

矯正署雲林看守所

# 會計月報

中華民國 115 年 2 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.....	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

矯正署雲林看守所

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年02月28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				0700000000-9 財產收入	8,000 0	8,000	0 0	0 0	0 0	
	112			0723170000-6 矯正署及所屬	8,000 0	8,000	0 0	0 0	0 0	
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	8,000 0	8,000	0 0	0 0	0 0	
07				1200000000-8 其他收入	0 0	0	0	5,356 20,019	0	20,019
	110			1223170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0	5,356 20,019	0	20,019
		01		1223170200-4 雜項收入	0 0	0	0	5,356 20,019	0	20,019
		01		1223170201-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0	100 314	0	314
		02		1223170210-8 其他雜項收入	0 0	0	0	5,256 19,705	0	19,705
				合計	8,000 0	8,000	0	5,356 20,019	0	20,019

矯正署雲林看守所

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年02月28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	20,671,000	0	20,671,000	6,200,000	2,721,252	1,587,807
					0	0			4,612,193	921,925
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	20,671,000	0	20,671,000	6,200,000	2,721,252	1,587,807
					0	0			4,612,193	921,925
					0	0			0	
				10 人事費	18,508,000	0	18,508,000	5,880,000	2,597,682	1,456,577
					0	0			4,423,423	921,925
					0	0			0	
				20 業務費	2,133,000	0	2,133,000	310,000	113,570	131,230
					0	0			178,770	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	30,000	0	30,000	10,000	10,000	0
					0	0			10,000	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	180,609	0	180,609	180,609	60,203	0
					0	0			180,609	0
					0	0			0	
				10 人事費	180,609	0	180,609	180,609	60,203	0
					0	0			180,609	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115年01月01日至115年02月28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)	
				統籌科目小計	180,609	0	180,609	60,203	0	
					0	0		180,609	0	
					0	0		0		
				合計	20,851,609	0	20,851,609	2,781,455	1,587,807	
					0	0		4,792,802	921,925	
					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115年01月01日至115年02月28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	應收數		
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數		
111	07				1200000000-8	115,488	43,269	0	0	0	72,219	
					其他收入	0	0	0	0	0	0	
					113	1223170000-5	115,488	43,269	0	0	0	72,219
						矯正署及所屬	0	0	0	0	0	0
					01	1223170200-4	115,488	43,269	0	0	0	72,219
						雜項收入	0	0	0	0	0	0
					02	1223170210-8	115,488	43,269	0	0	0	72,219
						其他雜項收入	0	0	0	0	0	0
					小計	115,488	43,269	0	0	0	72,219	
					0	0	0	0	0	0	0	
112	07				1200000000-8	220,883	123,189	0	0	0	97,694	
					其他收入	0	0	0	0	0	0	
					112	1223170000-5	220,883	123,189	0	0	0	97,694
						矯正署及所屬	0	0	0	0	0	0
					01	1223170200-4	220,883	123,189	0	0	0	97,694
						雜項收入	0	0	0	0	0	0
					02	1223170210-8	220,883	123,189	0	0	0	97,694
						其他雜項收入	0	0	0	0	0	0
					小計	220,883	123,189	0	0	0	97,694	
					0	0	0	0	0	0	0	
113	07				1200000000-8	251,991	157,749	0	0	0	94,242	
					其他收入	0	0	0	0	0	0	
					112	1223170000-5	251,991	157,749	0	0	0	94,242
					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115年01月01日至115年02月28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	應收數	
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
			01		1223170200-4 雜項收入	251,991 0	157,749 0	0 0	0 0	0 0	94,242 0
			02		1223170210-8 其他雜項收入	251,991 0	157,749 0	0 0	0 0	0 0	94,242 0
					小計	251,991 0	157,749 0	0 0	0 0	0 0	94,242 0
					合計	588,362 0	324,207 0	0 0	0 0	0 0	264,155 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115年01月01日至115年02月28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	合計	
10 人事費	4,423,423	180,609	4,604,032	
1015 法定編制人員待遇	2,388,540	0	2,388,540	
1020 約聘僱人員待遇	105,716	0	105,716	
1025 技工及工友待遇	125,010	0	125,010	
1030 獎金	1,432,476	0	1,432,476	
1035 其他給與	3,000	0	3,000	
1040 加班費	135,367	0	135,367	
1045 退休退職給付	0	180,609	180,609	
1050 退休離職儲金	177,012	0	177,012	
1055 保險	56,302	0	56,302	
20 業務費	178,770	0	178,770	
2006 水電費	100,000	0	100,000	
2009 通訊費	372	0	372	
2030 兼職費	7,000	0	7,000	
2051 物品	52,478	0	52,478	
2054 一般事務費	13,880	0	13,880	
2069 設施及機械設備養護費	4,940	0	4,940	
2081 運費	100	0	100	
40 獎補助費	10,000	0	10,000	
4085 獎勵及慰問	10,000	0	10,000	
合計	4,612,193	180,609	4,792,802	

