

矯正署高雄第二監獄

會計月報

中華民國 113 年 10 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10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				0400000000-2 罰款及賠償收入	91,000 0	91,000	77,000 0	0 9,651	0 0	-67,349 -67,349
	97			0423170000-0 矯正署及所屬	91,000 0	91,000	77,000	0 9,651	0	-67,349
		02		0423170300-3 賠償收入	91,000 0	91,000	77,000	0 9,651	0	-67,349
			01	0423170301-6 一般賠償收入	91,000 0	91,000	77,000	0 9,651	0	-67,349
04				0700000000-9 財產收入	493,000 0	493,000	479,000	6,355 345,782	0	-133,218
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	493,000 0	493,000	479,000	6,355 345,782	0	-133,218
		01		0723170100-0 財產孳息	209,000 0	209,000	209,000	0 148,815	0	-60,185
			02	0723170103-9 租金收入	209,000 0	209,000	209,000	0 148,815	0	-60,185
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	284,000 0	284,000	270,000	6,355 196,967	0	-73,033
07				1200000000-8 其他收入	504,000 0	504,000	422,000	39,019 413,953	0	-8,047

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10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			1223170000-5 矯正署及所屬	504,000	504,000	422,000	39,019	0	-8,047
					0			413,953		
		01		1223170200-4 雜項收入	504,000	504,000	422,000	39,019	0	-8,047
					0			413,953		
			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	422,000	39,019	0	-9,548
					0			412,452		
				合計	1,088,000	1,088,000	978,000	45,374	0	-208,614
					0			769,386		

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10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		
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	337,459,000	0	337,459,000	309,653,000	25,136,909	18,391,292
					0	0			291,261,708	514,065
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	333,946,000	0	333,946,000	306,140,000	24,967,158	18,263,569
					0	0			287,876,431	514,065
					0	0			0	
				10 人事費	261,288,000	0	261,288,000	238,553,000	18,028,390	13,596,308
					0	0			224,956,692	0
					0	0			0	
				20 業務費	72,578,000	0	72,578,000	67,507,000	6,938,768	4,657,261
					0	0			62,849,739	514,065
					0	0			0	
				40 獎補助費	80,000	0	80,000	80,000	0	10,000
					0	0			70,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	3,513,000	0	3,513,000	3,513,000	169,751	127,723
					0	0			3,385,277	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	3,513,000	0	3,513,000	3,513,000	169,751	127,723
					0	0			3,385,277	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10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		
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	2,327,454	0	2,327,454	227,710	0	
					0	0		2,327,454	0	
					0	0		0		
			10	人事費	2,327,454	0	2,327,454	227,710	0	
					0	0		2,327,454	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	13,024,057	0	13,024,057	1,147,396	0	
					0	0		13,024,057	0	
					0	0		0		
			10	人事費	13,024,057	0	13,024,057	1,147,396	0	
					0	0		13,024,057	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		3,405,191	0	
					0	0		0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	492,861	0	492,861	44,362	0	
					0	0		492,861	0	
					0	0		0		
			10	人事費	492,861	0	492,861	44,362	0	
					0	0		492,861	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10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		
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	356,708,563	0	356,708,563	26,556,377	18,391,292	
					0	0		310,511,271	514,065	
					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10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	224,956,692	3,405,191	13,024,057	492,861	2,327,454
1015 法定編制人員待遇	135,665,453	2,309,407	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	6,232,103	98,584	0	0	0
1025 技工及工友待遇	445,431	22,400	0	0	0
1030 獎金	35,424,891	577,328	0	0	0
1035 其他給與	2,653,748	0	0	0	2,327,454
1040 加班費	20,200,290	0	0	0	0
1045 退休退職給付	285,166	0	13,024,057	492,861	0
1050 退休離職儲金	13,414,407	265,819	0	0	0
1055 保險	10,635,203	131,653	0	0	0
20 業務費	62,849,739	0	0	0	0
2003 教育訓練費	181,031	0	0	0	0
2006 水電費	4,957,850	0	0	0	0
2009 通訊費	282,137	0	0	0	0
2018 資訊服務費	35,540	0	0	0	0
2021 其他業務租金	63,608	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	71,190	0	0	0	0
2027 保險費	71,348	0	0	0	0
2033 臨時人員酬金	1,150,576	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	947,024	0	0	0	0
2045 國內組織會費	17,600	0	0	0	0
2051 物品	3,663,352	0	0	0	0
2054 一般事務費	8,828,299	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10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	244,206,255				
1015 法定編制人員待遇	137,974,860				
1020 約聘僱人員待遇	6,330,687				
1025 技工及工友待遇	467,831				
1030 獎金	36,002,219				
1035 其他給與	4,981,202				
1040 加班費	20,200,290				
1045 退休退職給付	13,802,084				
1050 退休離職儲金	13,680,226				
1055 保險	10,766,856				
20 業務費	62,849,739				
2003 教育訓練費	181,031				
2006 水電費	4,957,850				
2009 通訊費	282,137				
2018 資訊服務費	35,540				
2021 其他業務租金	63,608				
2024 稅捐及規費	71,190				
2027 保險費	71,348				
2033 臨時人員酬金	1,150,576				
2036 按日按件計資酬金	947,024				
2045 國內組織會費	17,600				
2051 物品	3,663,352				
2054 一般事務費	8,828,299				

