

矯正署新竹監獄

會計月報

中華民國 114 年 11 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11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				0400000000-2 罰款及賠償收入	46,000 0	46,000	2,000 0	0 6,500	0 0	4,500 4,500
	102			0423170000-0 矯正署及所屬	46,000 0	46,000	2,000 0	0 6,500	0 0	4,500 4,500
		02		0423170300-3 賠償收入	46,000 0	46,000	2,000 0	0 6,500	0 0	4,500 4,500
			01	0423170301-6 一般賠償收入	46,000 0	46,000	2,000 0	0 6,500	0 0	4,500 4,500
03				0500000000-8 規費收入	0 0	0	0	40 834	0 0	834 834
	83			0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0	40 834	0 0	834 834
		01		0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0	40 834	0 0	834 834
			01	0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0	40 834	0 0	834 834
04				0700000000-9 財產收入	364,000 0	364,000	326,000	0 315,329	0 0	-10,671 -10,671
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	364,000 0	364,000	326,000	0 315,329	0 0	-10,671 -10,671

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11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		0723170100-0	143,000	143,000	143,000	0	0	29
				財產孳息	0			143,029		
		02		0723170103-9	143,000	143,000	143,000	0	0	29
				租金收入	0			143,029		
		02		0723170500-9	221,000	221,000	183,000	0	0	-10,700
				廢舊物資售價	0			172,300		
				1200000000-8	778,000	778,000	660,000	74,765	0	80,899
				其他收入	0			740,899		
				1223170000-5	778,000	778,000	660,000	74,765	0	80,899
				矯正署及所屬	0			740,899		
01		1223170200-4	778,000	778,000	660,000	74,765	0	80,899		
		雜項收入	0			740,899				
02		1223170210-8	778,000	778,000	660,000	74,765	0	80,899		
		其他雜項收入	0			740,899				
合計				1,188,000	1,188,000	988,000	74,805	0	75,562	
				0			1,063,562			

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11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		
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	316,384,000	0	316,417,000	313,732,000	24,001,940	20,991,439
					33,000	0			292,740,561	612,786
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	314,392,000	0	314,425,000	311,740,000	23,730,274	20,985,781
					33,000	0			290,754,219	612,786
					0	0			0	
				10 人事費	227,219,000	0	227,219,000	225,676,000	16,540,242	12,032,697
					0	0			213,643,303	0
					0	0			0	
				20 業務費	87,119,000	0	87,152,000	86,010,000	7,190,032	8,949,084
					33,000	0			77,060,916	612,786
					0	0			0	
				40 獎補助費	54,000	0	54,000	54,000	0	4,000
					0	0			50,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	1,992,000	0	1,992,000	1,992,000	271,666	5,658
					0	0			1,986,342	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	1,992,000	0	1,992,000	1,992,000	271,666	5,658
					0	0			1,986,342	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11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		
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	1,240,928	0	1,240,928	198,050	0	
					0	0		1,240,928	0	
					0	0		0		
			10	人事費	1,240,928	0	1,240,928	198,050	0	
					0	0		1,240,928	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	18,331,528	0	18,331,528	1,483,286	0	
					0	0		18,331,528	0	
					0	0		0		
			10	人事費	18,331,528	0	18,331,528	1,483,286	0	
					0	0		18,331,528	0	
					0	0		0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	3,303,934	0	3,303,934	0	0	
					0	0		3,303,934	0	
					0	0		0		
			10	人事費	3,303,934	0	3,303,934	0	0	
					0	0		3,303,934	0	
					0	0		0		
				合計	339,260,390	0	339,293,390	25,683,276	20,991,439	
					33,000	0		315,616,951	612,786	
					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11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	213,643,303	3,303,934	18,331,528	1,240,928	236,519,693
1015 法定編制人員待遇	130,788,434	2,806,872	0	0	133,595,306
1020 約聘僱人員待遇	4,897,784	109,164	0	0	5,006,948
1025 技工及工友待遇	1,941,312	41,040	0	0	1,982,352
1030 獎金	28,755,533	346,858	0	0	29,102,391
1035 其他給與	2,577,573	0	0	1,240,928	3,818,501
1040 加班費	21,353,353	0	0	0	21,353,353
1045 退休退職給付	0	0	18,331,528	0	18,331,528
1050 退休離職儲金	12,699,366	0	0	0	12,699,366
1055 保險	10,629,948	0	0	0	10,629,948
20 業務費	77,060,916	0	0	0	77,060,916
2003 教育訓練費	58,510	0	0	0	58,510
2006 水電費	4,634,798	0	0	0	4,634,798
2009 通訊費	707,505	0	0	0	707,505
2018 資訊服務費	126,900	0	0	0	126,900
2021 其他業務租金	482,553	0	0	0	482,553
2024 稅捐及規費	33,820	0	0	0	33,820
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	4,159,546	0	0	0	4,159,546
2036 按日按件計資酬金	851,460	0	0	0	851,460
2045 國內組織會費	4,300	0	0	0	4,300
2051 物品	2,076,245	0	0	0	2,076,245

