

矯正署新竹監獄

會計月報

中華民國 113 年 2 月份

主辦會計人員 張淑雯

機關長官 曾文欽

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
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	5
二、 繳付公庫數分析表.....	7
三、 公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	10
二、 收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	13

矯正署新竹監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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	50,000 0	50,000	0 0	0 0	0 0	
	97			0423170000-0 矯正署及所屬	50,000 0	50,000	0 0	0 0	0 0	
		02		0423170300-3 賠償收入	50,000 0	50,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	50,000 0	50,000	0 0	0 0	0 0	
04				0700000000-9 財產收入	404,000 0	404,000	59,000	1,380 48,654	0	-10,346
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	404,000 0	404,000	59,000	1,380 48,654	0	-10,346
		01		0723170100-0 財產孳息	143,000 0	143,000	46,000	0 45,754	0	-246
			02	0723170103-9 租金收入	143,000 0	143,000	46,000	0 45,754	0	-246
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	261,000 0	261,000	13,000	1,380 2,900	0	-10,100
07				1200000000-8 其他收入	645,000 0	645,000	116,000	64,747 130,641	0	14,641

矯正署新竹監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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)		
	112			1223170000-5 矯正署及所屬	645,000 0	645,000	116,000	64,747 130,641	0	14,641
		01		1223170200-4 雜項收入	645,000 0	645,000	116,000	64,747 130,641	0	14,641
			02	1223170210-8 其他雜項收入	645,000 0	645,000	116,000	64,747 130,641	0	14,641
				合計	1,099,000 0	1,099,000	175,000	66,127 179,295	0	4,295

矯正署新竹監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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	265,820,000	0	265,820,000	86,590,000	18,407,968	25,375,901
					0	0			61,214,099	12,405,229
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	263,712,000	0	263,712,000	86,590,000	18,407,968	25,375,901
					0	0			61,214,099	12,405,229
					0	0			0	
				10 人事費	229,052,000	0	229,052,000	74,500,000	15,237,993	20,104,976
					0	0			54,395,024	11,116,494
					0	0			0	
				20 業務費	34,606,000	0	34,606,000	12,072,000	3,169,975	5,270,925
					0	0			6,801,075	1,288,735
					0	0			0	
				40 獎補助費	54,000	0	54,000	18,000	0	0
					0	0			18,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	2,108,000	0	2,108,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	2,108,000	0	2,108,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0

矯正署新竹監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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	270,550	0	270,550	270,550	0	
					0	0		270,550	0	
					0	0		0		
			10	人事費	270,550	0	270,550	270,550	0	
					0	0		270,550	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	5,170,163	0	5,170,163	1,972,083	0	
					0	0		5,170,163	0	
					0	0		0		
			10	人事費	5,170,163	0	5,170,163	1,972,083	0	
					0	0		5,170,163	0	
					0	0		0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	1,243,338	0	1,243,338	836,415	0	
					0	0		1,243,338	0	
					0	0		0		
			10	人事費	1,243,338	0	1,243,338	836,415	0	
					0	0		1,243,338	0	
					0	0		0		
				合計	272,504,051	0	272,504,051	93,274,051	25,375,901	
					0	0		67,898,150	12,405,229	
					0	0		0		

矯正署新竹監獄
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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	54,395,024	1,243,338	5,170,163	270,550	61,079,075
1015 法定編制人員待遇	30,446,477	1,155,374	0	0	31,601,851
1020 約聘僱人員待遇	1,019,609	41,664	0	0	1,061,273
1025 技工及工友待遇	450,300	27,780	0	0	478,080
1030 獎金	16,829,490	18,520	0	0	16,848,010
1035 其他給與	797,498	0	0	270,550	1,068,048
1040 加班費	2,131,526	0	0	0	2,131,526
1045 退休退職給付	0	0	5,170,163	0	5,170,163
1050 退休離職儲金	2,139,661	0	0	0	2,139,661
1055 保險	580,463	0	0	0	580,463
20 業務費	6,801,075	0	0	0	6,801,075
2006 水電費	785,078	0	0	0	785,078
2009 通訊費	109,966	0	0	0	109,966
2021 其他業務租金	50,166	0	0	0	50,166
2024 稅捐及規費	950	0	0	0	950
2033 臨時人員酬金	563,760	0	0	0	563,760
2036 按日按件計資酬金	74,675	0	0	0	74,675
2051 物品	489,928	0	0	0	489,928
2054 一般事務費	458,966	0	0	0	458,966
2057 給養費	4,207,700	0	0	0	4,207,700
2066 車輛及辦公器具養護費	17,988	0	0	0	17,988
2069 設施及機械設備養護費	8,300	0	0	0	8,300
2072 國內旅費	8,448	0	0	0	8,448

矯正署新竹監獄
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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
2081 運費	20,450	0	0	0	20,450
2093 特別費	4,700	0	0	0	4,700
40 獎補助費	18,000	0	0	0	18,000
4085 獎勵及慰問	18,000	0	0	0	18,000
合計	61,214,099	1,243,338	5,170,163	270,550	67,898,150

