

矯正署新竹監獄

會計月報

中華民國 114 年 9 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	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	156 756	0	756
						0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0	156 756	0	756
	0523170300-9 使用規費收入	0 0	0			0	156 756	0	756			
04	113			0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0	156 756	0	756		
				0700000000-9 財產收入	364,000 0	364,000	254,000	1,410 263,429	0	9,429		
				0723170000-6 矯正署及所屬	364,000 0	364,000	254,000	1,410 263,429	0	9,429		

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)				
07	111	01	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	143,000	1,410 152,868	0	9,868	
				01	1200000000-8 其他收入	778,000 0	778,000	540,000	64,605 586,521	0	46,521	
			01		1223170000-5 矯正署及所屬	778,000 0	778,000	540,000	64,605 586,521	0	46,521	
					1223170200-4 雜項收入	778,000 0	778,000	540,000	64,605 586,521	0	46,521	
			02		1223170210-8 其他雜項收入	778,000 0	778,000	540,000	64,605 586,521	0	46,521	
				合計	1,188,000 0	1,188,000	796,000	66,171 857,206	0	61,206		

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	301,747,000	0	301,780,000	262,526,000	27,879,908	20,931,618	
					33,000	0			241,594,382	1,225,572	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	299,755,000	0	299,788,000	261,006,000	27,610,658	20,930,798	
					33,000	0			240,075,202	1,225,572	
					0	0			0		
				10 人事費	223,543,000	0	223,543,000	190,000,000	16,610,256	9,317,146	
					0	0			180,682,854	0	
					0	0			0		
				20 業務費	76,158,000	0	76,191,000	70,970,000	11,000,402	11,611,652	
					33,000	0			59,358,348	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	1,520,000	269,250	820	
					0	0			1,519,180	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,992,000	0	1,992,000	1,520,000	269,250	820	
					0	0			1,519,180	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	應付數(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			備註 (預付款)		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	756,638	0	756,638	756,638	91,600	0	
					0	0			756,638	0	
					0	0			0		
				10	756,638	0	756,638	756,638	91,600	0	
				人事費	0	0			756,638	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	15,364,956	0	15,364,956	15,364,956	1,483,286	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			15,364,956	0	
					0	0			0		
				10	15,364,956	0	15,364,956	15,364,956	1,483,286	0	
				人事費	0	0			15,364,956	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	3,303,934	0	3,303,934	3,303,934	3,448	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			3,303,934	0	
					0	0			0		
				10	3,303,934	0	3,303,934	3,303,934	3,448	0	
				人事費	0	0			3,303,934	0	
					0	0			0		
				合計	321,172,528	0	321,205,528	281,951,528	29,458,242	20,931,618	
					33,000	0			261,019,910	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	180,682,854	3,303,934	15,364,956	756,638	200,108,382
1015 法定編制人員待遇	108,192,774	2,806,872	0	0	110,999,646
1020 約聘僱人員待遇	3,974,253	109,164	0	0	4,083,417
1025 技工及工友待遇	1,613,472	41,040	0	0	1,654,512
1030 獎金	28,606,133	346,858	0	0	28,952,991
1035 其他給與	2,264,364	0	0	756,638	3,021,002
1040 加班費	17,211,161	0	0	0	17,211,161
1045 退休退職給付	0	0	15,364,956	0	15,364,956
1050 退休離職儲金	10,348,632	0	0	0	10,348,632
1055 保險	8,472,065	0	0	0	8,472,065
20 業務費	59,358,348	0	0	0	59,358,348
2003 教育訓練費	42,726	0	0	0	42,726
2006 水電費	3,720,127	0	0	0	3,720,127
2009 通訊費	573,517	0	0	0	573,517
2018 資訊服務費	83,500	0	0	0	83,500
2021 其他業務租金	339,516	0	0	0	339,516
2024 稅捐及規費	33,370	0	0	0	33,370
2027 保險費	44,257	0	0	0	44,257
2030 兼職費	8,948	0	0	0	8,948
2033 約用人員酬金	3,342,373	0	0	0	3,342,373
2036 按日按件計資酬金	626,000	0	0	0	626,000
2045 國內組織會費	4,300	0	0	0	4,300
2051 物品	1,483,810	0	0	0	1,483,810

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	3,104,129	0	0	0	3,104,129
2057 給養費	45,164,644	0	0	0	45,164,644
2063 房屋建築養護費	106,455	0	0	0	106,455
2066 車輛及辦公器具養護費	107,040	0	0	0	107,040
2069 設施及機械設備養護費	232,575	0	0	0	232,575
2072 國內旅費	222,856	0	0	0	222,856
2081 運費	84,225	0	0	0	84,225
2093 特別費	33,980	0	0	0	33,980
30 設備及投資*	1,519,180	0	0	0	1,519,180
3035 雜項設備費*	1,519,180	0	0	0	1,519,180
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	241,594,382	3,303,934	15,364,956	756,638	261,019,910

