

矯正署臺北女子看守所

會計月報

中華民國 114 年 12 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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					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	23,000	970 90,970	0	0 67,970
	102			0423170000-0 矯正署及所屬	23,000 0	23,000	23,000	970 90,970	0	0 67,970
		02		0423170300-3 賠償收入	23,000 0	23,000	23,000	970 90,970	0	0 67,970
			01	0423170301-6 一般賠償收入	23,000 0	23,000	23,000	970 90,970	0	0 67,970
04				0700000000-9 財產收入	100,000 0	100,000	100,000	5,709 43,211	0	0 -56,789
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	100,000 0	100,000	100,000	5,709 43,211	0	0 -56,789
		01		0723170100-0 財產孳息	41,000 0	41,000	41,000	3,409 40,911	0	0 -89
			02	0723170103-9 租金收入	41,000 0	41,000	41,000	3,409 40,911	0	0 -89
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	59,000 0	59,000	59,000	2,300 2,300	0	0 -56,700
07				1200000000-8 其他收入	3,412,000 0	3,412,000	3,412,000	185,181 1,568,229	1,009,961	0 -833,810

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					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	3,412,000	185,181	1,009,961	0
		01		1223170200-4 雜項收入	0	3,412,000	3,412,000	1,568,229		-833,810
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	3,412,000	0	0	185,181	1,009,961	0
					0			1,568,229		-833,810
			01		0	0	0	859	0	0
					0			8,839		8,839
			02	1223170210-8 其他雜項收入	3,412,000	3,412,000	3,412,000	184,322	1,009,961	0
					0			1,559,390		-842,649
				合計	3,535,000	3,535,000	3,535,000	191,860	1,009,961	0
					0			1,702,410		-822,629

