

矯正署雲林監獄

會計月報

中華民國 113 年 7 月份

主辦會計人員 戴玉玲

機關長官 蘇維闊

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07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	97	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	176,000	176,000	0	10,000	0	10,473
				0		10,473				
				0423170000-0 矯正署及所屬	176,000	176,000	0	10,000	0	10,473
				0		10,473				
03	84	01	01	0423170300-3 賠償收入	176,000	176,000	0	10,000	0	10,473
				0		10,473				
				0423170301-6 一般賠償收入	176,000	176,000	0	10,000	0	10,473
				0		10,473				
04	113	01	01	0500000000-8 規費收入	1,000	1,000	0	742	0	5,739
				0		5,739				
				0523170000-5 矯正署及所屬	1,000	1,000	0	742	0	5,739
				0		5,739				
04	113	01	01	0523170300-9 使用規費收入	1,000	1,000	0	742	0	5,739
				0		5,739				
				0523170303-7 資料使用費	1,000	1,000	0	742	0	5,739
				0		5,739				
04	113	01	01	0700000000-9 財產收入	792,000	792,000	356,000	4,162	0	18,147
				0		374,147				
04	113	01	01	0723170000-6 矯正署及所屬	792,000	792,000	356,000	4,162	0	18,147
				0		374,147				

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07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	356,000	4,162	0	18,147
				財產孳息	0			374,147		
		02		0723170103-9	696,000	696,000	356,000	4,162	0	18,147
				租金收入	0			374,147		
		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	126,000	18,438	0	1,462
				其他收入	0			127,462		
				1223170000-5	223,000	223,000	126,000	18,438	0	1,462
				矯正署及所屬	0			127,462		
01		1223170200-4	223,000	223,000	126,000	18,438	0	1,462		
		雜項收入	0			127,462				
02		1223170210-8	223,000	223,000	126,000	18,438	0	1,462		
		其他雜項收入	0			127,462				
合計				1,192,000	1,192,000	482,000	33,342	0	35,821	
				0			517,821			

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07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	236,574,000	0	236,574,000	159,453,000	15,855,775	16,933,654
					0	0			142,519,346	6,000
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	225,970,000	0	225,970,000	157,881,000	15,733,425	16,706,212
					0	0			141,174,788	6,000
					0	0			0	
				10 人事費	188,701,000	0	188,701,000	128,718,000	12,469,357	9,964,301
					0	0			118,753,699	0
					0	0			0	
				20 業務費	37,197,000	0	37,197,000	29,115,000	3,264,068	6,741,911
					0	0			22,373,089	6,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	72,000	0	72,000	48,000	0	0
					0	0			48,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	9,754,000	0	9,754,000	1,572,000	122,350	227,442
					0	0			1,344,558	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	9,754,000	0	9,754,000	1,572,000	122,350	227,442
					0	0			1,344,558	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07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) 備註 (預付款)	
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		(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	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	610,827	0	610,827	610,827	169,800	0	
				10 人事費	610,827	0	610,827	610,827	169,800	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	13,875,187	0	13,875,187	13,875,187	1,933,136	0	
				10 人事費	13,875,187	0	13,875,187	13,875,187	1,933,136	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	0	2,183,892	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07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	0	0	
					0	0		2,183,892	0	
					0	0		0		
				合計	253,243,906	0	253,243,906	176,122,906	17,958,711	16,933,654
					0	0		159,189,252	6,000	
					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07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	118,753,699	2,183,892	13,875,187	610,827	135,423,605	
1015 法定編制人員待遇	70,481,051	1,672,178	0	0	72,153,229	
1020 約聘僱人員待遇	841,343	18,382	0	0	859,725	
1025 技工及工友待遇	1,811,460	68,700	0	0	1,880,160	
1030 獎金	25,066,612	424,632	0	0	25,491,244	
1035 其他給與	786,629	0	0	610,827	1,397,456	
1040 加班費	7,967,590	0	0	0	7,967,590	
1045 退休退職給付	0	0	13,875,187	0	13,875,187	
1050 退休離職儲金	6,675,438	0	0	0	6,675,438	
1055 保險	5,123,576	0	0	0	5,123,576	
20 業務費	22,373,089	0	0	0	22,373,089	
2003 教育訓練費	22,600	0	0	0	22,600	
2006 水電費	2,974,322	0	0	0	2,974,322	
2009 通訊費	258,719	0	0	0	258,719	
2018 資訊服務費	86,780	0	0	0	86,780	
2021 其他業務租金	180,768	0	0	0	180,768	
2024 稅捐及規費	62,144	0	0	0	62,144	
2027 保險費	39,106	0	0	0	39,106	
2036 按日按件計資酬金	618,151	0	0	0	618,151	
2045 國內組織會費	18,100	0	0	0	18,100	
2051 物品	1,524,872	0	0	0	1,524,872	
2054 一般事務費	3,379,285	0	0	0	3,379,285	
2057 給養費	12,109,074	0	0	0	12,109,074	

