

矯正署高雄第二監獄

# 會計月報

中華民國 113 年 3 月份

主辦會計人員 吳惠美

機關長官 林振榮

# 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.....	6
二、繳付公庫數分析表.....	10
三、公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	13
二、收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	16

矯正署高雄第二監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03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				0400000000-2 罰款及賠償收入	91,000 0	91,000	22,000 0	0 0	-22,000	
	97			0423170000-0 矯正署及所屬	91,000 0	91,000	22,000 0	0 0	-22,000	
		02		0423170300-3 賠償收入	91,000 0	91,000	22,000 0	0 0	-22,000	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	91,000 0	91,000	22,000 0	0 0	-22,000	
04				0700000000-9 財產收入	493,000 0	493,000	196,000 5,772	0 157,501	-38,499	
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	493,000 0	493,000	196,000 5,772	0 157,501	-38,499	
		01		0723170100-0 財產孳息	209,000 0	209,000	175,000 144,555	0 144,555	-30,445	
			02	0723170103-9 租金收入	209,000 0	209,000	175,000 144,555	0 144,555	-30,445	
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	284,000 0	284,000	21,000 12,946	0 12,946	-8,054	
07				1200000000-8 其他收入	504,000 0	504,000	122,000 135,802	0 135,802	13,802	

矯正署高雄第二監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03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)		
	112			1223170000-5 矯正署及所屬	504,000 0	504,000	122,000	54,668 135,802	0	13,802
		01		1223170200-4 雜項收入	504,000 0	504,000	122,000	54,668 135,802	0	13,802
			02	1223170210-8 其他雜項收入	504,000 0	504,000	122,000	54,668 135,802	0	13,802
				合計	1,088,000 0	1,088,000	340,000	60,440 293,303	0	-46,697

矯正署高雄第二監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03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)  備註 (預付款)	
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		(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)		
12				002300000-0 法務部主管							
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	313,395,000	0	313,395,000	121,039,000	25,356,693	24,681,210	
					0	0			96,357,790	15,343,380	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	309,882,000	0	309,882,000	121,039,000	25,356,693	24,681,210	
					0	0			96,357,790	15,343,380	
					0	0			0		
				10 人事費	270,341,000	0	270,341,000	103,766,000	18,192,091	21,655,136	
					0	0			82,110,864	14,841,315	
					0	0			0		
				20 業務費	39,461,000	0	39,461,000	17,247,000	7,164,602	3,026,074	
					0	0			14,220,926	502,065	
					0	0			0		
				40 獎補助費	80,000	0	80,000	26,000	0	0	
					0	0			26,000	0	
					0	0			0	0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	3,513,000	0	3,513,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				30 設備及投資	3,513,000	0	3,513,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	

矯正署高雄第二監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03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)	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	612,338	0	612,338	612,338	0	
					0	0		612,338	0	
					0	0		0		
			10	人事費	612,338	0	612,338	612,338	606,600	0
					0	0		612,338	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,882,620	0	4,882,620	4,882,620	1,308,175	0
					0	0		4,882,620	0	
					0	0		0		
			10	人事費	4,882,620	0	4,882,620	4,882,620	1,308,175	0
					0	0		4,882,620	0	
					0	0		0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	2,700,298	0	2,700,298	2,700,298	549,741	563,684
					0	0		2,136,614	563,684	
					0	0		0		
			10	人事費	2,700,298	0	2,700,298	2,700,298	549,741	563,684
					0	0		2,136,614	563,684	
					0	0		0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	46,125	0	46,125	46,125	45,909	0
					0	0		46,125	0	
					0	0		0		
			10	人事費	46,125	0	46,125	46,125	45,909	0
					0	0		46,125	0	
					0	0		0		

矯正署高雄第二監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03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)  備註 (預付款)	
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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
				合計	321,636,381	0	321,636,381	27,867,118	25,244,894		
					0	0		104,035,487	15,907,064		
					0	0		0			

矯正署高雄第二監獄  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	82,110,864	2,136,614	4,882,620	46,125	612,338
1015 法定編制人員待遇	48,464,936	1,833,113	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	1,871,195	76,462	0	0	0
1025 技工及工友待遇	284,720	17,920	0	0	0
1030 獎金	20,181,339	10,425	0	0	0
1035 其他給與	666,697	0	0	0	612,338
1040 加班費	4,204,856	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	4,882,620	46,125	0
1050 退休離職儲金	3,894,289	157,344	0	0	0
1055 保險	2,542,832	41,350	0	0	0
20 業務費	14,220,926	0	0	0	0
2003 教育訓練費	29,260	0	0	0	0
2006 水電費	996,953	0	0	0	0
2009 通訊費	63,279	0	0	0	0
2018 資訊服務費	15,000	0	0	0	0
2021 其他業務租金	18,184	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	1,050	0	0	0	0
2027 保險費	2,493	0	0	0	0
2033 臨時人員酬金	322,905	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	189,998	0	0	0	0
2045 國內組織會費	17,600	0	0	0	0
2051 物品	556,778	0	0	0	0
2054 一般事務費	1,103,402	0	0	0	0

矯正署高雄第二監獄

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03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				
	合計				
10 人事費	89,788,561				
1015 法定編制人員待遇	50,298,049				
1020 約聘僱人員待遇	1,947,657				
1025 技工及工友待遇	302,640				
1030 獎金	20,191,764				
1035 其他給與	1,279,035				
1040 加班費	4,204,856				
1045 退休退職給付	4,928,745				
1050 退休離職儲金	4,051,633				
1055 保險	2,584,182				
20 業務費	14,220,926				
2003 教育訓練費	29,260				
2006 水電費	996,953				
2009 通訊費	63,279				
2018 資訊服務費	15,000				
2021 其他業務租金	18,184				
2024 稅捐及規費	1,050				
2027 保險費	2,493				
2033 臨時人員酬金	322,905				
2036 按日按件計資酬金	189,998				
2045 國內組織會費	17,600				
2051 物品	556,778				
2054 一般事務費	1,103,402				

