

矯正署雲林監獄

會計月報

中華民國 113 年 6 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06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	97		02	0400000000-2 罰款及賠償收入	176,000 0	176,000	0	473 473	0	473		
03				84	01	0423170000-0 矯正署及所屬	176,000 0	176,000	0	473 473	0	473
						0423170300-3 賠償收入	176,000 0	176,000	0	473 473	0	473
						0423170301-6 一般賠償收入	176,000 0	176,000	0	473 473	0	473
	0500000000-8 規費收入	1,000 0	1,000			0	470 4,997	0	4,997			
04	113		01	0523170000-5 矯正署及所屬	1,000 0	1,000	0	470 4,997	0	4,997		
				0523170300-9 使用規費收入	1,000 0	1,000	0	470 4,997	0	4,997		
				0523170303-7 資料使用費	1,000 0	1,000	0	470 4,997	0	4,997		
				0700000000-9 財產收入	792,000 0	792,000	352,000	0 369,985	0	17,985		
				0723170000-6 矯正署及所屬	792,000 0	792,000	352,000	0 369,985	0	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06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	112		01	0723170100-0 財產孳息	696,000 0	696,000	352,000	0 369,985	0	17,985	
			02	0723170103-9 租金收入	696,000 0	696,000	352,000	0 369,985	0	17,985	
			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	108,000	18,129 109,024	0	1,024	
				1223170000-5 矯正署及所屬	223,000 0	223,000	108,000	18,129 109,024	0	1,024	
			01	1223170200-4 雜項收入	223,000 0	223,000	108,000	18,129 109,024	0	1,024	
			02	1223170210-8 其他雜項收入	223,000 0	223,000	108,000	18,129 109,024	0	1,024	
				合計	1,192,000 0	1,192,000	460,000	19,072 484,479	0	24,479	

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06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)=(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	233,961,000	0	233,961,000	140,718,000	17,652,270	14,054,429	
					0	0			126,663,571	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	223,357,000	0	223,357,000	139,486,000	16,880,520	14,044,637	
					0	0			125,441,363	0	
					0	0			0		
				10 人事費	188,701,000	0	188,701,000	114,449,000	12,914,247	8,164,658	
					0	0			106,284,342	0	
					0	0			0		
				20 業務費	34,584,000	0	34,584,000	24,989,000	3,942,273	5,879,979	
					0	0			19,109,021	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	72,000	0	72,000	48,000	24,000	0	
					0	0			48,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	9,754,000	0	9,754,000	1,232,000	771,750	9,792	
					0	0			1,222,208	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	9,754,000	0	9,754,000	1,232,000	771,750	9,792	
					0	0			1,222,208	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06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)=(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)	
02		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	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	0	0			
				30 設備及投資	850,000	0	850,000	0	0	0	
				0	0	0	0	0			
				0	0	0	0	0			
			8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	441,027	0	441,027	441,027	0	0		
			0	0	0	441,027	0				
			0	0	0	0	0				
			10 人事費	441,027	0	441,027	441,027	0	0		
			0	0	0	441,027	0				
			0	0	0	0	0				
05			7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	11,942,051	0	11,942,051	11,942,051	1,700,837	0		
			0	0	0	11,942,051	0				
			0	0	0	0	0				
			10 人事費	11,942,051	0	11,942,051	11,942,051	1,700,837	0		
			0	0	0	11,942,051	0				
			0	0	0	0	0				
27			3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	2,183,892	0	2,183,892	2,183,892	0	0		
			0	0	0	2,183,892	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06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)=(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)	
				10 人事費	2,183,892	0	2,183,892	2,183,892	0	0	
					0	0			2,183,892	0	
					0	0			0		
				合計	248,527,970	0	248,527,970	155,284,970	19,353,107	14,054,429	
					0	0			141,230,541	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06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	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	106,284,342	2,183,892	11,942,051	441,027	120,851,312
1015 法定編制人員待遇	61,892,488	1,672,178	0	0	63,564,666
1020 約聘僱人員待遇	645,593	18,382	0	0	663,975
1025 技工及工友待遇	1,576,440	68,700	0	0	1,645,140
1030 獎金	24,986,908	424,632	0	0	25,411,540
1035 其他給與	724,629	0	0	441,027	1,165,656
1040 加班費	6,457,028	0	0	0	6,457,028
1045 退休退職給付	0	0	11,942,051	0	11,942,051
1050 退休離職儲金	5,719,986	0	0	0	5,719,986
1055 保險	4,281,270	0	0	0	4,281,270
20 業務費	19,109,021	0	0	0	19,109,021
2003 教育訓練費	1,600	0	0	0	1,600
2006 水電費	2,617,910	0	0	0	2,617,910
2009 通訊費	220,454	0	0	0	220,454
2018 資訊服務費	69,380	0	0	0	69,380
2021 其他業務租金	149,268	0	0	0	149,268
2024 稅捐及規費	29,510	0	0	0	29,510
2027 保險費	39,106	0	0	0	39,106
2036 按日按件計資酬金	547,881	0	0	0	547,881
2045 國內組織會費	18,100	0	0	0	18,100
2051 物品	1,389,086	0	0	0	1,389,086
2054 一般事務費	2,867,097	0	0	0	2,867,097
2057 給養費	10,260,105	0	0	0	10,260,105

