

矯正署雲林監獄

會計月報

中華民國 112 年 7 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07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	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	608	0	3,248	
					0			3,248			
				0523170000-5 矯正署及所屬	0	0	0	608	0	3,248	
					0			3,248			
		01	01	0523170300-9 使用規費收入	0	0	0	608	0	3,248	
					0			3,248			
				0523170303-7 資料使用費	0	0	0	608	0	3,248	
					0			3,248			
				0700000000-9 財產收入	803,000	803,000	456,000	4,231	0	-59,804	
					0			396,196			
04	113			0723170000-6 矯正署及所屬	803,000	803,000	456,000	4,231	0	-59,804	
				0			396,196				

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07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		0723170100-0 財產孳息	703,000 0	703,000	356,000	4,231 396,196	0	40,196	
				0723170103-9 租金收入	703,000 0	703,000	356,000	4,231 396,196	0	40,196	
				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	126,000	18,160 129,379	0	3,379	
				1223170000-5 矯正署及所屬	207,000 0	207,000	126,000	18,160 129,379	0	3,379	
				1223170200-4 雜項收入	207,000 0	207,000	126,000	18,160 129,379	0	3,379	
				1223170210-8 其他雜項收入	207,000 0	207,000	126,000	18,160 129,379	0	3,379	
				合計	1,193,000 0	1,193,000	582,000	22,999 533,823	0	-48,177	

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07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	215,270,000	0	215,270,000	152,215,000	16,891,567	11,347,811	
					0	0			140,867,189	33,028	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	213,786,000	0	213,786,000	151,335,000	16,578,942	11,343,742	
					0	0			139,991,258	33,028	
					0	0			0		
				10 人事費	179,461,000	0	179,461,000	124,684,000	12,556,522	6,486,868	
					0	0			118,197,132	0	
					0	0			0		
				20 業務費	34,259,000	0	34,259,000	26,607,000	4,022,420	4,856,874	
					0	0			21,750,126	33,028	
					0	0			0		
				40 獎補助費	66,000	0	66,000	44,000	0	0	
					0	0			44,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	1,484,000	0	1,484,000	880,000	312,625	4,069	
					0	0			875,931	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,484,000	0	1,484,000	880,000	312,625	4,069	
					0	0			875,931	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07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)	備註 (預付款)
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,228,429	0	1,228,429	1,228,429	17,840	0
					0	0			1,228,429	0
					0	0			0	
				10	1,228,429	0	1,228,429	1,228,429	17,840	0
				人事費	0	0			1,228,429	0
					0	0			0	
05				7606205300-6	13,390,975	0	13,390,975	13,390,975	1,683,713	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			13,390,975	0
					0	0			0	
				10	13,390,975	0	13,390,975	13,390,975	1,683,713	0
				人事費	0	0			13,390,975	0
					0	0			0	
				合計	229,889,404	0	229,889,404	166,834,404	18,593,120	11,347,811
					0	0			155,486,593	33,028
					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07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	118,197,132	13,390,975	1,228,429	132,816,536	
1015 法定編制人員待遇	70,361,154	0	0	70,361,154	
1020 約聘僱人員待遇	574,696	0	0	574,696	
1025 技工及工友待遇	1,952,935	0	0	1,952,935	
1030 獎金	26,046,043	0	0	26,046,043	
1035 其他給與	1,196,203	0	1,228,429	2,424,632	
1040 加班值班費	6,334,529	0	0	6,334,529	
1045 退休退職給付	237,430	13,390,975	0	13,628,405	
1050 退休離職儲金	6,512,485	0	0	6,512,485	
1055 保險	4,981,657	0	0	4,981,657	
20 業務費	21,750,126	0	0	21,750,126	
2003 教育訓練費	29,502	0	0	29,502	
2006 水電費	2,518,912	0	0	2,518,912	
2009 通訊費	272,080	0	0	272,080	
2018 資訊服務費	17,500	0	0	17,500	
2021 其他業務租金	162,876	0	0	162,876	
2024 稅捐及規費	72,191	0	0	72,191	
2027 保險費	76,649	0	0	76,649	
2030 兼職費	13,375	0	0	13,375	
2036 按日按件計資酬金	492,537	0	0	492,537	
2045 國內組織會費	18,100	0	0	18,100	
2051 物品	1,366,420	0	0	1,366,420	
2054 一般事務費	3,332,903	0	0	3,332,903	

