

矯正署雲林監獄

會計月報

中華民國 112 年 2 月份

主辦會計人員 戴玉玲

機關長官 杞炎烈

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112年01月01日至112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)				
02	104		02	0400000000-2 罰款及賠償收入	183,000 0	183,000	0	0 0	0	0		
03				84	01	0423170000-0 矯正署及所屬	183,000 0	183,000	0	0 0	0	0
						0423170300-3 賠償收入	183,000 0	183,000	0	0 0	0	0
						0423170301-6 一般賠償收入	183,000 0	183,000	0	0 0	0	0
	0500000000-8 規費收入	0 0	0			0	208 364	0	364			
04	113		01	0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0	208 364	0	364		
				0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0	208 364	0	364		
				0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0	208 364	0	364		
				0700000000-9 財產收入	803,000 0	803,000	347,000	383,503 387,734	0	40,734		
				0723170000-6 矯正署及所屬	803,000 0	803,000	347,000	383,503 387,734	0	40,734		

矯正署雲林監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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)				
07	112		01	0723170100-0 財產孳息	703,000 0	703,000	347,000	383,503 387,734	0	40,734		
			02	0723170103-9 租金收入	703,000 0	703,000	347,000	383,503 387,734	0	40,734		
				02	0723170500-9 廢舊物資售價	100,000 0	100,000	0	0 0	0	0	
					1200000000-8 其他收入	207,000 0	207,000	36,000	18,286 36,757	0	757	
					1223170000-5 矯正署及所屬	207,000 0	207,000	36,000	18,286 36,757	0	757	
			01		1223170200-4 雜項收入	207,000 0	207,000	36,000	18,286 36,757	0	757	
				02	1223170210-8 其他雜項收入	207,000 0	207,000	36,000	18,286 36,757	0	757	
			合計		1,193,000 0	1,193,000	383,000	401,997 424,855	0	41,855		

矯正署雲林監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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)=(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	202,784,000	0	202,784,000	64,438,000	14,521,787	4,111,905	
					0	0			60,326,095	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	201,300,000	0	201,300,000	64,438,000	14,521,787	4,111,905	
					0	0			60,326,095	0	
					0	0			0		
				10 人事費	179,461,000	0	179,461,000	57,849,000	11,632,636	1,499,100	
					0	0			56,349,900	0	
					0	0			0		
				20 業務費	21,773,000	0	21,773,000	6,567,000	2,889,151	2,612,805	
					0	0			3,954,195	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	66,000	0	66,000	22,000	0	0	
					0	0			22,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	1,484,000	0	1,484,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,484,000	0	1,484,000	0	0	0	
					0	0			0	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112年01月01日至112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)=(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	307,200	0	307,200	307,200	307,200	0	
					0	0			307,200	0	
					0	0			0		
				10	307,200	0	307,200	307,200	307,200	0	
				人事費	0	0			307,200	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	5,005,227	0	5,005,227	5,005,227	1,668,409	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			5,005,227	0	
					0	0			0		
				10	5,005,227	0	5,005,227	5,005,227	1,668,409	0	
				人事費	0	0			5,005,227	0	
					0	0			0		
				合計	208,096,427	0	208,096,427	69,750,427	16,497,396	4,111,905	
					0	0			65,638,522	0	
					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112年01月01日至112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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
10 人事費	56,349,900	5,005,227	307,200	61,662,327	
1015 法定編制人員待遇	26,214,717	0	0	26,214,717	
1020 約聘僱人員待遇	114,136	0	0	114,136	
1025 技工及工友待遇	770,610	0	0	770,610	
1030 獎金	25,761,054	0	0	25,761,054	
1035 其他給與	239,935	0	307,200	547,135	
1040 加班值班費	934,882	0	0	934,882	
1045 退休退職給付	0	5,005,227	0	5,005,227	
1050 退休離職儲金	1,842,194	0	0	1,842,194	
1055 保險	472,372	0	0	472,372	
20 業務費	3,954,195	0	0	3,954,195	
2006 水電費	702,482	0	0	702,482	
2009 通訊費	71,203	0	0	71,203	
2021 其他業務租金	46,536	0	0	46,536	
2024 稅捐及規費	3,900	0	0	3,900	
2036 按日按件計資酬金	46,800	0	0	46,800	
2045 國內組織會費	12,100	0	0	12,100	
2051 物品	403,374	0	0	403,374	
2054 一般事務費	467,935	0	0	467,935	
2057 給養費	2,042,566	0	0	2,042,566	
2063 房屋建築養護費	72,797	0	0	72,797	
2066 車輛及辦公器具養護費	1,700	0	0	1,700	
2069 設施及機械設備養護費	59,570	0	0	59,570	

