

矯正署雲林監獄

會計月報

中華民國 113 年 12 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12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		保留數 (4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					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	176,000	14,604 40,077	0	0 -135,923
03				0423170000-0 矯正署及所屬	176,000 0	176,000	176,000	14,604 40,077	0	0 -135,923
				0423170300-3 賠償收入	176,000 0	176,000	176,000	14,604 40,077	0	0 -135,923
				0423170301-6 一般賠償收入	176,000 0	176,000	176,000	14,604 40,077	0	0 -135,923
				0500000000-8 規費收入	1,000 0	1,000	1,000	318 7,721	0	0 6,721
				0523170000-5 矯正署及所屬	1,000 0	1,000	1,000	318 7,721	0	0 6,721
				0523170300-9 使用規費收入	1,000 0	1,000	1,000	318 7,721	0	0 6,721
				0523170303-7 資料使用費	1,000 0	1,000	1,000	318 7,721	0	0 6,721
				0700000000-9 財產收入	792,000 0	792,000	792,000	7,184 869,863	0	0 77,863
				0723170000-6 矯正署及所屬	792,000 0	792,000	792,000	7,184 869,863	0	0 77,863

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12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		保留數 (4)		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)		
					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 0	696,000	696,000	0 751,279	0	0 55,279		
				02	0723170103-9 租金收入	696,000 0	696,000	696,000	0 751,279	0	0 55,279	
			02	0723170500-9 廢舊物資售價	96,000 0	96,000	96,000	7,184 118,584	0	0 22,584		
				1200000000-8 其他收入	223,000 0	223,000	223,000	18,154 219,761	0	0 -3,239		
			01	1223170000-5 矯正署及所屬	223,000 0	223,000	223,000	18,154 219,761	0	0 -3,239		
				1223170200-4 雜項收入	223,000 0	223,000	223,000	18,154 219,761	0	0 -3,239		
			02	1223170210-8 其他雜項收入	223,000 0	223,000	223,000	18,154 219,761	0	0 -3,239		
				合計	1,192,000 0	1,192,000	1,192,000	40,260 1,137,422	0	0 -54,578		

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12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					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	247,751,000	0	247,751,000	247,751,000	21,151,372	0
					0	0			241,939,696	5,811,304
					0	0			0	0
		02		3423174100-5 矯正業務	237,147,000	0	237,086,357	237,086,357	19,389,992	0
					0	-60,643			231,317,145	5,769,212
					0	0			0	0
				10 人事費	188,701,000	0	188,701,000	188,701,000	10,287,792	0
					0	0			182,932,334	5,768,666
					0	0			0	0
				20 業務費	48,374,000	0	48,305,357	48,305,357	9,094,200	0
					0	-68,643			48,304,811	546
					0	0			0	0
				40 獎補助費	72,000	0	80,000	80,000	8,000	0
					0	8,000			80,000	0
					0	0			0	0
		02		3423174100-5* 矯正業務	9,754,000	0	9,814,643	9,814,643	1,761,380	0
					0	60,643			9,814,643	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	9,754,000	0	9,814,643	9,814,643	1,761,380	0
					0	60,643			9,814,643	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12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					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	0
				0	0		807,908	42,092		
				0	0		0	0		
				3423179011-4* 交通及運輸設備	850,000	0	850,000	850,000	0	0
				0	0		807,908	42,092		
				0	0		0	0		
				30 設備及投資	850,000	0	850,000	850,000	0	0
				0	0		807,908	42,092		
				0	0		0	0		
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,507,764	0	1,507,764	1,507,764	401,250	0
				0	0		1,507,764	0		
				0	0		0	0		
				10 人事費	1,507,764	0	1,507,764	1,507,764	401,250	0
				0	0		1,507,764	0		
				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	0	0
				0	0		20,956,929	0		
				0	0		0	0		
				10 人事費	20,956,929	0	20,956,929	20,956,929	0	0
				0	0		20,956,929	0		
				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	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12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				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	0
				合計	272,399,585	0	272,399,585	272,399,585	21,552,622	0
					0	0			266,588,281	5,811,304
					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12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	182,932,334	0	2,183,892	20,956,929	1,507,764
1015 法定編制人員待遇	107,643,076	0	1,672,178	0	0
1020 約聘僱人員待遇	2,046,631	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	3,097,135	0	0	0	1,507,764
1040 加班費	20,183,698	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	11,465,479	0	0	0	0
1055 保險	10,523,563	0	0	0	0
20 業務費	48,304,811	0	0	0	0
2003 教育訓練費	34,190	0	0	0	0
2006 水電費	5,340,338	0	0	0	0
2009 通訊費	445,998	0	0	0	0
2018 資訊服務費	157,530	0	0	0	0
2021 其他業務租金	369,768	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	88,858	0	0	0	0
2027 保險費	131,902	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	1,237,881	0	0	0	0
2045 國內組織會費	18,100	0	0	0	0
2051 物品	2,744,952	0	0	0	0
2054 一般事務費	8,170,491	0	0	0	0
2057 給養費	25,542,500	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12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	207,580,919				
1015 法定編制人員待遇	109,315,254				
1020 約聘僱人員待遇	2,065,013				
1025 技工及工友待遇	2,820,240				
1030 獎金	25,645,844				
1035 其他給與	4,604,899				
1040 加班費	20,183,698				
1045 退休退職給付	20,956,929				
1050 退休離職儲金	11,465,479				
1055 保險	10,523,563				
20 業務費	48,304,811				
2003 教育訓練費	34,190				
2006 水電費	5,340,338				
2009 通訊費	445,998				
2018 資訊服務費	157,530				
2021 其他業務租金	369,768				
2024 稅捐及規費	88,858				
2027 保險費	131,902				
2036 按日按件計資酬金	1,237,881				
2045 國內組織會費	18,100				
2051 物品	2,744,952				
2054 一般事務費	8,170,491				
2057 給養費	25,542,500				

