

矯正署雲林監獄

會計月報

中華民國 112 年 4 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04月30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	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	183,000 0	183,000	0	5,000 5,000	0	5,000		
03				84	01	0423170000-0 矯正署及所屬	183,000 0	183,000	0	5,000 5,000	0	5,000
						0423170300-3 賠償收入	183,000 0	183,000	0	5,000 5,000	0	5,000
						0423170301-6 一般賠償收入	183,000 0	183,000	0	5,000 5,000	0	5,000
						0500000000-8 規費收入	0 0	0	0	324 1,022	0	1,022
						0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0	324 1,022	0	1,022
	0523170300-9 使用規費收入	0 0	0			0	324 1,022	0	1,022			
04	113			0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0	324 1,022	0	1,022		
				0700000000-9 財產收入	803,000 0	803,000	352,000	4,231 391,965	0	39,965		
				0723170000-6 矯正署及所屬	803,000 0	803,000	352,000	4,231 391,965	0	39,965		

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04月30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	01	0723170100-0 財產孳息	703,000 0	703,000	352,000	4,231 391,965	0	39,965			
				02	0723170103-9 租金收入	703,000 0	703,000	352,000	4,231 391,965	0	39,965		
			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	72,000	19,049 74,092	0	2,092		
					1223170000-5 矯正署及所屬	207,000 0	207,000	72,000	19,049 74,092	0	2,092		
				01	1223170200-4 雜項收入	207,000 0	207,000	72,000	19,049 74,092	0	2,092		
			02		1223170210-8 其他雜項收入	207,000 0	207,000	72,000	19,049 74,092	0	2,092		
				合計				1,193,000 0	1,193,000	424,000	28,604 472,079	0	48,079

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04月30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	207,491,000	0	207,491,000	99,159,000	16,336,929	6,661,585	
					0	0			92,497,415	33,028	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	206,007,000	0	206,007,000	98,581,000	15,851,623	6,568,891	
					0	0			92,012,109	33,028	
					0	0			0		
				10 人事費	179,461,000	0	179,461,000	84,615,000	12,012,879	3,807,807	
					0	0			80,807,193	0	
					0	0			0		
				20 業務費	26,480,000	0	26,480,000	13,944,000	3,838,744	2,761,084	
					0	0			11,182,916	33,028	
					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	578,000	485,306	92,694	
					0	0			485,306	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,484,000	0	1,484,000	578,000	485,306	92,694	
					0	0			485,306	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04月30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 											

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04月30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	80,807,193	8,271,139	675,789	89,754,121	
1015 法定編制人員待遇	43,617,861	0	0	43,617,861	
1020 約聘僱人員待遇	341,236	0	0	341,236	
1025 技工及工友待遇	1,284,350	0	0	1,284,350	
1030 獎金	25,761,054	0	0	25,761,054	
1035 其他給與	666,865	0	675,789	1,342,654	
1040 加班值班費	2,892,088	0	0	2,892,088	
1045 退休退職給付	0	8,271,139	0	8,271,139	
1050 退休離職儲金	3,674,030	0	0	3,674,030	
1055 保險	2,569,709	0	0	2,569,709	
20 業務費	11,182,916	0	0	11,182,916	
2003 教育訓練費	29,502	0	0	29,502	
2006 水電費	1,433,605	0	0	1,433,605	
2009 通訊費	144,732	0	0	144,732	
2021 其他業務租金	93,072	0	0	93,072	
2024 稅捐及規費	35,550	0	0	35,550	
2027 保險費	2,044	0	0	2,044	
2036 按日按件計資酬金	221,170	0	0	221,170	
2045 國內組織會費	18,100	0	0	18,100	
2051 物品	804,099	0	0	804,099	
2054 一般事務費	1,709,966	0	0	1,709,966	
2057 給養費	6,121,322	0	0	6,121,322	
2063 房屋建築養護費	180,251	0	0	180,251	

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04月30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	
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	300,770	0	0	300,770	
2072 國內旅費	67,739	0	0	67,739	
2093 特別費	19,294	0	0	19,294	
30 設備及投資*	485,306	0	0	485,306	
3035 雜項設備費*	485,306	0	0	485,306	
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	92,497,415	8,271,139	675,789	101,444,343	

