

矯正署高雄第二監獄

會計月報

中華民國 113 年 5 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05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	97	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	91,000 0	91,000	38,000	3,886 9,651	0	-28,349		
04				113	01	0423170000-0 矯正署及所屬	91,000 0	91,000	38,000	3,886 9,651	0	-28,349
						0423170300-3 賠償收入	91,000 0	91,000	38,000	3,886 9,651	0	-28,349
						0423170301-6 一般賠償收入	91,000 0	91,000	38,000	3,886 9,651	0	-28,349
						0700000000-9 財產收入	493,000 0	493,000	410,000	87,883 251,214	0	-158,786
						0723170000-6 矯正署及所屬	493,000 0	493,000	410,000	87,883 251,214	0	-158,786
						0723170100-0 財產孳息	209,000 0	209,000	175,000	0 144,555	0	-30,445
						0723170103-9 租金收入	209,000 0	209,000	175,000	0 144,555	0	-30,445
						0723170500-9 廢舊物資售價	284,000 0	284,000	235,000	87,883 106,659	0	-128,341
						07			1200000000-8 其他收入	504,000 0	504,000	218,000

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05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		01	1223170000-5 矯正署及所屬	504,000	504,000	218,000	42,068	0	439,932
					0		218,439			
				1223170200-4 雜項收入	504,000	504,000	218,000	42,068	0	439,932
					0		218,439			
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	1,501
					0		1,501			
				1223170210-8 其他雜項收入	504,000	504,000	218,000	42,068	0	-1,062
					0		216,938			
				合計	1,088,000	1,088,000	666,000	133,837	0	-186,696
					0		479,304			

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05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)
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	322,104,000	0	322,104,000	174,806,000	26,038,291	13,180,855	
					0	0			161,625,145	546,045	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	318,591,000	0	318,591,000	172,976,000	24,933,165	12,862,039	
					0	0			160,113,961	546,045	
					0	0			0		
				10 人事費	270,341,000	0	270,341,000	142,272,000	18,373,415	8,823,634	
					0	0			133,448,366	0	
					0	0			0		
				20 業務費	48,170,000	0	48,170,000	30,678,000	6,559,750	4,038,405	
					0	0			26,639,595	546,045	
					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	1,830,000	1,105,126	318,816	
					0	0			1,511,184	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	3,513,000	0	3,513,000	1,830,000	1,105,126	318,816	
					0	0			1,511,184	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05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)
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	830,438	0	830,438	830,438	0	0	
					0	0			830,438	0	
					0	0			0		
				10 人事費	830,438	0	830,438	830,438	0	0	
					0	0			830,438	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	7,287,077	0	7,287,077	7,287,077	1,281,305	0	
					0	0			7,287,077	0	
					0	0			0		
				10 人事費	7,287,077	0	7,287,077	7,287,077	1,281,305	0	
					0	0			7,287,077	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	3,405,191	0	3,405,191	3,405,191	101,119	0	
					0	0			3,405,191	0	
					0	0			0		
				10 人事費	3,405,191	0	3,405,191	3,405,191	101,119	0	
					0	0			3,405,191	0	
					0	0			0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	271,051	0	271,051	271,051	44,362	0	
					0	0			271,051	0	
					0	0			0		
				10 人事費	271,051	0	271,051	271,051	44,362	0	
					0	0			271,051	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05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)
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)	
				合計	333,897,757	0	333,897,757	186,599,757	27,465,077	13,180,855	
					0	0			173,418,902	546,045	
					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05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	133,448,366	3,405,191	7,287,077	271,051	830,438
1015 法定編制人員待遇	73,517,553	2,309,407	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	3,030,863	98,584	0	0	0
1025 技工及工友待遇	431,560	22,400	0	0	0
1030 獎金	35,134,469	577,328	0	0	0
1035 其他給與	1,099,687	0	0	0	830,438
1040 加班費	8,760,178	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	7,287,077	271,051	0
1050 退休離職儲金	6,644,292	265,819	0	0	0
1055 保險	4,829,764	131,653	0	0	0
20 業務費	26,639,595	0	0	0	0
2003 教育訓練費	65,067	0	0	0	0
2006 水電費	1,875,012	0	0	0	0
2009 通訊費	106,987	0	0	0	0
2018 資訊服務費	19,500	0	0	0	0
2021 其他業務租金	36,368	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	31,691	0	0	0	0
2027 保險費	2,493	0	0	0	0
2033 臨時人員酬金	557,279	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	400,262	0	0	0	0
2045 國內組織會費	17,600	0	0	0	0
2051 物品	1,016,733	0	0	0	0
2054 一般事務費	3,474,215	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05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	145,242,123				
1015 法定編制人員待遇	75,826,960				
1020 約聘僱人員待遇	3,129,447				
1025 技工及工友待遇	453,960				
1030 獎金	35,711,797				
1035 其他給與	1,930,125				
1040 加班費	8,760,178				
1045 退休退職給付	7,558,128				
1050 退休離職儲金	6,910,111				
1055 保險	4,961,417				
20 業務費	26,639,595				
2003 教育訓練費	65,067				
2006 水電費	1,875,012				
2009 通訊費	106,987				
2018 資訊服務費	19,500				
2021 其他業務租金	36,368				
2024 稅捐及規費	31,691				
2027 保險費	2,493				
2033 臨時人員酬金	557,279				
2036 按日按件計資酬金	400,262				
2045 國內組織會費	17,600				
2051 物品	1,016,733				
2054 一般事務費	3,474,215				

