

矯正署雲林監獄

會計月報

中華民國 114 年 5 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05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	0400000000-2 罰款及賠償收入	19,000 0	19,000	0	10,046 20,099	0	20,099		
03				83	01	0423170000-0 矯正署及所屬	19,000 0	19,000	0	10,046 20,099	0	20,099
						0423170300-3 賠償收入	19,000 0	19,000	0	10,046 20,099	0	20,099
						0423170301-6 一般賠償收入	19,000 0	19,000	0	10,046 20,099	0	20,099
	0500000000-8 規費收入	3,000 0	3,000			0	50 1,336	0	1,336			
04	113		01	0523170000-5 矯正署及所屬	3,000 0	3,000	0	50 1,336	0	1,336		
				0523170300-9 使用規費收入	3,000 0	3,000	0	50 1,336	0	1,336		
				0523170303-7 資料使用費	3,000 0	3,000	0	50 1,336	0	1,336		
				0700000000-9 財產收入	811,000 0	811,000	344,000	0 364,177	0	20,177		
				0723170000-6 矯正署及所屬	811,000 0	811,000	344,000	0 364,177	0	20,177		

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05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		0723170100-0 財產孳息	690,000	690,000	344,000	0	0	20,177
					0			364,177		
		02		0723170103-9 租金收入	690,000	690,000	344,000	0	0	20,177
					0			364,177		
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	121,000	121,000	0	0	0	0
					0			0		
				1200000000-8 其他收入	218,000	218,000	86,000	17,969	0	4,030
					0			90,030		
				1223170000-5 矯正署及所屬	218,000	218,000	86,000	17,969	0	4,030
					0			90,030		
		01		1223170200-4 雜項收入	218,000	218,000	86,000	17,969	0	4,030
					0			90,030		
		02		1223170210-8 其他雜項收入	218,000	218,000	86,000	17,969	0	4,030
					0			90,030		
				合計	1,051,000	1,051,000	430,000	28,065	0	45,642
					0			475,642		

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05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)
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	220,110,000	0	220,110,000	123,643,000	16,566,125	10,861,409	
					0	0			112,781,591	23,623	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	216,143,000	0	216,143,000	123,085,000	16,570,125	10,758,963	
					0	0			112,326,037	23,623	
					0	0			0		
				10 人事費	185,745,000	0	185,745,000	102,597,000	13,063,237	5,571,357	
					0	0			97,025,643	0	
					0	0			0		
				20 業務費	30,320,000	0	30,320,000	20,436,000	3,480,888	5,187,606	
					0	0			15,248,394	23,623	
					0	0			0		
				40 獎補助費	78,000	0	78,000	52,000	26,000	0	
					0	0			52,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	3,967,000	0	3,967,000	558,000	-4,000	102,446	
					0	0			455,554	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	3,967,000	0	3,967,000	558,000	-4,000	102,446	
					0	0			455,554	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05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)
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				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	424,307	0	424,307	424,307	7,250	0	
					0	0			424,307	0	
					0	0			0		
				10	424,307	0	424,307	424,307	7,250	0	
				人事費	0	0			424,307	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	9,741,674	0	9,741,674	9,741,674	1,615,158	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			9,741,674	0	
					0	0			0		
				10	9,741,674	0	9,741,674	9,741,674	1,615,158	0	
				人事費	0	0			9,741,674	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	1,969,575	0	1,969,575	1,969,575	1,969,575	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			1,969,575	0	
					0	0			0		
				10	1,969,575	0	1,969,575	1,969,575	1,969,575	0	
				人事費	0	0			1,969,575	0	
					0	0			0		
				合計	232,245,556	0	232,245,556	135,778,556	20,158,108	10,861,409	
					0	0			124,917,147	23,623	
					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05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	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	合計
10 人事費	97,025,643	1,969,575	9,741,674	424,307	109,161,199
1015 法定編制人員待遇	54,165,832	1,576,680	0	0	55,742,512
1020 約聘僱人員待遇	792,511	24,070	0	0	816,581
1025 技工及工友待遇	1,410,120	40,320	0	0	1,450,440
1030 獎金	26,285,183	328,505	0	0	26,613,688
1035 其他給與	622,738	0	0	424,307	1,047,045
1040 加班費	5,600,554	0	0	0	5,600,554
1045 退休退職給付	0	0	9,741,674	0	9,741,674
1050 退休離職儲金	4,724,323	0	0	0	4,724,323
1055 保險	3,424,382	0	0	0	3,424,382
20 業務費	15,248,394	0	0	0	15,248,394
2003 教育訓練費	10,000	0	0	0	10,000
2006 水電費	1,463,999	0	0	0	1,463,999
2009 通訊費	160,435	0	0	0	160,435
2018 資訊服務費	18,850	0	0	0	18,850
2021 其他業務租金	126,000	0	0	0	126,000
2024 稅捐及規費	25,160	0	0	0	25,160
2027 保險費	12,638	0	0	0	12,638
2033 約用人員酬金	605,154	0	0	0	605,154
2036 按日按件計資酬金	440,154	0	0	0	440,154
2045 國內組織會費	18,100	0	0	0	18,100
2051 物品	1,105,889	0	0	0	1,105,889
2054 一般事務費	1,397,334	0	0	0	1,397,334

