

矯正署高雄第二監獄

# 會計月報

中華民國 113 年 2 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02月29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	97			0400000000-2	91,000	91,000	14,000	0	0	-14,000
				罰款及賠償收入	0			0		
		02		0423170000-0	91,000	91,000	14,000	0	0	-14,000
				矯正署及所屬	0			0		
			01	0423170300-3	91,000	91,000	14,000	0	0	-14,000
				賠償收入	0			0		
				0423170301-6	91,000	91,000	14,000	0	0	-14,000
				一般賠償收入	0			0		
04	113			0700000000-9	493,000	493,000	189,000	120,622	0	-37,271
				財產收入	0			151,729		
		01		0723170000-6	493,000	493,000	189,000	120,622	0	-37,271
				矯正署及所屬	0			151,729		
			02	0723170100-0	209,000	209,000	175,000	113,448	0	-30,445
				財產孳息	0			144,555		
				0723170103-9	209,000	209,000	175,000	113,448	0	-30,445
				租金收入	0			144,555		
		02		0723170500-9	284,000	284,000	14,000	7,174	0	-6,826
				廢舊物資售價	0			7,174		
07				1200000000-8	504,000	504,000	80,000	40,150	0	1,134
				其他收入	0			81,134		

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02月29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	80,000	40,150 81,134	0	1,134
		01		1223170200-4 雜項收入	504,000 0	504,000	80,000	40,150 81,134	0	1,134
			02	1223170210-8 其他雜項收入	504,000 0	504,000	80,000	40,150 81,134	0	1,134
				合計	1,088,000 0	1,088,000	283,000	160,772 232,863	0	-50,137

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02月29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)	
12				002300000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	309,222,000	0	309,222,000	95,563,000	20,691,715	24,561,903
					0	0			71,001,097	15,549,945
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	305,709,000	0	305,709,000	95,563,000	20,691,715	24,561,903
					0	0			71,001,097	15,549,945
					0	0			0	
				10 人事費	270,341,000	0	270,341,000	84,513,000	16,781,663	20,594,227
					0	0			63,918,773	14,992,095
					0	0			0	
				20 業務費	35,288,000	0	35,288,000	11,024,000	3,910,052	3,967,676
					0	0			7,056,324	557,850
					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	
		02		3423174100-5* 矯正業務	3,513,000	0	3,513,000	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	

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02月29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	5,738	0	5,738	5,738	0	
					0	0		5,738	0	
					0	0		0		
			10	人事費	5,738	0	5,738	5,738	0	
					0	0		5,738	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,574,445	0	3,574,445	1,151,828	0	
					0	0		3,574,445	0	
					0	0		0		
			10	人事費	3,574,445	0	3,574,445	1,151,828	0	
					0	0		3,574,445	0	
					0	0		0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	2,156,417	0	2,156,417	617,751	569,544	
					0	0		1,586,873	569,544	
					0	0		0		
			10	人事費	2,156,417	0	2,156,417	617,751	569,544	
					0	0		1,586,873	569,544	
					0	0		0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	216	0	216	216	0	
					0	0		216	0	
					0	0		0		
			10	人事費	216	0	216	216	0	
					0	0		216	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02月29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)	
				合計	314,958,816	0	314,958,816	101,299,816	22,467,248	25,131,447
					0	0			76,168,369	16,119,489
					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02月29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	63,918,773	1,586,873	3,574,445	216	5,738
1015 法定編制人員待遇	36,459,006	1,379,013	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	1,273,654	52,046	0	0	0
1025 技工及工友待遇	213,540	13,440	0	0	0
1030 獎金	20,113,644	8,960	0	0	0
1035 其他給與	399,983	0	0	0	5,738
1040 加班費	2,194,167	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	3,574,445	216	0
1050 退休離職儲金	2,587,364	105,652	0	0	0
1055 保險	677,415	27,762	0	0	0
20 業務費	7,056,324	0	0	0	0
2003 教育訓練費	10,170	0	0	0	0
2006 水電費	602,145	0	0	0	0
2009 通訊費	42,855	0	0	0	0
2018 資訊服務費	15,000	0	0	0	0
2021 其他業務租金	9,092	0	0	0	0
2027 保險費	2,493	0	0	0	0
2033 臨時人員酬金	201,212	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	97,739	0	0	0	0
2045 國內組織會費	17,600	0	0	0	0
2051 物品	463,211	0	0	0	0
2054 一般事務費	385,783	0	0	0	0
2057 給養費	4,872,398	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02月29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	69,086,045				
1015 法定編制人員待遇	37,838,019				
1020 約聘僱人員待遇	1,325,700				
1025 技工及工友待遇	226,980				
1030 獎金	20,122,604				
1035 其他給與	405,721				
1040 加班費	2,194,167				
1045 退休退職給付	3,574,661				
1050 退休離職儲金	2,693,016				
1055 保險	705,177				
20 業務費	7,056,324				
2003 教育訓練費	10,170				
2006 水電費	602,145				
2009 通訊費	42,855				
2018 資訊服務費	15,000				
2021 其他業務租金	9,092				
2027 保險費	2,493				
2033 臨時人員酬金	201,212				
2036 按日按件計資酬金	97,739				
2045 國內組織會費	17,600				
2051 物品	463,211				
2054 一般事務費	385,783				
2057 給養費	4,872,398				

