

矯正署雲林監獄

會計月報

中華民國 112 年 9 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09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	6,054	0	11,054	
					0		11,054				
					0423170000-0 矯正署及所屬	183,000	183,000	0	6,054	0	11,054
						0		11,054			
					0423170300-3 賠償收入	183,000	183,000	0	6,054	0	11,054
						0		11,054			
03	84	01	01	0423170301-6 一般賠償收入	183,000	183,000	0	6,054	0	11,054	
					0		11,054				
				0500000000-8 規費收入	0	0	0	874	0	4,504	
					0		4,504				
				0523170000-5 矯正署及所屬	0	0	0	874	0	4,504	
					0		4,504				
			01	0523170300-9 使用規費收入	0	0	0	874	0	4,504	
					0		4,504				
				0523170303-7 資料使用費	0	0	0	874	0	4,504	
					0		4,504				
				0700000000-9 財產收入	803,000	803,000	799,000	0	0	-26,437	
					0		772,563				
04	113			0723170000-6 矯正署及所屬	803,000	803,000	799,000	0	0	-26,437	
				0		772,563					

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09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	703,000	699,000	0	0	73,563
				0		772,563				
			02	0723170103-9 租金收入	703,000	703,000	699,000	0	0	73,563
				0		772,563				
			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	159,000	18,147	0	7,084
				0		166,084				
				1223170000-5 矯正署及所屬	207,000	207,000	159,000	18,147	0	7,084
				0		166,084				
			01	1223170200-4 雜項收入	207,000	207,000	159,000	18,147	0	7,084
				0		166,084				
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	497
				0		497				
			02	1223170210-8 其他雜項收入	207,000	207,000	159,000	18,147	0	6,587
				0		165,587				
				合計	1,193,000	1,193,000	958,000	25,075	0	-3,795
					0			954,205		

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09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	219,825,000	0	219,825,000	186,568,000	16,819,269	11,284,127	
					0	0			175,283,873	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	218,341,000	0	218,341,000	185,386,000	16,515,539	11,281,788	
					0	0			174,104,212	0	
					0	0			0		
				10 人事費	179,461,000	0	179,461,000	150,721,000	12,643,624	6,942,653	
					0	0			143,778,347	0	
					0	0			0		
				20 業務費	38,814,000	0	38,814,000	34,599,000	3,849,915	4,339,135	
					0	0			30,259,865	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	66,000	0	66,000	66,000	22,000	0	
					0	0			66,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	1,484,000	0	1,484,000	1,182,000	303,730	2,339	
					0	0			1,179,661	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,484,000	0	1,484,000	1,182,000	303,730	2,339	
					0	0			1,179,661	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09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	1,375,529	0	1,375,529	1,375,529	0	0	
					0	0			1,375,529	0	
					0	0			0		
				10	1,375,529	0	1,375,529	1,375,529	0	0	
				人事費	0	0			1,375,529	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	16,782,546	0	16,782,546	16,782,546	1,647,915	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			16,782,546	0	
					0	0			0		
				10	16,782,546	0	16,782,546	16,782,546	1,647,915	0	
				人事費	0	0			16,782,546	0	
					0	0			0		
				合計	237,983,075	0	237,983,075	204,726,075	18,467,184	11,284,127	
					0	0			193,441,948	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09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	143,778,347	16,782,546	1,375,529	161,936,422	
1015 法定編制人員待遇	88,273,221	0	0	88,273,221	
1020 約聘僱人員待遇	690,170	0	0	690,170	
1025 技工及工友待遇	2,395,495	0	0	2,395,495	
1030 獎金	26,071,043	0	0	26,071,043	
1035 其他給與	1,798,880	0	1,375,529	3,174,409	
1040 加班值班費	9,402,668	0	0	9,402,668	
1045 退休退職給付	237,430	16,782,546	0	17,019,976	
1050 退休離職儲金	8,335,533	0	0	8,335,533	
1055 保險	6,573,907	0	0	6,573,907	
20 業務費	30,259,865	0	0	30,259,865	
2003 教育訓練費	61,502	0	0	61,502	
2006 水電費	3,423,698	0	0	3,423,698	
2009 通訊費	350,160	0	0	350,160	
2018 資訊服務費	17,500	0	0	17,500	
2021 其他業務租金	209,412	0	0	209,412	
2024 稅捐及規費	72,791	0	0	72,791	
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	681,762	0	0	681,762	
2045 國內組織會費	18,100	0	0	18,100	
2051 物品	1,833,307	0	0	1,833,307	
2054 一般事務費	4,679,532	0	0	4,679,532	

