

矯正署高雄第二監獄

會計月報

中華民國 113 年 12 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12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		保留數 (4)			
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)			
					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	91,000	500 10,151	0	0 -80,849			
04				113	01	0423170000-0 矯正署及所屬	91,000 0	91,000	91,000	500 10,151	0	0 -80,849	
						0423170300-3 賠償收入	91,000 0	91,000	91,000	500 10,151	0	0 -80,849	
						0423170301-6 一般賠償收入	91,000 0	91,000	91,000	500 10,151	0	0 -80,849	
						0700000000-9 財產收入	493,000 0	493,000	493,000	18,064 363,846	0	0 -129,154	
						0723170000-6 矯正署及所屬	493,000 0	493,000	493,000	18,064 363,846	0	0 -129,154	
						0723170100-0 財產孳息	209,000 0	209,000	209,000	0 148,815	0	0 -60,185	
						0723170103-9 租金收入	209,000 0	209,000	209,000	0 148,815	0	0 -60,185	
						0723170500-9 廢舊物資售價	284,000 0	284,000	284,000	18,064 215,031	0	0 -68,969	
						07	1200000000-8 其他收入	504,000 0	504,000	504,000	57,821 509,057	0	0 5,057

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12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		保留數 (4)			
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)			
					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 0	504,000	504,000	57,821 509,057	0	0 5,057			
				1223170200-4 雜項收入	504,000 0	504,000	504,000	57,821 509,057	0	0 5,057			
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 1,501	0	0 1,501			
				1223170210-8 其他雜項收入	504,000 0	504,000	504,000	57,821 507,556	0	0 3,556			
				合計	1,088,000 0	1,088,000	1,088,000	76,385 883,054	0	0 -204,946			

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12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					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	345,824,000	0	345,824,000	345,824,000	27,265,930	0
					0	0			344,317,275	1,506,725
					0	0			0	0
		02		3423174100-5 矯正業務	342,311,000	0	342,300,923	342,300,923	27,128,130	0
					0	-10,077			340,794,198	1,506,725
					0	0			0	0
				10 人事費	261,288,000	0	261,288,000	261,288,000	16,440,175	0
					0	0			259,781,760	1,506,240
					0	0			0	0
				20 業務費	80,943,000	0	80,930,923	80,930,923	10,675,955	0
					0	-12,077			80,930,438	485
					0	0			0	0
				40 獎補助費	80,000	0	82,000	82,000	12,000	0
					0	2,000			82,000	0
					0	0			0	0
		02		3423174100-5* 矯正業務	3,513,000	0	3,523,077	3,523,077	137,800	0
					0	10,077			3,523,077	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	3,513,000	0	3,523,077	3,523,077	137,800	0
					0	10,077			3,523,077	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12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					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	2,380,088	0	2,380,088	2,380,088	48,600	0
					0	0			2,380,088	0
					0	0			0	0
				10	2,380,088	0	2,380,088	2,380,088	48,600	0
				人事費	0	0			2,380,088	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6	14,189,750	0	14,189,750	14,189,750	18,297	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			14,189,750	0
					0	0			0	0
				10	14,189,750	0	14,189,750	14,189,750	18,297	0
				人事費	0	0			14,189,750	0
					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	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	0
27				7677017600-7	537,223	0	537,223	537,223	0	0
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			537,223	0
					0	0			0	0
				10	537,223	0	537,223	537,223	0	0
				人事費	0	0			537,223	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12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				合計	366,336,252	0	366,336,252	366,336,252	27,332,827	0
					0	0			364,829,527	1,506,725
					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12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	259,781,760	3,405,191	14,189,750	537,223	2,380,088
1015 法定編制人員待遇	148,126,411	2,309,407	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	7,674,353	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	4,049,762	0	0	0	2,380,088
1040 加班費	32,959,784	0	0	0	0
1045 退休退職給付	285,166	0	14,189,750	537,223	0
1050 退休離職儲金	16,213,539	265,819	0	0	0
1055 保險	14,602,423	131,653	0	0	0
20 業務費	80,930,438	0	0	0	0
2003 教育訓練費	260,938	0	0	0	0
2006 水電費	6,215,298	0	0	0	0
2009 通訊費	339,244	0	0	0	0
2018 資訊服務費	35,540	0	0	0	0
2021 其他業務租金	90,848	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	74,680	0	0	0	0
2027 保險費	89,632	0	0	0	0
2033 臨時人員酬金	1,589,104	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	1,286,552	0	0	0	0
2045 國內組織會費	17,600	0	0	0	0
2051 物品	4,349,529	0	0	0	0
2054 一般事務費	12,495,433	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12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	280,294,012				
1015 法定編制人員待遇	150,435,818				
1020 約聘僱人員待遇	7,772,937				
1025 技工及工友待遇	467,831				
1030 獎金	36,002,219				
1035 其他給與	6,429,850				
1040 加班費	32,959,784				
1045 退休退職給付	15,012,139				
1050 退休離職儲金	16,479,358				
1055 保險	14,734,076				
20 業務費	80,930,438				
2003 教育訓練費	260,938				
2006 水電費	6,215,298				
2009 通訊費	339,244				
2018 資訊服務費	35,540				
2021 其他業務租金	90,848				
2024 稅捐及規費	74,680				
2027 保險費	89,632				
2033 臨時人員酬金	1,589,104				
2036 按日按件計資酬金	1,286,552				
2045 國內組織會費	17,600				
2051 物品	4,349,529				
2054 一般事務費	12,495,433				