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12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	1,698,469	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	75,063	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,510,904	0	0	0	0
2072 國內旅費	608,083	0	0	0	0
2081 運費	330	0	0	0	0
2093 特別費	129,454	0	0	0	0
30 設備及投資*	9,814,643	807,908	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	807,908	0	0	0
3035 雜項設備費*	9,814,643	0	0	0	0
40 獎補助費	80,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	80,000	0	0	0	0
小計	241,131,788	807,908	2,183,892	20,956,929	1,507,764
合計	241,131,788	807,908	2,183,892	20,956,929	1,507,764

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12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	1,698,469				
2066 車輛及辦公器具養護費	75,063				
2069 設施及機械設備養護費	1,510,904				
2072 國內旅費	608,083				
2081 運費	330				
2093 特別費	129,454				
30 設備及投資*	10,622,551				
3025 運輸設備費*	807,908				
3035 雜項設備費*	9,814,643				
40 獎補助費	80,000				
4085 獎勵及慰問	80,000				
小計	266,588,281				
合計	266,588,281				

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12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	1,137,422	0	0	0	0	0	0	0	1,137,422
本年度	1,137,422	0	0	0	0	0	0	0	1,137,422
0423170301 一般賠償收入	40,077	0	0	0	0	0	0	0	40,077
0523170303 資料使用費	7,721	0	0	0	0	0	0	0	7,721
0723170103 租金收入	751,279	0	0	0	0	0	0	0	751,279
0723170500 廢舊物資售價	118,584	0	0	0	0	0	0	0	118,584
1223170210 其他雜項收入	219,761	0	0	0	0	0	0	0	219,761
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12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12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	266,588,281	0	0	0	0	0	0	0	266,588,281	5,811,304
本年度	266,588,281	0	0	0	0	0	0	0	266,588,281	5,811,304
一、本年度經費	241,939,696	0	0	0	0	0	0	0	241,939,696	5,811,304
3423174100 矯正業務	241,131,788	0	0	0	0	0	0	0	241,131,788	5,769,212
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	24,648,585	0	0	0	0	0	0	0	24,648,585	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	1,507,764	0	0	0	0	0	0	0	1,507,764	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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	128,132,641	2 負債	34,391,997
11 流動資產	34,391,997	21 流動負債	8,079,018
110103 專戶存款	34,391,997	210302 應付代收款	8,079,018
14 固定資產	93,735,424	28 其他負債	26,312,979
140101 土地	32,038,180	280301 存入保證金	5,140,500
140201 土地改良物	1,798,000	280401 應付保管款	21,172,479
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,780,020	3 淨資產	93,740,644
140401 房屋建築及設備	154,956,921	31 資產負債淨額	93,740,644
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-141,677,961	310101 資產負債淨額	93,740,644
140501 機械及設備	65,980,892		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-35,368,512		
140601 交通及運輸設備	34,494,296		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-22,041,578		
140701 雜項設備	30,461,357		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-25,126,151		
16 無形資產	5,220		
160101 權利	5,220		
合 計	128,132,641	合 計	128,132,641

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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	21,489,370	268,406,053
公庫撥入數	21,277,900	266,588,281
罰款及賠償收入	14,604	40,077
規費收入	318	7,721
財產收益	7,184	869,863
捐獻及贈與收入	171,210	680,350
其他收入	18,154	219,761
支出	22,104,257	273,374,354
繳付公庫數	40,260	1,137,422
人事支出	10,689,042	207,580,919
業務支出	9,094,200	48,304,811
獎補助支出	8,000	80,000
財產損失	835	35,487
折舊、折耗及攤銷	2,271,920	16,235,715
收支餘絀	-614,887	-4,968,301

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12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	5,891,900	0	-982,138	13,278,960
機械及設備	63,686,287	-28,834,182	4,466,565	2,171,960	-6,534,330	30,612,380
交通及運輸設備	34,430,668	-19,194,680	989,908	926,280	-2,846,898	12,452,718
雜項設備	28,282,090	-22,679,369	2,541,001	361,734	-2,446,782	5,335,206
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	900	0	5,400	1,080	0	5,220
小 計	309,301,146	-213,184,074	13,894,774	3,461,054	-12,810,148	93,740,644
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	13,894,774	3,461,054	-12,810,148	93,740,644
備註： 1.本年度成本變動增加數13,894,774元=預算採購增加金額10,622,551元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額3,272,223元。 2.設備及投資預算執行增加金額10,622,551元=本年度預算執行金額10,622,551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12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	1,137,422	267,268,631	268,406,053	收入
	0	266,588,281	266,588,281	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	40,077	0	40,077	罰款及賠償收入
規費收入	7,721	0	7,721	規費收入
財產收入	869,863	0	869,863	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	680,350	680,350	捐獻及贈與收入
其他收入	219,761	0	219,761	其他收入
歲出	266,588,281	6,786,073	273,374,354	支出
	0	1,137,422	1,137,422	繳付公庫數
人事費	207,580,919	0	207,580,919	人事支出
業務費	48,304,811	0	48,304,811	業務支出
獎補助費	80,000	0	80,000	獎補助支出
設備及投資	10,622,551	-10,622,551	0	
	0	35,487	35,487	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	16,235,715	16,235,715	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-265,450,859	260,482,558	-4,968,301	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266,588,281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680,350元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數1,137,422元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數10,622,551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35,487元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數16,235,715元。