

矯正署雲林監獄

會計月報

中華民國 113 年 3 月份

主辦會計人員 戴玉玲

機關長官 杞炎烈

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.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	8
三、 公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	11
二、 收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	14

矯正署雲林監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03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				0400000000-2 罰款及賠償收入	176,000 0	176,000	0 0	0 0	0 0	
	97			0423170000-0 矯正署及所屬	176,000 0	176,000	0 0	0 0	0 0	
		02		0423170300-3 賠償收入	176,000 0	176,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	176,000 0	176,000	0 0	0 0	0 0	
03				0500000000-8 規費收入	1,000 0	1,000	0 0	936 3,412	0 0	3,412 3,412
	84			0523170000-5 矯正署及所屬	1,000 0	1,000	0 0	936 3,412	0 0	3,412 3,412
		01		0523170300-9 使用規費收入	1,000 0	1,000	0 0	936 3,412	0 0	3,412 3,412
			01	0523170303-7 資料使用費	1,000 0	1,000	0 0	936 3,412	0 0	3,412 3,412
04				0700000000-9 財產收入	792,000 0	792,000	347,000 0	0 365,823	0 0	18,823 18,823
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	792,000 0	792,000	347,000 0	0 365,823	0 0	18,823 18,823

矯正署雲林監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03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	112	01	01	0723170100-0	696,000	696,000	347,000	0	0	18,823
				財產孳息	0			365,823		
				0723170103-9	696,000	696,000	347,000	0	0	18,823
				租金收入	0			365,823		
				0723170500-9	96,000	96,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
				1200000000-8	223,000	223,000	54,000	18,153	0	89
				其他收入	0			54,089		
				1223170000-5	223,000	223,000	54,000	18,153	0	89
				矯正署及所屬	0			54,089		
				1223170200-4	223,000	223,000	54,000	18,153	0	89
				雜項收入	0			54,089		
02	1223170210-8	223,000	223,000	54,000	18,153	0	89			
其他雜項收入	0			54,089						
		合計		1,192,000	1,192,000	401,000	19,089	0	22,324	
				0			423,324			

矯正署雲林監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03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		
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	226,400,000	0	226,400,000	86,627,000	16,234,148	10,242,270
					0	0			76,384,730	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	215,796,000	0	215,796,000	86,627,000	16,234,148	10,242,270
					0	0			76,384,730	0
					0	0			0	
				10 人事費	188,701,000	0	188,701,000	74,629,000	12,625,300	6,672,134
					0	0			67,956,866	0
					0	0			0	
				20 業務費	27,023,000	0	27,023,000	11,974,000	3,608,848	3,570,136
					0	0			8,403,864	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	72,000	0	72,000	24,000	0	0
					0	0			24,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	9,754,000	0	9,754,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	9,754,000	0	9,754,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0

矯正署雲林監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數				備註 (預付款)	
		04		3423179000-8 一般建築及設備	850,000	0	850,000	0	0	0	
			01	3423179011-4* 交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0	
				30 設備及投資	850,000	0	850,000	0	0	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	346,787	0	346,787	346,787	346,787	0	
			10	人事費	346,787	0	346,787	346,787	346,787	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	6,677,765	0	6,677,765	6,677,765	1,758,419	0	
			10	人事費	6,677,765	0	6,677,765	6,677,765	1,758,419	0	
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	1,819,235	0	1,819,235	1,819,235	361,937	0	
					0	0	0	0	1,819,235	0	
					0	0	0	0	0	0	

矯正署雲林監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03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		
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)	
				10 人事費	1,819,235	0	1,819,235	361,937	0	
					0	0		1,819,235	0	
					0	0		0		
				合計	235,243,787	0	235,243,787	18,701,291	10,242,270	
					0	0		85,228,517	0	
					0	0		0		

矯正署雲林監獄
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03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					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		
10 人事費	67,956,866	1,819,235	6,677,765	346,787	76,800,653	
1015 法定編制人員待遇	35,186,293	1,339,828	0	0	36,526,121	
1020 約聘僱人員待遇	195,847	8,003	0	0	203,850	
1025 技工及工友待遇	885,120	54,960	0	0	940,080	
1030 獎金	24,635,677	416,444	0	0	25,052,121	
1035 其他給與	306,546	0	0	346,787	653,333	
1040 加班費	2,343,825	0	0	0	2,343,825	
1045 退休退職給付	0	0	6,677,765	0	6,677,765	
1050 退休離職儲金	2,819,755	0	0	0	2,819,755	
1055 保險	1,583,803	0	0	0	1,583,803	
20 業務費	8,403,864	0	0	0	8,403,864	
2006 水電費	1,247,992	0	0	0	1,247,992	
2009 通訊費	112,142	0	0	0	112,142	
2021 其他業務租金	54,768	0	0	0	54,768	
2024 稅捐及規費	4,300	0	0	0	4,300	
2027 保險費	13,108	0	0	0	13,108	
2036 按日按件計資酬金	133,848	0	0	0	133,848	
2045 國內組織會費	14,500	0	0	0	14,500	
2051 物品	713,370	0	0	0	713,370	
2054 一般事務費	1,383,518	0	0	0	1,383,518	
2057 給養費	4,249,880	0	0	0	4,249,880	
2063 房屋建築養護費	284,950	0	0	0	284,950	
2066 車輛及辦公器具養護費	1,200	0	0	0	1,200	