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12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	51,914,250	0	0	0	0
2063 房屋建築養護費	345,045	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	260,053	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,146,578	0	0	0	0
2072 國內旅費	144,905	0	0	0	0
2081 運費	58,049	0	0	0	0
2084 短程車資	87,645	0	0	0	0
2093 特別費	129,515	0	0	0	0
30 設備及投資*	3,523,077	0	0	0	0
3020 機械設備費*	634,645	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	2,888,432	0	0	0	0
40 獎補助費	82,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	82,000	0	0	0	0
小計	344,317,275	3,405,191	14,189,750	537,223	2,380,088
合計	344,317,275	3,405,191	14,189,750	537,223	2,380,088

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12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	51,914,250				
2063 房屋建築養護費	345,045				
2066 車輛及辦公器具養護費	260,053				
2069 設施及機械設備養護費	1,146,578				
2072 國內旅費	144,905				
2081 運費	58,049				
2084 短程車資	87,645				
2093 特別費	129,515				
30 設備及投資*	3,523,077				
3020 機械設備費*	634,645				
3035 雜項設備費*	2,888,432				
40 獎補助費	82,000				
4085 獎勵及慰問	82,000				
小計	364,829,527				
合計	364,829,527				

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12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	883,054	0	0	0	0	0	0	0	883,054
本年度	883,054	0	0	0	0	0	0	0	883,054
0423170301 一般賠償收入	10,151	0	0	0	0	0	0	0	10,151
0723170103 租金收入	148,815	0	0	0	0	0	0	0	148,815
0723170500 廢舊物資售價	215,031	0	0	0	0	0	0	0	215,031
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	507,556	0	0	0	0	0	0	0	507,556
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12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12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	364,829,527	0	0	0	0	0	0	0	364,829,527	1,506,725
本年度	364,829,527	0	0	0	0	0	0	0	364,829,527	1,506,725
一、本年度經費	344,317,275	0	0	0	0	0	0	0	344,317,275	1,506,725
3423174100 矯正業務	344,317,275	0	0	0	0	0	0	0	344,317,275	1,506,725
二、統籌科目	20,512,252	0	0	0	0	0	0	0	20,512,252	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	14,189,750	0	0	0	0	0	0	0	14,189,750	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	2,380,088	0	0	0	0	0	0	0	2,380,088	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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	239,709,839	2 負債	33,811,539
11 流動資產	33,811,539	21 流動負債	12,613,101
110103 專戶存款	33,811,539	210302 應付代收款	12,613,101
14 固定資產	205,898,300	28 其他負債	21,198,438
140101 土地	59,736,120	280301 存入保證金	2,986,800
140401 房屋建築及設備	300,380,275	280401 應付保管款	18,211,638
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-181,093,062	3 淨資產	205,898,300
140501 機械及設備	45,593,070	31 資產負債淨額	205,898,300
減：140502 累計折舊—機械及設備	-37,689,774	310101 資產負債淨額	205,898,300
140601 交通及運輸設備	35,513,490		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-23,950,688		
140701 雜項設備	37,670,458		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-30,261,589		
合 計	239,709,839	合 計	239,709,839

附註：保證品(應付保證品) 1,184,000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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	26,996,569	367,449,558
公庫撥入數	26,456,625	364,829,527
罰款及賠償收入	500	10,151
財產收益	18,064	363,846
捐獻及贈與收入	463,559	1,736,977
其他收入	57,821	509,057
支出	28,370,487	375,025,964
繳付公庫數	76,385	883,054
人事支出	16,507,072	280,294,012
業務支出	10,675,955	80,930,438
獎補助支出	12,000	82,000
財產損失	9,058	37,501
折舊、折耗及攤銷	1,090,017	12,798,959
收支餘絀	-1,373,918	-7,576,406

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12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	-5,298,366	119,287,213
機械及設備	43,495,924	-35,778,186	2,855,063	757,917	-1,911,588	7,903,296
交通及運輸設備	35,912,136	-22,665,160	2,662,325	3,060,971	-1,285,528	11,562,802
雜項設備	36,872,409	-29,758,003	2,190,935	1,392,886	-503,586	7,408,869
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	7,708,323	5,211,774	-8,999,068	205,898,300
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	7,708,323	5,211,774	-8,999,068	205,898,300
備註： 1.本年度成本變動增加數7,708,323元=預算採購增加金額3,523,077元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額4,185,246元。 2.設備及投資預算執行增加金額3,523,077元=本年度預算執行金額3,523,077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12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	883,054	366,566,504	367,449,558	收入
	0	364,829,527	364,829,527	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	10,151	0	10,151	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	363,846	0	363,846	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	1,736,977	1,736,977	捐獻及贈與收入
其他收入	509,057	0	509,057	其他收入
歲出	364,829,527	10,196,437	375,025,964	支出
	0	883,054	883,054	繳付公庫數
人事費	280,294,012	0	280,294,012	人事支出
業務費	80,930,438	0	80,930,438	業務支出
獎補助費	82,000	0	82,000	獎補助支出
設備及投資	3,523,077	-3,523,077	0	
	0	37,501	37,501	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	12,798,959	12,798,959	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-363,946,473	356,370,067	-7,576,406	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數364,829,527元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係受贈財產1,736,977元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數883,054元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數3,523,077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37,501元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數12,798,959元。