

矯正署雲林監獄

會計月報

中華民國 113 年 8 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08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 0	176,000	0	5,000 15,473	0	15,473					
03				84	01	0423170000-0 矯正署及所屬	176,000 0	176,000	0	5,000 15,473	0	15,473			
						0423170300-3 賠償收入	176,000 0	176,000	0	5,000 15,473	0	15,473			
						0423170301-6 一般賠償收入	176,000 0	176,000	0	5,000 15,473	0	15,473			
						0500000000-8 規費收入	1,000 0	1,000	0	592 6,331	0	6,331			
						0523170000-5 矯正署及所屬	1,000 0	1,000	0	592 6,331	0	6,331			
						0523170300-9 使用規費收入	1,000 0	1,000	0	592 6,331	0	6,331			
						0523170303-7 資料使用費	1,000 0	1,000	0	592 6,331	0	6,331			
						0700000000-9 財產收入	792,000 0	792,000	692,000	455,562 829,709	0	137,709			
						0723170000-6 矯正署及所屬	792,000 0	792,000	692,000	455,562 829,709	0	137,709			
						04	113								

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08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 財產孳息	696,000	696,000	692,000	372,762	0	54,909
				0		746,909				
			02	0723170103-9 租金收入	696,000	696,000	692,000	372,762	0	54,909
				0		746,909				
			02	0723170500-9 廢舊物資售價	96,000	96,000	0	82,800	0	82,800
				0		82,800				
				1200000000-8 其他收入	223,000	223,000	145,000	17,992	0	454
				0		145,454				
				1223170000-5 矯正署及所屬	223,000	223,000	145,000	17,992	0	454
				0		145,454				
			01	1223170200-4 雜項收入	223,000	223,000	145,000	17,992	0	454
				0		145,454				
			02	1223170210-8 其他雜項收入	223,000	223,000	145,000	17,992	0	454
				0		145,454				
				合計	1,192,000	1,192,000	837,000	479,146	0	159,967
				0		996,967				

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08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		
					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	238,739,000	0	238,739,000	176,356,000	18,276,547	15,560,107	
					0	0			160,795,893	19,000	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	228,135,000	0	228,135,000	174,784,000	18,159,547	15,449,665	
					0	0			159,334,335	19,000	
					0	0			0		
				10 人事費	188,701,000	0	188,701,000	141,967,000	13,781,914	9,431,387	
					0	0			132,535,613	0	
					0	0			0		
				20 業務費	39,362,000	0	39,362,000	32,769,000	4,377,633	6,018,278	
					0	0			26,750,722	19,000	
					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	117,000	110,442	
					0	0			1,461,558	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	9,754,000	0	9,754,000	1,572,000	117,000	110,442	
					0	0			1,461,558	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08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		
					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	656,467	0	656,467	656,467	45,640	0	
				0	0	0	656,467	0			
				0	0	0	0	0			
				10 人事費	656,467	0	656,467	656,467	45,640	0	
				0	0	0	656,467	0			
				0	0	0	0	0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	15,555,925	0	15,555,925	15,555,925	1,680,738	0	
				0	0	0	15,555,925	0			
				0	0	0	0	0			
				10 人事費	15,555,925	0	15,555,925	15,555,925	1,680,738	0	
				0	0	0	15,555,925	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08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		
					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	257,135,284	0	257,135,284	194,752,284	20,002,925	15,560,107	
					0	0			179,192,177	19,000	
					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08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
10 人事費	132,535,613	2,183,892	15,555,925	656,467	150,931,897
1015 法定編制人員待遇	80,144,056	1,672,178	0	0	81,816,234
1020 約聘僱人員待遇	1,040,751	18,382	0	0	1,059,133
1025 技工及工友待遇	2,046,480	68,700	0	0	2,115,180
1030 獎金	25,066,612	424,632	0	0	25,491,244
1035 其他給與	1,107,775	0	0	656,467	1,764,242
1040 加班費	9,622,245	0	0	0	9,622,245
1045 退休退職給付	0	0	15,555,925	0	15,555,925
1050 退休離職儲金	7,570,972	0	0	0	7,570,972
1055 保險	5,936,722	0	0	0	5,936,722
20 業務費	26,750,722	0	0	0	26,750,722
2003 教育訓練費	22,600	0	0	0	22,600
2006 水電費	3,545,376	0	0	0	3,545,376
2009 通訊費	298,023	0	0	0	298,023
2018 資訊服務費	92,380	0	0	0	92,380
2021 其他業務租金	212,268	0	0	0	212,268
2024 稅捐及規費	78,716	0	0	0	78,716
2027 保險費	83,505	0	0	0	83,505
2036 按日按件計資酬金	722,321	0	0	0	722,321
2045 國內組織會費	18,100	0	0	0	18,100
2051 物品	1,756,587	0	0	0	1,756,587
2054 一般事務費	3,987,629	0	0	0	3,987,629
2057 給養費	14,748,026	0	0	0	14,748,026