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115年01月01日至115年02月28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	20,019	0	0	0	0	0	0	0	20,019
本年度	20,019	0	0	0	0	0	0	0	20,019
1223170201 收回以前年度歲出	314	0	0	0	0	0	0	0	314
1223170210 其他雜項收入	19,705	0	0	0	0	0	0	0	19,705
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

矯正署雲林看守所  
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02月28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	

矯正署雲林看守所  
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02月28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	4,792,802	921,925	0	0	60,000	0	0	0	5,774,727	605,882
本年度	4,792,802	921,925	0	0	60,000	0	0	0	5,774,727	605,882
一、本年度經費	4,612,193	921,925	0	0	60,000	0	0	0	5,594,118	605,882
3423174100 矯正業務	4,612,193	921,925	0	0	60,000	0	0	0	5,594,118	605,882
二、統籌科目	180,609	0	0	0	0	0	0	0	180,609	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	180,609	0	0	0	0	0	0	0	180,609	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	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115年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	26,827,041	2 負債	62,834
11 流動資產	1,308,914	21 流動負債	62,834
110103 專戶存款	62,834	210302 應付代收款	62,834
110104 零用金	60,000	3 淨資產	26,764,207
110303 應收帳款	264,155	31 資產負債淨額	26,764,207
110901 預付款	921,925	310101 資產負債淨額	26,764,207
14 固定資產	25,517,992		
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	-719,431		
140401 房屋建築及設備	25,034,654		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-11,019,301		
140501 機械及設備	9,039,559		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-8,949,163		
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	135		
160101 權利	135		
合 計	26,827,041	合 計	26,827,041

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 828元

矯正署雲林看守所

收入支出表

中華民國115年01月01日至115年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	3,708,736	5,794,746
公庫撥入數	3,703,380	5,774,727
其他收入	5,356	20,019
支出	2,823,417	4,886,031
繳付公庫數	5,356	20,019
人事支出	2,657,885	4,604,032
業務支出	113,570	178,770
獎補助支出	10,000	10,000
折舊、折耗及攤銷	36,606	73,210
收支餘絀	885,319	908,715

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115年01月01日至115年02月28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	-715,872	0	0	-3,559	31,172
房屋建築及設備	25,034,654	-10,949,740	0	0	-69,561	14,015,353
機械及設備	9,039,559	-8,949,163	0	0	0	90,396
交通及運輸設備	1,480,219	-1,465,429	0	0	0	14,790
雜項設備	9,339,051	-9,245,658	0	0	0	93,393
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	225	0	0	90	0	135
小計	56,917,199	-31,325,862	0	90	-73,120	25,518,127
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	56,917,199	-31,325,862	0	90	-73,120	25,518,127
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115年01月01日至115年02月28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	20,019	5,774,727	5,794,746	收入
	0	5,774,727	5,774,727	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	0	0	0	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	20,019	0	20,019	其他收入
歲出	4,792,802	93,229	4,886,031	支出
	0	20,019	20,019	繳付公庫數
人事費	4,604,032	0	4,604,032	人事支出
業務費	178,770	0	178,770	業務支出
獎補助費	10,000	0	10,000	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	73,210	73,210	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-4,772,783	5,681,498	908,715	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數4,792,802元+預付款921,925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20,019元。3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數73,210元。