

矯正署雲林第二監獄

會計月報

中華民國 115 年 3 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.....	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03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	403,000	0 415,027	0 0	12,027 12,027
	112			0723170000-6 矯正署及所屬	842,000 0	842,000	403,000	0 415,027	0 0	12,027 12,027
		01		0723170100-0 財產孳息	723,000 0	723,000	403,000	0 415,027	0 0	12,027 12,027
			02	0723170103-9 租金收入	723,000 0	723,000	403,000	0 415,027	0 0	12,027 12,027
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	119,000 0	119,000	0	0 0	0 0	0 0
07				1200000000-8 其他收入	716,000 0	716,000	177,000	81,157 238,003	0	61,003

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03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	177,000 238,003	0	61,003	
		01		1223170200-4 雜項收入	716,000 0	716,000	177,000 238,003	0	61,003	
			02	1223170210-8 其他雜項收入	716,000 0	716,000	177,000 238,003	0	61,003	
				合計	1,917,000 0	1,917,000	580,000 653,030	0	73,030	

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03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	464,564,000	0	464,564,000	188,065,000	37,487,177	39,429,741
					0	0			148,635,259	21,572,987
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	460,894,000	0	460,894,000	188,065,000	37,487,177	39,429,741
					0	0			148,635,259	21,572,987
					0	0			0	
				10 人事費	392,883,000	0	392,883,000	155,942,000	27,824,287	28,562,035
					0	0			127,379,965	21,572,987
					0	0			0	
				20 業務費	67,963,000	0	67,963,000	32,107,000	9,662,890	10,867,706
					0	0			21,239,294	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	48,000	0	48,000	16,000	0	0
					0	0			16,000	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	
				30 設備及投資	3,670,000	0	3,670,000	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03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		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			備註 (預付款)		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	854,145	0	854,145	606,365	0		
					0	0		854,145	0		
					0	0		0			
			10	人事費	854,145	0	854,145	606,365	0		
					0	0		854,145	0		
					0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,360,418	0	4,360,418	1,052,487	0		
					0	0		4,360,418	0		
					0	0		0			
			10	人事費	4,360,418	0	4,360,418	1,052,487	0		
					0	0		4,360,418	0		
					0	0		0			
				統籌科目小計	5,214,563	0	5,214,563	1,658,852	0		
					0	0		5,214,563	0		
					0	0		0			
				合計	469,778,563	0	469,778,563	39,146,029	39,429,741		
					0	0		153,849,822	21,572,987		
					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03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
				30	0	0	0	0	0	0	0
					31,637,000	0	0	0	0	31,637,000	0
				設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
					31,637,000	0	0	0	0	31,637,000	0
				小計	0	0	0	0	0	0	0
					31,637,000	0	0	0	0	31,637,000	0
				合計	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03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	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	127,379,965	4,360,418	854,145	132,594,528	
1015 法定編制人員待遇	76,512,806	0	0	76,512,806	
1020 約聘僱人員待遇	2,784,287	0	0	2,784,287	
1025 技工及工友待遇	500,040	0	0	500,040	
1030 獎金	31,326,335	0	0	31,326,335	
1035 其他給與	1,099,717	0	854,145	1,953,862	
1040 加班費	6,430,991	0	0	6,430,991	
1045 退休退職給付	0	4,360,418	0	4,360,418	
1050 退休離職儲金	5,886,310	0	0	5,886,310	
1055 保險	2,839,479	0	0	2,839,479	
20 業務費	21,239,294	0	0	21,239,294	
2003 教育訓練費	53,609	0	0	53,609	
2006 水電費	2,577,701	0	0	2,577,701	
2009 通訊費	169,841	0	0	169,841	
2021 其他業務租金	67,047	0	0	67,047	
2024 稅捐及規費	29,044	0	0	29,044	
2027 保險費	14,648	0	0	14,648	
2030 兼職費	3,274	0	0	3,274	
2033 約用人員酬金	1,041,033	0	0	1,041,033	
2036 按日按件計資酬金	95,750	0	0	95,750	
2045 國內組織會費	28,000	0	0	28,000	
2051 物品	732,217	0	0	732,217	
2054 一般事務費	919,889	0	0	919,889	

