

矯正署雲林監獄

會計月報

中華民國 113 年 5 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05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	735 4,527	0 0	4,527 4,527
	84			0523170000-5 矯正署及所屬	1,000 0	1,000	0 0	735 4,527	0 0	4,527 4,527
		01		0523170300-9 使用規費收入	1,000 0	1,000	0 0	735 4,527	0 0	4,527 4,527
			01	0523170303-7 資料使用費	1,000 0	1,000	0 0	735 4,527	0 0	4,527 4,527
04				0700000000-9 財產收入	792,000 0	792,000	352,000 0	0 369,985	0 0	17,985 17,985
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	792,000 0	792,000	352,000 0	0 369,985	0 0	17,985 17,985

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05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		0723170100-0	696,000	696,000	352,000	0	0	17,985
				財產孳息	0			369,985		
		02		0723170103-9	696,000	696,000	352,000	0	0	17,985
				租金收入	0			369,985		
		02		0723170500-9	96,000	96,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
				1200000000-8	223,000	223,000	90,000	18,553	0	895
				其他收入	0			90,895		
				1223170000-5	223,000	223,000	90,000	18,553	0	895
				矯正署及所屬	0			90,895		
		01		1223170200-4	223,000	223,000	90,000	18,553	0	895
雜項收入	0					90,895				
02		1223170210-8	223,000	223,000	90,000	18,553	0	895		
		其他雜項收入	0			90,895				
		合計	1,192,000	1,192,000	442,000	19,288	0	23,407		
			0			465,407				

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05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	231,878,000	0	231,878,000	122,434,000	16,108,172	13,422,699
					0	0			109,011,301	23,623
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	221,274,000	0	221,274,000	121,862,000	15,946,442	13,301,157
					0	0			108,560,843	23,623
					0	0			0	
				10 人事費	188,701,000	0	188,701,000	101,200,000	12,590,292	7,829,905
					0	0			93,370,095	0
					0	0			0	
				20 業務費	32,501,000	0	32,501,000	20,638,000	3,356,150	5,471,252
					0	0			15,166,748	23,623
					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	572,000	161,730	121,542
					0	0			450,458	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	9,754,000	0	9,754,000	572,000	161,730	121,542
					0	0			450,458	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05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)	
		04		3423179000-8 一般建築及設備	850,000	0	850,000	0	0	
			01	3423179011-4* 交通及運輸設備	0	0	0	0	0	
				30 設備及投資	850,000	0	850,000	0	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	441,027	0	441,027	441,027	47,120	
				10 人事費	441,027	0	441,027	441,027	47,120	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	10,241,214	0	10,241,214	10,241,214	1,686,392	
				10 人事費	10,241,214	0	10,241,214	10,241,214	1,686,392	
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	2,183,892	0	2,183,892	2,183,892	5,624	
					0	0	0	0	2,183,892	
					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05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	2,183,892	0	2,183,892	5,624	0	
					0	0		2,183,892	0	
					0	0		0		
				合計	244,744,133	0	244,744,133	17,847,308	13,422,699	
					0	0		121,877,434	23,623	
					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05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	93,370,095	2,183,892	10,241,214	441,027		106,236,228
1015 法定編制人員待遇	52,876,176	1,672,178	0	0		54,548,354
1020 約聘僱人員待遇	449,843	18,382	0	0		468,225
1025 技工及工友待遇	1,341,420	68,700	0	0		1,410,120
1030 獎金	24,847,176	424,632	0	0		25,271,808
1035 其他給與	576,374	0	0	441,027		1,017,401
1040 加班費	5,048,081	0	0	0		5,048,081
1045 退休退職給付	0	0	10,241,214	0		10,241,214
1050 退休離職儲金	4,778,909	0	0	0		4,778,909
1055 保險	3,452,116	0	0	0		3,452,116
20 業務費	15,166,748	0	0	0		15,166,748
2003 教育訓練費	1,600	0	0	0		1,600
2006 水電費	2,173,983	0	0	0		2,173,983
2009 通訊費	182,261	0	0	0		182,261
2018 資訊服務費	69,380	0	0	0		69,380
2021 其他業務租金	117,768	0	0	0		117,768
2024 稅捐及規費	29,450	0	0	0		29,450
2027 保險費	13,108	0	0	0		13,108
2036 按日按件計資酬金	370,911	0	0	0		370,911
2045 國內組織會費	18,100	0	0	0		18,100
2051 物品	1,170,177	0	0	0		1,170,177
2054 一般事務費	2,346,243	0	0	0		2,346,243
2057 給養費	7,851,197	0	0	0		7,851,197

