

矯正署雲林監獄

會計月報

中華民國 113 年 9 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.....	10
三、 公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	13
二、 收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	16

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09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	01	0400000000-2	176,000	176,000	0	10,000	0	25,473
				罰款及賠償收入	0			25,473		
				0423170000-0	176,000	176,000	0	10,000	0	25,473
				矯正署及所屬	0			25,473		
03	84	01	01	0423170300-3	176,000	176,000	0	10,000	0	25,473
				賠償收入	0			25,473		
				0423170301-6	176,000	176,000	0	10,000	0	25,473
				一般賠償收入	0			25,473		
04	113	01	01	0500000000-8	1,000	1,000	0	258	0	6,589
				規費收入	0			6,589		
				0523170000-5	1,000	1,000	0	258	0	6,589
				矯正署及所屬	0			6,589		
04	113	01	01	0523170300-9	1,000	1,000	0	258	0	6,589
				使用規費收入	0			6,589		
				0523170303-7	1,000	1,000	0	258	0	6,589
				資料使用費	0			6,589		
04	113			0700000000-9	792,000	792,000	692,000	0	0	137,709
				財產收入	0			829,709		
				0723170000-6	792,000	792,000	692,000	0	0	137,709
				矯正署及所屬	0			829,709		

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09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	696,000	696,000	692,000	0	0	54,909
				財產孳息	0			746,909		
		02		0723170103-9	696,000	696,000	692,000	0	0	54,909
				租金收入	0			746,909		
		02		0723170500-9	96,000	96,000	0	0	0	82,800
				廢舊物資售價	0			82,800		
				1200000000-8	223,000	223,000	164,000	19,561	0	1,015
				其他收入	0			165,015		
				1223170000-5	223,000	223,000	164,000	19,561	0	1,015
				矯正署及所屬	0			165,015		
01		1223170200-4	223,000	223,000	164,000	19,561	0	1,015		
		雜項收入	0			165,015				
02		1223170210-8	223,000	223,000	164,000	19,561	0	1,015		
		其他雜項收入	0			165,015				
		合計	1,192,000	1,192,000	856,000	29,819	0	170,786		
			0			1,026,786				

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09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		
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	241,141,000	0	241,141,000	195,593,000	18,474,886	16,322,221
					0	0			179,270,779	45,000
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	230,537,000	0	230,537,000	192,349,000	17,252,648	15,762,017
					0	0			176,586,983	45,000
					0	0			0	
				10 人事費	188,701,000	0	188,701,000	155,217,000	13,356,080	9,325,307
					0	0			145,891,693	0
					0	0			0	
				20 業務費	41,764,000	0	41,764,000	37,060,000	3,872,568	6,436,710
					0	0			30,623,290	45,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	72,000	0	72,000	72,000	24,000	0
					0	0			72,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	9,754,000	0	9,754,000	2,394,000	414,330	518,112
					0	0			1,875,888	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	9,754,000	0	9,754,000	2,394,000	414,330	518,112
					0	0			1,875,888	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09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		
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	850,000	807,908	42,092
					0	0			807,908	0
					0	0			0	
		01		3423179011-4* 交通及運輸設備	850,000	0	850,000	850,000	807,908	42,092
					0	0			807,908	0
					0	0			0	
			30	設備及投資	850,000	0	850,000	850,000	807,908	42,092
					0	0			807,908	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	700,607	0	700,607	700,607	44,140	0
					0	0			700,607	0
					0	0			0	
			10	人事費	700,607	0	700,607	700,607	44,140	0
					0	0			700,607	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	17,236,663	0	17,236,663	17,236,663	1,680,738	0
					0	0			17,236,663	0
					0	0			0	
			10	人事費	17,236,663	0	17,236,663	17,236,663	1,680,738	0
					0	0			17,236,663	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			2,183,892	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09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		
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	261,262,162	0	261,262,162	20,199,764	16,322,221	
					0	0		199,391,941	45,000	
					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09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	交通及運輸設備	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	145,891,693	0	2,183,892	17,236,663	700,607
1015 法定編制人員待遇	89,353,401	0	1,672,178	0	0
1020 約聘僱人員待遇	1,273,081	0	18,382	0	0
1025 技工及工友待遇	2,281,500	0	68,700	0	0
1030 獎金	25,221,212	0	424,632	0	0
1035 其他給與	1,371,100	0	0	0	700,607
1040 加班費	11,025,864	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	17,236,663	0
1050 退休離職儲金	8,572,680	0	0	0	0
1055 保險	6,792,855	0	0	0	0
20 業務費	30,623,290	0	0	0	0
2003 教育訓練費	22,600	0	0	0	0
2006 水電費	4,015,445	0	0	0	0
2009 通訊費	333,429	0	0	0	0
2018 資訊服務費	105,380	0	0	0	0
2021 其他業務租金	243,768	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	76,973	0	0	0	0
2027 保險費	83,505	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	831,371	0	0	0	0
2045 國內組織會費	18,100	0	0	0	0
2051 物品	1,922,248	0	0	0	0
2054 一般事務費	4,892,749	0	0	0	0
2057 給養費	16,679,686	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09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				
	合計				
10 人事費	166,012,855				
1015 法定編制人員待遇	91,025,579				
1020 約聘僱人員待遇	1,291,463				
1025 技工及工友待遇	2,350,200				
1030 獎金	25,645,844				
1035 其他給與	2,071,707				
1040 加班費	11,025,864				
1045 退休退職給付	17,236,663				
1050 退休離職儲金	8,572,680				
1055 保險	6,792,855				
20 業務費	30,623,290				
2003 教育訓練費	22,600				
2006 水電費	4,015,445				
2009 通訊費	333,429				
2018 資訊服務費	105,380				
2021 其他業務租金	243,768				
2024 稅捐及規費	76,973				
2027 保險費	83,505				
2036 按日按件計資酬金	831,371				
2045 國內組織會費	18,100				
2051 物品	1,922,248				
2054 一般事務費	4,892,749				
2057 給養費	16,679,686				

