

矯正署雲林監獄

會計月報

中華民國 112 年 12 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12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		保留數 (4)			
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)			
					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	183,000	707	0	0			
				0		16,761		-166,239					
				0423170000-0 矯正署及所屬	183,000	183,000	183,000	707	0	0			
				0		16,761		-166,239					
				0423170300-3 賠償收入	183,000	183,000	183,000	707	0	0			
				0		16,761		-166,239					
				0423170301-6 一般賠償收入	183,000	183,000	183,000	707	0	0			
				0		16,761		-166,239					
03				84	01	01	0500000000-8 規費收入	0	0	0	1,356	0	0
							0		7,100		7,100		
							0523170000-5 矯正署及所屬	0	0	0	1,356	0	0
							0		7,100		7,100		
	0523170300-9 使用規費收入	0	0				0	1,356	0	0			
	0		7,100					7,100					
	0523170303-7 資料使用費	0	0				0	1,356	0	0			
	0		7,100					7,100					
04	113						0700000000-9 財產收入	803,000	803,000	803,000	0	0	0
							0		918,803		115,803		
							0723170000-6 矯正署及所屬	803,000	803,000	803,000	0	0	0
							0		918,803		115,803		

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12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		保留數 (4)		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)		
					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	703,000	0 777,003	0	0 74,003		
				02	0723170103-9 租金收入	703,000 0	703,000	703,000	0 777,003	0	0 74,003	
			02	0723170500-9 廢舊物資售價	100,000 0	100,000	100,000	0 141,800	0	0 41,800		
				1200000000-8 其他收入	207,000 0	207,000	207,000	17,499 219,565	0	0 12,565		
			01	1223170000-5 矯正署及所屬	207,000 0	207,000	207,000	17,499 219,565	0	0 12,565		
				1223170200-4 雜項收入	207,000 0	207,000	207,000	17,499 219,565	0	0 12,565		
				01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 497	0	0 497	
					02	1223170210-8 其他雜項收入	207,000 0	207,000	207,000	17,499 219,068	0	0 12,068
			合計				1,193,000 0	1,193,000	1,193,000	19,562 1,162,229	0	0 -30,771

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12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					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	227,951,000	0	227,951,000	227,951,000	17,155,166	0
					0	0			226,590,086	1,360,914
					0	0			0	0
		02		3423174100-5 矯正業務	226,467,000	0	226,467,000	226,467,000	17,118,550	0
					0	0			225,106,086	1,360,914
					0	0			0	0
				10 人事費	180,461,000	0	180,461,000	180,461,000	10,116,842	0
					0	0			179,100,486	1,360,514
					0	0			0	0
				20 業務費	45,940,000	0	45,940,000	45,940,000	7,001,708	0
					0	0			45,939,600	400
					0	0			0	0
				40 獎補助費	66,000	0	66,000	66,000	0	0
					0	0			66,000	0
					0	0			0	0
		02		3423174100-5* 矯正業務	1,484,000	0	1,484,000	1,484,000	36,616	0
					0	0			1,484,000	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	1,484,000	0	1,484,000	1,484,000	36,616	0
					0	0			1,484,000	0
					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12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					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	2,036,836	0	2,036,836	2,036,836	152,000	0
					0	0			2,036,836	0
					0	0			0	0
				10	2,036,836	0	2,036,836	2,036,836	152,000	0
				人事費	0	0			2,036,836	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6	20,071,466	0	20,071,466	20,071,466	0	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			20,071,466	0
					0	0			0	0
				10	20,071,466	0	20,071,466	20,071,466	0	0
				人事費	0	0			20,071,466	0
					0	0			0	0
				合計	250,059,302	0	250,059,302	250,059,302	17,307,166	0
					0	0			248,698,388	1,360,914
					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12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	179,100,486	20,071,466	2,036,836	201,208,788	
1015 法定編制人員待遇	105,693,303	0	0	105,693,303	
1020 約聘僱人員待遇	997,472	0	0	997,472	
1025 技工及工友待遇	2,838,055	0	0	2,838,055	
1030 獎金	26,230,530	0	0	26,230,530	
1035 其他給與	3,113,095	0	2,036,836	5,149,931	
1040 加班值班費	18,877,454	0	0	18,877,454	
1045 退休退職給付	237,430	20,071,466	0	20,308,896	
1050 退休離職儲金	11,057,613	0	0	11,057,613	
1055 保險	10,055,534	0	0	10,055,534	
20 業務費	45,939,600	0	0	45,939,600	
2003 教育訓練費	92,065	0	0	92,065	
2006 水電費	4,678,683	0	0	4,678,683	
2009 通訊費	480,691	0	0	480,691	
2018 資訊服務費	85,100	0	0	85,100	
2021 其他業務租金	279,216	0	0	279,216	
2024 稅捐及規費	77,955	0	0	77,955	
2027 保險費	138,211	0	0	138,211	
2030 兼職費	13,375	0	0	13,375	
2036 按日按件計資酬金	968,207	0	0	968,207	
2045 國內組織會費	18,100	0	0	18,100	
2051 物品	2,644,761	0	0	2,644,761	
2054 一般事務費	7,682,335	0	0	7,682,335	

