

矯正署高雄第二監獄

會計月報

中華民國 113 年 4 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04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	97	02	01	0400000000-2	91,000	91,000	30,000	5,765	0	-24,235
				罰款及賠償收入	0			5,765		
				0423170000-0	91,000	91,000	30,000	5,765	0	-24,235
				矯正署及所屬	0			5,765		
				0423170300-3	91,000	91,000	30,000	5,765	0	-24,235
				賠償收入	0			5,765		
				0423170301-6	91,000	91,000	30,000	5,765	0	-24,235
				一般賠償收入	0			5,765		
				0700000000-9	493,000	493,000	203,000	5,830	0	-39,669
				財產收入	0			163,331		
04	113	01	02	0723170000-6	493,000	493,000	203,000	5,830	0	-39,669
				矯正署及所屬	0			163,331		
				0723170100-0	209,000	209,000	175,000	0	0	-30,445
				財產孳息	0			144,555		
				0723170103-9	209,000	209,000	175,000	0	0	-30,445
				租金收入	0			144,555		
07				0723170500-9	284,000	284,000	28,000	5,830	0	-9,224
				廢舊物資售價	0			18,776		
07				1200000000-8	504,000	504,000	178,000	40,569	0	-1,629
				其他收入	0			176,371		

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04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)		
	112			1223170000-5 矯正署及所屬	504,000	504,000	178,000	40,569	0	-1,629
		01		1223170200-4 雜項收入	0			176,371		
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	504,000	504,000	178,000	40,569	0	-1,629
					0			176,371		
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	1,501	0	1,501
					0			1,501		
			02	1223170210-8 其他雜項收入	504,000	504,000	178,000	39,068	0	-3,130
					0			174,870		
				合計	1,088,000	1,088,000	411,000	52,164	0	-65,533
					0			345,467		

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04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		
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				0023000000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	318,053,000	0	318,053,000	147,979,000	39,229,064	12,392,146
					0	0			135,586,854	511,495
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	314,540,000	0	314,540,000	147,429,000	38,823,006	12,248,204
					0	0			135,180,796	511,495
					0	0			0	
				10 人事費	270,341,000	0	270,341,000	123,049,000	32,964,087	7,974,049
					0	0			115,074,951	0
					0	0			0	
				20 業務費	44,119,000	0	44,119,000	24,354,000	5,858,919	4,274,155
					0	0			20,079,845	511,495
					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	550,000	406,058	143,942
					0	0			406,058	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	3,513,000	0	3,513,000	550,000	406,058	143,942
					0	0			406,058	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04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		
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	830,438	0	830,438	218,100	0	
					0	0		830,438	0	
					0	0		0		
			10	人事費	830,438	0	830,438	218,100	0	
					0	0		830,438	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	6,005,772	0	6,005,772	1,123,152	0	
					0	0		6,005,772	0	
					0	0		0		
			10	人事費	6,005,772	0	6,005,772	1,123,152	0	
					0	0		6,005,772	0	
					0	0		0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	3,304,072	0	3,304,072	1,167,458	0	
					0	0		3,304,072	0	
					0	0		0		
			10	人事費	3,304,072	0	3,304,072	1,167,458	0	
					0	0		3,304,072	0	
					0	0		0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	226,689	0	226,689	180,564	0	
					0	0		226,689	0	
					0	0		0		
			10	人事費	226,689	0	226,689	180,564	0	
					0	0		226,689	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04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) 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)		
				合計	328,419,971	0	328,419,971	158,345,971	41,918,338	12,392,146	
					0	0			145,953,825	511,495	
					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04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	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	115,074,951	3,304,072	6,005,772	226,689	830,438
1015 法定編制人員待遇	60,941,527	2,307,795	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	2,412,563	98,584	0	0	0
1025 技工及工友待遇	355,900	22,400	0	0	0
1030 獎金	35,134,469	577,328	0	0	0
1035 其他給與	857,819	0	0	0	830,438
1040 加班費	6,490,702	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	6,005,772	226,689	0
1050 退休離職儲金	5,203,310	211,111	0	0	0
1055 保險	3,678,661	86,854	0	0	0
20 業務費	20,079,845	0	0	0	0
2003 教育訓練費	43,670	0	0	0	0
2006 水電費	1,368,367	0	0	0	0
2009 通訊費	84,678	0	0	0	0
2018 資訊服務費	15,000	0	0	0	0
2021 其他業務租金	27,276	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	31,241	0	0	0	0
2027 保險費	2,493	0	0	0	0
2033 臨時人員酬金	441,682	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	300,387	0	0	0	0
2045 國內組織會費	17,600	0	0	0	0
2051 物品	742,298	0	0	0	0
2054 一般事務費	2,283,995	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04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				
	合計				
10 人事費	125,441,922				
1015 法定編制人員待遇	63,249,322				
1020 約聘僱人員待遇	2,511,147				
1025 技工及工友待遇	378,300				
1030 獎金	35,711,797				
1035 其他給與	1,688,257				
1040 加班費	6,490,702				
1045 退休退職給付	6,232,461				
1050 退休離職儲金	5,414,421				
1055 保險	3,765,515				
20 業務費	20,079,845				
2003 教育訓練費	43,670				
2006 水電費	1,368,367				
2009 通訊費	84,678				
2018 資訊服務費	15,000				
2021 其他業務租金	27,276				
2024 稅捐及規費	31,241				
2027 保險費	2,493				
2033 臨時人員酬金	441,682				
2036 按日按件計資酬金	300,387				
2045 國內組織會費	17,600				
2051 物品	742,298				
2054 一般事務費	2,283,995				

