

矯正署臺北女子看守所

會計月報

中華民國 114 年 9 月份

主辦會計人員 歐麗明

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09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	102	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	23,000 0	23,000	10,000	0 90,000	0	80,000
0423170000-0 矯正署及所屬				23,000 0	23,000	10,000	0 90,000	0	80,000	
0423170300-3 賠償收入				23,000 0	23,000	10,000	0 90,000	0	80,000	
0423170301-6 一般賠償收入				23,000 0	23,000	10,000	0 90,000	0	80,000	
0700000000-9 財產收入				100,000 0	100,000	75,000	3,409 30,684	0	-44,316	
0723170000-6 矯正署及所屬				100,000 0	100,000	75,000	3,409 30,684	0	-44,316	
04	113	01	02	0723170100-0 財產孳息	41,000 0	41,000	31,000	3,409 30,684	0	-316
				0723170103-9 租金收入	41,000 0	41,000	31,000	3,409 30,684	0	-316
				0723170500-9 廢舊物資售價	59,000 0	59,000	44,000	0 0	0	-44,000
				1200000000-8 其他收入	3,412,000 0	3,412,000	2,543,000	88,273 1,134,484	0	-1,408,516

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09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		01	1223170000-5 矯正署及所屬	3,412,000	3,412,000	2,543,000	88,273	0	-1,408,516
					0		1,134,484			
				1223170200-4 雜項收入	3,412,000	3,412,000	2,543,000	88,273	0	-1,408,516
					0		1,134,484			
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	2,961	0	6,697
					0		6,697			
				1223170210-8 其他雜項收入	3,412,000	3,412,000	2,543,000	85,312	0	-1,415,213
					0		1,127,787			
				合計	3,535,000	3,535,000	2,628,000	91,682	0	-1,372,832
					0		1,255,168			