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06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	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
2063 房屋建築養護費	342,450	0	0	0	342,450
2066 車輛及辦公器具養護費	12,100	0	0	0	12,100
2069 設施及機械設備養護費	305,784	0	0	0	305,784
2072 國內旅費	178,140	0	0	0	178,140
2081 運費	130	0	0	0	130
2093 特別費	60,920	0	0	0	60,920
30 設備及投資*	1,222,208	0	0	0	1,222,208
3035 雜項設備費*	1,222,208	0	0	0	1,222,208
40 獎補助費	48,000	0	0	0	48,000
4085 獎勵及慰問	48,000	0	0	0	48,000
合計	126,663,571	2,183,892	11,942,051	441,027	141,230,541

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06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	484,479	0	0	0	0	0	0	0	484,479
本年度	484,479	0	0	0	0	0	0	0	484,479
0423170301 一般賠償收入	473	0	0	0	0	0	0	0	473
0523170303 資料使用費	4,997	0	0	0	0	0	0	0	4,997
0723170103 租金收入	369,985	0	0	0	0	0	0	0	369,985
1223170210 其他雜項收入	109,024	0	0	0	0	0	0	0	109,024
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06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06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	141,230,541	0	0	0	150,000	0	0	0	141,380,541	13,904,429
本年度	141,230,541	0	0	0	150,000	0	0	0	141,380,541	13,904,429
一、本年度經費	126,663,571	0	0	0	150,000	0	0	0	126,813,571	13,904,429
3423174100 矯正業務	126,663,571	0	0	0	150,000	0	0	0	126,813,571	13,904,429
二、統籌科目	14,566,970	0	0	0	0	0	0	0	14,566,970	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	11,942,051	0	0	0	0	0	0	0	11,942,051	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	127,502,064	2 負債	37,175,219
11 流動資產	36,925,219	21 流動負債	10,165,062
110103 專戶存款	36,775,219	210302 應付代收款	10,165,062
110104 零用金	150,000	28 其他負債	27,010,157
14 固定資產	90,176,485	280301 存入保證金	5,279,170
140101 土地	32,038,180	280401 應付保管款	21,730,987
140201 土地改良物	1,798,000	3 淨資產	90,326,845
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,780,020	31 資產負債淨額	90,326,845
140401 房屋建築及設備	149,836,771	310101 資產負債淨額	90,326,845
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-141,092,302		
140501 機械及設備	62,449,765		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-31,642,604		
140601 交通及運輸設備	34,286,688		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-20,932,052		
140701 雜項設備	28,632,440		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-23,418,381		
16 無形資產	360		
160101 權利	360		
18 其他資產	400,000		
180101 暫付款	400,000		
合 計	127,502,064	合 計	127,502,064

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	19,496,556	142,079,170
公庫撥入數	19,329,484	141,380,541
罰款及賠償收入	473	473
規費收入	470	4,997
財產收益	0	369,985
捐獻及贈與收入	148,000	214,150
其他收入	18,129	109,024
支出	19,965,269	147,869,397
繳付公庫數	19,072	484,479
人事支出	14,615,084	120,851,312
業務支出	3,942,273	19,109,021
獎補助支出	24,000	48,000
財產損失	7,686	17,834
折舊、折耗及攤銷	1,357,154	7,358,751
收支餘絀	-468,713	-5,790,227

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06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	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	771,750	0	-396,479	8,744,469
機械及設備	63,686,287	-28,834,182	190,578	1,427,100	-2,808,422	30,807,161
交通及運輸設備	34,430,668	-19,194,680	50,500	194,480	-1,737,372	13,354,636
雜項設備	28,282,090	-22,679,369	423,530	73,180	-739,012	5,214,059
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	900	0	0	540	0	360
小 計	309,301,146	-213,184,074	1,436,358	1,695,300	-5,681,285	90,176,845
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	1,436,358	1,695,300	-5,681,285	90,176,845
備註： 1.本年度成本變動增加數1,436,358元=預算採購增加金額1,222,208元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額214,150元。 2.設備及投資預算執行增加金額1,222,208元=本年度預算執行金額1,222,208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06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	484,479	141,594,691	142,079,170	收入
	0	141,380,541	141,380,541	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	473	0	473	罰款及賠償收入
規費收入	4,997	0	4,997	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	214,150	214,150	捐獻及贈與收入
其他收入	109,024	0	109,024	其他收入
歲出	141,230,541	6,638,856	147,869,397	支出
	0	484,479	484,479	繳付公庫數
人事費	120,851,312	0	120,851,312	人事支出
業務費	19,109,021	0	19,109,021	業務支出
獎補助費	48,000	0	48,000	獎補助支出
設備及投資	1,222,208	-1,222,208	0	
	0	17,834	17,834	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	7,358,751	7,358,751	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-140,746,062	134,955,835	-5,790,227	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141,230,541元+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214,150元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數484,479元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數1,222,208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17,834元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數7,358,751元。