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11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					合計
	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		
2054 一般事務費	6,470,739	0	0	0	0	6,470,739
2057 給養費	56,366,830	0	0	0	0	56,366,830
2063 房屋建築養護費	122,255	0	0	0	0	122,255
2066 車輛及辦公器具養護費	127,890	0	0	0	0	127,890
2069 設施及機械設備養護費	325,775	0	0	0	0	325,775
2072 國內旅費	277,114	0	0	0	0	277,114
2081 運費	111,225	0	0	0	0	111,225
2093 特別費	68,284	0	0	0	0	68,284
30 設備及投資*	1,986,342	0	0	0	0	1,986,342
3035 雜項設備費*	1,986,342	0	0	0	0	1,986,342
40 獎補助費	50,000	0	0	0	0	50,000
4085 獎勵及慰問	50,000	0	0	0	0	50,000
合計	292,740,561	3,303,934	18,331,528	1,240,928		315,616,951

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11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	1,063,562	0	0	0	0	0	0	0	1,063,562
本年度	1,063,562	0	0	0	0	0	0	0	1,063,562
0423170301 一般賠償收入	6,500	0	0	0	0	0	0	0	6,500
0523170303 資料使用費	834	0	0	0	0	0	0	0	834
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	740,899	0	0	0	0	0	0	0	740,899
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11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11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	315,616,951	612,786	0	0	300,000	0	0	0	316,529,737	20,078,653
本年度	315,616,951	612,786	0	0	300,000	0	0	0	316,529,737	20,078,653
一、本年度經費	292,740,561	612,786	0	0	300,000	0	0	0	293,653,347	20,078,653
3423174100 矯正業務	292,740,561	612,786	0	0	300,000	0	0	0	293,653,347	20,078,653
二、統籌科目	22,876,390	0	0	0	0	0	0	0	22,876,390	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	18,331,528	0	0	0	0	0	0	0	18,331,528	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,240,928	0	0	0	0	0	0	0	1,240,928	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	614,025,805	2 負債	71,337,151
11 流動資產	71,623,197	21 流動負債	19,947,253
110103 專戶存款	70,710,411	210302 應付代收款	19,947,253
110104 零用金	300,000	28 其他負債	51,389,898
110901 預付款	612,786	280301 存入保證金	4,975,326
14 固定資產	541,775,284	280401 應付保管款	46,414,572
140101 土地	460,462,842	3 淨資產	542,688,654
140201 土地改良物	16,518,420	31 資產負債淨額	542,688,654
減：140202 累計折舊—土地改良物	-16,353,236	310101 資產負債淨額	542,688,654
140401 房屋建築及設備	273,529,992		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-218,773,804		
140501 機械及設備	42,705,697		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-36,164,307		
140601 交通及運輸設備	14,046,688		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-11,474,174		
140701 雜項設備	30,728,562		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-25,946,646		
141001 收藏品及傳承資產	12,495,250		
16 無形資產	584		
160101 權利	584		
18 其他資產	626,740		
180101 暫付款	626,740		
合 計	614,025,805	合 計	614,025,805

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	25,133,733	317,744,031
公庫撥入數	25,058,928	316,529,737
罰款及賠償收入	0	6,500
規費收入	40	834
財產收益	0	315,329
捐獻及贈與收入	0	150,732
其他收入	74,765	740,899
支出	26,302,566	324,712,201
繳付公庫數	74,805	1,063,562
人事支出	18,221,578	236,519,693
業務支出	7,190,032	77,060,916
獎補助支出	0	50,000
財產損失	1,286	19,134
折舊、折耗及攤銷	814,865	9,998,896
收支餘絀	-1,168,833	-6,968,170

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11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	-5,180,150	54,756,188
機械及設備	42,413,097	-34,652,619	1,206,876	914,276	-1,511,688	6,541,390
交通及運輸設備	13,757,385	-10,703,604	506,863	217,560	-770,570	2,572,514
雜項設備	30,572,086	-25,370,004	934,861	778,385	-576,642	4,781,916
收藏品及傳承資產	12,495,250	0	0	0	0	12,495,250
權利	985	0	0	401	0	584
小計	849,843,057	-300,673,117	2,648,600	2,003,622	-8,039,050	541,775,868
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	2,648,600	2,003,622	-8,039,050	541,775,868

備註：

- 1.本年度資本資產成本變動增加數2,648,600元＝預算採購增加金額1,986,342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1,986,342元＝本年度預算執行金額1,986,342元。
- 3.預算採購增加金額1,986,342元，較設備及投資預算執行數1,986,342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11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	1,063,562	316,680,469	317,744,031	收入
	0	316,529,737	316,529,737	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	834	0	834	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	740,899	0	740,899	其他收入
歲出	315,616,951	9,095,250	324,712,201	支出
	0	1,063,562	1,063,562	繳付公庫數
人事費	236,519,693	0	236,519,693	人事支出
業務費	77,060,916	0	77,060,916	業務支出
獎補助費	50,000	0	50,000	獎補助支出
設備及投資	1,986,342	-1,986,342	0	
	0	19,134	19,134	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	9,998,896	9,998,896	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-314,553,389	307,585,219	-6,968,170	收支餘絀

備註：

- 1)公庫撥入數調整數:係本年度歲出實現數315,616,951元+預付款612,786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1,063,562元。
- 4)設備及投資調整數:係本年度設備及投資預算執行數1,986,342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19,134元。
- 6)折舊、折耗及攤銷調整數:係本年度折舊、折耗及攤銷數9,998,896元。