

矯正署雲林看守所

會計月報

中華民國 114 年 10 月份

主辦會計人員 賴殷珮

機關長官 林豐材

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.....	2
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	4
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	6
二、繳付公庫數分析表.....	8
三、公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	11
二、收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	14

矯正署雲林看守所

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年10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)		
04	113		02	0700000000-9 財產收入	22,000 0	22,000	22,000	0 14,696	0	-7,304
07				0723170000-6 矯正署及所屬	22,000 0	22,000	22,000	0 14,696	0	-7,304
				0723170500-9 廢舊物資售價	22,000 0	22,000	22,000	0 14,696	0	-7,304
				1200000000-8 其他收入	2,473,000 0	2,473,000	2,060,000	0 4,078	0	-2,055,922
	111	1223170000-5 矯正署及所屬	2,473,000 0	2,473,000	2,060,000	0 4,078	0	-2,055,922		
01		1223170200-4 雜項收入	2,473,000 0	2,473,000	2,060,000	0 4,078	0	-2,055,922		
		01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0	186		
				02	1223170210-8 其他雜項收入	2,473,000 0	2,473,000	2,060,000	0 3,892	0
	合計				2,495,000 0	2,495,000	2,082,000	0 18,774	0	-2,063,226

矯正署雲林看守所

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年10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	應付數(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			備註 (預付款)		
12				0023000000-0 法務部主管							
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	19,043,000	0	19,043,000	17,785,000	1,440,233	783,588	
					0	0			17,001,412	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	19,043,000	0	19,043,000	17,785,000	1,440,233	783,588	
					0	0			17,001,412	0	
					0	0			0		
				10 人事費	17,039,000	0	17,039,000	16,030,000	1,252,428	565,976	
					0	0			15,464,024	0	
					0	0			0		
				20 業務費	1,974,000	0	1,974,000	1,725,000	177,805	217,612	
					0	0			1,507,388	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	30,000	0	30,000	30,000	10,000	0	
					0	0			30,000	0	
					0	0			0		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	4,500	0	4,500	4,500	2,000	0	
					0	0			4,500	0	
					0	0			0		
				10 人事費	4,500	0	4,500	4,500	2,000	0	
					0	0			4,500	0	
					0	0			0		

矯正署雲林看守所

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年10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)	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	674,289	0	674,289	674,289	61,299	0	
					0	0			674,289	0	
					0	0			0		
				10	674,289	0	674,289	674,289	61,299	0	
				人事費	0	0			674,289	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	291,800	0	291,800	291,800	0	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			291,800	0	
					0	0			0		
				10	291,800	0	291,800	291,800	0	0	
				人事費	0	0			291,800	0	
					0	0			0		
				合計	20,013,589	0	20,013,589	18,755,589	1,503,532	783,588	
					0	0			17,972,001	0	
					0	0			0		

矯正署雲林看守所
以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年10月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)
	款	項	目	節	代號及名稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
110	07	111	01	02	1200000000-8 其他收入	3,734 0	3,734 0	0 0	0 0	0 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	3,734 0	3,734 0	0 0	0 0	0 0
					1223170200-4 雜項收入	3,734 0	3,734 0	0 0	0 0	0 0
					1223170210-8 其他雜項收入	3,734 0	3,734 0	0 0	0 0	0 0
					小 計	3,734 0	3,734 0	0 0	0 0	0 0
111	07	113	01	02	1200000000-8 其他收入	422,908 0	296,178 0	0 0	11,242 0	0 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	422,908 0	296,178 0	0 0	11,242 0	0 0
					1223170200-4 雜項收入	422,908 0	296,178 0	0 0	11,242 0	0 0
					1223170210-8 其他雜項收入	422,908 0	296,178 0	0 0	11,242 0	0 0
					小 計	422,908 0	296,178 0	0 0	11,242 0	0 0
112	07	112			1200000000-8 其他收入	1,329,741 0	1,101,460 0	0 0	7,398 0	0 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	1,329,741 0	1,101,460 0	0 0	7,398 0	0 0

矯正署雲林看守所
以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年10月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)
	款	項	目	節	代號及名稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
113	07			01	1223170200-4 雜項收入	1,329,741 0	1,101,460 0	0 0	7,398 0	0 0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	1,329,741 0	1,101,460 0	0 0	7,398 0	0 0
					小 計	1,329,741 0	1,101,460 0	0 0	7,398 0	0 0
					1200000000-8 其他收入	270,438 0	0 0	0 0	18,447 0	0 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	270,438 0	0 0	0 0	18,447 0	0 0
				01	1223170200-4 雜項收入	270,438 0	0 0	0 0	18,447 0	0 0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	270,438 0	0 0	0 0	18,447 0	0 0
					小 計	270,438 0	0 0	0 0	18,447 0	0 0
					合 計	2,026,821 0	1,401,372 0	0 0	37,087 0	0 0