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05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	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	合計
2057 給養費	9,364,675	0	0	0	9,364,675
2063 房屋建築養護費	193,906	0	0	0	193,906
2066 車輛及辦公器具養護費	20,465	0	0	0	20,465
2069 設施及機械設備養護費	184,990	0	0	0	184,990
2072 國內旅費	82,545	0	0	0	82,545
2093 特別費	18,100	0	0	0	18,100
30 設備及投資*	455,554	0	0	0	455,554
3035 雜項設備費*	455,554	0	0	0	455,554
40 獎補助費	52,000	0	0	0	52,000
4085 獎勵及慰問	52,000	0	0	0	52,000
合計	112,781,591	1,969,575	9,741,674	424,307	124,917,147

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05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	475,642	0	0	0	0	0	0	0	475,642
本年度	475,642	0	0	0	0	0	0	0	475,642
0423170301 一般賠償收入	20,099	0	0	0	0	0	0	0	20,099
0523170303 資料使用費	1,336	0	0	0	0	0	0	0	1,336
0723170103 租金收入	364,177	0	0	0	0	0	0	0	364,177
1223170210 其他雜項收入	90,030	0	0	0	0	0	0	0	90,030
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05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05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	124,917,147	23,623	0	0	150,000	0	0	0	125,090,770	10,687,786
本年度	124,917,147	23,623	0	0	150,000	0	0	0	125,090,770	10,687,786
一、本年度經費	112,781,591	23,623	0	0	150,000	0	0	0	112,955,214	10,687,786
3423174100 矯正業務	112,781,591	23,623	0	0	150,000	0	0	0	112,955,214	10,687,786
二、統籌科目	12,135,556	0	0	0	0	0	0	0	12,135,556	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	1,969,575	0	0	0	0	0	0	0	1,969,575	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	9,741,674	0	0	0	0	0	0	0	9,741,674	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	424,307	0	0	0	0	0	0	0	424,307	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	124,354,789	2 負債	36,045,048
11 流動資產	35,571,071	21 流動負債	11,002,638
110103 專戶存款	35,397,448	210302 應付代收款	11,002,638
110104 零用金	150,000	28 其他負債	25,042,410
110901 預付款	23,623	280301 存入保證金	3,800,500
14 固定資產	88,131,348	280401 應付保管款	21,241,910
140101 土地	32,038,180	3 淨資產	88,309,741
140201 土地改良物	1,798,000	31 資產負債淨額	88,309,741
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,780,020	310101 資產負債淨額	88,309,741
140401 房屋建築及設備	154,973,721		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-142,159,057		
140501 機械及設備	65,896,535		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-38,752,647		
140601 交通及運輸設備	34,537,796		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-23,583,938		
140701 雜項設備	30,626,582		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-25,463,804		
16 無形資產	4,770		
160101 權利	4,770		
18 其他資產	647,600		
180101 暫付款	647,600		
合 計	124,354,789	合 計	124,354,789

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	20,159,036	125,861,312
公庫撥入數	20,130,971	125,090,770
罰款及賠償收入	10,046	20,099
規費收入	50	1,336
財產收益	0	364,177
捐獻及贈與收入	0	294,900
其他收入	17,969	90,030
支出	21,460,085	131,292,215
繳付公庫數	28,065	475,642
人事支出	16,655,220	109,161,199
業務支出	3,480,888	15,248,394
獎補助支出	26,000	52,000
財產損失	0	6,093
折舊、折耗及攤銷	1,269,912	6,348,887
收支餘絀	-1,301,049	-5,430,903

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05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	16,800	0	-481,096	12,814,664
機械及設備	65,980,892	-35,368,512	282,300	366,657	-3,384,135	27,143,888
交通及運輸設備	34,494,296	-22,041,578	43,500	0	-1,542,360	10,953,858
雜項設備	30,461,357	-25,126,151	407,854	242,629	-337,653	5,162,778
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	5,220	0	0	450	0	4,770
小計	319,734,866	-225,994,222	750,454	609,736	-5,745,244	88,136,118
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	750,454	609,736	-5,745,244	88,136,118
備註： 1.本年度成本變動增加數750,454 元=預算採購增加金額455,554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455,554元=本年度預算執行金額455,554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05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	475,642	125,385,670	125,861,312	收入
	0	125,090,770	125,090,770	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	20,099	0	20,099	罰款及賠償收入
規費收入	1,336	0	1,336	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	90,030	0	90,030	其他收入
歲出	124,917,147	6,375,068	131,292,215	支出
	0	475,642	475,642	繳付公庫數
人事費	109,161,199	0	109,161,199	人事支出
業務費	15,248,394	0	15,248,394	業務支出
獎補助費	52,000	0	52,000	獎補助支出
設備及投資	455,554	-455,554	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	6,348,887	6,348,887	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-124,441,505	119,010,602	-5,430,903	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124,917,147元+預付款23,623 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475,642元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數455,554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6,348,887元。