

矯正署雲林監獄

會計月報

中華民國 113 年 11 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11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	176,000	0	0	0	25,473	
					0			25,473			
					0423170000-0 矯正署及所屬	176,000	176,000	0	0	0	25,473
						0		25,473			
					0423170300-3 賠償收入	176,000	176,000	0	0	0	25,473
						0		25,473			
					0423170301-6 一般賠償收入	176,000	176,000	0	0	0	25,473
						0		25,473			
03	84		01	0500000000-8 規費收入	1,000	1,000	0	530	0	7,403	
					0			7,403			
					0523170000-5 矯正署及所屬	1,000	1,000	0	530	0	7,403
						0		7,403			
					0523170300-9 使用規費收入	1,000	1,000	0	530	0	7,403
						0		7,403			
					0523170303-7 資料使用費	1,000	1,000	0	530	0	7,403
						0		7,403			
04	113			0700000000-9 財產收入	792,000	792,000	792,000	28,807	0	70,679	
					0			862,679			
					0723170000-6 矯正署及所屬	792,000	792,000	792,000	28,807	0	70,679
						0		862,679			

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11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	696,000	207 751,279	0	55,279			
			02	0723170103-9 租金收入	696,000 0	696,000	696,000	207 751,279	0	55,279			
				02	0723170500-9 廢舊物資售價	96,000 0	96,000	96,000	28,600 111,400	0	15,400		
					1200000000-8 其他收入	223,000 0	223,000	203,000	18,154 201,607	0	-1,393		
					1223170000-5 矯正署及所屬	223,000 0	223,000	203,000	18,154 201,607	0	-1,393		
			01		1223170200-4 雜項收入	223,000 0	223,000	203,000	18,154 201,607	0	-1,393		
				02	1223170210-8 其他雜項收入	223,000 0	223,000	203,000	18,154 201,607	0	-1,393		
					合計	1,192,000 0	1,192,000	995,000	47,491 1,097,162	0	102,162		

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11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	245,376,000	0	245,376,000	236,603,000	17,849,864	15,814,676	
					0	0			220,788,324	124,722	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	234,772,000	0	234,772,000	225,999,000	17,632,099	14,071,847	
					0	0			211,927,153	124,722	
					0	0			0		
				10 人事費	188,701,000	0	188,701,000	181,690,000	13,662,168	9,045,458	
					0	0			172,644,542	0	
					0	0			0		
				20 業務費	45,999,000	0	45,999,000	44,237,000	3,969,931	5,026,389	
					0	0			39,210,611	124,722	
					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	9,754,000	217,765	1,700,737	
					0	0			8,053,263	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	9,754,000	0	9,754,000	9,754,000	217,765	1,700,737	
					0	0			8,053,263	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11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	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	1,106,514	0	1,106,514	1,106,514	98,700	0	
				0	0		1,106,514	0			
				0	0		0				
				10 人事費	1,106,514	0	1,106,514	1,106,514	98,700	0	
				0	0		1,106,514	0			
				0	0		0				
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	20,956,929	0	20,956,929	20,956,929	1,706,484	0	
				0	0		20,956,929	0			
				0	0		0				
				10 人事費	20,956,929	0	20,956,929	20,956,929	1,706,484	0	
				0	0		20,956,929	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11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	269,623,335	0	269,623,335	260,850,335	19,655,048	15,814,676	
					0	0			245,035,659	124,722	
					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11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	172,644,542	0	2,183,892	20,956,929	1,106,514
1015 法定編制人員待遇	107,552,037	0	1,672,178	0	0
1020 約聘僱人員待遇	1,664,581	0	18,382	0	0
1025 技工及工友待遇	2,751,540	0	68,700	0	0
1030 獎金	25,221,212	0	424,632	0	0
1035 其他給與	2,251,581	0	0	0	1,106,514
1040 加班費	14,227,028	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	20,956,929	0
1050 退休離職儲金	10,488,812	0	0	0	0
1055 保險	8,487,751	0	0	0	0
20 業務費	39,210,611	0	0	0	0
2003 教育訓練費	30,600	0	0	0	0
2006 水電費	4,952,460	0	0	0	0
2009 通訊費	403,596	0	0	0	0
2018 資訊服務費	122,780	0	0	0	0
2021 其他業務租金	306,768	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	85,311	0	0	0	0
2027 保險費	112,380	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	1,058,506	0	0	0	0
2045 國內組織會費	18,100	0	0	0	0
2051 物品	2,364,168	0	0	0	0
2054 一般事務費	6,096,721	0	0	0	0
2057 給養費	21,268,028	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11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	196,891,877				
1015 法定編制人員待遇	109,224,215				
1020 約聘僱人員待遇	1,682,963				
1025 技工及工友待遇	2,820,240				
1030 獎金	25,645,844				
1035 其他給與	3,358,095				
1040 加班費	14,227,028				
1045 退休退職給付	20,956,929				
1050 退休離職儲金	10,488,812				
1055 保險	8,487,751				
20 業務費	39,210,611				
2003 教育訓練費	30,600				
2006 水電費	4,952,460				
2009 通訊費	403,596				
2018 資訊服務費	122,780				
2021 其他業務租金	306,768				
2024 稅捐及規費	85,311				
2027 保險費	112,380				
2036 按日按件計資酬金	1,058,506				
2045 國內組織會費	18,100				
2051 物品	2,364,168				
2054 一般事務費	6,096,721				
2057 給養費	21,268,028				