矯正署雲林監獄
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03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
2069 設施及機械設備養護費	109,744	0	0	0	109,744
2072 國內旅費	64,874	0	0	0	64,874
2093 特別費	15,670	0	0	0	15,670
40 獎補助費	24,000	0	0	0	24,000
4085 獎勵及慰問	24,000	0	0	0	24,000
合計	76,384,730	1,819,235	6,677,765	346,787	85,228,517

矯正署雲林監獄
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年03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	423,324	0	0	0	0	0	0	0	423,324
本年度	423,324	0	0	0	0	0	0	0	423,324
0523170303 資料使用費	3,412	0	0	0	0	0	0	0	3,412
0723170103 租金收入	365,823	0	0	0	0	0	0	0	365,823
1223170210 其他雜項收入	54,089	0	0	0	0	0	0	0	54,089
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
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

矯正署雲林監獄
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年03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)			
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

矯正署雲林監獄
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年03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	85,228,517	0	0	0	150,000	0	0	0	85,378,517	10,092,270
本年度	85,228,517	0	0	0	150,000	0	0	0	85,378,517	10,092,270
一、本年度經費	76,384,730	0	0	0	150,000	0	0	0	76,534,730	10,092,270
3423174100 矯正業務	76,384,730	0	0	0	150,000	0	0	0	76,534,730	10,092,270
二、統籌科目	8,843,787	0	0	0	0	0	0	0	8,843,787	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	1,819,235	0	0	0	0	0	0	0	1,819,235	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,677,765	0	0	0	0	0	0	0	6,677,765	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	346,787	0	0	0	0	0	0	0	346,787	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

矯正署雲林監獄

平衡表

中華民國113年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	128,542,405	2 負債	35,886,538
11 流動資產	35,736,538	21 流動負債	10,759,778
110103 專戶存款	35,586,538	210302 應付代收款	10,759,778
110104 零用金	150,000	28 其他負債	25,126,760
14 固定資產	92,505,237	280301 存入保證金	3,656,270
140101 土地	32,038,180	280401 應付保管款	21,470,490
140201 土地改良物	1,798,000	3 淨資產	92,655,867
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,780,020	31 資產負債淨額	92,655,867
140401 房屋建築及設備	149,065,021	310101 資產負債淨額	92,655,867
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-140,892,207		
140501 機械及設備	63,489,135		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-30,755,043		
140601 交通及運輸設備	34,236,188		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-19,967,350		
140701 雜項設備	28,257,056		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-22,983,723		
16 無形資產	630		
160101 權利	630		
18 其他資產	300,000		
180101 暫付款	300,000		
合 計	128,542,405	合 計	128,542,405

附註：保證品(應付保證品) 950,000元

矯正署雲林監獄

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	18,720,380	85,801,841
公庫撥入數	18,701,291	85,378,517
規費收入	936	3,412
財產收益	0	365,823
其他收入	18,153	54,089
支出	19,922,337	89,263,046
繳付公庫數	19,089	423,324
人事支出	15,092,443	76,800,653
業務支出	3,608,848	8,403,864
獎補助支出	0	24,000
財產損失	4,168	4,168
折舊、折耗及攤銷	1,197,789	3,607,037
收支餘絀	-1,201,957	-3,461,205

矯正署雲林監獄

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年01月01日至113年03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	32,038,180	0	0	0	0	32,038,180
土地改良物	1,798,000	-1,780,020	0	0	0	17,980
房屋建築及設備	149,065,021	-140,695,823	0	0	-196,384	8,172,814
機械及設備	63,686,287	-28,834,182	0	197,152	-1,920,861	32,734,092
交通及運輸設備	34,430,668	-19,194,680	0	194,480	-772,670	14,268,838
雜項設備	28,282,090	-22,679,369	0	25,034	-304,354	5,273,333
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	900	0	0	270	0	630
小計	309,301,146	-213,184,074	0	416,936	-3,194,269	92,505,867
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	309,301,146	-213,184,074	0	416,936	-3,194,269	92,505,867

備註：

- 1.本年度成本變動增加數0元=預算採購增加金額0元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額0元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額0元=本年度預算執行金額0元。

矯正署雲林監獄
預算執行與會計收支對照表

中華民國113年01月01日至113年03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	423,324	85,378,517	85,801,841	收入
	0	85,378,517	85,378,517	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	3,412	0	3,412	規費收入
財產收入	365,823	0	365,823	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	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	54,089	0	54,089	其他收入
歲出	85,228,517	4,034,529	89,263,046	支出
	0	423,324	423,324	繳付公庫數
人事費	76,800,653	0	76,800,653	人事支出
業務費	8,403,864	0	8,403,864	業務支出
獎補助費	24,000	0	24,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	4,168	4,168	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	3,607,037	3,607,037	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-84,805,193	81,343,988	-3,461,205	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出累計實現數85,228,517元+零用金150,000。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數423,324元。
- 3.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值4,168元。
- 4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數3,607,037元。