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03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	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	15,181,310	0	0	15,181,310	
2063 房屋建築養護費	11,540	0	0	11,540	
2066 車輛及辦公器具養護費	24,177	0	0	24,177	
2069 設施及機械設備養護費	248,650	0	0	248,650	
2072 國內旅費	30,629	0	0	30,629	
2093 特別費	10,935	0	0	10,935	
40 獎補助費	16,000	0	0	16,000	
4085 獎勵及慰問	16,000	0	0	16,000	
合計	148,635,259	4,360,418	854,145	153,849,822	

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03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	653,030	0	0	0	0	0	0	0	653,030
本年度	653,030	0	0	0	0	0	0	0	653,030
0723170103 租金收入	415,027	0	0	0	0	0	0	0	415,027
1223170210 其他雜項收入	238,003	0	0	0	0	0	0	0	238,003
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03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03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	153,849,822	21,572,987	0	0	200,000	0	0	0	175,622,809	49,293,754
本年度	153,849,822	21,572,987	0	0	200,000	0	0	0	175,622,809	17,656,754
一、本年度經費	148,635,259	21,572,987	0	0	200,000	0	0	0	170,408,246	17,656,754
3423174100 矯正業務	148,635,259	21,572,987	0	0	200,000	0	0	0	170,408,246	17,656,754
二、統籌科目	5,214,563	0	0	0	0	0	0	0	5,214,563	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,360,418	0	0	0	0	0	0	0	4,360,418	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	854,145	0	0	0	0	0	0	0	854,145	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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,485,185,988	2 負債	123,451,497
11 流動資產	144,367,224	21 流動負債	36,085,392
110103 專戶存款	122,594,237	210302 應付代收款	36,085,392
110104 零用金	200,000	28 其他負債	87,366,105
110901 預付款	21,572,987	280301 存入保證金	31,676,043
14 固定資產	1,339,929,426	280401 應付保管款	55,690,062
140101 土地	123,288,734	3 淨資產	1,361,734,491
140201 土地改良物	6,004,826	31 資產負債淨額	1,361,734,491
減：140202 累計折舊—土地改良物	-5,769,595	310101 資產負債淨額	1,361,734,491
140401 房屋建築及設備	1,311,524,174		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-175,799,442		
140501 機械及設備	178,168,203		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-121,127,604		
140601 交通及運輸設備	51,777,009		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-38,334,209		
140701 雜項設備	58,912,293		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-49,289,963		
141101 購建中固定資產	575,000		
16 無形資產	32,078		
160102 電腦軟體	32,078		
18 其他資產	857,260		
180101 暫付款	857,260		
合 計	1,485,185,988	合 計	1,485,185,988

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	39,610,794	176,989,221
公庫撥入數	39,099,323	175,622,809
財產收益	0	415,027
捐獻及贈與收入	430,314	713,382
其他收入	81,157	238,003
支出	43,800,079	168,212,322
繳付公庫數	81,157	653,030
人事支出	29,483,139	132,594,528
業務支出	9,662,890	21,239,294
獎補助支出	0	16,000
財產損失	961	961
折舊、折耗及攤銷	4,571,932	13,708,509
收支餘絀	-4,189,285	8,776,899

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03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	-42,720	235,231
房屋建築及設備	1,311,524,174	-170,370,522	0	0	-5,428,920	1,135,724,732
機械及設備	177,800,472	-115,707,922	427,814	60,083	-5,419,682	57,040,599
交通及運輸設備	51,777,009	-37,041,105	0	0	-1,293,104	13,442,800
雜項設備	58,662,852	-47,863,295	285,568	36,127	-1,426,668	9,622,330
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	713,382	96,210	-13,611,094	1,339,354,426
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	2,166	0	32,078
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	2,166	0	607,078
合計	1,729,667,311	-376,709,719	713,382	98,376	-13,611,094	1,339,961,504

備註：

- 1.本年度成本變動增加數713,382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713,382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03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	653,030	176,336,191	176,989,221	收入
	0	175,622,809	175,622,809	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	415,027	0	415,027	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	713,382	713,382	捐獻及贈與收入
其他收入	238,003	0	238,003	其他收入
歲出	153,849,822	14,362,500	168,212,322	支出
	0	653,030	653,030	繳付公庫數
人事費	132,594,528	0	132,594,528	人事支出
業務費	21,239,294	0	21,239,294	業務支出
獎補助費	16,000	0	16,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	961	961	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	13,708,509	13,708,509	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-153,196,792	161,973,691	8,776,899	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數153,849,822元+預付款21,572,987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713,382元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數653,030元。
- 4.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值961元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數13,708,509元。