

矯正署雲林監獄

會計月報

中華民國 112 年 6 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06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	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					
03	84	01	01	0423170301-6 一般賠償收入	183,000	183,000	0	0	0	5,000
				0		5,000				
				0500000000-8 規費收入	0	0	0	662	0	2,640
				0		2,640				
				0523170000-5 矯正署及所屬	0	0	0	662	0	2,640
				0		2,640				
04	113	01	01	0523170300-9 使用規費收入	0	0	0	662	0	2,640
				0		2,640				
				0523170303-7 資料使用費	0	0	0	662	0	2,640
				0		2,640				
				0700000000-9 財產收入	803,000	803,000	452,000	0	0	-60,035
				0		391,965				
				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06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	0 391,965	0	39,965		
				02	0723170103-9 租金收入	703,000 0	703,000	352,000	0 391,965	0	39,965	
			02	0723170500-9 廢舊物資售價	100,000 0	100,000	100,000	0 0	0	-100,000		
					1200000000-8 其他收入	207,000 0	207,000	108,000	18,471 111,219	0	3,219	
				1223170000-5 矯正署及所屬	207,000 0	207,000	108,000	18,471 111,219	0	3,219		
				01	1223170200-4 雜項收入	207,000 0	207,000	108,000	18,471 111,219	0	3,219	
			02	1223170210-8 其他雜項收入	207,000 0	207,000	108,000	18,471 111,219	0	3,219		
				合計	1,193,000 0	1,193,000	560,000	19,133 510,824	0	-49,176		

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06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	212,277,000	0	212,277,000	133,464,000	16,087,236	9,488,378	
					0	0			123,975,622	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	210,793,000	0	210,793,000	132,886,000	16,087,236	9,473,684	
					0	0			123,412,316	0	
					0	0			0		
				10 人事費	179,461,000	0	179,461,000	110,651,000	12,306,804	5,010,390	
					0	0			105,640,610	0	
					0	0			0		
				20 業務費	31,266,000	0	31,266,000	22,191,000	3,758,432	4,463,294	
					0	0			17,727,706	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	66,000	0	66,000	44,000	22,000	0	
					0	0			44,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	1,484,000	0	1,484,000	578,000	0	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	0	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06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				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	0	0	
					0	0			1,210,589	0	
					0	0			0		
				10	1,210,589	0	1,210,589	1,210,589	0	0	
				人事費	0	0			1,210,589	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	11,707,262	0	11,707,262	11,707,262	1,749,986	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			11,707,262	0	
					0	0			0		
				10	11,707,262	0	11,707,262	11,707,262	1,749,986	0	
				人事費	0	0			11,707,262	0	
					0	0			0		
				合計	225,194,851	0	225,194,851	146,381,851	17,837,222	9,488,378	
					0	0			136,893,473	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06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	105,640,610	11,707,262	1,210,589	118,558,461	
1015 法定編制人員待遇	61,813,372	0	0	61,813,372	
1020 約聘僱人員待遇	496,876	0	0	496,876	
1025 技工及工友待遇	1,731,655	0	0	1,731,655	
1030 獎金	25,879,073	0	0	25,879,073	
1035 其他給與	1,077,457	0	1,210,589	2,288,046	
1040 加班值班費	4,849,976	0	0	4,849,976	
1045 退休退職給付	0	11,707,262	0	11,707,262	
1050 退休離職儲金	5,603,807	0	0	5,603,807	
1055 保險	4,188,394	0	0	4,188,394	
20 業務費	17,727,706	0	0	17,727,706	
2003 教育訓練費	29,502	0	0	29,502	
2006 水電費	2,163,623	0	0	2,163,623	
2009 通訊費	230,388	0	0	230,388	
2018 資訊服務費	4,500	0	0	4,500	
2021 其他業務租金	139,608	0	0	139,608	
2024 稅捐及規費	42,300	0	0	42,300	
2027 保險費	31,472	0	0	31,472	
2030 兼職費	13,375	0	0	13,375	
2036 按日按件計資酬金	444,475	0	0	444,475	
2045 國內組織會費	18,100	0	0	18,100	
2051 物品	1,171,909	0	0	1,171,909	
2054 一般事務費	2,474,318	0	0	2,474,318	

