

矯正署高雄第二監獄

# 會計月報

中華民國 113 年 11 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11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				0400000000-2 罰款及賠償收入	91,000 0	91,000	84,000 0	0 9,651	0 0	-74,349 -74,349
	97			0423170000-0 矯正署及所屬	91,000 0	91,000	84,000 0	0 9,651	0 0	-74,349 -74,349
		02		0423170300-3 賠償收入	91,000 0	91,000	84,000 0	0 9,651	0 0	-74,349 -74,349
			01	0423170301-6 一般賠償收入	91,000 0	91,000	84,000 0	0 9,651	0 0	-74,349 -74,349
04				0700000000-9 財產收入	493,000 0	493,000	486,000 0	0 345,782	0 0	-140,218 -140,218
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	493,000 0	493,000	486,000 0	0 345,782	0 0	-140,218 -140,218
		01		0723170100-0 財產孳息	209,000 0	209,000	209,000 0	0 148,815	0 0	-60,185 -60,185
			02	0723170103-9 租金收入	209,000 0	209,000	209,000 0	0 148,815	0 0	-60,185 -60,185
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	284,000 0	284,000	277,000 0	0 196,967	0 0	-80,033 -80,033
07				1200000000-8 其他收入	504,000 0	504,000	463,000 0	37,283 451,236	0 0	-11,764 -11,764

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11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	463,000	37,283	0	-11,764
		01		1223170200-4 雜項收入	504,000	504,000	463,000	37,283	0	-11,764
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	1,501
			02	1223170210-8 其他雜項收入	504,000	504,000	463,000	37,283	0	-13,265
				合計	1,088,000	1,088,000	1,033,000	37,283	0	-226,331
					0			806,669		

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11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	341,560,000	0	341,560,000	326,054,000	25,789,637	9,002,655
					0	0			317,051,345	636,202
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	338,047,000	0	338,047,000	322,541,000	25,789,637	8,874,932
					0	0			313,666,068	636,202
					0	0			0	
				10 人事費	261,288,000	0	261,288,000	248,748,000	18,384,893	5,406,415
					0	0			243,341,585	0
					0	0			0	
				20 業務費	76,679,000	0	76,679,000	73,713,000	7,404,744	3,458,517
					0	0			70,254,483	636,202
					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	0	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	0	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11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	2,331,488	0	2,331,488	2,331,488	4,034	0
					0	0		2,331,488	0	0
					0	0		0	0	0
				10 人事費	2,331,488	0	2,331,488	2,331,488	4,034	0
					0	0		2,331,488	0	0
					0	0		0	0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	14,171,453	0	14,171,453	14,171,453	1,147,396	0
					0	0		14,171,453	0	0
					0	0		0	0	0
				10 人事費	14,171,453	0	14,171,453	14,171,453	1,147,396	0
					0	0		14,171,453	0	0
					0	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	0	0
					0	0		3,405,191	0	0
					0	0		0	0	0
				10 人事費	3,405,191	0	3,405,191	3,405,191	0	0
					0	0		3,405,191	0	0
					0	0		0	0	0
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	537,223	0	537,223	537,223	44,362	0
					0	0		537,223	0	0
					0	0		0	0	0
				10 人事費	537,223	0	537,223	537,223	44,362	0
					0	0		537,223	0	0
					0	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11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)	
				合計	362,005,355	0	362,005,355	26,985,429	9,002,655	
					0	0		337,496,700	636,202	
					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11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	243,341,585	3,405,191	14,171,453	537,223	2,331,488
1015 法定編制人員待遇	148,020,479	2,309,407	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	6,950,753	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	3,169,413	0	0	0	2,331,488
1040 加班費	22,472,383	0	0	0	0
1045 退休退職給付	285,166	0	14,171,453	537,223	0
1050 退休離職儲金	14,775,115	265,819	0	0	0
1055 保險	11,797,954	131,653	0	0	0
20 業務費	70,254,483	0	0	0	0
2003 教育訓練費	224,810	0	0	0	0
2006 水電費	5,606,836	0	0	0	0
2009 通訊費	309,203	0	0	0	0
2018 資訊服務費	35,540	0	0	0	0
2021 其他業務租金	70,418	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	73,330	0	0	0	0
2027 保險費	76,063	0	0	0	0
2033 臨時人員酬金	1,272,797	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	1,050,982	0	0	0	0
2045 國內組織會費	17,600	0	0	0	0
2051 物品	4,022,523	0	0	0	0
2054 一般事務費	10,129,610	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11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	263,786,940				
1015 法定編制人員待遇	150,329,886				
1020 約聘僱人員待遇	7,049,337				
1025 技工及工友待遇	467,831				
1030 獎金	36,002,219				
1035 其他給與	5,500,901				
1040 加班費	22,472,383				
1045 退休退職給付	14,993,842				
1050 退休離職儲金	15,040,934				
1055 保險	11,929,607				
20 業務費	70,254,483				
2003 教育訓練費	224,810				
2006 水電費	5,606,836				
2009 通訊費	309,203				
2018 資訊服務費	35,540				
2021 其他業務租金	70,418				
2024 稅捐及規費	73,330				
2027 保險費	76,063				
2033 臨時人員酬金	1,272,797				
2036 按日按件計資酬金	1,050,982				
2045 國內組織會費	17,600				
2051 物品	4,022,523				
2054 一般事務費	10,129,610				

