

矯正署雲林監獄

會計月報

中華民國 114 年 4 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04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	102			0400000000-2	19,000	19,000	0	0	0	10,053	
				罰款及賠償收入	0			10,053			
				0423170000-0	19,000	19,000	0	0	0	10,053	10,053
				矯正署及所屬	0			10,053			
03	83			0423170300-3	19,000	19,000	0	0	0	10,053	
				賠償收入	0			10,053			
				0423170301-6	19,000	19,000	0	0	0	10,053	10,053
				一般賠償收入	0			10,053			
03	83			0500000000-8	3,000	3,000	0	0	0	1,286	
				規費收入	0			1,286			
				0523170000-5	3,000	3,000	0	0	0	1,286	1,286
				矯正署及所屬	0			1,286			
04	113			0523170300-9	3,000	3,000	0	0	0	1,286	
				使用規費收入	0			1,286			
				0523170303-7	3,000	3,000	0	0	0	1,286	1,286
				資料使用費	0			1,286			
04	113			0700000000-9	811,000	811,000	344,000	4,093	0	20,177	
				財產收入	0			364,177			
				0723170000-6	811,000	811,000	344,000	4,093	0	20,177	
				矯正署及所屬	0			364,177			

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04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	111	01		0723170100-0	690,000	690,000	344,000	4,093	0	20,177
				財產孳息	0			364,177		
		02		0723170103-9	690,000	690,000	344,000	4,093	0	20,177
				租金收入	0			364,177		
		02		0723170500-9	121,000	121,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
				1200000000-8	218,000	218,000	68,000	17,969	0	4,061
				其他收入	0			72,061		
				1223170000-5	218,000	218,000	68,000	17,969	0	4,061
				矯正署及所屬	0			72,061		
		01		1223170200-4	218,000	218,000	68,000	17,969	0	4,061
雜項收入	0					72,061				
02		1223170210-8	218,000	218,000	68,000	17,969	0	4,061		
		其他雜項收入	0			72,061				
合計				1,051,000	1,051,000	412,000	22,062	0	35,577	
				0			447,577			

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04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		
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	217,337,000	0	217,337,000	106,350,000	17,931,009	10,134,534
					0	0			96,215,466	50,760
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	213,370,000	0	213,370,000	105,792,000	17,471,455	10,036,088
					0	0			95,755,912	50,760
					0	0			0	
				10 人事費	185,745,000	0	185,745,000	89,477,000	13,365,608	5,514,594
					0	0			83,962,406	0
					0	0			0	
				20 業務費	27,547,000	0	27,547,000	16,289,000	4,105,847	4,521,494
					0	0			11,767,506	50,760
					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	558,000	459,554	98,446
					0	0			459,554	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	3,967,000	0	3,967,000	558,000	459,554	98,446
					0	0			459,554	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04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) 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		(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)		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	417,057	0	417,057	407	0		
					0	0		417,057	0		
					0	0		0			
				10 人事費	417,057	0	417,057	407	0		
					0	0		417,057	0		
					0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	8,126,516	0	8,126,516	1,646,473	0		
					0	0		8,126,516	0		
					0	0		0			
				10 人事費	8,126,516	0	8,126,516	1,646,473	0		
					0	0		8,126,516	0		
					0	0		0			
				合計	225,880,573	0	225,880,573	19,577,889	10,134,534		
					0	0		104,759,039	50,760		
					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04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	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	83,962,406	8,126,516	417,057	92,505,979	
1015 法定編制人員待遇	45,149,068	0	0	45,149,068	
1020 約聘僱人員待遇	596,176	0	0	596,176	
1025 技工及工友待遇	1,175,100	0	0	1,175,100	
1030 獎金	26,279,233	0	0	26,279,233	
1035 其他給與	454,042	0	417,057	871,099	
1040 加班費	4,014,237	0	0	4,014,237	
1045 退休退職給付	0	8,126,516	0	8,126,516	
1050 退休離職儲金	3,698,383	0	0	3,698,383	
1055 保險	2,596,167	0	0	2,596,167	
20 業務費	11,767,506	0	0	11,767,506	
2003 教育訓練費	10,000	0	0	10,000	
2006 水電費	1,155,063	0	0	1,155,063	
2009 通訊費	126,907	0	0	126,907	
2018 資訊服務費	18,850	0	0	18,850	
2021 其他業務租金	94,500	0	0	94,500	
2024 稅捐及規費	25,160	0	0	25,160	
2027 保險費	12,638	0	0	12,638	
2033 約用人員酬金	465,924	0	0	465,924	
2036 按日按件計資酬金	308,069	0	0	308,069	
2045 國內組織會費	14,500	0	0	14,500	
2051 物品	801,533	0	0	801,533	
2054 一般事務費	1,006,659	0	0	1,006,659	