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07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	343,950	0	0	0	0	343,950
2066 車輛及辦公器具養護費	41,100	0	0	0	0	41,100
2069 設施及機械設備養護費	391,334	0	0	0	0	391,334
2072 國內旅費	252,774	0	0	0	0	252,774
2081 運費	130	0	0	0	0	130
2093 特別費	69,880	0	0	0	0	69,880
30 設備及投資*	1,344,558	0	0	0	0	1,344,558
3035 雜項設備費*	1,344,558	0	0	0	0	1,344,558
40 獎補助費	48,000	0	0	0	0	48,000
4085 獎勵及慰問	48,000	0	0	0	0	48,000
合計	142,519,346	2,183,892	13,875,187	610,827		159,189,252

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07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	517,821	0	0	0	0	0	0	0	517,821
本年度	517,821	0	0	0	0	0	0	0	517,821
0423170301 一般賠償收入	10,473	0	0	0	0	0	0	0	10,473
0523170303 資料使用費	5,739	0	0	0	0	0	0	0	5,739
0723170103 租金收入	374,147	0	0	0	0	0	0	0	374,147
1223170210 其他雜項收入	127,462	0	0	0	0	0	0	0	127,462
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07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)			
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07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	159,189,252	6,000	0	0	150,000	0	0	0	159,345,252	16,777,654
本年度	159,189,252	6,000	0	0	150,000	0	0	0	159,345,252	16,777,654
一、本年度經費	142,519,346	6,000	0	0	150,000	0	0	0	142,675,346	16,777,654
3423174100 矯正業務	142,519,346	6,000	0	0	150,000	0	0	0	142,675,346	16,777,654
二、統籌科目	16,669,906	0	0	0	0	0	0	0	16,669,906	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	13,875,187	0	0	0	0	0	0	0	13,875,187	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	610,827	0	0	0	0	0	0	0	610,827	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	125,293,729	2 負債	35,904,595
11 流動資產	35,760,595	21 流動負債	9,511,113
110103 專戶存款	35,604,595	210302 應付代收款	9,511,113
110104 零用金	150,000	28 其他負債	26,393,482
110901 預付款	6,000	280301 存入保證金	4,600,170
14 固定資產	89,232,864	280401 應付保管款	21,793,312
140101 土地	32,038,180	3 淨資產	89,389,134
140201 土地改良物	1,798,000	31 資產負債淨額	89,389,134
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,780,020	310101 資產負債淨額	89,389,134
140401 房屋建築及設備	149,836,771		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-141,161,473		
140501 機械及設備	62,177,265		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-32,035,811		
140601 交通及運輸設備	34,301,188		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-21,231,095		
140701 雜項設備	28,822,790		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-23,532,931		
16 無形資產	270		
160101 權利	270		
18 其他資產	300,000		
180101 暫付款	300,000		
合 計	125,293,729	合 計	125,293,729

附註：保證品(應付保證品) 1,064,000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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	18,243,053	160,322,223
公庫撥入數	17,964,711	159,345,252
罰款及賠償收入	10,000	10,473
規費收入	742	5,739
財產收益	4,162	374,147
捐獻及贈與收入	245,000	459,150
其他收入	18,438	127,462
支出	19,180,764	167,050,161
繳付公庫數	33,342	517,821
人事支出	14,572,293	135,423,605
業務支出	3,264,068	22,373,089
獎補助支出	0	48,000
財產損失	4,350	22,184
折舊、折耗及攤銷	1,306,711	8,665,462
收支餘絀	-937,711	-6,727,938

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07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	771,750	0	-465,650	8,675,298
機械及設備	63,686,287	-28,834,182	353,078	1,862,100	-3,201,629	30,141,454
交通及運輸設備	34,430,668	-19,194,680	65,000	194,480	-2,036,415	13,070,093
雜項設備	28,282,090	-22,679,369	613,880	73,180	-853,562	5,289,859
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	900	0	0	630	0	270
小計	309,301,146	-213,184,074	1,803,708	2,130,390	-6,557,256	89,233,134
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	1,803,708	2,130,390	-6,557,256	89,233,134

備註：

- 1.本年度成本變動增加數1,803,708元=預算採購增加金額1,344,558元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額459,150元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額1,344,558元=本年度預算執行金額1,344,558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07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	517,821	159,804,402	160,322,223	收入
	0	159,345,252	159,345,252	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	10,473	0	10,473	罰款及賠償收入
規費收入	5,739	0	5,739	規費收入
財產收入	374,147	0	374,147	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	459,150	459,150	捐獻及贈與收入
其他收入	127,462	0	127,462	其他收入
歲出	159,189,252	7,860,909	167,050,161	支出
	0	517,821	517,821	繳付公庫數
人事費	135,423,605	0	135,423,605	人事支出
業務費	22,373,089	0	22,373,089	業務支出
獎補助費	48,000	0	48,000	獎補助支出
設備及投資	1,344,558	-1,344,558	0	
	0	22,184	22,184	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	8,665,462	8,665,462	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-158,671,431	151,943,493	-6,727,938	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159,189,252元+預付款6,000+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459,150元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數517,821元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數1,344,558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22,184元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數8,665,462元。