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09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)=(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	107,045,000	0	107,063,000	89,966,000	8,800,751	8,709,707	
					18,000	0			81,256,293	80,000	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	106,181,000	0	106,199,000	89,388,000	8,800,751	8,703,012	
					18,000	0			80,684,988	80,000	
					0	0			0		
				10 人事費	82,421,000	0	82,421,000	68,350,000	5,864,257	5,596,028	
					0	0			62,753,972	0	
					0	0			0		
				20 業務費	23,722,000	0	23,740,000	21,014,000	2,936,494	3,106,984	
					18,000	0			17,907,016	80,000	
					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	0	6,695	
					0	0			571,305	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	864,000	0	864,000	578,000	0	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09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)=(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	144,182	0	144,182	144,182	89,200	0	
					0	0			144,182	0	
					0	0			0		
				10	144,182	0	144,182	144,182	89,200	0	
				人事費	0	0			144,182	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	4,126,265	0	4,126,265	4,126,265	446,237	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			4,126,265	0	
					0	0			0		
				10	4,126,265	0	4,126,265	4,126,265	446,237	0	
				人事費	0	0			4,126,265	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	1,286,969	0	1,286,969	1,286,969	17,186	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			1,286,969	0	
					0	0			0		
				10	1,286,969	0	1,286,969	1,286,969	17,186	0	
				人事費	0	0			1,286,969	0	
					0	0			0		
				合計	112,602,416	0	112,620,416	95,523,416	9,353,374	8,709,707	
					18,000	0			86,813,709	80,000	
					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09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
110	07	111		01	1200000000-8 其他收入	34,542 0	27,606 0	0 0	0 0	6,936 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	34,542 0	27,606 0	0 0	0 0	6,936 0
					1223170200-4 雜項收入	34,542 0	27,606 0	0 0	0 0	6,936 0
					1223170210-8 其他雜項收入	34,542 0	27,606 0	0 0	0 0	6,936 0
					小 計	34,542 0	27,606 0	0 0	0 0	6,936 0
111	07	113		01	1200000000-8 其他收入	184,848 0	151,711 0	0 0	4,514 0	0 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	184,848 0	151,711 0	0 0	4,514 0	28,623 0
					1223170200-4 雜項收入	184,848 0	151,711 0	0 0	4,514 0	28,623 0
					1223170210-8 其他雜項收入	184,848 0	151,711 0	0 0	4,514 0	28,623 0
					小 計	184,848 0	151,711 0	0 0	4,514 0	28,623 0
112	07	112			1200000000-8 其他收入	1,219,857 0	1,071,202 0	0 0	3,246 0	0 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	1,219,857 0	1,071,202 0	0 0	3,246 0	145,409 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09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
113	07			01	1223170200-4 雜項收入	1,219,857 0	1,071,202 0	0 0	3,246 0	0 0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	1,219,857 0	1,071,202 0	0 0	3,246 0	0 0
					小 計	1,219,857 0	1,071,202 0	0 0	3,246 0	0 0
					1200000000-8 其他收入	1,096,613 0	0 0	6,284 0	118,306 0	0 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	1,096,613 0	0 0	6,284 0	118,306 0	0 0
				01	1223170200-4 雜項收入	1,096,613 0	0 0	6,284 0	118,306 0	0 0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	1,096,613 0	0 0	6,284 0	118,306 0	0 0
					小 計	1,096,613 0	0 0	6,284 0	118,306 0	0 0
					合 計	2,535,860 0	1,250,519 0	6,284 0	126,066 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09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
10 人事費	62,753,972	1,286,969	4,126,265	144,182	68,311,388
1015 法定編制人員待遇	34,687,430	901,778	0	0	35,589,208
1020 約聘僱人員待遇	3,806,916	103,194	0	0	3,910,110
1025 技工及工友待遇	785,640	20,160	0	0	805,800
1030 獎金	10,282,993	120,640	0	0	10,403,633
1035 其他給與	746,225	0	0	144,182	890,407
1040 加班費	5,867,273	0	0	0	5,867,273
1045 退休退職給付	0	0	4,126,265	0	4,126,265
1050 退休離職儲金	3,258,795	96,772	0	0	3,355,567
1055 保險	3,318,700	44,425	0	0	3,363,125
20 業務費	17,907,016	0	0	0	17,907,016
2003 教育訓練費	1,030	0	0	0	1,030
2006 水電費	2,132,784	0	0	0	2,132,784
2009 通訊費	287,992	0	0	0	287,992
2018 資訊服務費	27,594	0	0	0	27,594
2021 其他業務租金	96,821	0	0	0	96,821
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	757,745	0	0	0	757,745
2036 按日按件計資酬金	403,249	0	0	0	403,249
2045 國內組織會費	6,800	0	0	0	6,800
2051 物品	795,064	0	0	0	795,064

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09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
2054 一般事務費	2,912,021	0	0	0	2,912,021
2057 給養費	9,937,798	0	0	0	9,937,798
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	328,803	0	0	0	328,803
2072 國內旅費	32,934	0	0	0	32,934
2081 運費	2,000	0	0	0	2,000
2084 短程車資	14,140	0	0	0	14,140
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	81,256,293	1,286,969	4,126,265	144,182	86,813,709

