

矯正署新竹監獄

會計月報

中華民國 114 年 10 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10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	38 794	0	794			
04	113		01	0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0	38 794	0	794		
				0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0	38 794	0	794		
				0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0	38 794	0	794		
				0700000000-9 財產收入	364,000 0	364,000	306,000	51,900 315,329	0	9,329		
				0723170000-6 矯正署及所屬	364,000 0	364,000	306,000	51,900 315,329	0	9,329		

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10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	01	0723170100-0 財產孳息	143,000 0	143,000	143,000	32,468 143,029	0	29		
				02	0723170103-9 租金收入	143,000 0	143,000	143,000	32,468 143,029	0	29	
			02		0723170500-9 廢舊物資售價	221,000 0	221,000	163,000	19,432 172,300	0	9,300	
				02	1200000000-8 其他收入	778,000 0	778,000	600,000	79,613 666,134	0	66,134	
			01		1223170000-5 矯正署及所屬	778,000 0	778,000	600,000	79,613 666,134	0	66,134	
					1223170200-4 雜項收入	778,000 0	778,000	600,000	79,613 666,134	0	66,134	
			02		1223170210-8 其他雜項收入	778,000 0	778,000	600,000	79,613 666,134	0	66,134	
				合計	1,188,000 0	1,188,000	908,000	131,551 988,757	0	80,757		

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10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	307,498,000	0	307,531,000	286,602,000	27,144,239	17,863,379	
					33,000	0			268,738,621	1,237,134	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	305,506,000	0	305,539,000	284,832,000	26,948,743	17,808,055	
					33,000	0			267,023,945	1,237,134	
					0	0			0		
				10 人事費	223,543,000	0	223,543,000	206,000,000	16,420,207	8,896,939	
					0	0			197,103,061	0	
					0	0			0		
				20 業務費	81,909,000	0	81,942,000	78,778,000	10,512,536	8,907,116	
					33,000	0			69,870,884	1,237,134	
					0	0			0		
				40 獎補助費	54,000	0	54,000	54,000	16,000	4,000	
					0	0			50,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	1,992,000	0	1,992,000	1,770,000	195,496	55,324	
					0	0			1,714,676	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,992,000	0	1,992,000	1,770,000	195,496	55,324	
					0	0			1,714,676	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10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	1,042,878	0	1,042,878	1,042,878	286,240	0
					0	0			1,042,878	0
					0	0			0	
				10	1,042,878	0	1,042,878	1,042,878	286,240	0
				人事費	0	0			1,042,878	0
					0	0			0	
05				7606205300-6	16,848,242	0	16,848,242	16,848,242	1,483,286	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			16,848,242	0
					0	0			0	
				10	16,848,242	0	16,848,242	16,848,242	1,483,286	0
				人事費	0	0			16,848,242	0
					0	0			0	
27				3477013400-0	3,303,934	0	3,303,934	3,303,934	0	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	0	0
				人事費	0	0			3,303,934	0
					0	0			0	
				合計	328,693,054	0	328,726,054	307,797,054	28,913,765	17,863,379
					33,000	0			289,933,675	1,237,134
					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10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	197,103,061	3,303,934	16,848,242	1,042,878	218,298,115
1015 法定編制人員待遇	119,454,331	2,806,872	0	0	122,261,203
1020 約聘僱人員待遇	4,437,363	109,164	0	0	4,546,527
1025 技工及工友待遇	1,777,392	41,040	0	0	1,818,432
1030 獎金	28,606,133	346,858	0	0	28,952,991
1035 其他給與	2,454,791	0	0	1,042,878	3,497,669
1040 加班費	19,307,206	0	0	0	19,307,206
1045 退休退職給付	0	0	16,848,242	0	16,848,242
1050 退休離職儲金	11,521,244	0	0	0	11,521,244
1055 保險	9,544,601	0	0	0	9,544,601
20 業務費	69,870,884	0	0	0	69,870,884
2003 教育訓練費	53,436	0	0	0	53,436
2006 水電費	4,203,274	0	0	0	4,203,274
2009 通訊費	640,421	0	0	0	640,421
2018 資訊服務費	126,900	0	0	0	126,900
2021 其他業務租金	418,240	0	0	0	418,240
2024 稅捐及規費	33,370	0	0	0	33,370
2027 保險費	46,219	0	0	0	46,219
2030 兼職費	8,948	0	0	0	8,948
2033 約用人員酬金	3,749,508	0	0	0	3,749,508
2036 按日按件計資酬金	761,255	0	0	0	761,255
2045 國內組織會費	4,300	0	0	0	4,300
2051 物品	1,838,406	0	0	0	1,838,406

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10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	5,051,680	0	0	0	5,051,680
2057 給養費	52,036,862	0	0	0	52,036,862
2063 房屋建築養護費	113,455	0	0	0	113,455
2066 車輛及辦公器具養護費	108,690	0	0	0	108,690
2069 設施及機械設備養護費	272,775	0	0	0	272,775
2072 國內旅費	238,666	0	0	0	238,666
2081 運費	111,225	0	0	0	111,225
2093 特別費	53,254	0	0	0	53,254
30 設備及投資*	1,714,676	0	0	0	1,714,676
3035 雜項設備費*	1,714,676	0	0	0	1,714,676
40 獎補助費	50,000	0	0	0	50,000
4085 獎勵及慰問	50,000	0	0	0	50,000
合計	268,738,621	3,303,934	16,848,242	1,042,878	289,933,675

