

矯正署雲林監獄

會計月報

中華民國 114 年 2 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.....	5
二、繳付公庫數分析表.....	7
三、公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	10
二、收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	13

矯正署雲林監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28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	102		02	0400000000-2 罰款及賠償收入	19,000 0	19,000	0	0 0	0	0		
03				83	01	0423170000-0 矯正署及所屬	19,000 0	19,000	0	0 0	0	0
						0423170300-3 賠償收入	19,000 0	19,000	0	0 0	0	0
						0423170301-6 一般賠償收入	19,000 0	19,000	0	0 0	0	0
	0500000000-8 規費收入	3,000 0	3,000			0	704 1,048	0	1,048			
04	113		01	0523170000-5 矯正署及所屬	3,000 0	3,000	0	704 1,048	0	1,048		
				0523170300-9 使用規費收入	3,000 0	3,000	0	704 1,048	0	1,048		
				0523170303-7 資料使用費	3,000 0	3,000	0	704 1,048	0	1,048		
				0700000000-9 財產收入	811,000 0	811,000	340,000	355,991 360,084	0	20,084		
				0723170000-6 矯正署及所屬	811,000 0	811,000	340,000	355,991 360,084	0	20,084		

矯正署雲林監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28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	111		01	0723170100-0 財產孳息	690,000 0	690,000	340,000	355,991 360,084	0	20,084		
			02	0723170103-9 租金收入	690,000 0	690,000	340,000	355,991 360,084	0	20,084		
				02	0723170500-9 廢舊物資售價	121,000 0	121,000	0	0 0	0	0	
					1200000000-8 其他收入	218,000 0	218,000	34,000	17,969 36,123	0	2,123	
					1223170000-5 矯正署及所屬	218,000 0	218,000	34,000	17,969 36,123	0	2,123	
			01		1223170200-4 雜項收入	218,000 0	218,000	34,000	17,969 36,123	0	2,123	
				02	1223170210-8 其他雜項收入	218,000 0	218,000	34,000	17,969 36,123	0	2,123	
			合計		1,051,000 0	1,051,000	374,000	374,664 397,255	0	23,255		

矯正署雲林監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28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	213,059,000	0	213,059,000	70,325,000	15,285,863	8,257,991	
					0	0			62,067,009	24,638	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	209,092,000	0	209,092,000	70,325,000	15,285,863	8,257,991	
					0	0			62,067,009	24,638	
					0	0			0		
				10 人事費	185,745,000	0	185,745,000	62,614,000	11,774,783	4,916,476	
					0	0			57,697,524	0	
					0	0			0		
				20 業務費	23,269,000	0	23,269,000	7,685,000	3,511,080	3,341,515	
					0	0			4,343,485	24,638	
					0	0			0		
				40 獎補助費	78,000	0	78,000	26,000	0	0	
					0	0			26,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	3,967,000	0	3,967,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	3,967,000	0	3,967,000	0	0	0	
					0	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114年01月01日至114年02月28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 <											

矯正署雲林監獄

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28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	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	57,697,524	4,859,669	110,350	62,667,543	
1015 法定編制人員待遇	26,900,946	0	0	26,900,946	
1020 約聘僱人員待遇	197,100	0	0	197,100	
1025 技工及工友待遇	705,060	0	0	705,060	
1030 獎金	26,201,643	0	0	26,201,643	
1035 其他給與	124,981	0	110,350	235,331	
1040 加班費	1,265,246	0	0	1,265,246	
1045 退休退職給付	0	4,859,669	0	4,859,669	
1050 退休離職儲金	1,849,913	0	0	1,849,913	
1055 保險	452,635	0	0	452,635	
20 業務費	4,343,485	0	0	4,343,485	
2006 水電費	909,944	0	0	909,944	
2009 通訊費	60,548	0	0	60,548	
2021 其他業務租金	31,500	0	0	31,500	
2024 稅捐及規費	450	0	0	450	
2033 約用人員酬金	234,462	0	0	234,462	
2036 按日按件計資酬金	57,500	0	0	57,500	
2045 國內組織會費	6,500	0	0	6,500	
2051 物品	242,733	0	0	242,733	
2054 一般事務費	518,074	0	0	518,074	
2057 給養費	2,151,364	0	0	2,151,364	
2063 房屋建築養護費	22,500	0	0	22,500	
2066 車輛及辦公器具養護費	9,400	0	0	9,400	