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09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	1,381,234	0	0	0	0	0	0	0	1,381,234
本年度	1,255,168	0	0	0	0	0	0	0	1,255,168
0423170301 一般賠償收入	90,000	0	0	0	0	0	0	0	90,000
0723170103 租金收入	30,684	0	0	0	0	0	0	0	30,684
1223170201 收回以前年度歲出	6,697	0	0	0	0	0	0	0	6,697
1223170210 其他雜項收入	1,127,787	0	0	0	0	0	0	0	1,127,787
以前年度	126,066	0	0	0	0	0	0	0	126,066
一、以前年度應收(保留)數	126,066	0	0	0	0	0	0	0	126,066
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	118,306	0	0	0	0	0	0	0	118,306
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09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)			
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09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	86,813,709	80,000	0	0	250,000	0	0	0	87,143,709	8,379,707
本年度	86,813,709	80,000	0	0	250,000	0	0	0	87,143,709	8,379,707
一、本年度經費	81,256,293	80,000	0	0	250,000	0	0	0	81,586,293	8,379,707
3423174100 矯正業務	81,256,293	80,000	0	0	250,000	0	0	0	81,586,293	8,379,707
二、統籌科目	5,557,416	0	0	0	0	0	0	0	5,557,416	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	1,286,969	0	0	0	0	0	0	0	1,286,969	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,126,265	0	0	0	0	0	0	0	4,126,265	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	144,182	0	0	0	0	0	0	0	144,182	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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	372,926,138	2 負債	9,955,619
11 流動資產	11,071,894	21 流動負債	3,558,738
110103 專戶存款	9,582,619	210302 應付代收款	3,558,738
110104 零用金	250,000	28 其他負債	6,396,881
110303 應收帳款	1,159,275	280301 存入保證金	1,293,658
110901 預付款	80,000	280401 應付保管款	5,103,223
14 固定資產	361,481,244	3 淨資產	362,970,519
140101 土地	251,058,134	31 資產負債淨額	362,970,519
140201 土地改良物	200,748,223	310101 資產負債淨額	362,970,519
減：140202 累計折舊—土地改良物	-131,663,644		
140401 房屋建築及設備	37,359,004		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-17,782,205		
140501 機械及設備	68,382,920		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-60,288,163		
140601 交通及運輸設備	27,294,692		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-16,824,441		
140701 雜項設備	25,752,575		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-22,555,851		
18 其他資產	373,000		
180101 暫付款	373,000		
合 計	372,926,138	合 計	372,926,138

附註：保證品(應付保證品) 20,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 1,689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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	9,498,056	88,499,677
公庫撥入數	9,406,374	87,143,709
罰款及賠償收入	0	90,000
財產收益	3,409	30,684
捐獻及贈與收入	0	100,800
其他收入	88,273	1,134,484
支出	10,730,379	99,225,243
繳付公庫數	97,966	1,381,234
人事支出	6,416,880	68,311,388
業務支出	2,936,494	17,907,016
獎補助支出	0	24,000
財產損失	1,793	72,938
折舊、折耗及攤銷	1,277,246	11,528,667
收支餘絀	-1,232,323	-10,725,566

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09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	17,803,725	366,612	0	251,058,134
土地改良物	200,748,223	-126,687,832	0	0	-4,975,812	69,084,579
房屋建築及設備	37,359,004	-17,297,995	0	0	-484,210	19,576,799
機械及設備	71,885,058	-60,952,504	460,725	3,962,863	664,341	8,094,757
交通及運輸設備	29,158,582	-16,454,818	0	1,863,890	-369,623	10,470,251
雜項設備	26,928,945	-23,414,053	291,380	1,467,750	858,202	3,196,724
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	18,555,830	7,661,115	-4,307,102	361,481,244
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	18,555,830	7,661,115	-4,307,102	361,481,244
備註： 1.本年度成本變動增加數18,555,830元＝預算採購增加金額651,305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651,305元與設備及投資預算執行增加金額571,305元，差額80,000元，係因:預付已驗收之財產設備達登載財產標準，增加80,000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09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	1,255,168	87,244,509	88,499,677	收入
	0	87,143,709	87,143,709	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	30,684	0	30,684	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	1,134,484	0	1,134,484	其他收入
歲出	86,813,709	12,411,534	99,225,243	支出
	0	1,381,234	1,381,234	繳付公庫數
人事費	68,311,388	0	68,311,388	人事支出
業務費	17,907,016	0	17,907,016	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	72,938	72,938	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	11,528,667	11,528,667	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-85,558,541	74,832,975	-10,725,566	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數86,813,709元+預付款80,000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)1,381,234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72,938元。6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數11,528,667元。