

矯正署新竹監獄

會計月報

中華民國 114 年 8 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	46,000 0	46,000	2,000	0 6,500	0	4,500		
03				83	01	0423170000-0 矯正署及所屬	46,000 0	46,000	2,000	0 6,500	0	4,500
						0423170300-3 賠償收入	46,000 0	46,000	2,000	0 6,500	0	4,500
						0423170301-6 一般賠償收入	46,000 0	46,000	2,000	0 6,500	0	4,500
	0500000000-8 規費收入	0 0	0			0	50 600	0	600			
04	113		01	0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0	50 600	0	600		
				0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0	50 600	0	600		
				0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0	50 600	0	600		
				0700000000-9 財產收入	364,000 0	364,000	234,000	16,780 262,019	0	28,019		
				0723170000-6 矯正署及所屬	364,000 0	364,000	234,000	16,780 262,019	0	28,019		

矯正署新竹監獄

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)					
07	111		01	0723170100-0 財產孳息	143,000 0	143,000	111,000	0 110,561	0	-439			
				02	0723170103-9 租金收入	143,000 0	143,000	111,000	0 110,561	0	-439		
			02		0723170500-9 廢舊物資售價	221,000 0	221,000	123,000	16,780 151,458	0	28,458		
					1200000000-8 其他收入	778,000 0	778,000	480,000	62,384 521,916	0	41,916		
					1223170000-5 矯正署及所屬	778,000 0	778,000	480,000	62,384 521,916	0	41,916		
				01	1223170200-4 雜項收入	778,000 0	778,000	480,000	62,384 521,916	0	41,916		
			02		1223170210-8 其他雜項收入	778,000 0	778,000	480,000	62,384 521,916	0	41,916		
					合計	1,188,000 0	1,188,000	716,000	79,214 791,035	0	75,035		

矯正署新竹監獄

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	296,684,000	0	296,684,000	238,059,000	25,789,110	24,344,526	
					0	0			213,714,474	1,225,572	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	294,692,000	0	294,692,000	236,789,000	25,423,593	24,324,456	
					0	0			212,464,544	1,225,572	
					0	0			0		
				10 人事費	223,543,000	0	223,543,000	174,000,000	17,486,483	9,927,402	
					0	0			164,072,598	0	
					0	0			0		
				20 業務費	71,095,000	0	71,095,000	62,753,000	7,937,110	14,395,054	
					0	0			48,357,946	1,225,572	
					0	0			0		
				40 獎補助費	54,000	0	54,000	36,000	0	2,000	
					0	0			34,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	1,992,000	0	1,992,000	1,270,000	365,517	20,070	
					0	0			1,249,930	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,992,000	0	1,992,000	1,270,000	365,517	20,070	
					0	0			1,249,930	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)
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	665,038	0	665,038	665,038	0	0	
					0	0			665,038	0	
					0	0			0		
				10	665,038	0	665,038	665,038	0	0	
				人事費	0	0			665,038	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	13,881,670	0	13,881,670	13,881,670	1,487,998	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			13,881,670	0	
					0	0			0		
				10	13,881,670	0	13,881,670	13,881,670	1,487,998	0	
				人事費	0	0			13,881,670	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	3,300,486	0	3,300,486	3,300,486	367,229	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			3,300,486	0	
					0	0			0		
				10	3,300,486	0	3,300,486	3,300,486	367,229	0	
				人事費	0	0			3,300,486	0	
					0	0			0		
				合計	314,531,194	0	314,531,194	255,906,194	27,644,337	24,344,526	
					0	0			231,561,668	1,225,572	
					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	164,072,598	3,300,486	13,881,670	665,038	181,919,792
1015 法定編制人員待遇	96,673,599	2,803,424	0	0	99,477,023
1020 約聘僱人員待遇	3,594,511	109,164	0	0	3,703,675
1025 技工及工友待遇	1,449,552	41,040	0	0	1,490,592
1030 獎金	28,606,133	346,858	0	0	28,952,991
1035 其他給與	2,130,158	0	0	665,038	2,795,196
1040 加班費	15,202,046	0	0	0	15,202,046
1045 退休退職給付	0	0	13,881,670	0	13,881,670
1050 退休離職儲金	9,081,776	0	0	0	9,081,776
1055 保險	7,334,823	0	0	0	7,334,823
20 業務費	48,357,946	0	0	0	48,357,946
2003 教育訓練費	38,883	0	0	0	38,883
2006 水電費	3,242,748	0	0	0	3,242,748
2009 通訊費	508,047	0	0	0	508,047
2018 資訊服務費	83,500	0	0	0	83,500
2021 其他業務租金	291,172	0	0	0	291,172
2024 稅捐及規費	33,070	0	0	0	33,070
2027 保險費	15,385	0	0	0	15,385
2030 兼職費	8,948	0	0	0	8,948
2033 約用人員酬金	2,935,632	0	0	0	2,935,632
2036 按日按件計資酬金	552,160	0	0	0	552,160
2045 國內組織會費	4,300	0	0	0	4,300
2051 物品	1,378,008	0	0	0	1,378,008

矯正署新竹監獄

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	2,683,722	0	0	0	2,683,722
2057 給養費	35,947,277	0	0	0	35,947,277
2063 房屋建築養護費	97,455	0	0	0	97,455
2066 車輛及辦公器具養護費	103,840	0	0	0	103,840
2069 設施及機械設備養護費	202,800	0	0	0	202,800
2072 國內旅費	130,574	0	0	0	130,574
2081 運費	75,225	0	0	0	75,225
2093 特別費	25,200	0	0	0	25,200
30 設備及投資*	1,249,930	0	0	0	1,249,930
3035 雜項設備費*	1,249,930	0	0	0	1,249,930
40 獎補助費	34,000	0	0	0	34,000
4085 獎勵及慰問	34,000	0	0	0	34,000
合計	213,714,474	3,300,486	13,881,670	665,038	231,561,668

