

矯正署高雄第二監獄

會計月報

中華民國 113 年 7 月份

主辦會計人員 吳惠美

機關長官 陳憲章

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07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	54,000	0 9,651	0	-44,349		
04				113	01	0423170000-0 矯正署及所屬	91,000 0	91,000	54,000	0 9,651	0	-44,349
						0423170300-3 賠償收入	91,000 0	91,000	54,000	0 9,651	0	-44,349
						0423170301-6 一般賠償收入	91,000 0	91,000	54,000	0 9,651	0	-44,349
						0700000000-9 財產收入	493,000 0	493,000	458,000	70,273 327,439	0	-130,561
						0723170000-6 矯正署及所屬	493,000 0	493,000	458,000	70,273 327,439	0	-130,561
						0723170100-0 財產孳息	209,000 0	209,000	209,000	4,260 148,815	0	-60,185
						0723170103-9 租金收入	209,000 0	209,000	209,000	4,260 148,815	0	-60,185
						0723170500-9 廢舊物資售價	284,000 0	284,000	249,000	66,013 178,624	0	-70,376
						07			1200000000-8 其他收入	504,000 0	504,000	300,000

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07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	300,000	38,345	0	-4,671
					0		295,329			
				1223170200-4 雜項收入	504,000	504,000	300,000	38,345	0	-4,671
					0		295,329			
				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	300,000	38,345	0	-6,172
					0		293,828			
				合計	1,088,000	1,088,000	812,000	108,618	0	-179,581
					0		632,419			

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07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	332,758,000	0	332,758,000	230,180,000	24,349,359	18,465,177	
					0	0			211,714,823	1,171,294	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	329,245,000	0	329,245,000	227,950,000	24,035,177	18,335,597	
					0	0			209,614,403	1,171,294	
					0	0			0		
				10 人事費	270,341,000	0	270,341,000	180,855,000	17,717,650	11,437,984	
					0	0			169,417,016	0	
					0	0			0		
				20 業務費	58,824,000	0	58,824,000	47,043,000	6,317,527	6,897,613	
					0	0			40,145,387	1,171,294	
					0	0			0		
				40 獎補助費	80,000	0	80,000	52,000	0	0	
					0	0			52,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	3,513,000	0	3,513,000	2,230,000	314,182	129,580	
					0	0			2,100,420	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	3,513,000	0	3,513,000	2,230,000	314,182	129,580	
					0	0			2,100,420	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07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	1,020,988	0	1,020,988	1,020,988	190,550	0	
					0	0			1,020,988	0	
					0	0			0		
				10	1,020,988	0	1,020,988	1,020,988	190,550	0	
				人事費	0	0			1,020,988	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	9,581,869	0	9,581,869	9,581,869	1,147,396	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			9,581,869	0	
					0	0			0		
				10	9,581,869	0	9,581,869	9,581,869	1,147,396	0	
				人事費	0	0			9,581,869	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	3,405,191	0	3,405,191	3,405,191	0	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			3,405,191	0	
					0	0			0		
				10	3,405,191	0	3,405,191	3,405,191	0	0	
				人事費	0	0			3,405,191	0	
					0	0			0		
27				7677017600-7	359,775	0	359,775	359,775	44,362	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			359,775	0	
					0	0			0		
				10	359,775	0	359,775	359,775	44,362	0	
				人事費	0	0			359,775	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07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	347,125,823	0	347,125,823	244,547,823	25,731,667	18,465,177	
					0	0			226,082,646	1,171,294	
					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07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	169,417,016	3,405,191	9,581,869	359,775	1,020,988
1015 法定編制人員待遇	97,678,333	2,309,407	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	4,267,463	98,584	0	0	0
1025 技工及工友待遇	445,431	22,400	0	0	0
1030 獎金	35,224,559	577,328	0	0	0
1035 其他給與	1,676,336	0	0	0	1,020,988
1040 加班費	13,321,103	0	0	0	0
1045 退休退職給付	285,166	0	9,581,869	359,775	0
1050 退休離職儲金	9,357,810	265,819	0	0	0
1055 保險	7,160,815	131,653	0	0	0
20 業務費	40,145,387	0	0	0	0
2003 教育訓練費	127,855	0	0	0	0
2006 水電費	3,028,360	0	0	0	0
2009 通訊費	158,079	0	0	0	0
2018 資訊服務費	20,540	0	0	0	0
2021 其他業務租金	47,958	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	64,260	0	0	0	0
2027 保險費	16,721	0	0	0	0
2033 臨時人員酬金	795,573	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	614,884	0	0	0	0
2045 國內組織會費	17,600	0	0	0	0
2051 物品	2,189,503	0	0	0	0
2054 一般事務費	5,640,080	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07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	183,784,839				
1015 法定編制人員待遇	99,987,740				
1020 約聘僱人員待遇	4,366,047				
1025 技工及工友待遇	467,831				
1030 獎金	35,801,887				
1035 其他給與	2,697,324				
1040 加班費	13,321,103				
1045 退休退職給付	10,226,810				
1050 退休離職儲金	9,623,629				
1055 保險	7,292,468				
20 業務費	40,145,387				
2003 教育訓練費	127,855				
2006 水電費	3,028,360				
2009 通訊費	158,079				
2018 資訊服務費	20,540				
2021 其他業務租金	47,958				
2024 稅捐及規費	64,260				
2027 保險費	16,721				
2033 臨時人員酬金	795,573				
2036 按日按件計資酬金	614,884				
2045 國內組織會費	17,600				
2051 物品	2,189,503				
2054 一般事務費	5,640,080				