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11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	58,126	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,313,494	0	0	0	0
2072 國內旅費	545,074	0	0	0	0
2081 運費	330	0	0	0	0
2093 特別費	115,840	0	0	0	0
30 設備及投資*	8,053,263	807,908	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	807,908	0	0	0
3035 雜項設備費*	8,053,263	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	219,980,416	807,908	2,183,892	20,956,929	1,106,514

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11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	58,126				
2069 設施及機械設備養護費	1,313,494				
2072 國內旅費	545,074				
2081 運費	330				
2093 特別費	115,840				
30 設備及投資*	8,861,171				
3025 運輸設備費*	807,908				
3035 雜項設備費*	8,053,263				
40 獎補助費	72,000				
4085 獎勵及慰問	72,000				
合計	245,035,659				

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11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	1,097,162	0	0	0	0	0	0	0	1,097,162
本年度	1,097,162	0	0	0	0	0	0	0	1,097,162
0423170301 一般賠償收入	25,473	0	0	0	0	0	0	0	25,473
0523170303 資料使用費	7,403	0	0	0	0	0	0	0	7,403
0723170103 租金收入	751,279	0	0	0	0	0	0	0	751,279
0723170500 廢舊物資售價	111,400	0	0	0	0	0	0	0	111,400
1223170210 其他雜項收入	201,607	0	0	0	0	0	0	0	201,607
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11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11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	245,035,659	124,722	0	0	150,000	0	0	0	245,310,381	15,539,954
本年度	245,035,659	124,722	0	0	150,000	0	0	0	245,310,381	15,539,954
一、本年度經費	220,788,324	124,722	0	0	150,000	0	0	0	221,063,046	15,539,954
3423174100 矯正業務	219,980,416	124,722	0	0	150,000	0	0	0	220,255,138	15,497,862
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	24,247,335	0	0	0	0	0	0	0	24,247,335	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	20,956,929	0	0	0	0	0	0	0	20,956,929	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,106,514	0	0	0	0	0	0	0	1,106,514	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	129,154,514	2 負債	35,592,983
11 流動資產	35,365,705	21 流動負債	8,753,117
110103 專戶存款	35,090,983	210302 應付代收款	8,753,117
110104 零用金	150,000	28 其他負債	26,839,866
110901 預付款	124,722	280301 存入保證金	4,551,000
14 固定資產	93,281,499	280401 應付保管款	22,288,866
140101 土地	32,038,180	3 淨資產	93,561,531
140201 土地改良物	1,798,000	31 資產負債淨額	93,561,531
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,780,020	310101 資產負債淨額	93,561,531
140401 房屋建築及設備	153,484,421		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-141,537,724		
140501 機械及設備	65,730,712		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-34,643,598		
140601 交通及運輸設備	34,494,296		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-21,733,252		
140701 雜項設備	29,540,947		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-24,110,463		
16 無形資產	5,310		
160101 權利	5,310		
18 其他資產	502,000		
180101 暫付款	502,000		
合 計	129,154,514	合 計	129,154,514

附註：保證品(應付保證品) 1,144,000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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	19,807,651	246,916,683
公庫撥入數	19,710,170	245,310,381
罰款及賠償收入	0	25,473
規費收入	530	7,403
財產收益	28,807	862,679
捐獻及贈與收入	49,990	509,140
其他收入	18,154	201,607
支出	20,744,701	251,270,097
繳付公庫數	47,491	1,097,162
人事支出	15,467,352	196,891,877
業務支出	3,969,931	39,210,611
獎補助支出	0	72,000
財產損失	4,520	34,652
折舊、折耗及攤銷	1,255,407	13,963,795
收支餘絀	-937,050	-4,353,414

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11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	4,419,400	0	-841,901	11,946,697
機械及設備	63,686,287	-28,834,182	4,197,885	2,153,460	-5,809,416	31,087,114
交通及運輸設備	34,430,668	-19,194,680	989,908	926,280	-2,538,572	12,761,044
雜項設備	28,282,090	-22,679,369	1,555,591	296,734	-1,431,094	5,430,484
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	900	0	5,400	990	0	5,310
小 計	309,301,146	-213,184,074	11,168,184	3,377,464	-10,620,983	93,286,809
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	11,168,184	3,377,464	-10,620,983	93,286,809
備註： 1.本年度成本變動增加數11,168,184元=預算採購增加金額8,861,171元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額2,307,013元。 2.設備及投資預算執行增加金額8,861,171元=本年度預算執行金額8,861,171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11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	1,097,162	245,819,521	246,916,683	收入
	0	245,310,381	245,310,381	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	7,403	0	7,403	規費收入
財產收入	862,679	0	862,679	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	509,140	509,140	捐獻及贈與收入
其他收入	201,607	0	201,607	其他收入
歲出	245,035,659	6,234,438	251,270,097	支出
	0	1,097,162	1,097,162	繳付公庫數
人事費	196,891,877	0	196,891,877	人事支出
業務費	39,210,611	0	39,210,611	業務支出
獎補助費	72,000	0	72,000	獎補助支出
設備及投資	8,861,171	-8,861,171	0	
	0	34,652	34,652	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	13,963,795	13,963,795	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-243,938,497	239,585,083	-4,353,414	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245,035,659元+預付款124,722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509,140元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數1,097,162元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數8,861,171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34,652元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數13,963,795元。