

矯正署雲林第二監獄

會計月報

中華民國 115 年 1 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.....	3
三、 以前年度歲出轉入數累計表.....	5
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	6
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

矯正署雲林第二監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01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				0400000000-2 罰款及賠償收入	359,000 0	359,000	0 0	0 0	0 0	
	102			0423170000-0 矯正署及所屬	359,000 0	359,000	0 0	0 0	0 0	
		02		0423170300-3 賠償收入	359,000 0	359,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	359,000 0	359,000	0 0	0 0	0 0	
04				0700000000-9 財產收入	842,000 0	842,000	26,000	25,480 25,480	0	-520
	112			0723170000-6 矯正署及所屬	842,000 0	842,000	26,000	25,480 25,480	0	-520
		01		0723170100-0 財產孳息	723,000 0	723,000	26,000	25,480 25,480	0	-520
			02	0723170103-9 租金收入	723,000 0	723,000	26,000	25,480 25,480	0	-520
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	119,000 0	119,000	0	0 0	0	0
07				1200000000-8 其他收入	716,000 0	716,000	59,000	78,071 78,071	0	19,071

矯正署雲林第二監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01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)		
	110			1223170000-5 矯正署及所屬	716,000 0	716,000	59,000	78,071 78,071	0	19,071
		01		1223170200-4 雜項收入	716,000 0	716,000	59,000	78,071 78,071	0	19,071
			02	1223170210-8 其他雜項收入	716,000 0	716,000	59,000	78,071 78,071	0	19,071
				合計	1,917,000 0	1,917,000	85,000	103,551 103,551	0	18,551

矯正署雲林第二監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01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	447,803,000	0	447,803,000	54,671,000	44,345,154	10,325,846
					0	0			44,345,154	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	444,133,000	0	444,133,000	54,671,000	44,345,154	10,325,846
					0	0			44,345,154	0
					0	0			0	
				10 人事費	392,883,000	0	392,883,000	44,320,000	41,780,908	2,539,092
					0	0			41,780,908	0
					0	0			0	
				20 業務費	51,202,000	0	51,202,000	10,351,000	2,564,246	7,786,754
					0	0			2,564,246	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	48,000	0	48,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		02		3423174100-5* 矯正業務	3,670,000	0	3,670,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	3,670,000	0	3,670,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0

矯正署雲林第二監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01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	247,780	0	247,780	247,780	247,780	0	
					0	0		247,780	0	0	
					0	0		0			
				10 人事費	247,780	0	247,780	247,780	247,780	0	
					0	0		247,780	0	0	
					0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,134,754	0	2,134,754	2,134,754	2,134,754	0	
					0	0		2,134,754	0	0	
					0	0		0			
				10 人事費	2,134,754	0	2,134,754	2,134,754	2,134,754	0	
					0	0		2,134,754	0	0	
					0	0		0			
				統籌科目小計	2,382,534	0	2,382,534	2,382,534	2,382,534	0	
					0	0		2,382,534	0	0	
					0	0		0			
				合計	450,185,534	0	450,185,534	57,053,534	46,727,688	10,325,846	
					0	0		46,727,688	0	0	
					0	0		0			

矯正署雲林第二監獄
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01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)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱						
					應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
114	12				0023000000-0 法務部主管						
		05			0	0	0	0	0	0	0
					31,637,000	0	0	0	0	31,637,000	0
			02		0	0	0	0	0	0	0
					31,637,000	0	0	0	0	31,637,000	0
					0	0	0	0	0	0	0
					31,637,000	0	0	0	0	31,637,000	0
					0	0	0	0	0	0	0
					31,637,000	0	0	0	0	31,637,000	0
					0	0	0	0	0	0	0
					31,637,000	0	0	0	0	31,637,000	0

矯正署雲林第二監獄

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01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				合計
	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		
10 人事費	41,780,908	2,134,754	247,780	44,163,442	
1015 法定編制人員待遇	38,175,235	0	0	38,175,235	
1020 約聘僱人員待遇	920,842	0	0	920,842	
1025 技工及工友待遇	250,020	0	0	250,020	
1035 其他給與	0	0	247,780	247,780	
1045 退休退職給付	0	2,134,754	0	2,134,754	
1050 退休離職儲金	1,919,015	0	0	1,919,015	
1055 保險	515,796	0	0	515,796	
20 業務費	2,564,246	0	0	2,564,246	
2006 水電費	950,697	0	0	950,697	
2009 通訊費	41,390	0	0	41,390	
2024 稅捐及規費	7,068	0	0	7,068	
2027 保險費	14,648	0	0	14,648	
2033 約用人員酬金	317,865	0	0	317,865	
2036 按日按件計資酬金	25,000	0	0	25,000	
2051 物品	259,287	0	0	259,287	
2054 一般事務費	184,613	0	0	184,613	
2057 給養費	708,077	0	0	708,077	
2063 房屋建築養護費	7,540	0	0	7,540	
2069 設施及機械設備養護費	44,561	0	0	44,561	
2093 特別費	3,500	0	0	3,500	
合計	44,345,154	2,134,754	247,780	46,727,688	