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07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	26,280,220	0	0	0	0
2063 房屋建築養護費	152,612	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	116,690	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	622,771	0	0	0	0
2072 國內旅費	91,960	0	0	0	0
2081 運費	41,760	0	0	0	0
2084 短程車資	48,020	0	0	0	0
2093 特別費	69,941	0	0	0	0
30 設備及投資*	2,100,420	0	0	0	0
3020 機械設備費*	76,500	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	2,023,920	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	211,714,823	3,405,191	9,581,869	359,775	1,020,988

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07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	26,280,220				
2063 房屋建築養護費	152,612				
2066 車輛及辦公器具養護費	116,690				
2069 設施及機械設備養護費	622,771				
2072 國內旅費	91,960				
2081 運費	41,760				
2084 短程車資	48,020				
2093 特別費	69,941				
30 設備及投資*	2,100,420				
3020 機械設備費*	76,500				
3035 雜項設備費*	2,023,920				
40 獎補助費	52,000				
4085 獎勵及慰問	52,000				
合計	226,082,646				

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07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	632,419	0	0	0	0	0	0	0	632,419
本年度	632,419	0	0	0	0	0	0	0	632,419
0423170301 一般賠償收入	9,651	0	0	0	0	0	0	0	9,651
0723170103 租金收入	148,815	0	0	0	0	0	0	0	148,815
0723170500 廢舊物資售價	178,624	0	0	0	0	0	0	0	178,624
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	293,828	0	0	0	0	0	0	0	293,828
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07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07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	226,082,646	1,171,294	0	0	240,000	0	0	0	227,493,940	17,053,883
本年度	226,082,646	1,171,294	0	0	240,000	0	0	0	227,493,940	17,053,883
一、本年度經費	211,714,823	1,171,294	0	0	240,000	0	0	0	213,126,117	17,053,883
3423174100 矯正業務	211,714,823	1,171,294	0	0	240,000	0	0	0	213,126,117	17,053,883
二、統籌科目	14,367,823	0	0	0	0	0	0	0	14,367,823	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	9,581,869	0	0	0	0	0	0	0	9,581,869	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	359,775	0	0	0	0	0	0	0	359,775	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,020,988	0	0	0	0	0	0	0	1,020,988	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	246,862,926	2 負債	37,492,801
11 流動資產	38,204,095	21 流動負債	16,471,169
110103 專戶存款	36,792,801	210302 應付代收款	16,471,169
110104 零用金	240,000	28 其他負債	21,021,632
110901 預付款	1,171,294	280301 存入保證金	2,332,500
14 固定資產	207,958,831	280401 應付保管款	18,689,132
140101 土地	59,736,120	3 淨資產	209,370,125
140401 房屋建築及設備	300,380,275	31 資產負債淨額	209,370,125
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-178,885,409	310101 資產負債淨額	209,370,125
140501 機械及設備	44,169,865		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-37,012,369		
140601 交通及運輸設備	36,128,006		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-23,585,527		
140701 雜項設備	37,242,067		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-30,214,197		
18 其他資產	700,000		
180101 暫付款	700,000		
合 計	246,862,926	合 計	246,862,926

附註：保證品(應付保證品) 1,178,000元

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	26,531,704	229,094,146
公庫撥入數	26,325,671	227,493,940
罰款及賠償收入	0	9,651
財產收益	70,273	327,439
捐獻及贈與收入	97,415	967,787
其他收入	38,345	295,329
支出	26,594,243	232,025,396
繳付公庫數	108,618	632,419
人事支出	19,099,958	183,784,839
業務支出	6,317,527	40,145,387
獎補助支出	0	52,000
財產損失	630	16,188
折舊、折耗及攤銷	1,067,510	7,394,563
收支餘絀	-62,539	-2,931,250

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07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	-3,090,713	121,494,866
機械及設備	43,495,924	-35,778,186	1,010,435	336,494	-1,234,183	7,157,496
交通及運輸設備	35,912,136	-22,665,160	2,336,166	2,120,296	-920,367	12,542,479
雜項設備	36,872,409	-29,758,003	996,544	626,886	-456,194	7,027,870
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	4,343,145	3,083,676	-5,701,457	207,958,831
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	4,343,145	3,083,676	-5,701,457	207,958,831
備註： 1.本年度成本變動增加數4,343,145元=預算採購增加金額2,100,420元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額2,242,725元。 2.設備及投資預算執行增加金額2,100,420元=本年度預算執行金額2,100,420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07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	632,419	228,461,727	229,094,146	收入
	0	227,493,940	227,493,940	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	327,439	0	327,439	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	967,787	967,787	捐獻及贈與收入
其他收入	295,329	0	295,329	其他收入
歲出	226,082,646	5,942,750	232,025,396	支出
	0	632,419	632,419	繳付公庫數
人事費	183,784,839	0	183,784,839	人事支出
業務費	40,145,387	0	40,145,387	業務支出
獎補助費	52,000	0	52,000	獎補助支出
設備及投資	2,100,420	-2,100,420	0	
	0	16,188	16,188	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	7,394,563	7,394,563	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-225,450,227	222,518,977	-2,931,250	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數226,082,646元+預付款1,171,294元+零用金240,000元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係受贈財產967,787元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數632,419元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數2,100,420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16,188元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數7,394,563元。