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08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
2063 房屋建築養護費	349,050	0	0	0	349,050
2066 車輛及辦公器具養護費	41,640	0	0	0	41,640
2069 設施及機械設備養護費	426,684	0	0	0	426,684
2072 國內旅費	297,807	0	0	0	297,807
2081 運費	130	0	0	0	130
2093 特別費	69,880	0	0	0	69,880
30 設備及投資*	1,461,558	0	0	0	1,461,558
3035 雜項設備費*	1,461,558	0	0	0	1,461,558
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	160,795,893	2,183,892	15,555,925	656,467	179,192,177

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08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	996,967	0	0	0	0	0	0	0	996,967
本年度	996,967	0	0	0	0	0	0	0	996,967
0423170301 一般賠償收入	15,473	0	0	0	0	0	0	0	15,473
0523170303 資料使用費	6,331	0	0	0	0	0	0	0	6,331
0723170103 租金收入	746,909	0	0	0	0	0	0	0	746,909
0723170500 廢舊物資售價	82,800	0	0	0	0	0	0	0	82,800
1223170210 其他雜項收入	145,454	0	0	0	0	0	0	0	145,454
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

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08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)			
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
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08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	179,192,177	19,000	0	0	150,000	0	0	0	179,361,177	15,391,107
本年度	179,192,177	19,000	0	0	150,000	0	0	0	179,361,177	15,391,107
一、本年度經費	160,795,893	19,000	0	0	150,000	0	0	0	160,964,893	15,391,107
3423174100 矯正業務	160,795,893	19,000	0	0	150,000	0	0	0	160,964,893	15,391,107
二、統籌科目	18,396,284	0	0	0	0	0	0	0	18,396,284	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	15,555,925	0	0	0	0	0	0	0	15,555,925	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	656,467	0	0	0	0	0	0	0	656,467	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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	123,039,788	2 負債	34,707,695
11 流動資產	34,576,695	21 流動負債	8,924,032
110103 專戶存款	34,407,695	210302 應付代收款	8,924,032
110104 零用金	150,000	28 其他負債	25,783,663
110901 預付款	19,000	280301 存入保證金	4,236,300
14 固定資產	88,162,913	280401 應付保管款	21,547,363
140101 土地	32,038,180	3 淨資產	88,332,093
140201 土地改良物	1,798,000	31 資產負債淨額	88,332,093
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,780,020	310101 資產負債淨額	88,332,093
140401 房屋建築及設備	149,918,771		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-141,312,645		
140501 機械及設備	62,125,765		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-32,684,346		
140601 交通及運輸設備	34,418,188		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-21,530,342		
140701 雜項設備	28,822,790		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-23,651,428		
16 無形資產	180		
160101 權利	180		
18 其他資產	300,000		
180101 暫付款	300,000		
合 計	123,039,788	合 計	123,039,788

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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	20,495,071	180,817,294
公庫撥入數	20,015,925	179,361,177
罰款及賠償收入	5,000	15,473
規費收入	592	6,331
財產收益	455,562	829,709
捐獻及贈與收入	0	459,150
其他收入	17,992	145,454
支出	21,634,112	188,684,273
繳付公庫數	479,146	996,967
人事支出	15,508,292	150,931,897
業務支出	4,377,633	26,750,722
獎補助支出	0	48,000
財產損失	515	22,699
折舊、折耗及攤銷	1,268,526	9,933,988
收支餘絀	-1,139,041	-7,866,979

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08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	853,750	0	-616,822	8,606,126
機械及設備	63,686,287	-28,834,182	353,078	1,913,600	-3,850,164	29,441,419
交通及運輸設備	34,430,668	-19,194,680	182,000	194,480	-2,335,662	12,887,846
雜項設備	28,282,090	-22,679,369	613,880	73,180	-972,059	5,171,362
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	900	0	0	720	0	180
小計	309,301,146	-213,184,074	2,002,708	2,181,980	-7,774,707	88,163,093
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	2,002,708	2,181,980	-7,774,707	88,163,093
備註： 1.本年度成本變動增加數2,002,708元=預算採購增加金額1,461,558元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額541,150元。 2.設備及投資預算執行增加金額1,461,558元=本年度預算執行金額1,461,558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08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	996,967	179,820,327	180,817,294	收入
	0	179,361,177	179,361,177	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	15,473	0	15,473	罰款及賠償收入
規費收入	6,331	0	6,331	規費收入
財產收入	829,709	0	829,709	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	145,454	0	145,454	其他收入
歲出	179,192,177	9,492,096	188,684,273	支出
	0	996,967	996,967	繳付公庫數
人事費	150,931,897	0	150,931,897	人事支出
業務費	26,750,722	0	26,750,722	業務支出
獎補助費	48,000	0	48,000	獎補助支出
設備及投資	1,461,558	-1,461,558	0	
	0	22,699	22,699	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	9,933,988	9,933,988	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-178,195,210	170,328,231	-7,866,979	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179,192,177元+預付款19,000+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996,967元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數1,461,558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22,699元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數9,933,988元。