

矯正署新竹監獄

會計月報

中華民國 115 年 4 月份

主辦會計人員 楊鈺真

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115年01月01日至115年04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	44,000 0	44,000	0 0	0 0	0 0	
	102			0423170000-0 矯正署及所屬	44,000 0	44,000	0 0	0 0	0 0	
		02		0423170300-3 賠償收入	44,000 0	44,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	44,000 0	44,000	0 0	0 0	0 0	
03				0500000000-8 規費收入	0 0	0	0	192 622	0	622
	84			0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0	192 622	0	622
		01		0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0	192 622	0	622
			01	0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0	192 622	0	622
04				0700000000-9 財產收入	372,000 0	372,000	148,000	33,478 85,795	0	-62,205
	112			0723170000-6 矯正署及所屬	372,000 0	372,000	148,000	33,478 85,795	0	-62,205

矯正署新竹監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年04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	110	01		0723170100-0	142,000	142,000	78,000	32,338	0	-215
				財產孳息	0			77,785		
		02		0723170103-9	142,000	142,000	78,000	32,338	0	-215
				租金收入	0			77,785		
		02		0723170500-9	230,000	230,000	70,000	1,140	0	-61,990
				廢舊物資售價	0			8,010		
		01		1200000000-8	780,000	780,000	294,000	138,025	0	64,535
				其他收入	0			358,535		
		01		1223170000-5	780,000	780,000	294,000	138,025	0	64,535
				矯正署及所屬	0			358,535		
01		1223170200-4	780,000	780,000	294,000	138,025	0	64,535		
		雜項收入	0			358,535				
02		1223170210-8	780,000	780,000	294,000	138,025	0	64,535		
		其他雜項收入	0			358,535				
			合計	1,196,000	1,196,000	442,000	171,695	0	2,952	
				0			444,952			

矯正署新竹監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年04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	323,740,000	0	323,740,000	148,155,000	34,465,286	21,599,294
					0	0			126,555,706	2,723,759
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	286,016,000	0	286,016,000	147,769,000	34,119,675	21,558,905
					0	0			126,210,095	2,723,759
					0	0			0	
				10 人事費	234,267,000	0	234,267,000	116,000,000	28,562,278	11,521,266
					0	0			104,478,734	1,448,685
					0	0			0	
				20 業務費	51,701,000	0	51,701,000	31,753,000	5,557,397	10,037,639
					0	0			21,715,361	1,275,074
					0	0			0	
				40 獎補助費	48,000	0	48,000	16,000	0	0
					0	0			16,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	37,724,000	0	37,724,000	386,000	345,611	40,389
					0	0			345,611	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	37,724,000	0	37,724,000	386,000	345,611	40,389
					0	0			345,611	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115年01月01日至115年04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	163,600	0	163,600	5,500	0	
					0	0		163,600	0	
					0	0		0		
				10 人事費	163,600	0	163,600	5,500	0	
					0	0		163,600	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	7,176,043	0	7,176,043	1,422,830	0	
					0	0		7,176,043	0	
					0	0		0		
				10 人事費	7,176,043	0	7,176,043	1,422,830	0	
					0	0		7,176,043	0	
					0	0		0		
				統籌科目小計	7,339,643	0	7,339,643	1,428,330	0	
					0	0		7,339,643	0	
					0	0		0		
				合計	331,079,643	0	331,079,643	155,494,643	21,599,294	
					0	0		133,895,349	2,723,759	
					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115年01月01日至115年04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	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		
10 人事費	104,478,734	7,176,043	163,600	111,818,377	
1015 法定編制人員待遇	56,176,767	0	0	56,176,767	
1020 約聘僱人員待遇	1,778,615	0	0	1,778,615	
1025 技工及工友待遇	819,600	0	0	819,600	
1030 獎金	29,864,211	0	0	29,864,211	
1035 其他給與	1,016,942	0	163,600	1,180,542	
1040 加班費	6,384,009	0	0	6,384,009	
1045 退休退職給付	0	7,176,043	0	7,176,043	
1050 退休離職儲金	4,971,321	0	0	4,971,321	
1055 保險	3,467,269	0	0	3,467,269	
20 業務費	21,715,361	0	0	21,715,361	
2003 教育訓練費	27,699	0	0	27,699	
2006 水電費	1,249,685	0	0	1,249,685	
2009 通訊費	212,550	0	0	212,550	
2018 資訊服務費	35,000	0	0	35,000	
2021 其他業務租金	152,262	0	0	152,262	
2024 稅捐及規費	8,570	0	0	8,570	
2033 約用人員酬金	1,869,435	0	0	1,869,435	
2036 按日按件計資酬金	303,950	0	0	303,950	
2045 國內組織會費	17,040	0	0	17,040	
2051 物品	894,790	0	0	894,790	
2054 一般事務費	1,010,000	0	0	1,010,000	
2057 給養費	15,344,332	0	0	15,344,332	

矯正署新竹監獄
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年04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	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	
2063 房屋建築養護費	25,428	0	0	25,428	
2066 車輛及辦公器具養護費	248,125	0	0	248,125	
2069 設施及機械設備養護費	187,150	0	0	187,150	
2072 國內旅費	44,121	0	0	44,121	
2081 運費	55,000	0	0	55,000	
2093 特別費	30,224	0	0	30,224	
30 設備及投資*	345,611	0	0	345,611	
3035 雜項設備費*	345,611	0	0	345,611	
40 獎補助費	16,000	0	0	16,000	
4085 獎勵及慰問	16,000	0	0	16,000	
合計	126,555,706	7,176,043	163,600	133,895,349	