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06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	
2057 給養費	10,109,388	0	0	10,109,388	
2063 房屋建築養護費	231,654	0	0	231,654	
2066 車輛及辦公器具養護費	4,800	0	0	4,800	
2069 設施及機械設備養護費	458,390	0	0	458,390	
2072 國內旅費	125,340	0	0	125,340	
2093 特別費	34,564	0	0	34,564	
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	44,000	0	0	44,000	
4085 獎勵及慰問	44,000	0	0	44,000	
合計	123,975,622	11,707,262	1,210,589	136,893,473	

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06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	510,824	0	0	0	0	0	0	0	510,824
本年度	510,824	0	0	0	0	0	0	0	510,824
0423170301 一般賠償收入	5,000	0	0	0	0	0	0	0	5,000
0523170303 資料使用費	2,640	0	0	0	0	0	0	0	2,640
0723170103 租金收入	391,965	0	0	0	0	0	0	0	391,965
1223170210 其他雜項收入	111,219	0	0	0	0	0	0	0	111,219
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06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06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	136,893,473	0	0	0	150,000	0	0	0	137,043,473	9,338,378
本年度	136,893,473	0	0	0	150,000	0	0	0	137,043,473	9,338,378
一、本年度經費	123,975,622	0	0	0	150,000	0	0	0	124,125,622	9,338,378
3423174100 矯正業務	123,975,622	0	0	0	150,000	0	0	0	124,125,622	9,338,378
二、統籌科目	12,917,851	0	0	0	0	0	0	0	12,917,851	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	11,707,262	0	0	0	0	0	0	0	11,707,262	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	138,572,627	2 負債	38,497,083
11 流動資產	38,347,083	21 流動負債	7,445,298
110103 專戶存款	38,197,083	210302 應付代收款	7,445,298
110104 零用金	150,000	28 其他負債	31,051,785
14 固定資產	99,924,104	280301 存入保證金	6,621,248
140101 土地	32,038,180	280401 應付保管款	24,430,537
140201 土地改良物	1,798,000	3 淨資產	100,075,544
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,780,020	31 資產負債淨額	100,075,544
140401 房屋建築及設備	149,065,021	310101 資產負債淨額	100,075,544
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-140,303,054		
140501 機械及設備	63,349,089		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-26,382,092		
140601 交通及運輸設備	33,609,668		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-17,287,188		
140701 雜項設備	28,467,317		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-22,650,817		
16 無形資產	1,440		
160101 權利	1,440		
18 其他資產	300,000		
180101 暫付款	300,000		
合 計	138,572,627	合 計	138,572,627

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	17,856,355	137,572,797
公庫撥入數	17,837,222	137,043,473
罰款及賠償收入	0	5,000
規費收入	662	2,640
財產收益	0	391,965
捐獻及贈與收入	0	18,500
其他收入	18,471	111,219
支出	19,069,197	144,014,883
繳付公庫數	19,133	510,824
人事支出	14,056,790	118,558,461
業務支出	3,758,432	17,727,706
獎補助支出	22,000	44,000
財產損失	1,025	134,410
折舊、折耗及攤銷	1,211,817	7,039,482
收支餘絀	-1,212,842	-6,442,086

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06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	-392,769	8,761,967
機械及設備	75,691,851	-35,257,551	796,708	13,139,470	8,875,459	36,966,997
交通及運輸設備	33,027,472	-15,435,072	582,196	0	-1,852,116	16,322,480
雜項設備	28,200,770	-22,287,716	567,902	301,355	-363,101	5,816,500
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,980	0	0	540	0	1,440
小計	319,823,274	-214,670,644	1,946,806	13,441,365	6,267,473	99,925,544
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	13,441,365	6,267,473	99,925,544
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06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	510,824	137,061,973	137,572,797	收入
	0	137,043,473	137,043,473	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	2,640	0	2,640	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	111,219	0	111,219	其他收入
歲出	136,893,473	7,121,410	144,014,883	支出
	0	510,824	510,824	繳付公庫數
人事費	118,558,461	0	118,558,461	人事支出
業務費	17,727,706	0	17,727,706	業務支出
獎補助費	44,000	0	44,000	獎補助支出
設備及投資	563,306	-563,306	0	
	0	134,410	134,410	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	7,039,482	7,039,482	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-136,382,649	129,940,563	-6,442,086	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136,893,473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510,824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134,410元。
- 6折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數7,039,482元。