

矯正署雲林監獄

會計月報

中華民國 113 年 10 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10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	0 25,473	0	25,473		
03				84	01	0423170000-0 矯正署及所屬	176,000 0	176,000	0	0 25,473	0	25,473
						0423170300-3 賠償收入	176,000 0	176,000	0	0 25,473	0	25,473
						0423170301-6 一般賠償收入	176,000 0	176,000	0	0 25,473	0	25,473
						0500000000-8 規費收入	1,000 0	1,000	0	284 6,873	0	6,873
						0523170000-5 矯正署及所屬	1,000 0	1,000	0	284 6,873	0	6,873
	0523170300-9 使用規費收入	1,000 0	1,000			0	284 6,873	0	6,873			
04	113			0523170303-7 資料使用費	1,000 0	1,000	0	284 6,873	0	6,873		
				0700000000-9 財產收入	792,000 0	792,000	792,000	4,163 833,872	0	41,872		
				0723170000-6 矯正署及所屬	792,000 0	792,000	792,000	4,163 833,872	0	41,872		

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10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 財產孳息	696,000 0	696,000	696,000	4,163 751,072	0	55,072		
				02	0723170103-9 租金收入	696,000 0	696,000	696,000	4,163 751,072	0	55,072	
			02		0723170500-9 廢舊物資售價	96,000 0	96,000	96,000	0 82,800	0	-13,200	
					1200000000-8 其他收入	223,000 0	223,000	183,000	18,438 183,453	0	453	
					1223170000-5 矯正署及所屬	223,000 0	223,000	183,000	18,438 183,453	0	453	
				01	1223170200-4 雜項收入	223,000 0	223,000	183,000	18,438 183,453	0	453	
			02		1223170210-8 其他雜項收入	223,000 0	223,000	183,000	18,438 183,453	0	453	
				合計		1,192,000 0	1,192,000	975,000	22,885 1,049,671	0	74,671	

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10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)	
12				0023000000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	243,058,000	0	243,058,000	219,261,000	23,667,681	16,322,540
					0	0			202,938,460	69,600
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	232,454,000	0	232,454,000	208,987,000	17,708,071	14,691,946
					0	0			194,295,054	69,600
					0	0			0	
				10 人事費	188,701,000	0	188,701,000	168,467,000	13,090,681	9,484,626
					0	0			158,982,374	0
					0	0			0	
				20 業務費	43,681,000	0	43,681,000	40,448,000	4,617,390	5,207,320
					0	0			35,240,680	69,600
					0	0			0	
				40 獎補助費	72,000	0	72,000	72,000	0	0
					0	0			72,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	9,754,000	0	9,754,000	9,424,000	5,959,610	1,588,502
					0	0			7,835,498	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	9,754,000	0	9,754,000	9,424,000	5,959,610	1,588,502
					0	0			7,835,498	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10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)	備註 (預付款)
02		04	01	3423179000-8 一般建築及設備	850,000	0	850,000	850,000	0	42,092
				0	0		807,908	0		
				0	0		0			
				3423179011-4* 交通及運輸設備	850,000	0	850,000	850,000	0	42,092
				0	0		807,908	0		
				0	0		0			
				30 設備及投資	850,000	0	850,000	850,000	0	42,092
				0	0		807,908	0		
				0	0		0			
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,007,814	0	1,007,814	1,007,814	307,207	0
				0	0		1,007,814	0		
				0	0		0			
				10 人事費	1,007,814	0	1,007,814	1,007,814	307,207	0
				0	0		1,007,814	0		
				0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	19,250,445	0	19,250,445	19,250,445	2,013,782	0
				0	0		19,250,445	0		
				0	0		0			
				10 人事費	19,250,445	0	19,250,445	19,250,445	2,013,782	0
				0	0		19,250,445	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10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	265,500,151	0	265,500,151	241,703,151	25,988,670	16,322,540	
					0	0			225,380,611	69,600	
					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10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	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	158,982,374	0	2,183,892	19,250,445	1,007,814
1015 法定編制人員待遇	98,420,131	0	1,672,178	0	0
1020 約聘僱人員待遇	1,468,831	0	18,382	0	0
1025 技工及工友待遇	2,516,520	0	68,700	0	0
1030 獎金	25,221,212	0	424,632	0	0
1035 其他給與	1,713,974	0	0	0	1,007,814
1040 加班費	12,469,688	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	19,250,445	0
1050 退休離職儲金	9,532,413	0	0	0	0
1055 保險	7,639,605	0	0	0	0
20 業務費	35,240,680	0	0	0	0
2003 教育訓練費	22,600	0	0	0	0
2006 水電費	4,505,538	0	0	0	0
2009 通訊費	367,994	0	0	0	0
2018 資訊服務費	122,780	0	0	0	0
2021 其他業務租金	275,268	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	79,120	0	0	0	0
2027 保險費	108,190	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	985,556	0	0	0	0
2045 國內組織會費	18,100	0	0	0	0
2051 物品	2,137,371	0	0	0	0
2054 一般事務費	5,530,005	0	0	0	0
2057 給養費	18,948,691	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10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				
10 人事費	181,424,525				
1015 法定編制人員待遇	100,092,309				
1020 約聘僱人員待遇	1,487,213				
1025 技工及工友待遇	2,585,220				
1030 獎金	25,645,844				
1035 其他給與	2,721,788				
1040 加班費	12,469,688				
1045 退休退職給付	19,250,445				
1050 退休離職儲金	9,532,413				
1055 保險	7,639,605				
20 業務費	35,240,680				
2003 教育訓練費	22,600				
2006 水電費	4,505,538				
2009 通訊費	367,994				
2018 資訊服務費	122,780				
2021 其他業務租金	275,268				
2024 稅捐及規費	79,120				
2027 保險費	108,190				
2036 按日按件計資酬金	985,556				
2045 國內組織會費	18,100				
2051 物品	2,137,371				
2054 一般事務費	5,530,005				
2057 給養費	18,948,691				