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	857,206	0	0	0	0	0	0	0	857,206
本年度	857,206	0	0	0	0	0	0	0	857,206
0423170301 一般賠償收入	6,500	0	0	0	0	0	0	0	6,500
0523170303 資料使用費	756	0	0	0	0	0	0	0	756
0723170103 租金收入	110,561	0	0	0	0	0	0	0	110,561
0723170500 廢舊物資售價	152,868	0	0	0	0	0	0	0	152,868
1223170210 其他雜項收入	586,521	0	0	0	0	0	0	0	586,521
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)			
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	261,019,910	1,225,572	0	0	300,000	0	0	0	262,545,482	19,406,046
本年度	261,019,910	1,225,572	0	0	300,000	0	0	0	262,545,482	19,406,046
一、本年度經費	241,594,382	1,225,572	0	0	300,000	0	0	0	243,119,954	19,406,046
3423174100 矯正業務	241,594,382	1,225,572	0	0	300,000	0	0	0	243,119,954	19,406,046
二、統籌科目	19,425,528	0	0	0	0	0	0	0	19,425,528	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	3,303,934	0	0	0	0	0	0	0	3,303,934	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	15,364,956	0	0	0	0	0	0	0	15,364,956	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	756,638	0	0	0	0	0	0	0	756,638	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	598,655,140	2 負債	54,404,087
11 流動資產	54,951,799	21 流動負債	19,696,693
110103 專戶存款	53,426,227	210302 應付代收款	19,696,693
110104 零用金	300,000	28 其他負債	34,707,394
110901 預付款	1,225,572	280301 存入保證金	3,063,096
14 固定資產	542,724,824	280401 應付保管款	31,644,298
140101 土地	460,462,842	3 淨資產	544,251,053
140201 土地改良物	16,518,420	31 資產負債淨額	544,251,053
減：140202 累計折舊—土地改良物	-16,353,236	310101 資產負債淨額	544,251,053
140401 房屋建築及設備	273,529,992		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-217,938,988		
140501 機械及設備	42,417,162		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-35,908,336		
140601 交通及運輸設備	13,974,148		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-11,306,175		
140701 雜項設備	30,564,711		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-25,730,966		
141001 收藏品及傳承資產	12,495,250		
16 無形資產	657		
160101 權利	657		
18 其他資產	977,860		
180101 暫付款	977,860		
合 計	598,655,140	合 計	598,655,140

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	29,552,913	263,553,420
公庫撥入數	29,458,242	262,545,482
罰款及賠償收入	0	6,500
規費收入	156	756
財產收益	1,410	263,429
捐獻及贈與收入	28,500	150,732
其他收入	64,605	586,521
支出	30,084,121	268,740,665
繳付公庫數	66,171	857,206
人事支出	18,188,590	200,108,382
業務支出	11,000,402	59,358,348
獎補助支出	0	34,000
財產損失	1,986	17,514
折舊、折耗及攤銷	826,972	8,365,215
收支餘絀	-531,208	-5,187,245

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	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	-4,345,334	55,591,004
機械及設備	42,413,097	-34,652,619	790,950	786,885	-1,255,717	6,508,826
交通及運輸設備	13,757,385	-10,703,604	434,323	217,560	-602,571	2,667,973
雜項設備	30,572,086	-25,370,004	737,639	745,014	-360,962	4,833,745
收藏品及傳承資產	12,495,250	0	0	0	0	12,495,250
權利	985	0	0	328	0	657
小計	849,843,057	-300,673,117	1,962,912	1,842,787	-6,564,584	542,725,481
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	1,962,912	1,842,787	-6,564,584	542,725,481
備註： 1.本年度資本資產成本變動增加數1,962,912元＝預算採購增加金額1,519,180元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額443,732元。 2.設備及投資預算執行增加金額1,519,180元＝本年度預算執行金額1,519,180元。 3.預算採購增加金額1,519,180元，較設備及投資預算執行數1,519,180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	857,206	262,696,214	263,553,420	收入
	0	262,545,482	262,545,482	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	756	0	756	規費收入
財產收入	263,429	0	263,429	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	150,732	150,732	捐獻及贈與收入
其他收入	586,521	0	586,521	其他收入
歲出	261,019,910	7,720,755	268,740,665	支出
	0	857,206	857,206	繳付公庫數
人事費	200,108,382	0	200,108,382	人事支出
業務費	59,358,348	0	59,358,348	業務支出
獎補助費	34,000	0	34,000	獎補助支出
設備及投資	1,519,180	-1,519,180	0	
	0	17,514	17,514	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	8,365,215	8,365,215	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-260,162,704	254,975,459	-5,187,245	收支餘絀

備註：

- (1)公庫撥入數調整數:係本年度歲出實現數261,019,910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150,732元。
(3)繳付公庫數調整數:係本年度歲入實現數857,206元。
(4)設備及投資調整數:係本年度設備及投資預算執行數1,519,180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17,514元。
(6)折舊、折耗及攤銷調整數:係本年度折舊、折耗及攤銷數8,365,215元。