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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
12				002300000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	111,423,000	0	111,441,000	111,441,000	9,701,637	0
					18,000	0		108,011,373	3,429,627	
					0	0		0	0	
		02		3423174100-5 矯正業務	110,559,000	0	110,577,000	110,577,000	9,591,603	0
					18,000	0		107,147,373	3,429,627	
					0	0		0	0	
				10 人事費	82,421,000	0	82,421,000	82,421,000	4,587,125	0
					0	0		79,021,602	3,399,398	
					0	0		0	0	
				20 業務費	28,100,000	0	28,118,000	28,118,000	5,004,478	0
					18,000	0		28,089,771	28,229	
					0	0		0	0	
				40 獎補助費	38,000	0	38,000	38,000	0	0
					0	0		36,000	2,000	
					0	0		0	0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	864,000	0	864,000	864,000	110,034	0
					0	0		864,000	0	
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	864,000	0	864,000	864,000	110,034	0
					0	0		864,000	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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
02				8903304500-4	144,191	0	144,191	0	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		144,191	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	144,191	0	144,191	0	0	
					0	0		144,191	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6	4,955,309	0	4,955,309	0	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0		4,955,309	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	4,955,309	0	4,955,309	0	0	
					0	0		4,955,309	0	
					0	0		0	0	
27				3477013400-0	1,286,969	0	1,286,969	0	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0		1,286,969	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	1,286,969	0	1,286,969	0	0	
					0	0		1,286,969	0	
					0	0		0	0	
				統籌科目小計	6,386,469	0	6,386,469	0	0	
					0	0		6,386,469	0	
					0	0		0	0	
				合計	117,809,469	0	117,827,469	117,827,469	9,701,637	
					18,000	0		114,397,842	3,429,627	
					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12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	27,606	0	0	0	6,936			
					其他收入	0	0	0	0	0	0			
					111			1223170000-5	34,542	27,606	0	0	0	6,936
								矯正署及所屬	0	0	0	0	0	0
					01			1223170200-4	34,542	27,606	0	0	0	6,936
								雜項收入	0	0	0	0	0	0
					02			1223170210-8	34,542	27,606	0	0	0	6,936
								其他雜項收入	0	0	0	0	0	0
					小計	34,542	27,606	0	0	0	6,936			
					0	0	0	0	0	0	0			
111	07				1200000000-8	184,848	151,711	0	4,514	0	28,623			
					其他收入	0	0	0	0	0	0			
					113			1223170000-5	184,848	151,711	0	4,514	0	28,623
								矯正署及所屬	0	0	0	0	0	0
					01			1223170200-4	184,848	151,711	0	4,514	0	28,623
								雜項收入	0	0	0	0	0	0
					02			1223170210-8	184,848	151,711	0	4,514	0	28,623
								其他雜項收入	0	0	0	0	0	0
					小計	184,848	151,711	0	4,514	0	28,623			
					0	0	0	0	0	0	0			
112	07				1200000000-8	1,219,857	1,071,202	0	3,246	0	145,409			
					其他收入	0	0	0	0	0	0			
					112			1223170000-5	1,219,857	1,071,202	0	3,246	0	145,409
								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12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	1,071,202 0	0 0	3,246 0	0 0	145,409 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	145,409 0
					小計	1,219,857 0	1,071,202 0	0 0	3,246 0	0 0	145,409 0
					1200000000-8 其他收入	1,096,613 0	0 0	3,434 0	124,447 0	0 0	972,166 0
				112	1223170000-5 矯正署及所屬	1,096,613 0	0 0	3,434 0	124,447 0	0 0	972,166 0
					小計	1,096,613 0	0 0	3,434 0	124,447 0	0 0	972,166 0
		01		01	1223170200-4 雜項收入	1,096,613 0	0 0	3,434 0	124,447 0	0 0	972,166 0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	1,096,613 0	0 0	3,434 0	124,447 0	0 0	972,166 0
					小計	1,096,613 0	0 0	3,434 0	124,447 0	0 0	972,166 0
					合計	2,535,860 0	1,250,519 0	3,434 0	132,207 0	0 0	1,153,134 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12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	79,021,602	1,286,969	4,955,309	144,191	85,408,071
1015 法定編制人員待遇	42,219,009	901,778	0	0	43,120,787
1020 約聘僱人員待遇	5,077,919	103,194	0	0	5,181,113
1025 技工及工友待遇	946,800	20,160	0	0	966,960
1030 獎金	10,342,768	120,640	0	0	10,463,408
1035 其他給與	1,180,801	0	0	144,191	1,324,992
1040 加班費	10,029,434	0	0	0	10,029,434
1045 退休退職給付	0	0	4,955,309	0	4,955,309
1050 退休離職儲金	4,430,200	96,772	0	0	4,526,972
1055 保險	4,794,671	44,425	0	0	4,839,096
20 業務費	28,089,771	0	0	0	28,089,771
2003 教育訓練費	1,582	0	0	0	1,582
2006 水電費	2,326,753	0	0	0	2,326,753
2009 通訊費	384,700	0	0	0	384,700
2018 資訊服務費	35,794	0	0	0	35,794
2021 其他業務租金	144,209	0	0	0	144,209
2024 稅捐及規費	36,734	0	0	0	36,734
2027 保險費	63,702	0	0	0	63,702
2030 兼職費	3,274	0	0	0	3,274
2033 約用人員酬金	990,809	0	0	0	990,809
2036 按日按件計資酬金	625,939	0	0	0	625,939
2045 國內組織會費	6,800	0	0	0	6,800
2051 物品	1,132,502	0	0	0	1,132,502

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12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	4,675,247	0	0	0	4,675,247
2057 給養費	16,938,075	0	0	0	16,938,075
2063 房屋建築養護費	4,805	0	0	0	4,805
2066 車輛及辦公器具養護費	70,432	0	0	0	70,432
2069 設施及機械設備養護費	479,448	0	0	0	479,448
2072 國內旅費	96,771	0	0	0	96,771
2081 運費	2,000	0	0	0	2,000
2084 短程車資	22,195	0	0	0	22,195
2093 特別費	48,000	0	0	0	48,000
30 設備及投資*	864,000	0	0	0	864,000
3020 機械設備費*	98,000	0	0	0	98,000
3035 雜項設備費*	766,000	0	0	0	766,000
40 獎補助費	36,000	0	0	0	36,000
4085 獎勵及慰問	36,000	0	0	0	36,000
小計	108,011,373	1,286,969	4,955,309	144,191	114,397,842
合計	108,011,373	1,286,969	4,955,309	144,191	114,397,842