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04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	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	14,234,351	0	0	0	0
2063 房屋建築養護費	15,036	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	60,250	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	345,243	0	0	0	0
2072 國內旅費	17,904	0	0	0	0
2084 短程車資	19,775	0	0	0	0
2093 特別費	28,599	0	0	0	0
30 設備及投資*	406,058	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	406,058	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	135,586,854	3,304,072	6,005,772	226,689	830,438

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04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				
	合計				
2057 給養費	14,234,351				
2063 房屋建築養護費	15,036				
2066 車輛及辦公器具養護費	60,250				
2069 設施及機械設備養護費	345,243				
2072 國內旅費	17,904				
2084 短程車資	19,775				
2093 特別費	28,599				
30 設備及投資*	406,058				
3035 雜項設備費*	406,058				
40 獎補助費	26,000				
4085 獎勵及慰問	26,000				
合計	145,953,825				

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04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	345,467	0	0	0	0	0	0	0	345,467
本年度	345,467	0	0	0	0	0	0	0	345,467
0423170301 一般賠償收入	5,765	0	0	0	0	0	0	0	5,765
0723170103 租金收入	144,555	0	0	0	0	0	0	0	144,555
0723170500 廢舊物資售價	18,776	0	0	0	0	0	0	0	18,776
1223170201 收回以前年度歲出	1,501	0	0	0	0	0	0	0	1,501
1223170210 其他雜項收入	174,870	0	0	0	0	0	0	0	174,870
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04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04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	145,953,825	511,495	0	0	240,000	0	0	0	146,705,320	11,640,651
本年度	145,953,825	511,495	0	0	240,000	0	0	0	146,705,320	11,640,651
一、本年度經費	135,586,854	511,495	0	0	240,000	0	0	0	136,338,349	11,640,651
3423174100 矯正業務	135,586,854	511,495	0	0	240,000	0	0	0	136,338,349	11,640,651
二、統籌科目	10,366,971	0	0	0	0	0	0	0	10,366,971	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	3,304,072	0	0	0	0	0	0	0	3,304,072	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,005,772	0	0	0	0	0	0	0	6,005,772	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	226,689	0	0	0	0	0	0	0	226,689	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	830,438	0	0	0	0	0	0	0	830,438	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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	249,020,001	2 負債	39,389,619
11 流動資產	39,541,114	21 流動負債	17,066,174
110103 專戶存款	38,789,619	210302 應付代收款	17,066,174
110104 零用金	240,000	28 其他負債	22,323,445
110901 預付款	511,495	280301 存入保證金	3,755,000
14 固定資產	208,878,887	280401 應付保管款	18,568,445
140101 土地	59,736,120	3 淨資產	209,630,382
140401 房屋建築及設備	300,380,275	31 資產負債淨額	209,630,382
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-177,560,818	310101 資產負債淨額	209,630,382
140501 機械及設備	43,566,984		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-36,551,660		
140601 交通及運輸設備	35,235,116		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-22,818,201		
140701 雜項設備	37,191,018		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-30,299,947		
18 其他資產	600,000		
180101 暫付款	600,000		
合 計	249,020,001	合 計	249,020,001

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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	26,724,032	147,356,735
公庫撥入數	26,522,769	146,705,320
罰款及賠償收入	5,765	5,765
財產收益	5,830	163,331
捐獻及贈與收入	149,099	305,948
其他收入	40,569	176,371
支出	42,617,033	150,127,172
繳付公庫數	52,164	345,467
人事支出	35,653,361	125,441,922
業務支出	5,858,919	20,079,845
獎補助支出	0	26,000
財產損失	670	9,786
折舊、折耗及攤銷	1,051,919	4,224,152
收支餘絀	-15,893,001	-2,770,437

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04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	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	-1,766,122	122,819,457
機械及設備	43,495,924	-35,778,186	138,085	67,025	-773,474	7,015,324
交通及運輸設備	35,912,136	-22,665,160	1,443,276	2,120,296	-153,041	12,416,915
雜項設備	36,872,409	-29,758,003	405,583	86,974	-541,944	6,891,071
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	1,986,944	2,274,295	-3,234,581	208,878,887
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	1,986,944	2,274,295	-3,234,581	208,878,887

備註：

- 1.本年度成本變動增加數1,986,944元=預算採購增加金額406,058元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,580,886元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額406,058元=本年度預算執行金額406,058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04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	345,467	147,011,268	147,356,735	收入
	0	146,705,320	146,705,320	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	5,765	0	5,765	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	163,331	0	163,331	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	305,948	305,948	捐獻及贈與收入
其他收入	176,371	0	176,371	其他收入
歲出	145,953,825	4,173,347	150,127,172	支出
	0	345,467	345,467	繳付公庫數
人事費	125,441,922	0	125,441,922	人事支出
業務費	20,079,845	0	20,079,845	業務支出
獎補助費	26,000	0	26,000	獎補助支出
設備及投資	406,058	-406,058	0	
	0	9,786	9,786	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	4,224,152	4,224,152	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-145,608,358	142,837,921	-2,770,437	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數145,953,825元+預付款511,495元+零用金240,000元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係受贈財產305,948元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數345,467元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數406,058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9,786元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數4,224,152元。