

矯正署雲林監獄

會計月報

中華民國 114 年 3 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03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	102	02	01	0400000000-2	19,000	19,000	0	10,053	0	10,053
				罰款及賠償收入	0			10,053		
				0423170000-0	19,000	19,000	0	10,053	0	10,053
				矯正署及所屬	0			10,053		
				0423170300-3	19,000	19,000	0	10,053	0	10,053
				賠償收入	0			10,053		
03	83	01	01	0423170301-6	19,000	19,000	0	10,053	0	10,053
				一般賠償收入	0			10,053		
				0500000000-8	3,000	3,000	0	238	0	1,286
				規費收入	0			1,286		
				0523170000-5	3,000	3,000	0	238	0	1,286
				矯正署及所屬	0			1,286		
04	113	01	01	0523170300-9	3,000	3,000	0	238	0	1,286
				使用規費收入	0			1,286		
				0523170303-7	3,000	3,000	0	238	0	1,286
				資料使用費	0			1,286		
				0700000000-9	811,000	811,000	340,000	0	0	20,084
				財產收入	0			360,084		
04	113	01	01	0723170000-6	811,000	811,000	340,000	0	0	20,084
				矯正署及所屬	0			360,084		
					0			360,084		

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03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	111	01	02	0723170100-0	690,000	690,000	340,000	0	0	20,084
				財產孳息	0			360,084		
				0723170103-9	690,000	690,000	340,000	0	0	20,084
				租金收入	0			360,084		
				0723170500-9	121,000	121,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
				1200000000-8	218,000	218,000	51,000	17,969	0	3,092
				其他收入	0			54,092		
				1223170000-5	218,000	218,000	51,000	17,969	0	3,092
				矯正署及所屬	0			54,092		
				1223170200-4	218,000	218,000	51,000	17,969	0	3,092
雜項收入	0			54,092						
1223170210-8	218,000	218,000	51,000	17,969	0	3,092				
其他雜項收入	0			54,092						
合計	1,051,000	1,051,000	391,000	28,260	0	34,515				
				0		425,515				

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03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)	
12				002300000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	214,306,000	0	214,306,000	88,184,000	16,217,448	9,899,543
					0	0			78,284,457	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	210,339,000	0	210,339,000	88,184,000	16,217,448	9,899,543
					0	0			78,284,457	0
					0	0			0	
				10 人事費	185,745,000	0	185,745,000	76,337,000	12,899,274	5,740,202
					0	0			70,596,798	0
					0	0			0	
				20 業務費	24,516,000	0	24,516,000	11,821,000	3,318,174	4,159,341
					0	0			7,661,659	0
					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03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) 備註 (預付款)	
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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	416,650	0	416,650	306,300	0		
					0	0		416,650	0		
					0	0		0			
			10	人事費	416,650	0	416,650	306,300	0		
					0	0		416,650	0		
					0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	6,480,043	0	6,480,043	1,620,374	0		
					0	0		6,480,043	0		
					0	0		0			
			10	人事費	6,480,043	0	6,480,043	1,620,374	0		
					0	0		6,480,043	0		
					0	0		0			
				合計	221,202,693	0	221,202,693	18,144,122	9,899,543		
					0	0		85,181,150	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114年01月01日至114年03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	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	70,596,798	6,480,043	416,650	77,493,491	
1015 法定編制人員待遇	35,731,095	0	0	35,731,095	
1020 約聘僱人員待遇	394,200	0	0	394,200	
1025 技工及工友待遇	940,080	0	0	940,080	
1030 獎金	26,201,643	0	0	26,201,643	
1035 其他給與	260,162	0	416,650	676,812	
1040 加班費	2,500,948	0	0	2,500,948	
1045 退休退職給付	0	6,480,043	0	6,480,043	
1050 退休離職儲金	2,781,910	0	0	2,781,910	
1055 保險	1,786,760	0	0	1,786,760	
20 業務費	7,661,659	0	0	7,661,659	
2003 教育訓練費	10,000	0	0	10,000	
2006 水電費	1,305,122	0	0	1,305,122	
2009 通訊費	92,979	0	0	92,979	
2021 其他業務租金	94,500	0	0	94,500	
2024 稅捐及規費	450	0	0	450	
2027 保險費	12,638	0	0	12,638	
2033 約用人員酬金	344,837	0	0	344,837	
2036 按日按件計資酬金	163,464	0	0	163,464	
2045 國內組織會費	12,500	0	0	12,500	
2051 物品	536,348	0	0	536,348	
2054 一般事務費	795,043	0	0	795,043	
2057 給養費	4,080,741	0	0	4,080,741	