矯正署雲林監獄

歲出用途別累計表

中華民國114年01月01日至114年02月28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	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	
2069 設施及機械設備養護費	59,190	0	0	59,190	
2072 國內旅費	34,320	0	0	34,320	
2093 特別費	5,000	0	0	5,000	
40 獎補助費	26,000	0	0	26,000	
4085 獎勵及慰問	26,000	0	0	26,000	
合計	62,067,009	4,859,669	110,350	67,037,028	

矯正署雲林監獄

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年02月28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	397,255	0	0	0	0	0	0	0	397,255
本年度	397,255	0	0	0	0	0	0	0	397,255
0523170303 資料使用費	1,048	0	0	0	0	0	0	0	1,048
0723170103 租金收入	360,084	0	0	0	0	0	0	0	360,084
1223170210 其他雜項收入	36,123	0	0	0	0	0	0	0	36,123
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
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

矯正署雲林監獄
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年02月28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)			
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114年01月01日至114年02月28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	67,037,028	24,638	0	0	150,000	0	0	0	67,211,666	8,083,353
本年度	67,037,028	24,638	0	0	150,000	0	0	0	67,211,666	8,083,353
一、本年度經費	62,067,009	24,638	0	0	150,000	0	0	0	62,241,647	8,083,353
3423174100 矯正業務	62,067,009	24,638	0	0	150,000	0	0	0	62,241,647	8,083,353
二、統籌科目	4,970,019	0	0	0	0	0	0	0	4,970,019	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,859,669	0	0	0	0	0	0	0	4,859,669	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	110,350	0	0	0	0	0	0	0	110,350	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114年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	124,641,503	2 負債	33,257,891
11 流動資產	33,000,929	21 流動負債	8,729,630
110103 專戶存款	32,826,291	210302 應付代收款	8,729,630
110104 零用金	150,000	28 其他負債	24,528,261
110901 預付款	24,638	280301 存入保證金	3,827,500
14 固定資產	91,203,934	280401 應付保管款	20,700,761
140101 土地	32,038,180	3 淨資產	91,383,612
140201 土地改良物	1,798,000	31 資產負債淨額	91,383,612
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,780,020	310101 資產負債淨額	91,383,612
140401 房屋建築及設備	154,956,921		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-141,865,554		
140501 機械及設備	65,980,892		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-36,866,572		
140601 交通及運輸設備	34,494,296		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-22,658,239		
140701 雜項設備	30,449,857		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-25,343,827		
16 無形資產	5,040		
160101 權利	5,040		
18 其他資產	431,600		
180101 暫付款	431,600		
合 計	124,641,503	合 計	124,641,503

附註：保證品(應付保證品) 1,030,000元

矯正署雲林監獄

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	17,302,894	67,608,921
公庫撥入數	16,928,230	67,211,666
規費收入	704	1,048
財產收益	355,991	360,084
其他收入	17,969	36,123
支出	18,644,653	69,965,953
繳付公庫數	374,664	397,255
人事支出	13,494,032	62,667,543
業務支出	3,511,080	4,343,485
獎補助支出	0	26,000
財產損失	0	115
折舊、折耗及攤銷	1,264,877	2,531,555
收支餘絀	-1,341,759	-2,357,032

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114年01月01日至114年02月28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	154,956,921	-141,677,961	0	0	-187,593	13,091,367
機械及設備	65,980,892	-35,368,512	0	0	-1,498,060	29,114,320
交通及運輸設備	34,494,296	-22,041,578	0	0	-616,661	11,836,057
雜項設備	30,461,357	-25,126,151	0	11,500	-217,676	5,106,030
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	5,220	0	0	180	0	5,040
小計	319,734,866	-225,994,222	0	11,680	-2,519,990	91,208,974
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	319,734,866	-225,994,222	0	11,680	-2,519,990	91,208,974
備註： 1.本年度成本變動增加數0元=預算採購增加金額0元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額0元。 2.設備及投資預算執行增加金額0元=本年度預算執行金額0元。						

矯正署雲林監獄
預算執行與會計收支對照表

中華民國114年01月01日至114年02月28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	397,255	67,211,666	67,608,921	收入
	0	67,211,666	67,211,666	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	1,048	0	1,048	規費收入
財產收入	360,084	0	360,084	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	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	36,123	0	36,123	其他收入
歲出	67,037,028	2,928,925	69,965,953	支出
	0	397,255	397,255	繳付公庫數
人事費	62,667,543	0	62,667,543	人事支出
業務費	4,343,485	0	4,343,485	業務支出
獎補助費	26,000	0	26,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	115	115	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	2,531,555	2,531,555	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-66,639,773	64,282,741	-2,357,032	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67,037,028 元+預付款24,638元+零用金150,000元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數397,255元。
- 3.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值115元。
- 4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數2,531,555元。