

矯正署雲林監獄

會計月報

中華民國 112 年 5 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05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	104		02	0400000000-2 罰款及賠償收入	183,000	183,000	0	0	0	5,000	
					0			5,000			
					0423170000-0 矯正署及所屬	183,000	183,000	0	0	0	5,000
						0		5,000			
					0423170300-3 賠償收入	183,000	183,000	0	0	0	5,000
						0		5,000			
	84		01	0423170301-6 一般賠償收入	183,000	183,000	0	0	0	5,000	
					0			5,000			
03					0500000000-8 規費收入	0	0	0	956	0	1,978
						0		1,978			
					0523170000-5 矯正署及所屬	0	0	0	956	0	1,978
						0		1,978			
	01		01	0523170300-9 使用規費收入	0	0	0	956	0	1,978	
					0			1,978			
					0523170303-7 資料使用費	0	0	0	956	0	1,978
						0		1,978			
04					0700000000-9 財產收入	803,000	803,000	452,000	0	0	-60,035
						0		391,965			
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	803,000	803,000	452,000	0	0	-60,035	
					0			391,965			

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05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)		
07	112	01	01	0723170100-0 財產孳息	703,000	703,000	352,000	0	0	39,965
				0		391,965				
			02	0723170103-9 租金收入	703,000	703,000	352,000	0	0	39,965
				0		391,965				
			02	0723170500-9 廢舊物資售價	100,000	100,000	100,000	0	0	-100,000
				0		0				
				1200000000-8 其他收入	207,000	207,000	90,000	18,656	0	2,748
				0		92,748				
				1223170000-5 矯正署及所屬	207,000	207,000	90,000	18,656	0	2,748
				0		92,748				
			01	1223170200-4 雜項收入	207,000	207,000	90,000	18,656	0	2,748
				0		92,748				
			02	1223170210-8 其他雜項收入	207,000	207,000	90,000	18,656	0	2,748
				0		92,748				
				合計	1,193,000	1,193,000	542,000	19,612	0	-50,309
				0			491,691			

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05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		
					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	209,884,000	0	209,884,000	115,902,000	15,390,971	8,013,614	
					0	0			107,888,386	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	208,400,000	0	208,400,000	115,324,000	15,312,971	7,998,920	
					0	0			107,325,080	0	
					0	0			0		
				10 人事費	179,461,000	0	179,461,000	97,633,000	12,526,613	4,299,194	
					0	0			93,333,806	0	
					0	0			0		
				20 業務費	28,873,000	0	28,873,000	17,669,000	2,786,358	3,699,726	
					0	0			13,969,274	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	578,000	78,000	14,694	
					0	0			563,306	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,484,000	0	1,484,000	578,000	78,000	14,694	
					0	0			563,306	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05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		
					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	1,210,589	0	1,210,589	1,210,589	534,800	0	
					0	0			1,210,589	0	
					0	0			0		
				10	1,210,589	0	1,210,589	1,210,589	534,800	0	
				人事費	0	0			1,210,589	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	9,957,276	0	9,957,276	9,957,276	1,686,137	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			9,957,276	0	
					0	0			0		
				10	9,957,276	0	9,957,276	9,957,276	1,686,137	0	
				人事費	0	0			9,957,276	0	
					0	0			0		
				合計	221,051,865	0	221,051,865	127,069,865	17,611,908	8,013,614	
					0	0			119,056,251	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05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	93,333,806	9,957,276	1,210,589	104,501,671	
1015 法定編制人員待遇	52,959,102	0	0	52,959,102	
1020 約聘僱人員待遇	419,056	0	0	419,056	
1025 技工及工友待遇	1,510,375	0	0	1,510,375	
1030 獎金	25,843,483	0	0	25,843,483	
1035 其他給與	888,885	0	1,210,589	2,099,474	
1040 加班值班費	3,765,163	0	0	3,765,163	
1045 退休退職給付	0	9,957,276	0	9,957,276	
1050 退休離職儲金	4,581,089	0	0	4,581,089	
1055 保險	3,366,653	0	0	3,366,653	
20 業務費	13,969,274	0	0	13,969,274	
2003 教育訓練費	29,502	0	0	29,502	
2006 水電費	1,813,043	0	0	1,813,043	
2009 通訊費	192,360	0	0	192,360	
2021 其他業務租金	116,340	0	0	116,340	
2024 稅捐及規費	36,050	0	0	36,050	
2027 保險費	8,324	0	0	8,324	
2036 按日按件計資酬金	335,240	0	0	335,240	
2045 國內組織會費	18,100	0	0	18,100	
2051 物品	967,289	0	0	967,289	
2054 一般事務費	2,090,872	0	0	2,090,872	
2057 給養費	7,694,171	0	0	7,694,171	
2063 房屋建築養護費	200,725	0	0	200,725	

