

矯正署新竹監獄

會計月報

中華民國 114 年 12 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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					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	46,000	0 6,500	0	0 -39,500
	102			0423170000-0 矯正署及所屬	46,000 0	46,000	46,000	0 6,500	0	0 -39,500
		02		0423170300-3 賠償收入	46,000 0	46,000	46,000	0 6,500	0	0 -39,500
			01	0423170301-6 一般賠償收入	46,000 0	46,000	46,000	0 6,500	0	0 -39,500
03				0500000000-8 規費收入	0 0	0	0	202 1,036	0	0 1,036
	83			0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0	202 1,036	0	0 1,036
		01		0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0	202 1,036	0	0 1,036
			01	0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0	202 1,036	0	0 1,036
04				0700000000-9 財產收入	364,000 0	364,000	364,000	67,791 383,120	0	0 19,120
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	364,000 0	364,000	364,000	67,791 383,120	0	0 19,120

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					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	0
				財產孳息	0			143,029		29
		02		0723170103-9	143,000	143,000	143,000	0	0	0
				租金收入	0			143,029		29
		02		0723170500-9	221,000	221,000	221,000	67,791	0	0
				廢舊物資售價	0			240,091		19,091
				1200000000-8	778,000	778,000	778,000	71,766	0	0
				其他收入	0			812,665		34,665
				1223170000-5	778,000	778,000	778,000	71,766	0	0
				矯正署及所屬	0			812,665		34,665
01		1223170200-4	778,000	778,000	778,000	71,766	0	0		
		雜項收入	0			812,665		34,665		
02		1223170210-8	778,000	778,000	778,000	71,766	0	0		
		其他雜項收入	0			812,665		34,665		
		合計	1,188,000	1,188,000	1,188,000	139,759	0	0		
			0			1,203,321		15,321		

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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
12				002300000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	321,097,000	0	321,130,000	321,130,000	28,218,897	0
					33,000	0			320,959,458	170,542
					0	0			0	0
		02		3423174100-5 矯正業務	319,105,000	0	319,138,000	319,138,000	28,218,897	0
					33,000	0			318,973,116	164,884
					0	0			0	0
				10 人事費	227,219,000	0	227,219,000	227,219,000	13,414,813	0
					0	0			227,058,116	160,884
					0	0			0	0
				20 業務費	91,832,000	0	91,865,000	91,865,000	14,804,084	0
					33,000	0			91,865,000	0
					0	0			0	0
				40 獎補助費	54,000	0	54,000	54,000	0	0
					0	0			50,000	4,000
					0	0			0	0
		02		3423174100-5* 矯正業務	1,992,000	0	1,992,000	1,992,000	0	0
					0	0			1,986,342	5,658
					0	0			0	0
				30 設備及投資	1,992,000	0	1,992,000	1,992,000	0	0
					0	0			1,986,342	5,658
					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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
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	0	0	
					0	0		1,240,928	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	1,240,928	0	1,240,928	0	0	
					0	0		1,240,928	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	18,331,528	0	18,331,528	0	0	
					0	0		18,331,528	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	18,331,528	0	18,331,528	0	0	
					0	0		18,331,528	0	
					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	0	
			10	人事費	3,303,934	0	3,303,934	0	0	
					0	0		3,303,934	0	
					0	0		0	0	
				統籌科目小計	22,876,390	0	22,876,390	0	0	
					0	0		22,876,390	0	
					0	0		0	0	
				合計	343,973,390	0	344,006,390	344,006,390	28,218,897	
					33,000	0		343,835,848	170,542	
					0	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12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	227,058,116	3,303,934	18,331,528	1,240,928	249,934,506
1015 法定編制人員待遇	130,847,995	2,806,872	0	0	133,654,867
1020 約聘僱人員待遇	5,358,205	109,164	0	0	5,467,369
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	3,334,744	0	0	1,240,928	4,575,672
1040 加班費	29,168,062	0	0	0	29,168,062
1045 退休退職給付	0	0	18,331,528	0	18,331,528
1050 退休離職儲金	14,434,783	0	0	0	14,434,783
1055 保險	13,217,482	0	0	0	13,217,482
20 業務費	91,865,000	0	0	0	91,865,000
2003 教育訓練費	59,768	0	0	0	59,768
2006 水電費	4,972,989	0	0	0	4,972,989
2009 通訊費	792,636	0	0	0	792,636
2018 資訊服務費	161,900	0	0	0	161,900
2021 其他業務租金	550,902	0	0	0	550,902
2024 稅捐及規費	35,080	0	0	0	35,080
2027 保險費	65,498	0	0	0	65,498
2030 兼職費	8,948	0	0	0	8,948
2033 約用人員酬金	4,795,298	0	0	0	4,795,298
2036 按日按件計資酬金	936,765	0	0	0	936,765
2045 國內組織會費	4,300	0	0	0	4,300
2051 物品	3,025,458	0	0	0	3,025,458

