0	16,648 0	0 0	0 0	17,894 0
					1223170210-8 其他雜項收入	34,542 0	16,648 0	0 0	0 0	17,894 0
					小 計	34,542 0	16,648 0	0 0	0 0	17,894 0
111	07	113	01	02	1200000000-8 其他收入	184,848 0	130,855 0	0 0	4,514 0	49,479 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	184,848 0	130,855 0	0 0	4,514 0	49,479 0
					1223170200-4 雜項收入	184,848 0	130,855 0	0 0	4,514 0	49,479 0
					1223170210-8 其他雜項收入	184,848 0	130,855 0	0 0	4,514 0	49,479 0
					小 計	184,848 0	130,855 0	0 0	4,514 0	49,479 0
112	07	112			1200000000-8 其他收入	1,219,857 0	922,538 0	0 0	1,995 0	295,324 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	1,219,857 0	922,538 0	0 0	1,995 0	295,324 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07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
113	07			01	1223170200-4 雜項收入	1,219,857 0	922,538 0	0 0	1,995 0	0 0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	1,219,857 0	922,538 0	0 0	1,995 0	0 0
					小 計	1,219,857 0	922,538 0	0 0	1,995 0	0 0
					1200000000-8 其他收入	1,096,613 0	0 0	20,379 0	103,390 0	0 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	1,096,613 0	0 0	20,379 0	103,390 0	0 0
				01	1223170200-4 雜項收入	1,096,613 0	0 0	20,379 0	103,390 0	0 0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	1,096,613 0	0 0	20,379 0	103,390 0	0 0
					小 計	1,096,613 0	0 0	20,379 0	103,390 0	0 0
					合 計	2,535,860 0	1,070,041 0	20,379 0	109,899 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114年01月01日至114年07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	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
10 人事費	50,524,060	1,110,754	3,271,136	54,982	54,960,932
1015 法定編制人員待遇	26,922,592	782,249	0	0	27,704,841
1020 約聘僱人員待遇	3,037,774	92,255	0	0	3,130,029
1025 技工及工友待遇	626,720	17,920	0	0	644,640
1030 獎金	10,236,843	119,360	0	0	10,356,203
1035 其他給與	580,937	0	0	54,982	635,919
1040 加班費	4,285,258	0	0	0	4,285,258
1045 退休退職給付	0	0	3,271,136	0	3,271,136
1050 退休離職儲金	2,509,894	73,813	0	0	2,583,707
1055 保險	2,324,042	25,157	0	0	2,349,199
20 業務費	12,522,033	0	0	0	12,522,033
2003 教育訓練費	1,030	0	0	0	1,030
2006 水電費	1,454,761	0	0	0	1,454,761
2009 通訊費	219,863	0	0	0	219,863
2018 資訊服務費	27,594	0	0	0	27,594
2021 其他業務租金	74,887	0	0	0	74,887
2024 稅捐及規費	35,944	0	0	0	35,944
2027 保險費	17,231	0	0	0	17,231
2033 約用人員酬金	579,961	0	0	0	579,961
2036 按日按件計資酬金	360,175	0	0	0	360,175
2045 國內組織會費	6,800	0	0	0	6,800
2051 物品	620,294	0	0	0	620,294
2054 一般事務費	1,783,269	0	0	0	1,783,269

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07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	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	6,977,130	0	0	0	6,977,130
2063 房屋建築養護費	3,305	0	0	0	3,305
2066 車輛及辦公器具養護費	49,265	0	0	0	49,265
2069 設施及機械設備養護費	272,853	0	0	0	272,853
2072 國內旅費	15,820	0	0	0	15,820
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	14,026	0	0	0	14,026
30 設備及投資*	558,795	0	0	0	558,795
3020 機械設備費*	98,000	0	0	0	98,000
3035 雜項設備費*	460,795	0	0	0	460,795
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	63,628,888	1,110,754	3,271,136	54,982	68,065,760