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09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	17,209,800	0	0	17,209,800	
2063 房屋建築養護費	643,590	0	0	643,590	
2066 車輛及辦公器具養護費	31,600	0	0	31,600	
2069 設施及機械設備養護費	647,450	0	0	647,450	
2072 國內旅費	225,633	0	0	225,633	
2093 特別費	64,004	0	0	64,004	
30 設備及投資*	1,179,661	0	0	1,179,661	
3020 機械設備費*	78,000	0	0	78,000	
3035 雜項設備費*	1,101,661	0	0	1,101,661	
40 獎補助費	66,000	0	0	66,000	
4085 獎勵及慰問	66,000	0	0	66,000	
合計	175,283,873	16,782,546	1,375,529	193,441,948	

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09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	954,205	0	0	0	0	0	0	0	954,205
本年度	954,205	0	0	0	0	0	0	0	954,205
0423170301 一般賠償收入	11,054	0	0	0	0	0	0	0	11,054
0523170303 資料使用費	4,504	0	0	0	0	0	0	0	4,504
0723170103 租金收入	772,563	0	0	0	0	0	0	0	772,563
1223170201 收回以前年度歲出	497	0	0	0	0	0	0	0	497
1223170210 其他雜項收入	165,587	0	0	0	0	0	0	0	165,587
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

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09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)			
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
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09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	193,441,948	0	0	0	150,000	0	0	0	193,591,948	11,134,127
本年度	193,441,948	0	0	0	150,000	0	0	0	193,591,948	11,134,127
一、本年度經費	175,283,873	0	0	0	150,000	0	0	0	175,433,873	11,134,127
3423174100 矯正業務	175,283,873	0	0	0	150,000	0	0	0	175,433,873	11,134,127
二、統籌科目	18,158,075	0	0	0	0	0	0	0	18,158,075	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	16,782,546	0	0	0	0	0	0	0	16,782,546	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,375,529	0	0	0	0	0	0	0	1,375,529	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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	134,990,815	2 負債	37,300,169
11 流動資產	37,150,169	21 流動負債	7,354,165
110103 專戶存款	37,000,169	210302 應付代收款	7,354,165
110104 零用金	150,000	28 其他負債	29,946,004
14 固定資產	97,539,476	280301 存入保證金	5,052,248
140101 土地	32,038,180	280401 應付保管款	24,893,756
140201 土地改良物	1,798,000	3 淨資產	97,690,646
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,780,020	31 資產負債淨額	97,690,646
140401 房屋建築及設備	149,065,021	310101 資產負債淨額	97,690,646
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-140,499,438		
140501 機械及設備	62,533,554		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-26,898,625		
140601 交通及運輸設備	33,758,168		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-18,238,578		
140701 雜項設備	28,211,974		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-22,448,760		
16 無形資產	1,170		
160101 權利	1,170		
18 其他資產	300,000		
180101 暫付款	300,000		
合 計	134,990,815	合 計	134,990,815

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	18,720,259	194,867,653
公庫撥入數	18,467,184	193,591,948
罰款及賠償收入	6,054	11,054
規費收入	874	4,504
財產收益	0	772,563
捐獻及贈與收入	228,000	321,500
其他收入	18,147	166,084
支出	19,377,856	203,974,787
繳付公庫數	25,075	954,205
人事支出	14,291,539	161,936,422
業務支出	3,849,915	30,259,865
獎補助支出	22,000	66,000
財產損失	0	155,802
折舊、折耗及攤銷	1,189,327	10,602,493
收支餘絀	-657,597	-9,107,134

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09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	-589,153	8,565,583
機械及設備	75,691,851	-35,257,551	1,566,465	14,724,762	8,358,926	35,634,929
交通及運輸設備	33,027,472	-15,435,072	730,696	0	-2,803,506	15,519,590
雜項設備	28,200,770	-22,287,716	849,150	837,946	-161,044	5,763,214
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,980	0	0	810	0	1,170
小 計	319,823,274	-214,670,644	3,146,311	15,563,518	4,805,223	97,540,646
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	3,146,311	15,563,518	4,805,223	97,540,646
備註： 1.本年度成本變動「增加數」3,146,311元=預算採購增加金額1,179,661元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,966,650元。 2.設備及投資預算執行增加金額1,179,661元=本年度預算執行金額1,179,661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09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	954,205	193,913,448	194,867,653	收入
	0	193,591,948	193,591,948	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	11,054	0	11,054	罰款及賠償收入
規費收入	4,504	0	4,504	規費收入
財產收入	772,563	0	772,563	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	321,500	321,500	捐獻及贈與收入
其他收入	166,084	0	166,084	其他收入
歲出	193,441,948	10,532,839	203,974,787	支出
	0	954,205	954,205	繳付公庫數
人事費	161,936,422	0	161,936,422	人事支出
業務費	30,259,865	0	30,259,865	業務支出
獎補助費	66,000	0	66,000	獎補助支出
設備及投資	1,179,661	-1,179,661	0	
	0	155,802	155,802	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	10,602,493	10,602,493	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-192,487,743	183,380,609	-9,107,134	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193,441,948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321,500元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數954,205元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數1,179,661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155,802元。
- 6折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數10,602,493元。