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05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	18,301,903	0	0	0	0
2063 房屋建築養護費	66,436	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	94,850	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	451,863	0	0	0	0
2072 國內旅費	34,244	0	0	0	0
2081 運費	13,880	0	0	0	0
2084 短程車資	29,395	0	0	0	0
2093 特別費	43,817	0	0	0	0
30 設備及投資*	1,511,184	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	1,511,184	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	161,625,145	3,405,191	7,287,077	271,051	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05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	18,301,903				
2063 房屋建築養護費	66,436				
2066 車輛及辦公器具養護費	94,850				
2069 設施及機械設備養護費	451,863				
2072 國內旅費	34,244				
2081 運費	13,880				
2084 短程車資	29,395				
2093 特別費	43,817				
30 設備及投資*	1,511,184				
3035 雜項設備費*	1,511,184				
40 獎補助費	26,000				
4085 獎勵及慰問	26,000				
合計	173,418,902				

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05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	479,304	0	0	0	0	0	0	0	479,304
本年度	479,304	0	0	0	0	0	0	0	479,304
0423170301 一般賠償收入	9,651	0	0	0	0	0	0	0	9,651
0723170103 租金收入	144,555	0	0	0	0	0	0	0	144,555
0723170500 廢舊物資售價	106,659	0	0	0	0	0	0	0	106,659
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	216,938	0	0	0	0	0	0	0	216,938
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05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)			
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05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	173,418,902	546,045	0	0	240,000	0	0	0	174,204,947	12,394,810
本年度	173,418,902	546,045	0	0	240,000	0	0	0	174,204,947	12,394,810
一、本年度經費	161,625,145	546,045	0	0	240,000	0	0	0	162,411,190	12,394,810
3423174100 矯正業務	161,625,145	546,045	0	0	240,000	0	0	0	162,411,190	12,394,810
二、統籌科目	11,793,757	0	0	0	0	0	0	0	11,793,757	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	3,405,191	0	0	0	0	0	0	0	3,405,191	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	7,287,077	0	0	0	0	0	0	0	7,287,077	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	271,051	0	0	0	0	0	0	0	271,051	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	248,609,935	2 負債	38,714,786
11 流動資產	38,900,831	21 流動負債	16,955,954
110103 專戶存款	38,114,786	210302 應付代收款	16,955,954
110104 零用金	240,000	28 其他負債	21,758,832
110901 預付款	546,045	280301 存入保證金	3,824,500
14 固定資產	209,109,104	280401 應付保管款	17,934,332
140101 土地	59,736,120	3 淨資產	209,895,149
140401 房屋建築及設備	300,380,275	31 資產負債淨額	209,895,149
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-178,002,348	310101 資產負債淨額	209,895,149
140501 機械及設備	43,680,134		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-36,723,609		
140601 交通及運輸設備	36,084,016		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-23,062,322		
140701 雜項設備	36,970,347		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-29,953,509		
18 其他資產	600,000		
180101 暫付款	600,000		
合 計	248,609,935	合 計	248,609,935

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	27,809,888	175,166,623
公庫撥入數	27,499,627	174,204,947
罰款及賠償收入	3,886	9,651
財產收益	87,883	251,214
捐獻及贈與收入	176,424	482,372
其他收入	42,068	218,439
支出	27,545,121	177,672,293
繳付公庫數	133,837	479,304
人事支出	19,800,201	145,242,123
業務支出	6,559,750	26,639,595
獎補助支出	0	26,000
財產損失	5,403	15,189
折舊、折耗及攤銷	1,045,930	5,270,082
收支餘絀	264,767	-2,505,670

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05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	-2,207,652	122,377,927
機械及設備	43,495,924	-35,778,186	288,435	104,225	-945,423	6,956,525
交通及運輸設備	35,912,136	-22,665,160	2,292,176	2,120,296	-397,162	13,021,694
雜項設備	36,872,409	-29,758,003	687,883	589,945	-195,506	7,016,838
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	3,268,494	2,814,466	-3,745,743	209,109,104
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	3,268,494	2,814,466	-3,745,743	209,109,104
備註： 1.本年度成本變動增加數3,268,494元=預算採購增加金額1,511,184元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,757,310元。 2.設備及投資預算執行增加金額1,511,184元=本年度預算執行金額1,511,184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05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	479,304	174,687,319	175,166,623	收入
	0	174,204,947	174,204,947	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	9,651	0	9,651	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	251,214	0	251,214	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	482,372	482,372	捐獻及贈與收入
其他收入	218,439	0	218,439	其他收入
歲出	173,418,902	4,253,391	177,672,293	支出
	0	479,304	479,304	繳付公庫數
人事費	145,242,123	0	145,242,123	人事支出
業務費	26,639,595	0	26,639,595	業務支出
獎補助費	26,000	0	26,000	獎補助支出
設備及投資	1,511,184	-1,511,184	0	
	0	15,189	15,189	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	5,270,082	5,270,082	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-172,939,598	170,433,928	-2,505,670	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數173,418,902元+預付款546,045元+零用金240,000元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係受贈財產482,372元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數479,304元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數1,511,184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15,189元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數5,270,082元。