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11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	45,509,833	0	0	0	0
2063 房屋建築養護費	309,145	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	1,016,804	0	0	0	0
2072 國內旅費	136,264	0	0	0	0
2081 運費	58,049	0	0	0	0
2084 短程車資	75,970	0	0	0	0
2093 特別費	105,121	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	317,051,345	3,405,191	14,171,453	537,223	2,331,488

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11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	45,509,833				
2063 房屋建築養護費	309,145				
2066 車輛及辦公器具養護費	153,585				
2069 設施及機械設備養護費	1,016,804				
2072 國內旅費	136,264				
2081 運費	58,049				
2084 短程車資	75,970				
2093 特別費	105,121				
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	337,496,700				

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11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	806,669	0	0	0	0	0	0	0	806,669
本年度	806,669	0	0	0	0	0	0	0	806,669
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	449,735	0	0	0	0	0	0	0	449,735
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11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	
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11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	337,496,700	636,202	0	0	240,000	0	0	0	338,372,902	8,126,453
本年度	337,496,700	636,202	0	0	240,000	0	0	0	338,372,902	8,126,453
一、本年度經費	317,051,345	636,202	0	0	240,000	0	0	0	317,927,547	8,126,453
3423174100 矯正業務	317,051,345	636,202	0	0	240,000	0	0	0	317,927,547	8,126,453
二、統籌科目	20,445,355	0	0	0	0	0	0	0	20,445,355	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	14,171,453	0	0	0	0	0	0	0	14,171,453	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	537,223	0	0	0	0	0	0	0	537,223	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,331,488	0	0	0	0	0	0	0	2,331,488	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	243,473,096	2 負債	36,200,878
11 流動資產	36,677,080	21 流動負債	14,755,335
110103 專戶存款	35,800,878	210302 應付代收款	14,755,335
110104 零用金	240,000	28 其他負債	21,445,543
110901 預付款	636,202	280301 存入保證金	3,341,800
14 固定資產	206,396,016	280401 應付保管款	18,103,743
140101 土地	59,736,120	3 淨資產	207,272,218
140401 房屋建築及設備	300,380,275	31 資產負債淨額	207,272,218
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-180,651,531	310101 資產負債淨額	207,272,218
140501 機械及設備	45,529,018		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-37,734,321		
140601 交通及運輸設備	35,727,831		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-24,101,645		
140701 雜項設備	37,821,646		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-30,311,377		
18 其他資產	400,000		
180101 暫付款	400,000		
合 計	243,473,096	合 計	243,473,096

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	27,291,141	340,452,989
公庫撥入數	27,107,566	338,372,902
罰款及賠償收入	0	9,651
財產收益	0	345,782
捐獻及贈與收入	146,292	1,273,418
其他收入	37,283	451,236
支出	28,112,925	346,655,477
繳付公庫數	37,283	806,669
人事支出	19,580,685	263,786,940
業務支出	7,404,744	70,254,483
獎補助支出	0	70,000
財產損失	2,826	28,443
折舊、折耗及攤銷	1,087,387	11,708,942
收支餘絀	-821,784	-6,202,488

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11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	-4,856,835	119,728,744
機械及設備	43,495,924	-35,778,186	2,522,613	489,519	-1,956,135	7,794,697
交通及運輸設備	35,912,136	-22,665,160	2,462,166	2,646,471	-1,436,485	11,626,186
雜項設備	36,872,409	-29,758,003	2,122,185	1,172,948	-553,374	7,510,269
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	7,106,964	4,308,938	-8,802,829	206,396,016
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	7,106,964	4,308,938	-8,802,829	206,396,016

備註：

- 1.本年度成本變動增加數7,106,964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3,721,687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11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	806,669	339,646,320	340,452,989	收入
	0	338,372,902	338,372,902	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	1,273,418	1,273,418	捐獻及贈與收入
其他收入	451,236	0	451,236	其他收入
歲出	337,496,700	9,158,777	346,655,477	支出
	0	806,669	806,669	繳付公庫數
人事費	263,786,940	0	263,786,940	人事支出
業務費	70,254,483	0	70,254,483	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	28,443	28,443	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	11,708,942	11,708,942	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-336,690,031	330,487,543	-6,202,488	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數337,496,700元+預付款636,202元+零用金240,000元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係受贈財產1,273,418元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數806,669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28,443元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數11,708,942元。