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02月29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
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	46,600	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	239,792	0	0	0	0
2072 國內旅費	7,260	0	0	0	0
2084 短程車資	8,645	0	0	0	0
2093 特別費	20,049	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	71,001,097	1,586,873	3,574,445	216	5,738

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02月29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				
2063 房屋建築養護費	14,280				
2066 車輛及辦公器具養護費	46,600				
2069 設施及機械設備養護費	239,792				
2072 國內旅費	7,260				
2084 短程車資	8,645				
2093 特別費	20,049				
40 獎補助費	26,000				
4085 獎勵及慰問	26,000				
合計	76,168,369				

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02月29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	232,863	0	0	0	0	0	0	0	232,863
本年度	232,863	0	0	0	0	0	0	0	232,863
0723170103 租金收入	144,555	0	0	0	0	0	0	0	144,555
0723170500 廢舊物資售價	7,174	0	0	0	0	0	0	0	7,174
1223170210 其他雜項收入	81,134	0	0	0	0	0	0	0	81,134
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02月29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02月29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	76,168,369	16,119,489	0	0	240,000	0	0	0	92,527,858	8,771,958
本年度	76,168,369	16,119,489	0	0	240,000	0	0	0	92,527,858	8,771,958
一、本年度經費	71,001,097	15,549,945	0	0	240,000	0	0	0	86,791,042	8,771,958
3423174100 矯正業務	71,001,097	15,549,945	0	0	240,000	0	0	0	86,791,042	8,771,958
二、統籌科目	5,167,272	569,544	0	0	0	0	0	0	5,736,816	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	1,586,873	569,544	0	0	0	0	0	0	2,156,417	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,574,445	0	0	0	0	0	0	0	3,574,445	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	216	0	0	0	0	0	0	0	216	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	5,738	0	0	0	0	0	0	0	5,738	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02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	266,769,288	2 負債	40,065,482
11 流動資產	55,874,971	21 流動負債	18,170,098
110103 專戶存款	39,515,482	210302 應付代收款	18,170,098
110104 零用金	240,000	28 其他負債	21,895,384
110901 預付款	16,119,489	280301 存入保證金	3,693,000
14 固定資產	210,344,317	280401 應付保管款	18,202,384
140101 土地	59,736,120	3 淨資產	226,703,806
140401 房屋建築及設備	300,380,275	31 資產負債淨額	226,703,806
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-176,677,757	310101 資產負債淨額	226,703,806
140501 機械及設備	43,455,899		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-36,131,286		
140601 交通及運輸設備	35,801,299		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-23,047,522		
140701 雜項設備	36,899,233		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-30,071,944		
18 其他資產	550,000		
180101 暫付款	550,000		
合 計	266,769,288	合 計	266,769,288

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02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	22,525,787	92,827,670
公庫撥入數	22,338,191	92,527,858
財產收益	120,622	151,729
捐獻及贈與收入	26,824	66,949
其他收入	40,150	81,134
支出	23,699,711	78,524,683
繳付公庫數	160,772	232,863
人事支出	18,557,196	69,086,045
業務支出	3,910,052	7,056,324
獎補助支出	0	26,000
財產損失	1,032	1,702
折舊、折耗及攤銷	1,070,659	2,121,749
收支餘絀	-1,173,924	14,302,987

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02月29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	-883,061	123,702,518
機械及設備	43,495,924	-35,778,186	27,000	67,025	-353,100	7,324,613
交通及運輸設備	35,912,136	-22,665,160	1,288,063	1,398,900	-382,362	12,753,777
雜項設備	36,872,409	-29,758,003	26,824	0	-313,941	6,827,289
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	1,341,887	1,465,925	-1,932,464	210,344,317
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	1,341,887	1,465,925	-1,932,464	210,344,317

備註：

- 1.本年度成本變動增加數1,341,887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1,341,887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02月29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	232,863	92,594,807	92,827,670	收入
	0	92,527,858	92,527,858	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	151,729	0	151,729	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	66,949	66,949	捐獻及贈與收入
其他收入	81,134	0	81,134	其他收入
歲出	76,168,369	2,356,314	78,524,683	支出
	0	232,863	232,863	繳付公庫數
人事費	69,086,045	0	69,086,045	人事支出
業務費	7,056,324	0	7,056,324	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	1,702	1,702	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	2,121,749	2,121,749	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-75,935,506	90,238,493	14,302,987	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數76,168,369元+預付款16,119,489元+零用金240,000元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係受贈財產66,949元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數232,863元。
- 4.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值1,702元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數2,121,749元。