

矯正署高雄第二監獄

會計月報

中華民國 113 年 6 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06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	46,000	0	0	-36,349
				罰款及賠償收入	0			9,651		
				0423170000-0	91,000	91,000	46,000	0	0	-36,349
				矯正署及所屬	0			9,651		
				0423170300-3	91,000	91,000	46,000	0	0	-36,349
				賠償收入	0			9,651		
				0423170301-6	91,000	91,000	46,000	0	0	-36,349
				一般賠償收入	0			9,651		
				0700000000-9	493,000	493,000	417,000	5,952	0	-159,834
				財產收入	0			257,166		
04	113	01	02	0723170000-6	493,000	493,000	417,000	5,952	0	-159,834
				矯正署及所屬	0			257,166		
				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	242,000	5,952	0	-129,389
				廢舊物資售價	0			112,611		
07				1200000000-8	504,000	504,000	260,000	38,545	0	-3,016
				其他收入	0			256,984		

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06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	260,000	38,545	0	-3,016
					0			256,984		
		01		1223170200-4 雜項收入	504,000	504,000	260,000	38,545	0	-3,016
					0			256,984		
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	1,501
					0			1,501		
			02	1223170210-8 其他雜項收入	504,000	504,000	260,000	38,545	0	-4,517
					0			255,483		
				合計	1,088,000	1,088,000	723,000	44,497	0	-199,199
					0			523,801		

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06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				002300000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	326,155,000	0	326,155,000	199,999,000	25,740,319	12,633,536
					0	0			187,365,464	577,290
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	322,642,000	0	322,642,000	198,169,000	25,465,265	12,589,774
					0	0			185,579,226	577,290
					0	0			0	
				10 人事費	270,341,000	0	270,341,000	161,495,000	18,251,000	9,795,634
					0	0			151,699,366	0
					0	0			0	
				20 業務費	52,221,000	0	52,221,000	36,622,000	7,188,265	2,794,140
					0	0			33,827,860	577,290
					0	0			0	
				40 獎補助費	80,000	0	80,000	52,000	26,000	0
					0	0			52,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	3,513,000	0	3,513,000	1,830,000	275,054	43,762
					0	0			1,786,238	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	3,513,000	0	3,513,000	1,830,000	275,054	43,762
					0	0			1,786,238	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06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	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	8,434,473	0	8,434,473	1,147,396	0	
					0	0		8,434,473	0	
					0	0		0		
			10	人事費	8,434,473	0	8,434,473	1,147,396	0	0
					0	0		8,434,473	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	0	0	
					0	0		3,405,191	0	
					0	0		0		
			10	人事費	3,405,191	0	3,405,191	0	0	0
					0	0		3,405,191	0	
					0	0		0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	315,413	0	315,413	44,362	0	
					0	0		315,413	0	
					0	0		0		
			10	人事費	315,413	0	315,413	44,362	0	0
					0	0		315,413	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06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		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	339,140,515	0	339,140,515	26,932,077	212,984,515	12,633,536	
					0	0		200,350,979		577,290	
					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06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	151,699,366	3,405,191	8,434,473	315,413	830,438
1015 法定編制人員待遇	85,867,679	2,309,407	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	3,649,163	98,584	0	0	0
1025 技工及工友待遇	444,984	22,400	0	0	0
1030 獎金	35,199,559	577,328	0	0	0
1035 其他給與	1,446,994	0	0	0	830,438
1040 加班費	11,094,140	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	8,434,473	315,413	0
1050 退休離職儲金	8,002,357	265,819	0	0	0
1055 保險	5,994,490	131,653	0	0	0
20 業務費	33,827,860	0	0	0	0
2003 教育訓練費	116,047	0	0	0	0
2006 水電費	2,416,747	0	0	0	0
2009 通訊費	128,380	0	0	0	0
2018 資訊服務費	20,540	0	0	0	0
2021 其他業務租金	43,178	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	31,691	0	0	0	0
2027 保險費	16,721	0	0	0	0
2033 臨時人員酬金	676,744	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	458,512	0	0	0	0
2045 國內組織會費	17,600	0	0	0	0
2051 物品	1,865,374	0	0	0	0
2054 一般事務費	4,473,716	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06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	164,684,881				
1015 法定編制人員待遇	88,177,086				
1020 約聘僱人員待遇	3,747,747				
1025 技工及工友待遇	467,384				
1030 獎金	35,776,887				
1035 其他給與	2,277,432				
1040 加班費	11,094,140				
1045 退休退職給付	8,749,886				
1050 退休離職儲金	8,268,176				
1055 保險	6,126,143				
20 業務費	33,827,860				
2003 教育訓練費	116,047				
2006 水電費	2,416,747				
2009 通訊費	128,380				
2018 資訊服務費	20,540				
2021 其他業務租金	43,178				
2024 稅捐及規費	31,691				
2027 保險費	16,721				
2033 臨時人員酬金	676,744				
2036 按日按件計資酬金	458,512				
2045 國內組織會費	17,600				
2051 物品	1,865,374				
2054 一般事務費	4,473,716				