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09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	交通及運輸設備	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	358,329	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	47,140	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	485,914	0	0	0	0
2072 國內旅費	418,083	0	0	0	0
2081 運費	330	0	0	0	0
2093 特別費	88,240	0	0	0	0
30 設備及投資*	1,875,888	807,908	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	807,908	0	0	0
3035 雜項設備費*	1,875,888	0	0	0	0
40 獎補助費	72,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	72,000	0	0	0	0
合計	178,462,871	807,908	2,183,892	17,236,663	700,607

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09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				
	合計				
2063 房屋建築養護費	358,329				
2066 車輛及辦公器具養護費	47,140				
2069 設施及機械設備養護費	485,914				
2072 國內旅費	418,083				
2081 運費	330				
2093 特別費	88,240				
30 設備及投資*	2,683,796				
3025 運輸設備費*	807,908				
3035 雜項設備費*	1,875,888				
40 獎補助費	72,000				
4085 獎勵及慰問	72,000				
合計	199,391,941				

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09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	1,026,786	0	0	0	0	0	0	0	1,026,786
本年度	1,026,786	0	0	0	0	0	0	0	1,026,786
0423170301 一般賠償收入	25,473	0	0	0	0	0	0	0	25,473
0523170303 資料使用費	6,589	0	0	0	0	0	0	0	6,589
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	165,015	0	0	0	0	0	0	0	165,015
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09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)			
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09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	199,391,941	45,000	0	0	150,000	0	0	0	199,586,941	16,127,221
本年度	199,391,941	45,000	0	0	150,000	0	0	0	199,586,941	16,127,221
一、本年度經費	179,270,779	45,000	0	0	150,000	0	0	0	179,465,779	16,127,221
3423174100 矯正業務	178,462,871	45,000	0	0	150,000	0	0	0	178,657,871	16,085,129
3423179011 交通及運輸設備	807,908	0	0	0	0	0	0	0	807,908	42,092
二、統籌科目	20,121,162	0	0	0	0	0	0	0	20,121,162	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	17,236,663	0	0	0	0	0	0	0	17,236,663	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	700,607	0	0	0	0	0	0	0	700,607	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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	122,564,568	2 負債	32,977,807
11 流動資產	32,872,807	21 流動負債	7,380,773
110103 專戶存款	32,677,807	210302 應付代收款	7,380,773
110104 零用金	150,000	28 其他負債	25,597,034
110901 預付款	45,000	280301 存入保證金	4,229,500
14 固定資產	89,391,671	280401 應付保管款	21,367,534
140101 土地	32,038,180	3 淨資產	89,586,761
140201 土地改良物	1,798,000	31 資產負債淨額	89,586,761
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,780,020	310101 資產負債淨額	89,586,761
140401 房屋建築及設備	149,918,771		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-141,381,816		
140501 機械及設備	63,650,952		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-33,383,850		
140601 交通及運輸設備	35,226,096		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-21,834,417		
140701 雜項設備	28,893,186		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-23,753,411		
16 無形資產	90		
160101 權利	90		
18 其他資產	300,000		
180101 暫付款	300,000		
合 計	122,564,568	合 計	122,564,568

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	20,255,583	201,072,877
公庫撥入數	20,225,764	199,586,941
罰款及賠償收入	10,000	25,473
規費收入	258	6,589
財產收益	0	829,709
捐獻及贈與收入	0	459,150
其他收入	19,561	165,015
支出	20,193,668	208,877,941
繳付公庫數	29,819	1,026,786
人事支出	15,080,958	166,012,855
業務支出	3,872,568	30,623,290
獎補助支出	24,000	72,000
財產損失	115	22,814
折舊、折耗及攤銷	1,186,208	11,120,196
收支餘絀	61,915	-7,805,064

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09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	853,750	0	-685,993	8,536,955
機械及設備	63,686,287	-28,834,182	1,878,265	1,913,600	-4,549,668	30,267,102
交通及運輸設備	34,430,668	-19,194,680	989,908	194,480	-2,639,737	13,391,679
雜項設備	28,282,090	-22,679,369	695,776	84,680	-1,074,042	5,139,775
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	900	0	0	810	0	90
小計	309,301,146	-213,184,074	4,417,699	2,193,570	-8,949,440	89,391,761
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	4,417,699	2,193,570	-8,949,440	89,391,761

備註：

- 1.本年度成本變動增加數4,417,699元=預算採購增加金額2,683,796元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,733,903元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額2,683,796元=本年度預算執行金額2,683,796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09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	1,026,786	200,046,091	201,072,877	收入
	0	199,586,941	199,586,941	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	25,473	0	25,473	罰款及賠償收入
規費收入	6,589	0	6,589	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	165,015	0	165,015	其他收入
歲出	199,391,941	9,486,000	208,877,941	支出
	0	1,026,786	1,026,786	繳付公庫數
人事費	166,012,855	0	166,012,855	人事支出
業務費	30,623,290	0	30,623,290	業務支出
獎補助費	72,000	0	72,000	獎補助支出
設備及投資	2,683,796	-2,683,796	0	
	0	22,814	22,814	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	11,120,196	11,120,196	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-198,365,155	190,560,091	-7,805,064	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199,391,941元+預付款45,000+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1,026,786元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數2,683,796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22,814元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數11,120,196元。