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04月30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	472,079	0	0	0	0	0	0	0	472,079
本年度	472,079	0	0	0	0	0	0	0	472,079
0423170301 一般賠償收入	5,000	0	0	0	0	0	0	0	5,000
0523170303 資料使用費	1,022	0	0	0	0	0	0	0	1,022
0723170103 租金收入	391,965	0	0	0	0	0	0	0	391,965
1223170210 其他雜項收入	74,092	0	0	0	0	0	0	0	74,092
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

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04月30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)			
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04月30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	101,444,343	33,028	0	0	150,000	0	0	0	101,627,371	6,478,557
本年度	101,444,343	33,028	0	0	150,000	0	0	0	101,627,371	6,478,557
一、本年度經費	92,497,415	33,028	0	0	150,000	0	0	0	92,680,443	6,478,557
3423174100 矯正業務	92,497,415	33,028	0	0	150,000	0	0	0	92,680,443	6,478,557
二、統籌科目	8,946,928	0	0	0	0	0	0	0	8,946,928	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	8,271,139	0	0	0	0	0	0	0	8,271,139	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	675,789	0	0	0	0	0	0	0	675,789	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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	141,502,141	2 負債	40,476,054
11 流動資產	40,271,103	21 流動負債	8,869,749
110103 專戶存款	40,088,075	210302 應付代收款	8,869,749
110104 零用金	150,000	28 其他負債	31,606,305
110901 預付款	33,028	280301 存入保證金	4,895,398
14 固定資產	100,841,439	280401 應付保管款	26,710,907
140101 土地	32,038,180	3 淨資產	101,026,087
140201 土地改良物	1,798,000	31 資產負債淨額	101,026,087
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,780,020	310101 資產負債淨額	101,026,087
140401 房屋建築及設備	149,065,021		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-140,172,131		
140501 機械及設備	62,679,891		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-25,081,974		
140601 交通及運輸設備	33,027,472		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-16,657,006		
140701 雜項設備	28,359,721		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-22,435,715		
16 無形資產	1,620		
160101 權利	1,620		
18 其他資產	387,979		
180101 暫付款	387,979		
合 計	141,502,141	合 計	141,502,141

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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	18,006,867	102,099,450
公庫撥入數	17,978,263	101,627,371
罰款及賠償收入	5,000	5,000
規費收入	324	1,022
財產收益	4,231	391,965
其他收入	19,049	74,092
支出	18,680,957	106,225,993
繳付公庫數	28,604	472,079
人事支出	13,645,835	89,754,121
業務支出	3,838,744	11,182,916
獎補助支出	0	22,000
財產損失	2,615	133,385
折舊、折耗及攤銷	1,165,159	4,661,492
收支餘絀	-674,090	-4,126,543

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04月30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	-261,846	8,892,890
機械及設備	75,691,851	-35,257,551	35,500	13,047,460	10,175,577	37,597,917
交通及運輸設備	33,027,472	-15,435,072	0	0	-1,221,934	16,370,466
雜項設備	28,200,770	-22,287,716	449,806	290,855	-147,999	5,924,006
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,980	0	0	360	0	1,620
小 計	319,823,274	-214,670,644	485,306	13,338,675	8,543,798	100,843,059
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	485,306	13,338,675	8,543,798	100,843,059
備註： 1.本年度成本變動「增加數」485,306元=預算採購增加金額485,306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485,306元=本年度預算執行金額485,306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04月30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	472,079	101,627,371	102,099,450	收入
	0	101,627,371	101,627,371	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	5,000	0	5,000	罰款及賠償收入
規費收入	1,022	0	1,022	規費收入
財產收入	391,965	0	391,965	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	74,092	0	74,092	其他收入
歲出	101,444,343	4,781,650	106,225,993	支出
	0	472,079	472,079	繳付公庫數
人事費	89,754,121	0	89,754,121	人事支出
業務費	11,182,916	0	11,182,916	業務支出
獎補助費	22,000	0	22,000	獎補助支出
設備及投資	485,306	-485,306	0	
	0	133,385	133,385	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	4,661,492	4,661,492	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-100,972,264	96,845,721	-4,126,543	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101,444,343元+預付款33,028+零用金150,000。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數472,079元。
- 3.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數485,306元，已列入資產科目，爰予調減。
- 4.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值133,385元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數4,661,492元。