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06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	22,604,048	0	0	0	0
2063 房屋建築養護費	125,052	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	104,035	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	524,408	0	0	0	0
2072 國內旅費	77,990	0	0	0	0
2081 運費	41,640	0	0	0	0
2084 短程車資	38,260	0	0	0	0
2093 特別費	47,177	0	0	0	0
30 設備及投資*	1,786,238	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	1,786,238	0	0	0	0
40 獎補助費	52,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	52,000	0	0	0	0
合計	187,365,464	3,405,191	8,434,473	315,413	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06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	22,604,048				
2063 房屋建築養護費	125,052				
2066 車輛及辦公器具養護費	104,035				
2069 設施及機械設備養護費	524,408				
2072 國內旅費	77,990				
2081 運費	41,640				
2084 短程車資	38,260				
2093 特別費	47,177				
30 設備及投資*	1,786,238				
3035 雜項設備費*	1,786,238				
40 獎補助費	52,000				
4085 獎勵及慰問	52,000				
合計	200,350,979				

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06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	523,801	0	0	0	0	0	0	0	523,801
本年度	523,801	0	0	0	0	0	0	0	523,801
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	112,611	0	0	0	0	0	0	0	112,611
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	255,483	0	0	0	0	0	0	0	255,483
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06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06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	200,350,979	577,290	0	0	240,000	0	0	0	201,168,269	11,816,246
本年度	200,350,979	577,290	0	0	240,000	0	0	0	201,168,269	11,816,246
一、本年度經費	187,365,464	577,290	0	0	240,000	0	0	0	188,182,754	11,816,246
3423174100 矯正業務	187,365,464	577,290	0	0	240,000	0	0	0	188,182,754	11,816,246
二、統籌科目	12,985,515	0	0	0	0	0	0	0	12,985,515	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	8,434,473	0	0	0	0	0	0	0	8,434,473	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	315,413	0	0	0	0	0	0	0	315,413	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	248,560,362	2 負債	39,028,254
11 流動資產	39,045,544	21 流動負債	16,394,382
110103 專戶存款	38,228,254	210302 應付代收款	16,394,382
110104 零用金	240,000	28 其他負債	22,633,872
110901 預付款	577,290	280301 存入保證金	4,971,500
14 固定資產	208,714,818	280401 應付保管款	17,662,372
140101 土地	59,736,120	3 淨資產	209,532,108
140401 房屋建築及設備	300,380,275	31 資產負債淨額	209,532,108
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-178,443,879	310101 資產負債淨額	209,532,108
140501 機械及設備	44,313,134		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-36,928,098		
140601 交通及運輸設備	36,084,016		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-23,323,896		
140701 雜項設備	36,963,460		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-30,066,314		
18 其他資產	800,000		
180101 暫付款	800,000		
合 計	248,560,362	合 計	248,560,362

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	27,395,819	202,562,442
公庫撥入數	26,963,322	201,168,269
罰款及賠償收入	0	9,651
財產收益	5,952	257,166
捐獻及贈與收入	388,000	870,372
其他收入	38,545	256,984
支出	27,758,860	205,431,153
繳付公庫數	44,497	523,801
人事支出	19,442,758	164,684,881
業務支出	7,188,265	33,827,860
獎補助支出	26,000	52,000
財產損失	369	15,558
折舊、折耗及攤銷	1,056,971	6,327,053
收支餘絀	-363,041	-2,868,711

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06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	-2,649,183	121,936,396
機械及設備	43,495,924	-35,778,186	921,435	104,225	-1,149,912	7,385,036
交通及運輸設備	35,912,136	-22,665,160	2,292,176	2,120,296	-658,736	12,760,120
雜項設備	36,872,409	-29,758,003	717,937	626,886	-308,311	6,897,146
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	3,931,548	2,851,407	-4,766,142	208,714,818
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	3,931,548	2,851,407	-4,766,142	208,714,818

備註：

- 1.本年度成本變動增加數3,931,548元=預算採購增加金額1,786,238元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額2,145,310元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額1,786,238元=本年度預算執行金額1,786,238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06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	523,801	202,038,641	202,562,442	收入
	0	201,168,269	201,168,269	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	257,166	0	257,166	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	870,372	870,372	捐獻及贈與收入
其他收入	256,984	0	256,984	其他收入
歲出	200,350,979	5,080,174	205,431,153	支出
	0	523,801	523,801	繳付公庫數
人事費	164,684,881	0	164,684,881	人事支出
業務費	33,827,860	0	33,827,860	業務支出
獎補助費	52,000	0	52,000	獎補助支出
設備及投資	1,786,238	-1,786,238	0	
	0	15,558	15,558	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	6,327,053	6,327,053	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-199,827,178	196,958,467	-2,868,711	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數200,350,979元+預付款577,290元+零用金240,000元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係受贈財產870,372元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數523,801元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數1,786,238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15,558元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數6,327,053元。