

矯正署雲林監獄

會計月報

中華民國 113 年 2 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.....	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02月29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	97		02	0400000000-2 罰款及賠償收入	176,000 0	176,000	0	0 0	0	0		
03				84	01	0423170000-0 矯正署及所屬	176,000 0	176,000	0	0 0	0	0
						0423170300-3 賠償收入	176,000 0	176,000	0	0 0	0	0
						0423170301-6 一般賠償收入	176,000 0	176,000	0	0 0	0	0
	0500000000-8 規費收入	1,000 0	1,000			0	944 2,476	0	2,476			
04	113		01	0523170000-5 矯正署及所屬	1,000 0	1,000	0	944 2,476	0	2,476		
				0523170300-9 使用規費收入	1,000 0	1,000	0	944 2,476	0	2,476		
				0523170303-7 資料使用費	1,000 0	1,000	0	944 2,476	0	2,476		
				0700000000-9 財產收入	792,000 0	792,000	347,000	361,661 365,823	0	18,823		
				0723170000-6 矯正署及所屬	792,000 0	792,000	347,000	361,661 365,823	0	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02月29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	0723170100-0 財產孳息	696,000 0	696,000	347,000	361,661 365,823	0	18,823		
			02	0723170103-9 租金收入	696,000 0	696,000	347,000	361,661 365,823	0	18,823		
				02	0723170500-9 廢舊物資售價	96,000 0	96,000	0	0 0	0	0	
					1200000000-8 其他收入	223,000 0	223,000	36,000	17,968 35,936	0	-64	
					1223170000-5 矯正署及所屬	223,000 0	223,000	36,000	17,968 35,936	0	-64	
					01	1223170200-4 雜項收入	223,000 0	223,000	36,000	17,968 35,936	0	-64
						02	1223170210-8 其他雜項收入	223,000 0	223,000	36,000	17,968 35,936	0
			合計		1,192,000 0		1,192,000	383,000	380,573 404,235	0	21,235	

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02月29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	224,107,000	0	224,107,000	68,618,000	25,692,770	8,467,418	
					0	0			60,150,582	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	213,503,000	0	213,503,000	68,618,000	25,692,770	8,467,418	
					0	0			60,150,582	0	
					0	0			0		
				10 人事費	188,701,000	0	188,701,000	60,318,000	22,048,710	4,986,434	
					0	0			55,331,566	0	
					0	0			0		
				20 業務費	24,730,000	0	24,730,000	8,276,000	3,644,060	3,480,984	
					0	0			4,795,016	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		
				30 設備及投資	9,754,000	0	9,754,000	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02月29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)	
05		04	01	3423179000-8 一般建築及設備	850,000	0	850,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0	0			
				3423179011-4* 交通及運輸設備	850,000	0	850,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0	0			
				30 設備及投資	850,000	0	850,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0	0			
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,919,346	0	4,919,346	4,919,346	1,740,156	0	
				0	0		4,919,346	0			
				0	0		0				
			10 人事費	4,919,346	0	4,919,346	4,919,346	1,740,156	0		
			0	0		4,919,346	0				
			0	0		0					
			3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	1,457,298	0	1,457,298	1,457,298	758,224	0		
			0	0		1,457,298	0				
			0	0		0					
			10 人事費	1,457,298	0	1,457,298	1,457,298	758,224	0		
			0	0		1,457,298	0				
			0	0		0					
			合計	230,483,644	0	230,483,644	74,994,644	28,191,150	8,467,418		
			0	0			66,527,226	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02月29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	合計	
10 人事費	55,331,566	1,457,298	4,919,346	61,708,210	
1015 法定編制人員待遇	26,198,114	996,661	0	27,194,775	
1020 約聘僱人員待遇	79,117	3,233	0	82,350	
1025 技工及工友待遇	663,840	41,220	0	705,060	
1030 獎金	24,629,587	416,184	0	25,045,771	
1035 其他給與	137,035	0	0	137,035	
1040 加班費	1,248,014	0	0	1,248,014	
1045 退休退職給付	0	0	4,919,346	4,919,346	
1050 退休離職儲金	1,883,980	0	0	1,883,980	
1055 保險	491,879	0	0	491,879	
20 業務費	4,795,016	0	0	4,795,016	
2006 水電費	862,495	0	0	862,495	
2009 通訊費	74,602	0	0	74,602	
2021 其他業務租金	23,268	0	0	23,268	
2024 稅捐及規費	450	0	0	450	
2036 按日按件計資酬金	47,500	0	0	47,500	
2045 國內組織會費	6,500	0	0	6,500	
2051 物品	331,573	0	0	331,573	
2054 一般事務費	791,131	0	0	791,131	
2057 給養費	2,316,135	0	0	2,316,135	
2063 房屋建築養護費	275,450	0	0	275,450	
2069 設施及機械設備養護費	36,014	0	0	36,014	
2072 國內旅費	14,228	0	0	14,228	