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03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	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	
2063 房屋建築養護費	34,106	0	0	34,106	
2066 車輛及辦公器具養護費	12,400	0	0	12,400	
2069 設施及機械設備養護費	108,040	0	0	108,040	
2072 國內旅費	53,491	0	0	53,491	
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	78,284,457	6,480,043	416,650	85,181,150	

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03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	425,515	0	0	0	0	0	0	0	425,515
本年度	425,515	0	0	0	0	0	0	0	425,515
0423170301 一般賠償收入	10,053	0	0	0	0	0	0	0	10,053
0523170303 資料使用費	1,286	0	0	0	0	0	0	0	1,286
0723170103 租金收入	360,084	0	0	0	0	0	0	0	360,084
1223170210 其他雜項收入	54,092	0	0	0	0	0	0	0	54,092
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

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03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)			
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114年01月01日至114年03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	85,181,150	0	0	0	150,000	0	0	0	85,331,150	9,749,543
本年度	85,181,150	0	0	0	150,000	0	0	0	85,331,150	9,749,543
一、本年度經費	78,284,457	0	0	0	150,000	0	0	0	78,434,457	9,749,543
3423174100 矯正業務	78,284,457	0	0	0	150,000	0	0	0	78,434,457	9,749,543
二、統籌科目	6,896,693	0	0	0	0	0	0	0	6,896,693	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,480,043	0	0	0	0	0	0	0	6,480,043	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	416,650	0	0	0	0	0	0	0	416,650	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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	126,011,987	2 負債	35,774,822
11 流動資產	35,624,822	21 流動負債	11,359,709
110103 專戶存款	35,474,822	210302 應付代收款	11,359,709
110104 零用金	150,000	28 其他負債	24,415,113
14 固定資產	90,082,215	280301 存入保證金	3,810,500
140101 土地	32,038,180	280401 應付保管款	20,604,613
140201 土地改良物	1,798,000	3 淨資產	90,237,165
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,780,020	31 資產負債淨額	90,237,165
140401 房屋建築及設備	154,956,921	310101 資產負債淨額	90,237,165
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-141,959,350		
140501 機械及設備	66,051,873		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-37,541,413		
140601 交通及運輸設備	34,494,296		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-22,966,562		
140701 雜項設備	30,330,857		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-25,340,567		
16 無形資產	4,950		
160101 權利	4,950		
18 其他資產	300,000		
180101 暫付款	300,000		
合 計	126,011,987	合 計	126,011,987

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	18,292,844	85,901,765
公庫撥入數	18,119,484	85,331,150
罰款及賠償收入	10,053	10,053
規費收入	238	1,286
財產收益	0	360,084
捐獻及贈與收入	145,100	145,100
其他收入	17,969	54,092
支出	19,439,291	89,405,244
繳付公庫數	28,260	425,515
人事支出	14,825,948	77,493,491
業務支出	3,318,174	7,661,659
獎補助支出	0	26,000
財產損失	1,931	2,046
折舊、折耗及攤銷	1,264,978	3,796,533
收支餘絀	-1,146,447	-3,503,479

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03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	154,956,921	-141,677,961	0	0	-281,389	12,997,571
機械及設備	65,980,892	-35,368,512	145,100	74,119	-2,172,901	28,510,460
交通及運輸設備	34,494,296	-22,041,578	0	0	-924,984	11,527,734
雜項設備	30,461,357	-25,126,151	0	130,500	-214,416	4,990,290
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	5,220	0	0	270	0	4,950
小計	319,734,866	-225,994,222	145,100	204,889	-3,593,690	90,087,165
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	145,100	204,889	-3,593,690	90,087,165

備註：

- 1.本年度成本變動增加數145,100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145,100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03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	425,515	85,476,250	85,901,765	收入
	0	85,331,150	85,331,150	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	10,053	0	10,053	罰款及賠償收入
規費收入	1,286	0	1,286	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	145,100	145,100	捐獻及贈與收入
其他收入	54,092	0	54,092	其他收入
歲出	85,181,150	4,224,094	89,405,244	支出
	0	425,515	425,515	繳付公庫數
人事費	77,493,491	0	77,493,491	人事支出
業務費	7,661,659	0	7,661,659	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	2,046	2,046	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	3,796,533	3,796,533	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-84,755,635	81,252,156	-3,503,479	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85,181,150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145,100元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數425,515元。
- 4.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值2,046元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數3,796,533元。