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05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	
2066 車輛及辦公器具養護費	3,600	0	0	3,600	
2069 設施及機械設備養護費	344,410	0	0	344,410	
2072 國內旅費	87,884	0	0	87,884	
2093 特別費	31,364	0	0	31,364	
30 設備及投資*	563,306	0	0	563,306	
3020 機械設備費*	78,000	0	0	78,000	
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	107,888,386	9,957,276	1,210,589	119,056,251	

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05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	491,691	0	0	0	0	0	0	0	491,691
本年度	491,691	0	0	0	0	0	0	0	491,691
0423170301 一般賠償收入	5,000	0	0	0	0	0	0	0	5,000
0523170303 資料使用費	1,978	0	0	0	0	0	0	0	1,978
0723170103 租金收入	391,965	0	0	0	0	0	0	0	391,965
1223170210 其他雜項收入	92,748	0	0	0	0	0	0	0	92,748
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05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)			
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05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	119,056,251	0	0	0	150,000	0	0	0	119,206,251	7,863,614
本年度	119,056,251	0	0	0	150,000	0	0	0	119,206,251	7,863,614
一、本年度經費	107,888,386	0	0	0	150,000	0	0	0	108,038,386	7,863,614
3423174100 矯正業務	107,888,386	0	0	0	150,000	0	0	0	108,038,386	7,863,614
二、統籌科目	11,167,865	0	0	0	0	0	0	0	11,167,865	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	9,957,276	0	0	0	0	0	0	0	9,957,276	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,210,589	0	0	0	0	0	0	0	1,210,589	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	139,158,648	2 負債	37,870,262
11 流動資產	37,720,262	21 流動負債	7,465,752
110103 專戶存款	37,570,262	210302 應付代收款	7,465,752
110104 零用金	150,000	28 其他負債	30,404,510
14 固定資產	101,136,856	280301 存入保證金	4,805,348
140101 土地	32,038,180	280401 應付保管款	25,599,162
140201 土地改良物	1,798,000	3 淨資產	101,288,386
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,780,020	31 資產負債淨額	101,288,386
140401 房屋建築及設備	149,065,021	310101 資產負債淨額	101,288,386
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-140,237,592		
140501 機械及設備	63,441,099		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-25,765,338		
140601 交通及運輸設備	33,609,668		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-16,962,490		
140701 雜項設備	28,477,817		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-22,547,489		
16 無形資產	1,530		
160101 權利	1,530		
18 其他資產	300,000		
180101 暫付款	300,000		
合 計	139,158,648	合 計	139,158,648

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	17,616,992	119,716,442
公庫撥入數	17,578,880	119,206,251
罰款及賠償收入	0	5,000
規費收入	956	1,978
財產收益	0	391,965
捐獻及贈與收入	18,500	18,500
其他收入	18,656	92,748
支出	18,719,693	124,945,686
繳付公庫數	19,612	491,691
人事支出	14,747,550	104,501,671
業務支出	2,786,358	13,969,274
獎補助支出	0	22,000
財產損失	0	133,385
折舊、折耗及攤銷	1,166,173	5,827,665
收支餘絀	-1,102,701	-5,229,244

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05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	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	-327,307	8,827,429
機械及設備	75,691,851	-35,257,551	796,708	13,047,460	9,492,213	37,675,761
交通及運輸設備	33,027,472	-15,435,072	582,196	0	-1,527,418	16,647,178
雜項設備	28,200,770	-22,287,716	567,902	290,855	-259,773	5,930,328
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,980	0	0	450	0	1,530
小計	319,823,274	-214,670,644	1,946,806	13,338,765	7,377,715	101,138,386
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	1,946,806	13,338,765	7,377,715	101,138,386
備註： 1.本年度成本變動「增加數」1,946,806元=預算採購增加金額563,306元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,383,500元。 2.設備及投資預算執行增加金額563,306元=本年度預算執行金額563,306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05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	491,691	119,224,751	119,716,442	收入
	0	119,206,251	119,206,251	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	1,978	0	1,978	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	18,500	18,500	捐獻及贈與收入
其他收入	92,748	0	92,748	其他收入
歲出	119,056,251	5,889,435	124,945,686	支出
	0	491,691	491,691	繳付公庫數
人事費	104,501,671	0	104,501,671	人事支出
業務費	13,969,274	0	13,969,274	業務支出
獎補助費	22,000	0	22,000	獎補助支出
設備及投資	563,306	-563,306	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	5,827,665	5,827,665	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-118,564,560	113,335,316	-5,229,244	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119,056,251元+零用金150,000。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係本年度矯正公益補助費等購置設備18,500元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數491,691元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數563,306元，已列入資產科目，爰予調減。
- 5.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值133,385元。
- 6折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數5,827,665元。