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12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	1,834,617	0	0	0	0	0	0	0	1,834,617
本年度	1,702,410	0	0	0	0	0	0	0	1,702,410
0423170301 一般賠償收入	90,970	0	0	0	0	0	0	0	90,970
0723170103 租金收入	40,911	0	0	0	0	0	0	0	40,911
0723170500 廢舊物資售價	2,300	0	0	0	0	0	0	0	2,300
1223170201 收回以前年度歲出	8,839	0	0	0	0	0	0	0	8,839
1223170210 其他雜項收入	1,559,390	0	0	0	0	0	0	0	1,559,390
以前年度	132,207	0	0	0	0	0	0	0	132,207
一、以前年度應收(保留)數	132,207	0	0	0	0	0	0	0	132,207
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	124,447	0	0	0	0	0	0	0	124,447
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

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12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)			
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
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12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	114,397,842	0	0	0	0	0	0	0	114,397,842	3,429,627
本年度	114,397,842	0	0	0	0	0	0	0	114,397,842	3,429,627
一、本年度經費	108,011,373	0	0	0	0	0	0	0	108,011,373	3,429,627
3423174100 矯正業務	108,011,373	0	0	0	0	0	0	0	108,011,373	3,429,627
二、統籌科目	6,386,469	0	0	0	0	0	0	0	6,386,469	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	4,955,309	0	0	0	0	0	0	0	4,955,309	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	144,191	0	0	0	0	0	0	0	144,191	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	372,220,965	2 負債	11,937,378
11 流動資產	14,100,473	21 流動負債	3,197,860
110103 專戶存款	11,937,378	210302 應付代收款	3,197,860
110303 應收帳款	2,163,095	28 其他負債	8,739,518
14 固定資產	358,120,492	280301 存入保證金	2,892,501
140101 土地	251,058,134	280401 應付保管款	5,847,017
140201 土地改良物	200,748,223	3 淨資產	360,283,587
減：140202 累計折舊—土地改良物	-133,322,248	31 資產負債淨額	360,283,587
140401 房屋建築及設備	37,359,004	310101 資產負債淨額	360,283,587
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-17,942,922		
140501 機械及設備	68,404,439		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-61,125,431		
140601 交通及運輸設備	27,293,404		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-17,519,825		
140701 雜項設備	25,602,190		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-22,434,476		
合 計	372,220,965	合 計	372,220,965

附註：保證品(應付保證品) 20,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 1,675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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	10,566,743	117,211,013
公庫撥入數	9,364,922	114,397,842
罰款及賠償收入	970	90,970
財產收益	5,709	43,211
捐獻及贈與收入	0	100,800
其他收入	1,195,142	2,578,190
支出	10,973,025	130,632,975
繳付公庫數	195,294	1,834,617
人事支出	4,587,125	85,408,071
業務支出	5,004,478	28,089,771
獎補助支出	0	36,000
財產損失	1,401	77,261
折舊、折耗及攤銷	1,184,727	15,187,255
收支餘絀	-406,282	-13,421,962

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12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	-6,634,416	67,425,975
房屋建築及設備	37,359,004	-17,297,995	0	0	-644,927	19,416,082
機械及設備	71,885,058	-60,952,504	556,044	4,036,663	-172,927	7,279,008
交通及運輸設備	29,158,582	-16,454,818	33,612	1,898,790	-1,065,007	9,773,579
雜項設備	26,928,945	-23,414,053	464,608	1,791,363	979,577	3,167,714
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	18,857,989	8,093,428	-7,537,700	358,120,492
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	18,857,989	8,093,428	-7,537,700	358,120,492

備註：

1.本年度成本變動增加數18,857,989元=預算採購增加金額864,000元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額17,993,989元。2.設備及投資預算執行增加金額864,000元=本年度預算執行金額864,000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。

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12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	2,712,371	114,498,642	117,211,013	收入
	0	114,397,842	114,397,842	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	90,970	0	90,970	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	43,211	0	43,211	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	2,578,190	0	2,578,190	其他收入
歲出	114,397,842	16,235,133	130,632,975	支出
	0	1,834,617	1,834,617	繳付公庫數
人事費	85,408,071	0	85,408,071	人事支出
業務費	28,089,771	0	28,089,771	業務支出
獎補助費	36,000	0	36,000	獎補助支出
設備及投資	864,000	-864,000	0	
	0	77,261	77,261	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	15,187,255	15,187,255	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-111,685,471	98,263,509	-13,421,962	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數114,397,842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)1,834,617元。4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數864,000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77,261元。6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數15,187,255元。