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07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	1,043,166	0	0	0	0	0	0	0	1,043,166
本年度	933,267	0	0	0	0	0	0	0	933,267
0723170103 租金收入	23,866	0	0	0	0	0	0	0	23,866
1223170201 收回以前年度歲出	2,792	0	0	0	0	0	0	0	2,792
1223170210 其他雜項收入	906,609	0	0	0	0	0	0	0	906,609
以前年度	109,899	0	0	0	0	0	0	0	109,899
一、以前年度應收(保留)數	109,899	0	0	0	0	0	0	0	109,899
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	103,390	0	0	0	0	0	0	0	103,390
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07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07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	68,065,760	96,372	0	0	250,000	0	0	0	68,412,132	8,749,740
本年度	68,065,760	96,372	0	0	250,000	0	0	0	68,412,132	8,749,740
一、本年度經費	63,628,888	96,372	0	0	250,000	0	0	0	63,975,260	8,749,740
3423174100 矯正業務	63,628,888	96,372	0	0	250,000	0	0	0	63,975,260	8,749,740
二、統籌科目	4,436,872	0	0	0	0	0	0	0	4,436,872	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	1,110,754	0	0	0	0	0	0	0	1,110,754	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,271,136	0	0	0	0	0	0	0	3,271,136	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	357,705,467	2 負債	9,462,360
11 流動資產	10,964,652	21 流動負債	3,083,270
110103 專戶存款	9,262,360	210302 應付代收款	3,083,270
110104 零用金	250,000	28 其他負債	6,379,090
110303 應收帳款	1,355,920	280301 存入保證金	1,383,658
110901 預付款	96,372	280401 應付保管款	4,995,432
14 固定資產	346,540,815	3 淨資產	348,243,107
140101 土地	233,621,021	31 資產負債淨額	348,243,107
140201 土地改良物	200,748,223	310101 資產負債淨額	348,243,107
減：140202 累計折舊—土地改良物	-130,557,908		
140401 房屋建築及設備	37,359,004		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-17,674,603		
140501 機械及設備	68,382,920		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-59,566,362		
140601 交通及運輸設備	27,307,192		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-16,345,086		
140701 雜項設備	25,863,870		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-22,597,456		
18 其他資產	200,000		
180101 暫付款	200,000		
合 計	357,705,467	合 計	357,705,467

附註：保證品(應付保證品) 20,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 1,649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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	8,203,419	69,446,199
公庫撥入數	7,965,268	68,412,132
財產收益	3,409	23,866
捐獻及贈與收入	100,800	100,800
其他收入	133,942	909,401
支出	9,230,920	77,589,542
繳付公庫數	157,730	1,043,166
人事支出	5,470,250	54,960,932
業務支出	2,320,018	12,522,033
獎補助支出	0	24,000
財產損失	508	71,045
折舊、折耗及攤銷	1,282,414	8,968,366
收支餘絀	-1,027,501	-8,143,343

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07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	-3,870,076	70,190,315
房屋建築及設備	37,359,004	-17,297,995	0	0	-376,608	19,684,401
機械及設備	71,885,058	-60,952,504	460,725	3,962,863	1,386,142	8,816,558
交通及運輸設備	29,158,582	-16,454,818	0	1,851,390	109,732	10,962,106
雜項設備	26,928,945	-23,414,053	225,870	1,290,945	816,597	3,266,414
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	686,595	7,105,198	-1,934,213	346,540,815
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	686,595	7,105,198	-1,934,213	346,540,815

備註：

1.本年度成本變動增加數686,595元＝預算採購增加金額585,795元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額100,800元。2.設備及投資預算執行增加金額558,795元＝本年度預算執行金額558,795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585,795元與設備及投資預算執行增加金額558,795元，差額27,000元，係因:預付已驗收之財產設備達登載財產標準，增加27,000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07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	933,267	68,512,932	69,446,199	收入
	0	68,412,132	68,412,132	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	23,866	0	23,866	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	100,800	100,800	捐獻及贈與收入
其他收入	909,401	0	909,401	其他收入
歲出	68,065,760	9,523,782	77,589,542	支出
	0	1,043,166	1,043,166	繳付公庫數
人事費	54,960,932	0	54,960,932	人事支出
業務費	12,522,033	0	12,522,033	業務支出
獎補助費	24,000	0	24,000	獎補助支出
設備及投資	558,795	-558,795	0	
	0	71,045	71,045	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	8,968,366	8,968,366	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-67,132,493	58,989,150	-8,143,343	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數68,065,760元+預付款96,372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100,800元。3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數(含以前年度)1,043,166元。4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數558,795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71,045元。6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數8,968,366元。