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02月29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	404,235	0	0	0	0	0	0	0	404,235
本年度	404,235	0	0	0	0	0	0	0	404,235
0523170303 資料使用費	2,476	0	0	0	0	0	0	0	2,476
0723170103 租金收入	365,823	0	0	0	0	0	0	0	365,823
1223170210 其他雜項收入	35,936	0	0	0	0	0	0	0	35,936
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02月29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02月29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	66,527,226	0	0	0	150,000	0	0	0	66,677,226	8,317,418
本年度	66,527,226	0	0	0	150,000	0	0	0	66,677,226	8,317,418
一、本年度經費	60,150,582	0	0	0	150,000	0	0	0	60,300,582	8,317,418
3423174100 矯正業務	60,150,582	0	0	0	150,000	0	0	0	60,300,582	8,317,418
二、統籌科目	6,376,644	0	0	0	0	0	0	0	6,376,644	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	1,457,298	0	0	0	0	0	0	0	1,457,298	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,919,346	0	0	0	0	0	0	0	4,919,346	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02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	129,979,436	2 負債	36,121,612
11 流動資產	35,971,612	21 流動負債	10,807,103
110103 專戶存款	35,821,612	210302 應付代收款	10,807,103
110104 零用金	150,000	28 其他負債	25,314,509
14 固定資產	93,707,104	280301 存入保證金	3,480,870
140101 土地	32,038,180	280401 應付保管款	21,833,639
140201 土地改良物	1,798,000	3 淨資產	93,857,824
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,780,020	31 資產負債淨額	93,857,824
140401 房屋建築及設備	149,065,021	310101 資產負債淨額	93,857,824
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-140,826,746		
140501 機械及設備	63,686,287		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-30,248,388		
140601 交通及運輸設備	34,430,668		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-19,838,872		
140701 雜項設備	28,282,090		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-22,899,116		
16 無形資產	720		
160101 權利	720		
18 其他資產	300,000		
180101 暫付款	300,000		
合 計	129,979,436	合 計	129,979,436

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02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	27,965,117	67,081,461
公庫撥入數	27,584,544	66,677,226
規費收入	944	2,476
財產收益	361,661	365,823
其他收入	17,968	35,936
支出	29,769,484	69,340,709
繳付公庫數	380,573	404,235
人事支出	24,547,090	61,708,210
業務支出	3,644,060	4,795,016
獎補助支出	0	24,000
折舊、折耗及攤銷	1,197,761	2,409,248
收支餘絀	-1,804,367	-2,259,248

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02月29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	-130,923	8,238,275
機械及設備	63,686,287	-28,834,182	0	0	-1,414,206	33,437,899
交通及運輸設備	34,430,668	-19,194,680	0	0	-644,192	14,591,796
雜項設備	28,282,090	-22,679,369	0	0	-219,747	5,382,974
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	900	0	0	180	0	720
小計	309,301,146	-213,184,074	0	180	-2,409,068	93,707,824
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	180	-2,409,068	93,707,824
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02月29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	404,235	66,677,226	67,081,461	收入
	0	66,677,226	66,677,226	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	2,476	0	2,476	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	35,936	0	35,936	其他收入
歲出	66,527,226	2,813,483	69,340,709	支出
	0	404,235	404,235	繳付公庫數
人事費	61,708,210	0	61,708,210	人事支出
業務費	4,795,016	0	4,795,016	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	0	0	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	2,409,248	2,409,248	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-66,122,991	63,863,743	-2,259,248	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66,527,226元+零用金150,000。

2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數404,235元。

3折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數2,409,248元。