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10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	40,927,506	0	0	0	0
2063 房屋建築養護費	266,465	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	153,585	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	875,694	0	0	0	0
2072 國內旅費	135,064	0	0	0	0
2081 運費	57,829	0	0	0	0
2084 短程車資	72,010	0	0	0	0
2093 特別費	92,031	0	0	0	0
30 設備及投資*	3,385,277	0	0	0	0
3020 機械設備費*	507,845	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	2,877,432	0	0	0	0
40 獎補助費	70,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	70,000	0	0	0	0
合計	291,261,708	3,405,191	13,024,057	492,861	2,327,454

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10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	40,927,506				
2063 房屋建築養護費	266,465				
2066 車輛及辦公器具養護費	153,585				
2069 設施及機械設備養護費	875,694				
2072 國內旅費	135,064				
2081 運費	57,829				
2084 短程車資	72,010				
2093 特別費	92,031				
30 設備及投資*	3,385,277				
3020 機械設備費*	507,845				
3035 雜項設備費*	2,877,432				
40 獎補助費	70,000				
4085 獎勵及慰問	70,000				
合計	310,511,271				

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10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	769,386	0	0	0	0	0	0	0	769,386
本年度	769,386	0	0	0	0	0	0	0	769,386
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	196,967	0	0	0	0	0	0	0	196,967
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	412,452	0	0	0	0	0	0	0	412,452
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10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	
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	
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	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10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	310,511,271	514,065	0	0	240,000	0	0	0	311,265,336	17,637,227
本年度	310,511,271	514,065	0	0	240,000	0	0	0	311,265,336	17,637,227
一、本年度經費	291,261,708	514,065	0	0	240,000	0	0	0	292,015,773	17,637,227
3423174100 矯正業務	291,261,708	514,065	0	0	240,000	0	0	0	292,015,773	17,637,227
二、統籌科目	19,249,563	0	0	0	0	0	0	0	19,249,563	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	13,024,057	0	0	0	0	0	0	0	13,024,057	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	492,861	0	0	0	0	0	0	0	492,861	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,327,454	0	0	0	0	0	0	0	2,327,454	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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	244,133,604	2 負債	36,113,522
11 流動資產	36,467,587	21 流動負債	15,209,588
110103 專戶存款	35,713,522	210302 應付代收款	15,209,588
110104 零用金	240,000	28 其他負債	20,903,934
110901 預付款	514,065	280301 存入保證金	2,343,500
14 固定資產	207,266,017	280401 應付保管款	18,560,434
140101 土地	59,736,120	3 淨資產	208,020,082
140401 房屋建築及設備	300,380,275	31 資產負債淨額	208,020,082
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-180,210,001	310101 資產負債淨額	208,020,082
140501 機械及設備	45,373,098		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-37,513,394		
140601 交通及運輸設備	35,727,831		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-23,843,394		
140701 雜項設備	38,039,922		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-30,424,440		
18 其他資產	400,000		
180101 暫付款	400,000		
合 計	244,133,604	合 計	244,133,604

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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	26,857,737	313,161,848
公庫撥入數	26,500,592	311,265,336
罰款及賠償收入	0	9,651
財產收益	6,355	345,782
捐獻及贈與收入	311,771	1,127,126
其他收入	39,019	413,953
支出	27,513,349	318,542,552
繳付公庫數	45,374	769,386
人事支出	19,447,858	244,206,255
業務支出	6,938,768	62,849,739
獎補助支出	0	70,000
財產損失	0	25,617
折舊、折耗及攤銷	1,081,349	10,621,555
收支餘絀	-655,612	-5,380,704

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10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	-4,415,305	120,170,274
機械及設備	43,495,924	-35,778,186	2,366,693	489,519	-1,735,208	7,859,704
交通及運輸設備	35,912,136	-22,665,160	2,462,166	2,646,471	-1,178,234	11,884,437
雜項設備	36,872,409	-29,758,003	2,057,893	890,380	-666,437	7,615,482
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	6,886,752	4,026,370	-7,995,184	207,266,017
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	6,886,752	4,026,370	-7,995,184	207,266,017

備註：

- 1.本年度成本變動增加數6,886,752元=預算採購增加金額3,385,277元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額3,501,475元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額3,385,277元=本年度預算執行金額3,385,277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10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	769,386	312,392,462	313,161,848	收入
	0	311,265,336	311,265,336	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	345,782	0	345,782	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	1,127,126	1,127,126	捐獻及贈與收入
其他收入	413,953	0	413,953	其他收入
歲出	310,511,271	8,031,281	318,542,552	支出
	0	769,386	769,386	繳付公庫數
人事費	244,206,255	0	244,206,255	人事支出
業務費	62,849,739	0	62,849,739	業務支出
獎補助費	70,000	0	70,000	獎補助支出
設備及投資	3,385,277	-3,385,277	0	
	0	25,617	25,617	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	10,621,555	10,621,555	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-309,741,885	304,361,181	-5,380,704	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數310,511,271元+預付款514,065元+零用金240,000元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係受贈財產1,127,126元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數769,386元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數3,385,277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25,617元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數10,621,555元。