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07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	12,155,262	0	0	12,155,262	
2063 房屋建築養護費	445,514	0	0	445,514	
2066 車輛及辦公器具養護費	23,700	0	0	23,700	
2069 設施及機械設備養護費	558,740	0	0	558,740	
2072 國內旅費	157,551	0	0	157,551	
2093 特別費	36,314	0	0	36,314	
30 設備及投資*	875,931	0	0	875,931	
3020 機械設備費*	78,000	0	0	78,000	
3035 雜項設備費*	797,931	0	0	797,931	
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	140,867,189	13,390,975	1,228,429	155,486,593	

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07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	533,823	0	0	0	0	0	0	0	533,823
本年度	533,823	0	0	0	0	0	0	0	533,823
0423170301 一般賠償收入	5,000	0	0	0	0	0	0	0	5,000
0523170303 資料使用費	3,248	0	0	0	0	0	0	0	3,248
0723170103 租金收入	396,196	0	0	0	0	0	0	0	396,196
1223170210 其他雜項收入	129,379	0	0	0	0	0	0	0	129,379
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07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07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	155,486,593	33,028	0	0	150,000	0	0	0	155,669,621	11,164,783
本年度	155,486,593	33,028	0	0	150,000	0	0	0	155,669,621	11,164,783
一、本年度經費	140,867,189	33,028	0	0	150,000	0	0	0	141,050,217	11,164,783
3423174100 矯正業務	140,867,189	33,028	0	0	150,000	0	0	0	141,050,217	11,164,783
二、統籌科目	14,619,404	0	0	0	0	0	0	0	14,619,404	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	13,390,975	0	0	0	0	0	0	0	13,390,975	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,228,429	0	0	0	0	0	0	0	1,228,429	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	136,329,152	2 負債	37,018,988
11 流動資產	36,902,016	21 流動負債	7,509,719
110103 專戶存款	36,718,988	210302 應付代收款	7,509,719
110104 零用金	150,000	28 其他負債	29,509,269
110901 預付款	33,028	280301 存入保證金	5,003,248
14 固定資產	99,125,786	280401 應付保管款	24,506,021
140101 土地	32,038,180	3 淨資產	99,310,164
140201 土地改良物	1,798,000	31 資產負債淨額	99,310,164
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,780,020	310101 資產負債淨額	99,310,164
140401 房屋建築及設備	149,065,021		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-140,368,515		
140501 機械及設備	63,513,214		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-27,076,024		
140601 交通及運輸設備	33,758,168		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-17,602,280		
140701 雜項設備	28,429,721		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-22,649,679		
16 無形資產	1,350		
160101 權利	1,350		
18 其他資產	300,000		
180101 暫付款	300,000		
合 計	136,329,152	合 計	136,329,152

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	18,724,147	156,296,944
公庫撥入數	18,626,148	155,669,621
罰款及賠償收入	0	5,000
規費收入	608	3,248
財產收益	4,231	396,196
捐獻及贈與收入	75,000	93,500
其他收入	18,160	129,379
支出	19,489,527	163,504,410
繳付公庫數	22,999	533,823
人事支出	14,258,075	132,816,536
業務支出	4,022,420	21,750,126
獎補助支出	0	44,000
財產損失	1,126	135,536
折舊、折耗及攤銷	1,184,907	8,224,389
收支餘絀	-765,380	-7,207,466

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07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	-458,230	8,696,506
機械及設備	75,691,851	-35,257,551	960,833	13,139,470	8,181,527	36,437,190
交通及運輸設備	33,027,472	-15,435,072	730,696	0	-2,167,208	16,155,888
雜項設備	28,200,770	-22,287,716	642,902	413,951	-361,963	5,780,042
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,980	0	0	630	0	1,350
小計	319,823,274	-214,670,644	2,334,431	13,554,051	5,194,126	99,127,136
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	2,334,431	13,554,051	5,194,126	99,127,136
備註： 1.本年度成本變動「增加數」2,334,431元=預算採購增加金額875,931元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,458,500元。 2.設備及投資預算執行增加金額875,931元=本年度預算執行金額875,931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07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	533,823	155,763,121	156,296,944	收入
	0	155,669,621	155,669,621	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	3,248	0	3,248	規費收入
財產收入	396,196	0	396,196	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	93,500	93,500	捐獻及贈與收入
其他收入	129,379	0	129,379	其他收入
歲出	155,486,593	8,017,817	163,504,410	支出
	0	533,823	533,823	繳付公庫數
人事費	132,816,536	0	132,816,536	人事支出
業務費	21,750,126	0	21,750,126	業務支出
獎補助費	44,000	0	44,000	獎補助支出
設備及投資	875,931	-875,931	0	
	0	135,536	135,536	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	8,224,389	8,224,389	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-154,952,770	147,745,304	-7,207,466	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155,486,593元+預付款33,028+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93,500元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數533,823元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數875,931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135,536元。
- 6折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數8,224,389元。