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10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	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	48,938	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,163,844	0	0	0	0
2072 國內旅費	479,786	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*	7,835,498	807,908	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	807,908	0	0	0
3035 雜項設備費*	7,835,498	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	202,130,552	807,908	2,183,892	19,250,445	1,007,814

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10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				
2063 房屋建築養護費	358,329				
2066 車輛及辦公器具養護費	48,938				
2069 設施及機械設備養護費	1,163,844				
2072 國內旅費	479,786				
2081 運費	330				
2093 特別費	88,240				
30 設備及投資*	8,643,406				
3025 運輸設備費*	807,908				
3035 雜項設備費*	7,835,498				
40 獎補助費	72,000				
4085 獎勵及慰問	72,000				
合計	225,380,611				

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10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	1,049,671	0	0	0	0	0	0	0	1,049,671
本年度	1,049,671	0	0	0	0	0	0	0	1,049,671
0423170301 一般賠償收入	25,473	0	0	0	0	0	0	0	25,473
0523170303 資料使用費	6,873	0	0	0	0	0	0	0	6,873
0723170103 租金收入	751,072	0	0	0	0	0	0	0	751,072
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	183,453	0	0	0	0	0	0	0	183,453
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10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10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	225,380,611	69,600	0	0	150,000	0	0	0	225,600,211	16,102,940
本年度	225,380,611	69,600	0	0	150,000	0	0	0	225,600,211	16,102,940
一、本年度經費	202,938,460	69,600	0	0	150,000	0	0	0	203,158,060	16,102,940
3423174100 矯正業務	202,130,552	69,600	0	0	150,000	0	0	0	202,350,152	16,060,848
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	22,442,151	0	0	0	0	0	0	0	22,442,151	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	19,250,445	0	0	0	0	0	0	0	19,250,445	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,007,814	0	0	0	0	0	0	0	1,007,814	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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	128,086,146	2 負債	33,666,885
11 流動資產	33,586,485	21 流動負債	7,854,638
110103 專戶存款	33,366,885	210302 應付代收款	7,854,638
110104 零用金	150,000	28 其他負債	25,812,247
110901 預付款	69,600	280301 存入保證金	4,192,500
14 固定資產	94,199,661	280401 應付保管款	21,619,747
140101 土地	32,038,180	3 淨資產	94,419,261
140201 土地改良物	1,798,000	31 資產負債淨額	94,419,261
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,780,020	310101 資產負債淨額	94,419,261
140401 房屋建築及設備	153,484,421		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-141,450,988		
140501 機械及設備	65,896,652		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-34,131,676		
140601 交通及運輸設備	34,494,296		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-21,424,926		
140701 雜項設備	29,485,246		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-24,209,524		
18 其他資產	300,000		
180101 暫付款	300,000		
合 計	128,086,146	合 計	128,086,146

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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	26,036,155	227,109,032
公庫撥入數	26,013,270	225,600,211
罰款及賠償收入	0	25,473
規費收入	284	6,873
財產收益	4,163	833,872
捐獻及贈與收入	0	459,150
其他收入	18,438	183,453
支出	21,647,455	230,525,396
繳付公庫數	22,885	1,049,671
人事支出	15,411,670	181,424,525
業務支出	4,617,390	35,240,680
獎補助支出	0	72,000
財產損失	7,318	30,132
折舊、折耗及攤銷	1,588,192	12,708,388
收支餘絀	4,388,700	-3,416,364

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10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	4,419,400	0	-755,165	12,033,433
機械及設備	63,686,287	-28,834,182	4,123,965	1,913,600	-5,297,494	31,764,976
交通及運輸設備	34,430,668	-19,194,680	989,908	926,280	-2,230,246	13,069,370
雜項設備	28,282,090	-22,679,369	1,287,836	84,680	-1,530,155	5,275,722
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	900	0	0	900	0	0
小計	309,301,146	-213,184,074	10,821,109	2,925,460	-9,813,060	94,199,661
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	10,821,109	2,925,460	-9,813,060	94,199,661
備註： 1.本年度成本變動增加數10,821,109元=預算採購增加金額8,643,406元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額2,177,703元。 2.設備及投資預算執行增加金額8,643,406元=本年度預算執行金額8,643,406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10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	1,049,671	226,059,361	227,109,032	收入
	0	225,600,211	225,600,211	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	6,873	0	6,873	規費收入
財產收入	833,872	0	833,872	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	183,453	0	183,453	其他收入
歲出	225,380,611	5,144,785	230,525,396	支出
	0	1,049,671	1,049,671	繳付公庫數
人事費	181,424,525	0	181,424,525	人事支出
業務費	35,240,680	0	35,240,680	業務支出
獎補助費	72,000	0	72,000	獎補助支出
設備及投資	8,643,406	-8,643,406	0	
	0	30,132	30,132	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	12,708,388	12,708,388	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-224,330,940	220,914,576	-3,416,364	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225,380,611元+預付款69,600元+零用金150,000元。
- 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1,049,671元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數8,643,406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30,132元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數12,708,388元。