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12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	8,344,539	0	0	0	8,344,539
2057 給養費	66,325,650	0	0	0	66,325,650
2063 房屋建築養護費	382,119	0	0	0	382,119
2066 車輛及辦公器具養護費	202,135	0	0	0	202,135
2069 設施及機械設備養護費	688,790	0	0	0	688,790
2072 國內旅費	298,000	0	0	0	298,000
2081 運費	129,225	0	0	0	129,225
2093 特別費	85,000	0	0	0	85,000
30 設備及投資*	1,986,342	0	0	0	1,986,342
3035 雜項設備費*	1,986,342	0	0	0	1,986,342
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
小計	320,959,458	3,303,934	18,331,528	1,240,928	343,835,848
合計	320,959,458	3,303,934	18,331,528	1,240,928	343,835,848

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12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	1,203,321	0	0	0	0	0	0	0	1,203,321
本年度	1,203,321	0	0	0	0	0	0	0	1,203,321
0423170301 一般賠償收入	6,500	0	0	0	0	0	0	0	6,500
0523170303 資料使用費	1,036	0	0	0	0	0	0	0	1,036
0723170103 租金收入	143,029	0	0	0	0	0	0	0	143,029
0723170500 廢舊物資售價	240,091	0	0	0	0	0	0	0	240,091
1223170210 其他雜項收入	812,665	0	0	0	0	0	0	0	812,665
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12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	
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	
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	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12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	343,835,848	0	0	0	0	0	0	0	343,835,848	170,542
本年度	343,835,848	0	0	0	0	0	0	0	343,835,848	170,542
一、本年度經費	320,959,458	0	0	0	0	0	0	0	320,959,458	170,542
3423174100 矯正業務	320,959,458	0	0	0	0	0	0	0	320,959,458	170,542
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
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	605,608,760	2 負債	64,461,014
11 流動資產	64,461,014	21 流動負債	18,808,882
110103 專戶存款	64,461,014	210302 應付代收款	18,808,882
14 固定資產	541,147,199	28 其他負債	45,652,132
140101 土地	460,462,842	280301 存入保證金	4,791,626
140201 土地改良物	16,518,420	280401 應付保管款	40,860,506
減：140202 累計折舊—土地改良物	-16,353,236	3 淨資產	541,147,746
140401 房屋建築及設備	273,529,992	31 資產負債淨額	541,147,746
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-219,191,216	310101 資產負債淨額	541,147,746
140501 機械及設備	42,823,597		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-36,327,345		
140601 交通及運輸設備	14,070,088		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-11,561,160		
140701 雜項設備	30,749,262		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-26,069,295		
141001 收藏品及傳承資產	12,495,250		
16 無形資產	547		
160101 權利	547		
合 計	605,608,760	合 計	605,608,760

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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	27,489,970	345,234,001
公庫撥入數	27,306,111	343,835,848
罰款及賠償收入	0	6,500
規費收入	202	1,036
財產收益	67,791	383,120
捐獻及贈與收入	44,100	194,832
其他收入	71,766	812,665
支出	29,178,478	353,890,679
繳付公庫數	139,759	1,203,321
人事支出	13,414,813	249,934,506
業務支出	14,804,084	91,865,000
獎補助支出	0	50,000
財產損失	297	19,431
折舊、折耗及攤銷	819,525	10,818,421
收支餘絀	-1,688,508	-8,656,678

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12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	-5,597,562	54,338,776
機械及設備	42,413,097	-34,652,619	1,354,476	943,976	-1,674,726	6,496,252
交通及運輸設備	13,757,385	-10,703,604	530,263	217,560	-857,556	2,508,928
雜項設備	30,572,086	-25,370,004	955,561	778,385	-699,291	4,679,967
收藏品及傳承資產	12,495,250	0	0	0	0	12,495,250
權利	985	0	0	438	0	547
小計	849,843,057	-300,673,117	2,840,300	2,033,359	-8,829,135	541,147,746
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	2,840,300	2,033,359	-8,829,135	541,147,746
備註： 1.本年度資本資產成本變動增加數2,840,300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853,958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12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	1,203,321	344,030,680	345,234,001	收入
	0	343,835,848	343,835,848	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	1,036	0	1,036	規費收入
財產收入	383,120	0	383,120	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	194,832	194,832	捐獻及贈與收入
其他收入	812,665	0	812,665	其他收入
歲出	343,835,848	10,054,831	353,890,679	支出
	0	1,203,321	1,203,321	繳付公庫數
人事費	249,934,506	0	249,934,506	人事支出
業務費	91,865,000	0	91,865,000	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	19,431	19,431	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	10,818,421	10,818,421	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-342,632,527	333,975,849	-8,656,678	收支餘絀

備註：

- (1)公庫撥入數調整數:係本年度歲出實現數343,835,848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194,832元。
- (3)繳付公庫數調整數:係本年度歲入實現數1,203,321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19,431元。
- (6)折舊、折耗及攤銷調整數:係本年度折舊、折耗及攤銷數10,818,421元。