矯正署雲林監獄

歲出用途別累計表

中華民國112年01月01日至112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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
2072 國內旅費	14,012	0	0	14,012	
2093 特別費	9,220	0	0	9,220	
40 獎補助費	22,000	0	0	22,000	
4085 獎勵及慰問	22,000	0	0	22,000	
合計	60,326,095	5,005,227	307,200	65,638,522	

矯正署雲林監獄
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112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	424,855	0	0	0	0	0	0	0	424,855
本年度	424,855	0	0	0	0	0	0	0	424,855
0523170303 資料使用費	364	0	0	0	0	0	0	0	364
0723170103 租金收入	387,734	0	0	0	0	0	0	0	387,734
1223170210 其他雜項收入	36,757	0	0	0	0	0	0	0	36,757
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

矯正署雲林監獄
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112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)			
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112年01月01日至112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	65,638,522	0	0	0	150,000	0	0	0	65,788,522	3,961,905
本年度	65,638,522	0	0	0	150,000	0	0	0	65,788,522	3,961,905
一、本年度經費	60,326,095	0	0	0	150,000	0	0	0	60,476,095	3,961,905
3423174100 矯正業務	60,326,095	0	0	0	150,000	0	0	0	60,476,095	3,961,905
二、統籌科目	5,312,427	0	0	0	0	0	0	0	5,312,427	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,005,227	0	0	0	0	0	0	0	5,005,227	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	307,200	0	0	0	0	0	0	0	307,200	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112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	141,062,645	2 負債	38,221,315
11 流動資產	38,071,315	21 流動負債	8,867,830
110103 專戶存款	37,921,315	210302 應付代收款	8,867,830
110104 零用金	150,000	28 其他負債	29,353,485
14 固定資產	102,689,530	280301 存入保證金	4,846,398
140101 土地	32,038,180	280401 應付保管款	24,507,087
140201 土地改良物	1,798,000	3 淨資產	102,841,330
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,780,020	31 資產負債淨額	102,841,330
140401 房屋建築及設備	149,065,021	310101 資產負債淨額	102,841,330
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-140,041,208		
140501 機械及設備	62,715,571		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-23,782,233		
140601 交通及運輸設備	33,027,472		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-16,046,039		
140701 雜項設備	28,171,270		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-22,476,484		
16 無形資產	1,800		
160101 權利	1,800		
18 其他資產	300,000		
180101 暫付款	300,000		
合 計	141,062,645	合 計	141,062,645

附註：保證品(應付保證品) 950,000元

矯正署雲林監獄

收入支出表

中華民國112年01月01日至112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	16,822,869	66,213,377
公庫撥入數	16,420,872	65,788,522
規費收入	208	364
財產收益	383,503	387,734
其他收入	18,286	36,757
支出	18,193,675	68,524,677
繳付公庫數	401,997	424,855
人事支出	13,608,245	61,662,327
業務支出	2,889,151	3,954,195
獎補助支出	0	22,000
財產損失	129,121	130,058
折舊、折耗及攤銷	1,165,161	2,331,242
收支餘絀	-1,370,806	-2,311,300

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112年01月01日至112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	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	149,065,021	-139,910,285	0	0	-130,923	9,023,813
機械及設備	75,691,851	-35,257,551	0	12,976,280	11,475,318	38,933,338
交通及運輸設備	33,027,472	-15,435,072	0	0	-610,967	16,981,433
雜項設備	28,200,770	-22,287,716	0	29,500	-188,768	5,694,786
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,980	0	0	180	0	1,800
小計	319,823,274	-214,670,644	0	13,005,960	10,544,660	102,691,330
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	319,823,274	-214,670,644	0	13,005,960	10,544,660	102,691,330
備註： 1.本年度成本變動「增加數」0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0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。						

矯正署雲林監獄
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112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	424,855	65,788,522	66,213,377	收入
	0	65,788,522	65,788,522	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	364	0	364	規費收入
財產收入	387,734	0	387,734	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	36,757	0	36,757	其他收入
歲出	65,638,522	2,886,155	68,524,677	支出
	0	424,855	424,855	繳付公庫數
人事費	61,662,327	0	61,662,327	人事支出
業務費	3,954,195	0	3,954,195	業務支出
獎補助費	22,000	0	22,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	130,058	130,058	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	2,331,242	2,331,242	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-65,213,667	62,902,367	-2,311,300	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65,638,522元+零用金150,000。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數424,855元。
- 3.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值130,058元。
- 4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數2,331,242元。