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04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	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	
2057 給養費	7,299,604	0	0	7,299,604	
2063 房屋建築養護費	183,906	0	0	183,906	
2066 車輛及辦公器具養護費	13,255	0	0	13,255	
2069 設施及機械設備養護費	158,790	0	0	158,790	
2072 國內旅費	67,148	0	0	67,148	
2093 特別費	5,000	0	0	5,000	
30 設備及投資*	459,554	0	0	459,554	
3035 雜項設備費*	459,554	0	0	459,554	
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	96,215,466	8,126,516	417,057	104,759,039	

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04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	447,577	0	0	0	0	0	0	0	447,577
本年度	447,577	0	0	0	0	0	0	0	447,577
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	364,177	0	0	0	0	0	0	0	364,177
1223170210 其他雜項收入	72,061	0	0	0	0	0	0	0	72,061
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04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)			
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04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	104,759,039	50,760	0	0	150,000	0	0	0	104,959,799	9,933,774
本年度	104,759,039	50,760	0	0	150,000	0	0	0	104,959,799	9,933,774
一、本年度經費	96,215,466	50,760	0	0	150,000	0	0	0	96,416,226	9,933,774
3423174100 矯正業務	96,215,466	50,760	0	0	150,000	0	0	0	96,416,226	9,933,774
二、統籌科目	8,543,573	0	0	0	0	0	0	0	8,543,573	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	8,126,516	0	0	0	0	0	0	0	8,126,516	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	417,057	0	0	0	0	0	0	0	417,057	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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	125,472,675	2 負債	35,861,885
11 流動資產	35,615,045	21 流動負債	10,888,454
110103 專戶存款	35,414,285	210302 應付代收款	10,888,454
110104 零用金	150,000	28 其他負債	24,973,431
110901 預付款	50,760	280301 存入保證金	3,810,500
14 固定資產	89,405,170	280401 應付保管款	21,162,931
140101 土地	32,038,180	3 淨資產	89,610,790
140201 土地改良物	1,798,000	31 資產負債淨額	89,610,790
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,780,020	310101 資產負債淨額	89,610,790
140401 房屋建築及設備	154,973,721		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-142,069,947		
140501 機械及設備	65,896,535		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-38,002,456		
140601 交通及運輸設備	34,537,796		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-23,274,897		
140701 雜項設備	30,630,582		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-25,342,324		
16 無形資產	4,860		
160101 權利	4,860		
18 其他資產	447,600		
180101 暫付款	447,600		
合 計	125,472,675	合 計	125,472,675

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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	19,800,511	105,702,276
公庫撥入數	19,628,649	104,959,799
罰款及賠償收入	0	10,053
規費收入	0	1,286
財產收益	4,093	364,177
捐獻及贈與收入	149,800	294,900
其他收入	17,969	72,061
支出	20,426,886	109,832,130
繳付公庫數	22,062	447,577
人事支出	15,012,488	92,505,979
業務支出	4,105,847	11,767,506
獎補助支出	0	26,000
財產損失	4,047	6,093
折舊、折耗及攤銷	1,282,442	5,078,975
收支餘絀	-626,375	-4,129,854

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04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	154,956,921	-141,677,961	16,800	0	-391,986	12,903,774
機械及設備	65,980,892	-35,368,512	282,300	366,657	-2,633,944	27,894,079
交通及運輸設備	34,494,296	-22,041,578	43,500	0	-1,233,319	11,262,899
雜項設備	30,461,357	-25,126,151	411,854	242,629	-216,173	5,288,258
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	5,220	0	0	360	0	4,860
小計	319,734,866	-225,994,222	754,454	609,646	-4,475,422	89,410,030
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	754,454	609,646	-4,475,422	89,410,030

備註：

- 1.本年度成本變動增加數754,454元=預算採購增加金額459,554元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額294,900元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額459,554元=本年度預算執行金額459,554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04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	447,577	105,254,699	105,702,276	收入
	0	104,959,799	104,959,799	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	364,177	0	364,177	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	294,900	294,900	捐獻及贈與收入
其他收入	72,061	0	72,061	其他收入
歲出	104,759,039	5,073,091	109,832,130	支出
	0	447,577	447,577	繳付公庫數
人事費	92,505,979	0	92,505,979	人事支出
業務費	11,767,506	0	11,767,506	業務支出
獎補助費	26,000	0	26,000	獎補助支出
設備及投資	459,554	-459,554	0	
	0	6,093	6,093	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	5,078,975	5,078,975	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-104,311,462	100,181,608	-4,129,854	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104,759,039元+預付款50,760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294,900元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數447,577元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數459,554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6,093元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數5,078,975元。