矯正署新竹監獄
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115年04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	444,952	0	0	0	0	0	0	0	444,952
本年度	444,952	0	0	0	0	0	0	0	444,952
0523170303 資料使用費	622	0	0	0	0	0	0	0	622
0723170103 租金收入	77,785	0	0	0	0	0	0	0	77,785
0723170500 廢舊物資售價	8,010	0	0	0	0	0	0	0	8,010
1223170210 其他雜項收入	358,535	0	0	0	0	0	0	0	358,535
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
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

矯正署新竹監獄
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115年04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)			
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115年01月01日至115年04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	133,895,349	2,723,759	0	0	300,000	0	0	0	136,919,108	18,575,535
本年度	133,895,349	2,723,759	0	0	300,000	0	0	0	136,919,108	18,575,535
一、本年度經費	126,555,706	2,723,759	0	0	300,000	0	0	0	129,579,465	18,575,535
3423174100 矯正業務	126,555,706	2,723,759	0	0	300,000	0	0	0	129,579,465	18,575,535
二、統籌科目	7,339,643	0	0	0	0	0	0	0	7,339,643	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	7,176,043	0	0	0	0	0	0	0	7,176,043	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	163,600	0	0	0	0	0	0	0	163,600	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115年04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	604,903,528	2 負債	62,839,674
11 流動資產	65,359,131	21 流動負債	25,929,305
110103 專戶存款	62,335,372	210302 應付代收款	25,929,305
110104 零用金	300,000	28 其他負債	36,910,369
110901 預付款	2,723,759	280301 存入保證金	3,220,276
14 固定資產	539,039,694	280401 應付保管款	33,690,093
140101 土地	460,462,842	3 淨資產	542,063,854
140201 土地改良物	16,518,420	31 資產負債淨額	542,063,854
減：140202 累計折舊—土地改良物	-16,353,236	310101 資產負債淨額	542,063,854
140401 房屋建築及設備	273,529,992		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-220,860,848		
140501 機械及設備	42,711,597		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-36,940,200		
140601 交通及運輸設備	14,070,088		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-11,822,077		
140701 雜項設備	31,598,996		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-26,371,130		
141001 收藏品及傳承資產	12,495,250		
16 無形資產	401		
160101 權利	401		
18 其他資產	504,302		
180101 暫付款	504,302		
合 計	604,903,528	合 計	604,903,528

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115年01月01日至115年04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	25,067,506	137,857,168
公庫撥入數	24,402,703	136,919,108
規費收入	192	622
財產收益	33,478	85,795
捐獻及贈與收入	493,108	493,108
其他收入	138,025	358,535
支出	36,506,066	137,141,060
繳付公庫數	171,695	444,952
人事支出	29,990,608	111,818,377
業務支出	5,557,397	21,715,361
獎補助支出	0	16,000
財產損失	994	3,010
折舊、折耗及攤銷	785,372	3,143,360
收支餘絀	-11,438,560	716,108

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115年01月01日至115年04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	273,529,992	-219,191,216	0	0	-1,669,632	52,669,144
機械及設備	42,823,597	-36,327,345	0	112,000	-612,855	5,771,397
交通及運輸設備	14,070,088	-11,561,160	0	0	-260,917	2,248,011
雜項設備	30,749,262	-26,069,295	1,038,719	188,985	-301,835	5,227,866
收藏品及傳承資產	12,495,250	0	0	0	0	12,495,250
權利	547	0	0	146	0	401
小計	850,649,998	-309,502,252	1,038,719	301,131	-2,845,239	539,040,095
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	850,649,998	-309,502,252	1,038,719	301,131	-2,845,239	539,040,095

備註：

- 1.本年度資本資產成本變動增加數1,038,719元＝預算採購增加金額345,611元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額693,108元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額345,611元＝本年度預算執行金額345,611元。
- 3.預算採購增加金額345,611元，較設備及投資預算執行數345,611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115年01月01日至115年04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	444,952	137,412,216	137,857,168	收入
	0	136,919,108	136,919,108	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	622	0	622	規費收入
財產收入	85,795	0	85,795	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	493,108	493,108	捐獻及贈與收入
其他收入	358,535	0	358,535	其他收入
歲出	133,895,349	3,245,711	137,141,060	支出
	0	444,952	444,952	繳付公庫數
人事費	111,818,377	0	111,818,377	人事支出
業務費	21,715,361	0	21,715,361	業務支出
獎補助費	16,000	0	16,000	獎補助支出
設備及投資	345,611	-345,611	0	
	0	3,010	3,010	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	3,143,360	3,143,360	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-133,450,397	134,166,505	716,108	收支餘絀

備註：

- (1)公庫撥入數調整數:係本年度歲出實現數133,895,349+預付款2,723,759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冷氣設備等493,108元。
- (3)繳付公庫數調整數:係本年度歲入實現數444,952元。
- (4)設備及投資調整數:係本年度設備及投資預算執行數345,611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3,010元。
- (6)折舊、折耗及攤銷調整數:係本年度折舊、折耗及攤銷數3,143,360元。