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12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	26,122,875	0	0	26,122,875	
2063 房屋建築養護費	931,430	0	0	931,430	
2066 車輛及辦公器具養護費	67,420	0	0	67,420	
2069 設施及機械設備養護費	1,137,481	0	0	1,137,481	
2072 國內旅費	426,595	0	0	426,595	
2081 運費	1,500	0	0	1,500	
2093 特別費	93,600	0	0	93,600	
30 設備及投資*	1,484,000	0	0	1,484,000	
3020 機械設備費*	78,000	0	0	78,000	
3035 雜項設備費*	1,406,000	0	0	1,406,000	
40 獎補助費	66,000	0	0	66,000	
4085 獎勵及慰問	66,000	0	0	66,000	
小計	226,590,086	20,071,466	2,036,836	248,698,388	
合計	226,590,086	20,071,466	2,036,836	248,698,388	

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12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	1,162,229	0	0	0	0	0	0	0	1,162,229
本年度	1,162,229	0	0	0	0	0	0	0	1,162,229
0423170301 一般賠償收入	16,761	0	0	0	0	0	0	0	16,761
0523170303 資料使用費	7,100	0	0	0	0	0	0	0	7,100
0723170103 租金收入	777,003	0	0	0	0	0	0	0	777,003
0723170500 廢舊物資售價	141,800	0	0	0	0	0	0	0	141,800
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	219,068	0	0	0	0	0	0	0	219,068
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

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12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)			
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
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12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	248,698,388	0	0	0	0	0	0	0	248,698,388	1,360,914
本年度	248,698,388	0	0	0	0	0	0	0	248,698,388	1,360,914
一、本年度經費	226,590,086	0	0	0	0	0	0	0	226,590,086	1,360,914
3423174100 矯正業務	226,590,086	0	0	0	0	0	0	0	226,590,086	1,360,914
二、統籌科目	22,108,302	0	0	0	0	0	0	0	22,108,302	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	20,071,466	0	0	0	0	0	0	0	20,071,466	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,036,836	0	0	0	0	0	0	0	2,036,836	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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	133,500,318	2 負債	37,383,246
11 流動資產	37,383,246	21 流動負債	7,606,309
110103 專戶存款	37,383,246	210302 應付代收款	7,606,309
14 固定資產	96,116,172	28 其他負債	29,776,937
140101 土地	32,038,180	280301 存入保證金	5,798,070
140201 土地改良物	1,798,000	280401 應付保管款	23,978,867
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,780,020	3 淨資產	96,117,072
140401 房屋建築及設備	149,065,021	31 資產負債淨額	96,117,072
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-140,695,823	310101 資產負債淨額	96,117,072
140501 機械及設備	63,686,287		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-28,834,182		
140601 交通及運輸設備	34,430,668		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-19,194,680		
140701 雜項設備	28,282,090		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-22,679,369		
16 無形資產	900		
160101 權利	900		
合 計	133,500,318	合 計	133,500,318

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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	16,941,854	250,450,817
公庫撥入數	17,114,292	248,698,388
罰款及賠償收入	707	16,761
規費收入	1,356	7,100
財產收益	0	918,803
捐獻及贈與收入	-192,000	590,200
其他收入	17,499	219,565
支出	18,480,308	262,689,035
繳付公庫數	19,562	1,162,229
人事支出	10,268,842	201,208,788
業務支出	7,001,708	45,939,600
獎補助支出	0	66,000
財產損失	150	158,158
折舊、折耗及攤銷	1,190,046	14,154,260
收支餘絀	-1,538,454	-12,238,218

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12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	-785,538	8,369,198
機械及設備	75,691,851	-35,257,551	2,852,898	14,858,462	6,423,369	34,852,105
交通及運輸設備	33,027,472	-15,435,072	1,403,196	0	-3,759,608	15,235,988
雜項設備	28,200,770	-22,287,716	1,020,766	939,446	-391,653	5,602,721
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,980	0	0	1,080	0	900
小計	319,823,274	-214,670,644	5,276,860	15,798,988	1,486,570	96,117,072
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	5,276,860	15,798,988	1,486,570	96,117,072
備註： 1.本年度成本變動「增加數」5,276,860元=預算採購增加金額1,484,000元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額3,792,860元。 2.設備及投資預算執行增加金額1,484,000元=本年度預算執行金額1,484,000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12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	1,162,229	249,288,588	250,450,817	收入
	0	248,698,388	248,698,388	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	16,761	0	16,761	罰款及賠償收入
規費收入	7,100	0	7,100	規費收入
財產收入	918,803	0	918,803	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	590,200	590,200	捐獻及贈與收入
其他收入	219,565	0	219,565	其他收入
歲出	248,698,388	13,990,647	262,689,035	支出
	0	1,162,229	1,162,229	繳付公庫數
人事費	201,208,788	0	201,208,788	人事支出
業務費	45,939,600	0	45,939,600	業務支出
獎補助費	66,000	0	66,000	獎補助支出
設備及投資	1,484,000	-1,484,000	0	
	0	158,158	158,158	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	14,154,260	14,154,260	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-247,536,159	235,297,941	-12,238,218	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248,698,388元。
- 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590,200元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數1,162,229元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數1,484,000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158,158元。
- 6折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數14,154,260元。