矯正署雲林第二監獄
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115年01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	103,551	0	0	0	0	0	0	0	103,551
本年度	103,551	0	0	0	0	0	0	0	103,551
0723170103 租金收入	25,480	0	0	0	0	0	0	0	25,480
1223170210 其他雜項收入	78,071	0	0	0	0	0	0	0	78,071
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
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0

矯正署雲林第二監獄
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115年01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)			
7. 收回以前年度撥款之零用金	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	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

矯正署雲林第二監獄
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115年01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	46,727,688	0	0	0	200,000	0	0	0	46,927,688	41,762,846
本年度	46,727,688	0	0	0	200,000	0	0	0	46,927,688	10,125,846
一、本年度經費	44,345,154	0	0	0	200,000	0	0	0	44,545,154	10,125,846
3423174100 矯正業務	44,345,154	0	0	0	200,000	0	0	0	44,545,154	10,125,846
二、統籌科目	2,382,534	0	0	0	0	0	0	0	2,382,534	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,134,754	0	0	0	0	0	0	0	2,134,754	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	247,780	0	0	0	0	0	0	0	247,780	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31,637,000
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31,637,000
114年度 3423174100 矯正業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31,637,000
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

矯正署雲林第二監獄

平衡表

中華民國115年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,478,552,862	2 負債	129,878,419
11 流動資產	128,788,419	21 流動負債	39,187,824
110103 專戶存款	128,588,419	210302 應付代收款	39,187,824
110104 零用金	200,000	28 其他負債	90,690,595
14 固定資產	1,348,440,921	280301 存入保證金	34,113,966
140101 土地	123,288,734	280401 應付保管款	56,576,629
140201 土地改良物	6,004,826	3 淨資產	1,348,674,443
減：140202 累計折舊—土地改良物	-5,741,114	31 資產負債淨額	1,348,674,443
140401 房屋建築及設備	1,311,524,174	310101 資產負債淨額	1,348,674,443
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-172,180,163		
140501 機械及設備	177,815,472		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-117,534,077		
140601 交通及運輸設備	51,777,009		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-37,472,265		
140701 雜項設備	58,732,420		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-48,349,095		
141101 購建中固定資產	575,000		
16 無形資產	33,522		
160102 電腦軟體	33,522		
18 其他資產	1,290,000		
180101 暫付款	1,290,000		
合 計	1,478,552,862	合 計	1,478,552,862

附註：保證品(應付保證品) 640,000元

矯正署雲林第二監獄

收入支出表

中華民國115年01月01日至115年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	47,115,807	47,115,807
公庫撥入數	46,927,688	46,927,688
財產收益	25,480	25,480
捐獻及贈與收入	84,568	84,568
其他收入	78,071	78,071
支出	51,398,956	51,398,956
繳付公庫數	103,551	103,551
人事支出	44,163,442	44,163,442
業務支出	2,564,246	2,564,246
折舊、折耗及攤銷	4,567,717	4,567,717
收支餘絀	-4,283,149	-4,283,149

矯正署雲林第二監獄

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國115年01月01日至115年01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	123,288,734	0	0	0	0	123,288,734
土地改良物	6,004,826	-5,726,875	0	0	-14,239	263,712
房屋建築及設備	1,311,524,174	-170,370,522	0	0	-1,809,641	1,139,344,011
機械及設備	177,800,472	-115,707,922	15,000	0	-1,826,155	60,281,395
交通及運輸設備	51,777,009	-37,041,105	0	0	-431,160	14,304,744
雜項設備	58,662,852	-47,863,295	69,568	0	-485,800	10,383,325
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	1,729,058,067	-376,709,719	84,568	0	-4,566,995	1,347,865,921
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	575,000	0	0	0	0	575,000
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	34,244	0	0	722	0	33,522
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	609,244	0	0	722	0	608,522
合計	1,729,667,311	-376,709,719	84,568	722	-4,566,995	1,348,474,443

備註：

- 1.本年度成本變動增加數84,568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84,568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。
- 3.預算採購增加金額0元與設備及投資預算執行增加金額0元，二者相符。

矯正署雲林第二監獄
預算執行與會計收支對照表

中華民國115年01月01日至115年01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	103,551	47,012,256	47,115,807	收入
	0	46,927,688	46,927,688	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	25,480	0	25,480	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	84,568	84,568	捐獻及贈與收入
其他收入	78,071	0	78,071	其他收入
歲出	46,727,688	4,671,268	51,398,956	支出
	0	103,551	103,551	繳付公庫數
人事費	44,163,442	0	44,163,442	人事支出
業務費	2,564,246	0	2,564,246	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	0	0	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	4,567,717	4,567,717	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-46,624,137	42,340,988	-4,283,149	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數46,727,688元+零用金200,000元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係以捐贈款購置投影機等84,568元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數103,551元。
- 4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數4,567,717元。