矯正署高雄第二監獄

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2057 給養費	10,464,522	0	0	0	0
2063 房屋建築養護費	14,280	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	56,550	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	320,893	0	0	0	0
2072 國內旅費	11,000	0	0	0	0
2084 短程車資	13,430	0	0	0	0
2093 特別費	23,349	0	0	0	0
40 獎補助費	26,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	26,000	0	0	0	0
合計	96,357,790	2,136,614	4,882,620	46,125	612,338

矯正署高雄第二監獄

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03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				
	合計				
2057 給養費	10,464,522				
2063 房屋建築養護費	14,280				
2066 車輛及辦公器具養護費	56,550				
2069 設施及機械設備養護費	320,893				
2072 國內旅費	11,000				
2084 短程車資	13,430				
2093 特別費	23,349				
40 獎補助費	26,000				
4085 獎勵及慰問	26,000				
合計	104,035,487				

矯正署高雄第二監獄  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年03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	293,303	0	0	0	0	0	0	0	293,303
本年度	293,303	0	0	0	0	0	0	0	293,303
0723170103 租金收入	144,555	0	0	0	0	0	0	0	144,555
0723170500 廢舊物資售價	12,946	0	0	0	0	0	0	0	12,946
1223170210 其他雜項收入	135,802	0	0	0	0	0	0	0	135,802
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
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

矯正署高雄第二監獄

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年03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)			
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

矯正署高雄第二監獄  
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年03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	104,035,487	15,907,064	0	0	240,000	0	0	0	120,182,551	9,097,830
本年度	104,035,487	15,907,064	0	0	240,000	0	0	0	120,182,551	9,097,830
一、本年度經費	96,357,790	15,343,380	0	0	240,000	0	0	0	111,941,170	9,097,830
3423174100 矯正業務	96,357,790	15,343,380	0	0	240,000	0	0	0	111,941,170	9,097,830
二、統籌科目	7,677,697	563,684	0	0	0	0	0	0	8,241,381	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	2,136,614	563,684	0	0	0	0	0	0	2,700,298	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,882,620	0	0	0	0	0	0	0	4,882,620	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	46,125	0	0	0	0	0	0	0	46,125	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	612,338	0	0	0	0	0	0	0	612,338	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

矯正署高雄第二監獄

平衡表

中華民國113年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	264,947,224	2 負債	39,423,841
11 流動資產	54,870,905	21 流動負債	17,610,893
110103 專戶存款	38,723,841	210302 應付代收款	17,610,893
110104 零用金	240,000	28 其他負債	21,812,948
110901 預付款	15,907,064	280301 存入保證金	3,716,000
14 固定資產	209,376,319	280401 應付保管款	18,096,948
140101 土地	59,736,120	3 淨資產	225,523,383
140401 房屋建築及設備	300,380,275	31 資產負債淨額	225,523,383
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-177,119,287	310101 資產負債淨額	225,523,383
140501 機械及設備	43,482,899		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-36,341,218		
140601 交通及運輸設備	35,104,903		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-22,600,548		
140701 雜項設備	36,917,159		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-30,183,984		
18 其他資產	700,000		
180101 暫付款	700,000		
合 計	264,947,224	合 計	264,947,224

附註：

矯正署高雄第二監獄

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	27,805,033	120,632,703
公庫撥入數	27,654,693	120,182,551
財產收益	5,772	157,501
捐獻及贈與收入	89,900	156,849
其他收入	54,668	135,802
支出	28,985,456	107,510,139
繳付公庫數	60,440	293,303
人事支出	20,702,516	89,788,561
業務支出	7,164,602	14,220,926
獎補助支出	0	26,000
財產損失	7,414	9,116
折舊、折耗及攤銷	1,050,484	3,172,233
收支餘絀	-1,180,423	13,122,564

矯正署高雄第二監獄

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年01月01日至113年03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	59,736,120	0	0	0	0	59,736,120
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	300,380,275	-175,794,696	0	0	-1,324,591	123,260,988
機械及設備	43,495,924	-35,778,186	54,000	67,025	-563,032	7,141,681
交通及運輸設備	35,912,136	-22,665,160	1,288,063	2,095,296	64,612	12,504,355
雜項設備	36,872,409	-29,758,003	89,724	44,974	-425,981	6,733,175
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	476,396,864	-263,996,045	1,431,787	2,207,295	-2,248,992	209,376,319
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	476,396,864	-263,996,045	1,431,787	2,207,295	-2,248,992	209,376,319

備註：

1.本年度成本變動增加數1,431,787元=預算採購增加金額0元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,431,787元。

2.設備及投資預算執行增加金額0元=本年度預算執行金額0元。

矯正署高雄第二監獄  
預算執行與會計收支對照表

中華民國113年01月01日至113年03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	293,303	120,339,400	120,632,703	收入
	0	120,182,551	120,182,551	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	157,501	0	157,501	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	156,849	156,849	捐獻及贈與收入
其他收入	135,802	0	135,802	其他收入
歲出	104,035,487	3,474,652	107,510,139	支出
	0	293,303	293,303	繳付公庫數
人事費	89,788,561	0	89,788,561	人事支出
業務費	14,220,926	0	14,220,926	業務支出
獎補助費	26,000	0	26,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	9,116	9,116	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	3,172,233	3,172,233	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-103,742,184	116,864,748	13,122,564	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數104,035,487元+預付款15,907,064元+零用金240,000元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係受贈財產156,849元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數293,303元。
- 4.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值9,116元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數3,172,233元。