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10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	988,757	0	0	0	0	0	0	0	988,757
本年度	988,757	0	0	0	0	0	0	0	988,757
0423170301 一般賠償收入	6,500	0	0	0	0	0	0	0	6,500
0523170303 資料使用費	794	0	0	0	0	0	0	0	794
0723170103 租金收入	143,029	0	0	0	0	0	0	0	143,029
0723170500 廢舊物資售價	172,300	0	0	0	0	0	0	0	172,300
1223170210 其他雜項收入	666,134	0	0	0	0	0	0	0	666,134
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10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10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	289,933,675	1,237,134	0	0	300,000	0	0	0	291,470,809	16,326,245
本年度	289,933,675	1,237,134	0	0	300,000	0	0	0	291,470,809	16,326,245
一、本年度經費	268,738,621	1,237,134	0	0	300,000	0	0	0	270,275,755	16,326,245
3423174100 矯正業務	268,738,621	1,237,134	0	0	300,000	0	0	0	270,275,755	16,326,245
二、統籌科目	21,195,054	0	0	0	0	0	0	0	21,195,054	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	16,848,242	0	0	0	0	0	0	0	16,848,242	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,042,878	0	0	0	0	0	0	0	1,042,878	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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	596,285,646	2 負債	52,428,159
11 流動資產	53,498,884	21 流動負債	19,669,276
110103 專戶存款	51,961,750	210302 應付代收款	19,669,276
110104 零用金	300,000	28 其他負債	32,758,883
110901 預付款	1,237,134	280301 存入保證金	2,969,096
14 固定資產	542,319,733	280401 應付保管款	29,789,787
140101 土地	460,462,842	3 淨資產	543,857,487
140201 土地改良物	16,518,420	31 資產負債淨額	543,857,487
減：140202 累計折舊—土地改良物	-16,353,236	310101 資產負債淨額	543,857,487
140401 房屋建築及設備	273,529,992		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-218,356,400		
140501 機械及設備	42,707,688		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-36,099,408		
140601 交通及運輸設備	13,974,148		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-11,390,168		
140701 雜項設備	30,654,836		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-25,824,231		
141001 收藏品及傳承資產	12,495,250		
16 無形資產	620		
160101 權利	620		
18 其他資產	466,409		
180101 暫付款	466,409		
合 計	596,285,646	合 計	596,285,646

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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	29,056,878	292,610,298
公庫撥入數	28,925,327	291,470,809
罰款及賠償收入	0	6,500
規費收入	38	794
財產收益	51,900	315,329
捐獻及贈與收入	0	150,732
其他收入	79,613	666,134
支出	29,668,970	298,409,635
繳付公庫數	131,551	988,757
人事支出	18,189,733	218,298,115
業務支出	10,512,536	69,870,884
獎補助支出	16,000	50,000
財產損失	334	17,848
折舊、折耗及攤銷	818,816	9,184,031
收支餘絀	-612,092	-5,799,337

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10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	-4,762,746	55,173,592
機械及設備	42,413,097	-34,652,619	1,081,476	786,885	-1,446,789	6,608,280
交通及運輸設備	13,757,385	-10,703,604	434,323	217,560	-686,564	2,583,980
雜項設備	30,572,086	-25,370,004	861,135	778,385	-454,227	4,830,605
收藏品及傳承資產	12,495,250	0	0	0	0	12,495,250
權利	985	0	0	365	0	620
小計	849,843,057	-300,673,117	2,376,934	1,876,195	-7,350,326	542,320,353
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	2,376,934	1,876,195	-7,350,326	542,320,353
備註： 1.本年度資本資產成本變動增加數2,376,934元＝預算採購增加金額1,714,676元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額662,258元。 2.設備及投資預算執行增加金額1,714,676元＝本年度預算執行金額1,714,676元。 3.預算採購增加金額1,714,676元，較設備及投資預算執行數1,714,676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10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	988,757	291,621,541	292,610,298	收入
	0	291,470,809	291,470,809	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	794	0	794	規費收入
財產收入	315,329	0	315,329	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	666,134	0	666,134	其他收入
歲出	289,933,675	8,475,960	298,409,635	支出
	0	988,757	988,757	繳付公庫數
人事費	218,298,115	0	218,298,115	人事支出
業務費	69,870,884	0	69,870,884	業務支出
獎補助費	50,000	0	50,000	獎補助支出
設備及投資	1,714,676	-1,714,676	0	
	0	17,848	17,848	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	9,184,031	9,184,031	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-288,944,918	283,145,581	-5,799,337	收支餘絀

備註：

- (1)公庫撥入數調整數:係本年度歲出實現數289,933,675元+預付款1,237,134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988,757元。
- (4)設備及投資調整數:係本年度設備及投資預算執行數1,714,676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17,848元。
- (6)折舊、折耗及攤銷調整數:係本年度折舊、折耗及攤銷數9,184,031元。