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05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		
2063 房屋建築養護費	342,450	0	0	0	0	342,450
2066 車輛及辦公器具養護費	12,100	0	0	0	0	12,100
2069 設施及機械設備養護費	285,084	0	0	0	0	285,084
2072 國內旅費	163,936	0	0	0	0	163,936
2081 運費	130	0	0	0	0	130
2093 特別費	18,870	0	0	0	0	18,870
30 設備及投資*	450,458	0	0	0	0	450,458
3035 雜項設備費*	450,458	0	0	0	0	450,458
40 獎補助費	24,000	0	0	0	0	24,000
4085 獎勵及慰問	24,000	0	0	0	0	24,000
合計	109,011,301	2,183,892	10,241,214	441,027		121,877,434

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05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	465,407	0	0	0	0	0	0	0	465,407
本年度	465,407	0	0	0	0	0	0	0	465,407
0523170303 資料使用費	4,527	0	0	0	0	0	0	0	4,527
0723170103 租金收入	369,985	0	0	0	0	0	0	0	369,985
1223170210 其他雜項收入	90,895	0	0	0	0	0	0	0	90,895
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05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05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	121,877,434	23,623	0	0	150,000	0	0	0	122,051,057	13,249,076
本年度	121,877,434	23,623	0	0	150,000	0	0	0	122,051,057	13,249,076
一、本年度經費	109,011,301	23,623	0	0	150,000	0	0	0	109,184,924	13,249,076
3423174100 矯正業務	109,011,301	23,623	0	0	150,000	0	0	0	109,184,924	13,249,076
二、統籌科目	12,866,133	0	0	0	0	0	0	0	12,866,133	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	2,183,892	0	0	0	0	0	0	0	2,183,892	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	10,241,214	0	0	0	0	0	0	0	10,241,214	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	441,027	0	0	0	0	0	0	0	441,027	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	127,347,715	2 負債	36,552,157
11 流動資產	36,425,780	21 流動負債	10,673,366
110103 專戶存款	36,252,157	210302 應付代收款	10,673,366
110104 零用金	150,000	28 其他負債	25,878,791
110901 預付款	23,623	280301 存入保證金	4,279,170
14 固定資產	90,621,485	280401 應付保管款	21,599,621
140101 土地	32,038,180	3 淨資產	90,795,558
140201 土地改良物	1,798,000	31 資產負債淨額	90,795,558
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,780,020	310101 資產負債淨額	90,795,558
140401 房屋建築及設備	149,065,021		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-141,023,130		
140501 機械及設備	63,218,365		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-31,699,969		
140601 交通及運輸設備	34,286,688		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-20,610,208		
140701 雜項設備	28,484,440		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-23,155,882		
16 無形資產	450		
160101 權利	450		
18 其他資產	300,000		
180101 暫付款	300,000		
合 計	127,347,715	合 計	127,347,715

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	17,907,769	122,582,614
公庫撥入數	17,822,331	122,051,057
規費收入	735	4,527
財產收益	0	369,985
捐獻及贈與收入	66,150	66,150
其他收入	18,553	90,895
支出	18,907,006	127,904,128
繳付公庫數	19,288	465,407
人事支出	14,329,428	106,236,228
業務支出	3,356,150	15,166,748
獎補助支出	0	24,000
財產損失	2,931	10,148
折舊、折耗及攤銷	1,199,209	6,001,597
收支餘絀	-999,237	-5,321,514

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05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	-327,307	8,041,891
機械及設備	63,686,287	-28,834,182	190,578	658,500	-2,865,787	31,518,396
交通及運輸設備	34,430,668	-19,194,680	50,500	194,480	-1,415,528	13,676,480
雜項設備	28,282,090	-22,679,369	275,530	73,180	-476,513	5,328,558
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	900	0	0	450	0	450
小計	309,301,146	-213,184,074	516,608	926,610	-5,085,135	90,621,935
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	516,608	926,610	-5,085,135	90,621,935

備註：

- 1.本年度成本變動增加數516,608元=預算採購增加金額450,458元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額66,150元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額450,458元=本年度預算執行金額450,458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05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	465,407	122,117,207	122,582,614	收入
	0	122,051,057	122,051,057	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	4,527	0	4,527	規費收入
財產收入	369,985	0	369,985	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	66,150	66,150	捐獻及贈與收入
其他收入	90,895	0	90,895	其他收入
歲出	121,877,434	6,026,694	127,904,128	支出
	0	465,407	465,407	繳付公庫數
人事費	106,236,228	0	106,236,228	人事支出
業務費	15,166,748	0	15,166,748	業務支出
獎補助費	24,000	0	24,000	獎補助支出
設備及投資	450,458	-450,458	0	
	0	10,148	10,148	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	6,001,597	6,001,597	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-121,412,027	116,090,513	-5,321,514	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121,877,434元+預付款23,623+零用金150,000。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係本年度矯正公益補助費等購置設備66,150元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數465,407元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數450,458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10,148元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數6,001,597元。