矯正署雲林看守所 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10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	15,464,024	291,800	674,289	4,500	16,434,613
1015 法定編制人員待遇	9,132,355	214,679	0	0	9,347,034
1020 約聘僱人員待遇	106,605	3,237	0	0	109,842
1025 技工及工友待遇	447,930	10,440	0	0	458,370
1030 獎金	2,400,331	29,430	0	0	2,429,761
1035 其他給與	185,500	0	0	4,500	190,000
1040 加班費	1,390,588	0	0	0	1,390,588
1045 退休退職給付	0	0	674,289	0	674,289
1050 退休離職儲金	916,976	23,710	0	0	940,686
1055 保險	883,739	10,304	0	0	894,043
20 業務費	1,507,388	0	0	0	1,507,388
2003 教育訓練費	10,000	0	0	0	10,000
2006 水電費	500,000	0	0	0	500,000
2009 通訊費	6,552	0	0	0	6,552
2018 資訊服務費	1,680	0	0	0	1,680
2024 稅捐及規費	450	0	0	0	450
2027 保險費	1,200	0	0	0	1,200
2030 兼職費	35,000	0	0	0	35,000
2036 按日按件計資酬金	52,000	0	0	0	52,000
2051 物品	423,243	0	0	0	423,243
2054 一般事務費	329,393	0	0	0	329,393
2063 房屋建築養護費	40,025	0	0	0	40,025
2066 車輛及辦公器具養護費	8,200	0	0	0	8,200

矯正署雲林看守所 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10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
2069 設施及機械設備養護費	94,330	0	0	0	94,330
2072 國內旅費	5,315	0	0	0	5,315
40 獎補助費	30,000	0	0	0	30,000
4085 獎勵及慰問	30,000	0	0	0	30,000
合計	17,001,412	291,800	674,289	4,500	17,972,001

矯正署雲林看守所 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10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	55,861	0	0	0	0	0	0	0	55,861
本年度	18,774	0	0	0	0	0	0	0	18,774
0723170500 廢舊物資售價	14,696	0	0	0	0	0	0	0	14,696
1223170201 收回以前年度歲出	186	0	0	0	0	0	0	0	186
1223170210 其他雜項收入	3,892	0	0	0	0	0	0	0	3,892
以前年度	37,087	0	0	0	0	0	0	0	37,087
一、以前年度應收(保留)數	37,087	0	0	0	0	0	0	0	37,087
111年度 1223170210 其他雜項收入	11,242	0	0	0	0	0	0	0	11,242
112年度 1223170210 其他雜項收入	7,398	0	0	0	0	0	0	0	7,398
113年度 1223170210 其他雜項收入	18,447	0	0	0	0	0	0	0	18,447
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

矯正署雲林看守所 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10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)			
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
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

矯正署雲林看守所 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10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	17,972,001	0	0	0	60,000	0	0	0	18,032,001	723,588
本年度	17,972,001	0	0	0	60,000	0	0	0	18,032,001	723,588
一、本年度經費	17,001,412	0	0	0	60,000	0	0	0	17,061,412	723,588
3423174100 矯正業務	17,001,412	0	0	0	60,000	0	0	0	17,061,412	723,588
二、統籌科目	970,589	0	0	0	0	0	0	0	970,589	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	291,800	0	0	0	0	0	0	0	291,800	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	674,289	0	0	0	0	0	0	0	674,289	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	4,500	0	0	0	0	0	0	0	4,500	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

矯正署雲林看守所

平衡表

中華民國114年10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	26,373,340	2 負債	60,121
11 流動資產	708,483	21 流動負債	60,121
110103 專戶存款	60,121	210302 應付代收款	60,121
110104 零用金	60,000	3 淨資產	26,313,219
110303 應收帳款	588,362	31 資產負債淨額	26,313,219
14 固定資產	25,664,542	310101 資產負債淨額	26,313,219
140101 土地	11,272,888		
140201 土地改良物	750,603		
減：140202 累計折舊—土地改良物	-712,313		
140401 房屋建築及設備	25,034,654		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-10,880,179		
140501 機械及設備	9,070,559		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-8,979,853		
140601 交通及運輸設備	1,480,219		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,465,429		
140701 雜項設備	9,339,051		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-9,245,658		
16 無形資產	315		
160101 權利	315		
合 計	26,373,340	合 計	26,373,340

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 761元

矯正署雲林看守所

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,503,532	18,050,775
公庫撥入數	1,503,532	18,032,001
財產收益	0	14,696
其他收入	0	4,078
支出	1,540,138	18,395,279
繳付公庫數	0	55,861
人事支出	1,315,727	16,434,613
業務支出	177,805	1,507,388
獎補助支出	10,000	30,000
財產損失	0	1,367
折舊、折耗及攤銷	36,606	366,050
收支餘絀	-36,606	-344,504

矯正署雲林看守所

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10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	11,272,888	0	0	0	0	11,272,888
土地改良物	750,603	-694,518	0	0	-17,795	38,290
房屋建築及設備	25,034,654	-10,532,374	0	0	-347,805	14,154,475
機械及設備	9,194,239	-9,102,296	0	123,680	122,443	90,706
交通及運輸設備	1,480,219	-1,465,429	0	0	0	14,790
雜項設備	9,352,051	-9,258,528	0	13,000	12,870	93,393
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	765	0	0	450	0	315
小計	57,085,419	-31,053,145	0	137,130	-230,287	25,664,857
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	57,085,419	-31,053,145	0	137,130	-230,287	25,664,857
備註						

矯正署雲林看守所
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10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	18,774	18,032,001	18,050,775	收入
	0	18,032,001	18,032,001	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	0	0	0	規費收入
財產收入	14,696	0	14,696	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	4,078	0	4,078	其他收入
歲出	17,972,001	423,278	18,395,279	支出
	0	55,861	55,861	繳付公庫數
人事費	16,434,613	0	16,434,613	人事支出
業務費	1,507,388	0	1,507,388	業務支出
獎補助費	30,000	0	30,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	1,367	1,367	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	366,050	366,050	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-17,953,227	17,608,723	-344,504	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數17,972,001元+零用金60,000元。2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數（含以前年度）55,861元。3.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值1,367元。4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數366,050元。