

矯正署臺北女子看守所

會計月報

中華民國 114 年 8 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08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		02	0400000000-2 罰款及賠償收入	23,000 0	23,000	10,000	90,000 90,000	0	80,000		
04				113	01	0423170000-0 矯正署及所屬	23,000 0	23,000	10,000	90,000 90,000	0	80,000
						0423170300-3 賠償收入	23,000 0	23,000	10,000	90,000 90,000	0	80,000
						0423170301-6 一般賠償收入	23,000 0	23,000	10,000	90,000 90,000	0	80,000
						0700000000-9 財產收入	100,000 0	100,000	57,000	3,409 27,275	0	-29,725
						0723170000-6 矯正署及所屬	100,000 0	100,000	57,000	3,409 27,275	0	-29,725
	0723170100-0 財產孳息	41,000 0	41,000			28,000	3,409 27,275	0	-725			
07			02	0723170103-9 租金收入	41,000 0	41,000	28,000	3,409 27,275	0	-725		
				0723170500-9 廢舊物資售價	59,000 0	59,000	29,000	0 0	0	-29,000		
				1200000000-8 其他收入	3,412,000 0	3,412,000	2,260,000	136,810 1,046,211	0	-1,213,789		

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08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	2,260,000	136,810	0	-1,213,789
					0		1,046,211			
				1223170200-4 雜項收入	3,412,000	3,412,000	2,260,000	136,810	0	-1,213,789
					0		1,046,211			
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	944	0	3,736
					0		3,736			
				1223170210-8 其他雜項收入	3,412,000	3,412,000	2,260,000	135,866	0	-1,217,525
					0		1,042,475			
				合計	3,535,000	3,535,000	2,327,000	230,219	0	-1,163,514
					0		1,163,486			

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08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	105,427,000	0	105,427,000	81,322,000	8,826,654	8,866,458	
					0	0			72,455,542	27,000	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	104,563,000	0	104,563,000	80,744,000	8,814,144	8,859,763	
					0	0			71,884,237	27,000	
					0	0			0		
				10 人事費	82,421,000	0	82,421,000	62,250,000	6,365,655	5,360,285	
					0	0			56,889,715	0	
					0	0			0		
				20 業務費	22,104,000	0	22,104,000	18,470,000	2,448,489	3,499,478	
					0	0			14,970,522	27,000	
					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	12,510	6,695	
					0	0			571,305	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	864,000	0	864,000	578,000	12,510	6,695	
					0	0			571,305	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08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	備註 (預付款)	
					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	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 公務人員退休撫卹給付	3,680,028	0	3,680,028	3,680,028	408,892	0	
					0	0			3,680,028	0	
					0	0			0		
				10	3,680,028	0	3,680,028	3,680,028	408,892	0	
				人事費	0	0			3,680,028	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	1,269,783	0	1,269,783	1,269,783	159,029	0	
					0	0			1,269,783	0	
					0	0			0		
				10	1,269,783	0	1,269,783	1,269,783	159,029	0	
				人事費	0	0			1,269,783	0	
					0	0			0		
				合計	110,431,793	0	110,431,793	86,326,793	9,394,575	8,866,458	
					0	0			77,460,335	27,000	
					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08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	1,251 0	3,246 0	294,073 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	1,219,857 0	922,538 0	1,251 0	3,246 0	294,073 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08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	1,251 0	3,246 0	0 0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	1,219,857 0	922,538 0	1,251 0	3,246 0	0 0
					小 計	1,219,857 0	922,538 0	1,251 0	3,246 0	0 0
					1200000000-8 其他收入	1,096,613 0	0 0	8,632 0	112,022 0	0 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	1,096,613 0	0 0	8,632 0	112,022 0	0 0
				01	1223170200-4 雜項收入	1,096,613 0	0 0	8,632 0	112,022 0	0 0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	1,096,613 0	0 0	8,632 0	112,022 0	0 0
					小 計	1,096,613 0	0 0	8,632 0	112,022 0	0 0
					合 計	2,535,860 0	1,070,041 0	9,883 0	119,782 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08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	56,889,715	1,269,783	3,680,028	54,982	61,894,508
1015 法定編制人員待遇	31,082,223	902,429	0	0	31,984,652
1020 約聘僱人員待遇	3,397,962	103,194	0	0	3,501,156
1025 技工及工友待遇	705,060	20,160	0	0	725,220
1030 獎金	10,236,843	119,360	0	0	10,356,203
1035 其他給與	638,694	0	0	54,982	693,676
1040 加班費	5,093,496	0	0	0	5,093,496
1045 退休退職給付	0	0	3,680,028	0	3,680,028
1050 退休離職儲金	2,833,359	84,401	0	0	2,917,760
1055 保險	2,902,078	40,239	0	0	2,942,317
20 業務費	14,970,522	0	0	0	14,970,522
2003 教育訓練費	1,030	0	0	0	1,030
2006 水電費	1,790,193	0	0	0	1,790,193
2009 通訊費	255,041	0	0	0	255,041
2018 資訊服務費	27,594	0	0	0	27,594
2021 其他業務租金	86,748	0	0	0	86,748
2024 稅捐及規費	36,444	0	0	0	36,444
2027 保險費	43,360	0	0	0	43,360
2030 兼職費	3,274	0	0	0	3,274
2033 約用人員酬金	623,294	0	0	0	623,294
2036 按日按件計資酬金	311,463	0	0	0	311,463
2045 國內組織會費	6,800	0	0	0	6,800
2051 物品	729,168	0	0	0	729,168