矯正署新竹監獄

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	791,035	0	0	0	0	0	0	0	791,035
本年度	791,035	0	0	0	0	0	0	0	791,035
0423170301 一般賠償收入	6,500	0	0	0	0	0	0	0	6,500
0523170303 資料使用費	600	0	0	0	0	0	0	0	600
0723170103 租金收入	110,561	0	0	0	0	0	0	0	110,561
0723170500 廢舊物資售價	151,458	0	0	0	0	0	0	0	151,458
1223170210 其他雜項收入	521,916	0	0	0	0	0	0	0	521,916
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

矯正署新竹監獄
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)			
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

矯正署新竹監獄 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	231,561,668	1,225,572	0	0	300,000	0	0	0	233,087,240	22,818,954
本年度	231,561,668	1,225,572	0	0	300,000	0	0	0	233,087,240	22,818,954
一、本年度經費	213,714,474	1,225,572	0	0	300,000	0	0	0	215,240,046	22,818,954
3423174100 矯正業務	213,714,474	1,225,572	0	0	300,000	0	0	0	215,240,046	22,818,954
二、統籌科目	17,847,194	0	0	0	0	0	0	0	17,847,194	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	3,300,486	0	0	0	0	0	0	0	3,300,486	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	13,881,670	0	0	0	0	0	0	0	13,881,670	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	665,038	0	0	0	0	0	0	0	665,038	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	601,489,673	2 負債	56,707,412
11 流動資產	57,221,182	21 流動負債	19,862,540
110103 專戶存款	55,695,610	210302 應付代收款	19,862,540
110104 零用金	300,000	28 其他負債	36,844,872
110901 預付款	1,225,572	280301 存入保證金	5,179,056
14 固定資產	543,255,996	280401 應付保管款	31,665,816
140101 土地	460,462,842	3 淨資產	544,782,261
140201 土地改良物	16,518,420	31 資產負債淨額	544,782,261
減：140202 累計折舊—土地改良物	-16,353,236	310101 資產負債淨額	544,782,261
140401 房屋建築及設備	273,529,992		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-217,521,584		
140501 機械及設備	42,369,894		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-35,734,035		
140601 交通及運輸設備	14,124,908		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-11,362,816		
140701 雜項設備	30,361,302		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-25,634,941		
141001 收藏品及傳承資產	12,495,250		
16 無形資產	693		
160101 權利	693		
18 其他資產	1,011,802		
180101 暫付款	1,011,802		
合 計	601,489,673	合 計	601,489,673

附註：保證品(應付保證品) 261,000元

矯正署新竹監獄

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	28,657,632	234,000,507
公庫撥入數	28,548,054	233,087,240
罰款及賠償收入	0	6,500
規費收入	50	600
財產收益	16,780	262,019
捐獻及贈與收入	30,364	122,232
其他收入	62,384	521,916
支出	28,287,140	238,656,544
繳付公庫數	79,214	791,035
人事支出	19,341,710	181,919,792
業務支出	7,937,110	48,357,946
獎補助支出	0	34,000
財產損失	1,828	15,528
折舊、折耗及攤銷	927,278	7,538,243
收支餘絀	370,492	-4,656,037

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	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	-213,593,654	0	93,000	-3,927,930	56,008,408
機械及設備	42,413,097	-34,652,619	726,050	769,253	-1,081,416	6,635,859
交通及運輸設備	13,757,385	-10,703,604	434,323	66,800	-659,212	2,762,092
雜項設備	30,572,086	-25,370,004	504,789	715,573	-264,937	4,726,361
收藏品及傳承資產	12,495,250	0	0	0	0	12,495,250
權利	985	0	0	292	0	693
小計	849,843,057	-300,673,117	1,665,162	1,644,918	-5,933,495	543,256,689
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	849,843,057	-300,673,117	1,665,162	1,644,918	-5,933,495	543,256,689
備註： 1.本年度資本資產成本變動增加數1,665,162元＝預算採購增加金額1,249,930元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額415,232元。 2.設備及投資預算執行增加金額1,249,930元＝本年度預算執行金額1,249,930元。 3.預算採購增加金額1,249,930元，較設備及投資預算執行數1,249,930元，二者相符。						

矯正署新竹監獄
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	791,035	233,209,472	234,000,507	收入
	0	233,087,240	233,087,240	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	6,500	0	6,500	罰款及賠償收入
規費收入	600	0	600	規費收入
財產收入	262,019	0	262,019	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	122,232	122,232	捐獻及贈與收入
其他收入	521,916	0	521,916	其他收入
歲出	231,561,668	7,094,876	238,656,544	支出
	0	791,035	791,035	繳付公庫數
人事費	181,919,792	0	181,919,792	人事支出
業務費	48,357,946	0	48,357,946	業務支出
獎補助費	34,000	0	34,000	獎補助支出
設備及投資	1,249,930	-1,249,930	0	
	0	15,528	15,528	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	7,538,243	7,538,243	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-230,770,633	226,114,596	-4,656,037	收支餘絀

備註：

- (1)公庫撥入數調整數:係本年度歲出實現數231,561,668元+預付款1,225,572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視機設備等122,232元。
- (3)繳付公庫數調整數:係本年度歲入實現數791,035元。
- (4)設備及投資調整數:係本年度設備及投資預算執行數1,249,930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15,528元。
- (6)折舊、折耗及攤銷調整數:係本年度折舊、折耗及攤銷數7,538,243元。