矯正署新竹監獄
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年02月29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	179,295	0	0	0	0	0	0	0	179,295
本年度	179,295	0	0	0	0	0	0	0	179,295
0723170103 租金收入	45,754	0	0	0	0	0	0	0	45,754
0723170500 廢舊物資售價	2,900	0	0	0	0	0	0	0	2,900
1223170210 其他雜項收入	130,641	0	0	0	0	0	0	0	130,641
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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
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

矯正署新竹監獄
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年02月29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)			
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

矯正署新竹監獄
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年02月29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	67,898,150	12,405,229	0	0	300,000	0	0	0	80,603,379	12,670,672
本年度	67,898,150	12,405,229	0	0	300,000	0	0	0	80,603,379	12,670,672
一、本年度經費	61,214,099	12,405,229	0	0	300,000	0	0	0	73,919,328	12,670,672
3423174100 矯正業務	61,214,099	12,405,229	0	0	300,000	0	0	0	73,919,328	12,670,672
二、統籌科目	6,684,051	0	0	0	0	0	0	0	6,684,051	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	1,243,338	0	0	0	0	0	0	0	1,243,338	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,170,163	0	0	0	0	0	0	0	5,170,163	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	270,550	0	0	0	0	0	0	0	270,550	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

矯正署新竹監獄

平衡表

中華民國113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	617,840,211	2 負債	50,034,059
11 流動資產	62,139,288	21 流動負債	19,146,353
110103 專戶存款	49,434,059	210302 應付代收款	19,146,353
110104 零用金	300,000	28 其他負債	30,887,706
110901 預付款	12,405,229	280301 存入保證金	2,314,030
14 固定資產	555,099,573	280401 應付保管款	28,573,676
140101 土地	460,462,842	3 淨資產	567,806,152
140201 土地改良物	16,518,420	31 資產負債淨額	567,806,152
減：140202 累計折舊—土地改良物	-16,353,236	310101 資產負債淨額	567,806,152
140401 房屋建築及設備	273,622,992		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-207,946,088		
140501 機械及設備	40,926,961		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-33,106,604		
140601 交通及運輸設備	13,990,381		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-10,622,075		
140701 雜項設備	35,044,990		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-29,934,260		
141001 收藏品及傳承資產	12,495,250		
16 無形資產	1,350		
160101 權利	1,350		
18 其他資產	600,000		
180101 暫付款	600,000		
合 計	617,840,211	合 計	617,840,211

附註：保證品(應付保證品) 1,108,750元

矯正署新竹監獄

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	22,460,430	80,804,724
公庫撥入數	22,372,253	80,603,379
財產收益	1,380	48,654
捐獻及贈與收入	22,050	22,050
其他收入	64,747	130,641
支出	22,536,200	70,047,164
繳付公庫數	66,127	179,295
人事支出	18,317,041	61,079,075
業務支出	3,169,975	6,801,075
獎補助支出	0	18,000
財產損失	0	1,210
折舊、折耗及攤銷	983,057	1,968,509
收支餘絀	-75,770	10,757,560

矯正署新竹監獄

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年01月01日至113年02月29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	460,462,842	0	0	0	0	460,462,842
土地改良物	16,518,420	-16,353,236	0	0	0	165,184
房屋建築及設備	273,622,992	-206,815,242	0	0	-1,130,846	65,676,904
機械及設備	40,877,682	-32,682,592	73,279	24,000	-424,012	7,820,357
交通及運輸設備	13,952,957	-10,466,836	37,424	0	-155,239	3,368,306
雜項設備	35,153,290	-29,819,471	12,700	121,000	-114,789	5,110,730
收藏品及傳承資產	12,495,250	0	0	0	0	12,495,250
權利	1,423	0	0	73	0	1,350
小計	853,084,856	-296,137,377	123,403	145,073	-1,824,886	555,100,923
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	853,084,856	-296,137,377	123,403	145,073	-1,824,886	555,100,923

備註：

- 1.本年度資本資產成本變動增加數123,403元＝預算採購增加金額101,353元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額22,050元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額0元＝本年度預算執行金額0元。
- 3.預算採購增加金額101,353元，較設備及投資預算執行數0元，增加101,353元，係預付已驗收之財產設備達登載財產標準增加101,353元。

矯正署新竹監獄
預算執行與會計收支對照表

中華民國113年01月01日至113年02月29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	179,295	80,625,429	80,804,724	收入
	0	80,603,379	80,603,379	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	48,654	0	48,654	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	22,050	22,050	捐獻及贈與收入
其他收入	130,641	0	130,641	其他收入
歲出	67,898,150	2,149,014	70,047,164	支出
	0	179,295	179,295	繳付公庫數
人事費	61,079,075	0	61,079,075	人事支出
業務費	6,801,075	0	6,801,075	業務支出
獎補助費	18,000	0	18,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	1,210	1,210	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	1,968,509	1,968,509	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-67,718,855	78,476,415	10,757,560	收支餘絀

備註：

- (1)公庫撥入數調整數:係本年度歲出實現數67,898,150元+預付款12,405,229元+零用金300,000元。
- (2)捐獻及贈與收入調整數：係以矯正公益補助費購置電焊機等設備22,050元。
- (3)繳付公庫數調整數:係本年度歲入實現數179,295元。
- (4)財產損失調整數:係本年度報廢財產殘值1,210元。
- (5)折舊、折耗及攤銷調整數:係本年度折舊、折耗及攤銷數1,968,509元。