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08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
2054 一般事務費	2,218,054	0	0	0	2,218,054
2057 給養費	8,418,159	0	0	0	8,418,159
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	69,832	0	0	0	69,832
2069 設施及機械設備養護費	296,053	0	0	0	296,053
2072 國內旅費	21,634	0	0	0	21,634
2081 運費	2,000	0	0	0	2,000
2084 短程車資	13,050	0	0	0	13,050
2093 特別費	14,026	0	0	0	14,026
30 設備及投資*	571,305	0	0	0	571,305
3020 機械設備費*	98,000	0	0	0	98,000
3035 雜項設備費*	473,305	0	0	0	473,305
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	72,455,542	1,269,783	3,680,028	54,982	77,460,335

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08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	1,283,268	0	0	0	0	0	0	0	1,283,268
本年度	1,163,486	0	0	0	0	0	0	0	1,163,486
0423170301 一般賠償收入	90,000	0	0	0	0	0	0	0	90,000
0723170103 租金收入	27,275	0	0	0	0	0	0	0	27,275
1223170201 收回以前年度歲出	3,736	0	0	0	0	0	0	0	3,736
1223170210 其他雜項收入	1,042,475	0	0	0	0	0	0	0	1,042,475
以前年度	119,782	0	0	0	0	0	0	0	119,782
一、以前年度應收(保留)數	119,782	0	0	0	0	0	0	0	119,782
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	3,246	0	0	0	0	0	0	0	3,246
113年度 1223170210 其他雜項收入	112,022	0	0	0	0	0	0	0	112,022
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

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08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)			
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114年01月01日至114年08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	77,460,335	27,000	0	0	250,000	0	0	0	77,737,335	8,589,458
本年度	77,460,335	27,000	0	0	250,000	0	0	0	77,737,335	8,589,458
一、本年度經費	72,455,542	27,000	0	0	250,000	0	0	0	72,732,542	8,589,458
3423174100 矯正業務	72,455,542	27,000	0	0	250,000	0	0	0	72,732,542	8,589,458
二、統籌科目	5,004,793	0	0	0	0	0	0	0	5,004,793	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	1,269,783	0	0	0	0	0	0	0	1,269,783	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,680,028	0	0	0	0	0	0	0	3,680,028	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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	373,213,901	2 負債	8,883,581
11 流動資產	10,306,618	21 流動負債	3,018,122
110103 專戶存款	8,683,581	210302 應付代收款	3,018,122
110104 零用金	250,000	28 其他負債	5,865,459
110303 應收帳款	1,346,037	280301 存入保證金	1,293,658
110901 預付款	27,000	280401 應付保管款	4,571,801
14 固定資產	362,707,283	3 淨資產	364,330,320
140101 土地	251,058,134	31 資產負債淨額	364,330,320
140201 土地改良物	200,748,223	310101 資產負債淨額	364,330,320
減：140202 累計折舊—土地改良物	-131,110,776		
140401 房屋建築及設備	37,359,004		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-17,728,403		
140501 機械及設備	68,382,920		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-59,929,723		
140601 交通及運輸設備	27,307,192		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-16,590,954		
140701 雜項設備	25,866,380		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-22,654,714		
18 其他資產	200,000		
180101 暫付款	200,000		
合 計	373,213,901	合 計	373,213,901

附註：保證品(應付保證品) 20,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 1,645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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	9,555,422	79,001,621
公庫撥入數	9,325,203	77,737,335
罰款及賠償收入	90,000	90,000
財產收益	3,409	27,275
捐獻及贈與收入	0	100,800
其他收入	136,810	1,046,211
支出	10,905,322	88,494,864
繳付公庫數	240,102	1,283,268
人事支出	6,933,576	61,894,508
業務支出	2,448,489	14,970,522
獎補助支出	0	24,000
財產損失	100	71,145
折舊、折耗及攤銷	1,283,055	10,251,421
收支餘絀	-1,349,900	-9,493,243

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08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	17,803,725	366,612	0	251,058,134
土地改良物	200,748,223	-126,687,832	0	0	-4,422,944	69,637,447
房屋建築及設備	37,359,004	-17,297,995	0	0	-430,408	19,630,601
機械及設備	71,885,058	-60,952,504	460,725	3,962,863	1,022,781	8,453,197
交通及運輸設備	29,158,582	-16,454,818	0	1,851,390	-136,136	10,716,238
雜項設備	26,928,945	-23,414,053	238,380	1,300,945	759,339	3,211,666
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	18,502,830	7,481,810	-3,207,368	362,707,283
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	18,502,830	7,481,810	-3,207,368	362,707,283
備註： 1.本年度成本變動增加數18,502,830元＝預算採購增加金額598,305元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額17,904,525元。2.設備及投資預算執行增加金額571,305元＝本年度預算執行金額571,305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598,305元與設備及投資預算執行增加金額571,305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08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	1,163,486	77,838,135	79,001,621	收入
	0	77,737,335	77,737,335	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	90,000	0	90,000	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	27,275	0	27,275	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	1,046,211	0	1,046,211	其他收入
歲出	77,460,335	11,034,529	88,494,864	支出
	0	1,283,268	1,283,268	繳付公庫數
人事費	61,894,508	0	61,894,508	人事支出
業務費	14,970,522	0	14,970,522	業務支出
獎補助費	24,000	0	24,000	獎補助支出
設備及投資	571,305	-571,305	0	
	0	71,145	71,145	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	10,251,421	10,251,421	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-76,296,849	66,803,606	-9,493,243	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數77,460,335元+預付款27,000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)1,283,268元。4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數571,305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71,145元。6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數10,251,421元。