

矯正署高雄第二監獄

會計月報

中華民國 114 年 2 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.....	5
二、繳付公庫數分析表.....	7
三、公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	10
二、收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	13

矯正署高雄第二監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28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	102			0400000000-2 罰款及賠償收入	60,000 0	60,000	0	0 0	0	0		
04				113	01	0423170000-0 矯正署及所屬	60,000 0	60,000	0	0 0	0	0
						0423170300-3 賠償收入	60,000 0	60,000	0	0 0	0	0
						0423170301-6 一般賠償收入	60,000 0	60,000	0	0 0	0	0
	0700000000-9 財產收入	430,000 0	430,000			161,000	7,250 148,745	0	-12,255			
				0723170000-6 矯正署及所屬	430,000 0	430,000	161,000	7,250 148,745	0	-12,255		
				0723170100-0 財產孳息	149,000 0	149,000	149,000	614 142,109	0	-6,891		
				0723170103-9 租金收入	149,000 0	149,000	149,000	614 142,109	0	-6,891		
				0723170500-9 廢舊物資售價	281,000 0	281,000	12,000	6,636 6,636	0	-5,364		
07				1200000000-8 其他收入	485,000 0	485,000	79,000	42,465 80,842	0	1,842		

矯正署高雄第二監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28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)		
	111		01	1223170000-5 矯正署及所屬	485,000	485,000	79,000	42,465	0	1,842
					0		80,842			
				1223170200-4 雜項收入	485,000	485,000	79,000	42,465	0	1,842
					0		80,842			
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	4,088	0	4,088
					0		4,088			
				1223170210-8 其他雜項收入	485,000	485,000	79,000	38,377	0	-2,246
					0		76,754			
				合計	975,000	975,000	240,000	49,715	0	-10,413
					0		229,587			

矯正署高雄第二監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28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	312,888,000	0	312,888,000	99,219,000	23,589,236	24,315,337	
					0	0			74,903,663	15,689,055	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	306,452,000	0	306,452,000	99,219,000	23,589,236	24,315,337	
					0	0			74,903,663	15,689,055	
					0	0			0		
				10 人事費	266,036,000	0	266,036,000	84,188,000	17,099,475	19,178,206	
					0	0			65,009,794	15,110,955	
					0	0			0		
				20 業務費	40,326,000	0	40,326,000	15,001,000	6,489,761	5,137,131	
					0	0			9,863,869	578,100	
					0	0			0		
				40 獎補助費	90,000	0	90,000	30,000	0	0	
					0	0			30,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	6,436,000	0	6,436,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	6,436,000	0	6,436,000	0	0	0	
					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114年01月01日至114年02月28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	215,906	0	215,906	215,906	29,356	0	
					0	0			215,906	0	
					0	0			0		
				10	215,906	0	215,906	215,906	29,356	0	
				人事費	0	0			215,906	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	3,721,764	0	3,721,764	3,721,764	1,239,455	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			3,721,764	0	
					0	0			0		
				10	3,721,764	0	3,721,764	3,721,764	1,239,455	0	
				人事費	0	0			3,721,764	0	
					0	0			0		
				合計	316,825,670	0	316,825,670	103,156,670	24,858,047	24,315,337	
					0	0			78,841,333	15,689,055	
					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114年01月01日至114年02月28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	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
10 人事費	65,009,794	3,721,764	215,906	68,947,464	
1015 法定編制人員待遇	37,551,391	0	0	37,551,391	
1020 約聘僱人員待遇	1,392,120	0	0	1,392,120	
1030 獎金	20,282,183	0	0	20,282,183	
1035 其他給與	189,975	0	215,906	405,881	
1040 加班費	2,314,852	0	0	2,314,852	
1045 退休退職給付	0	3,721,764	0	3,721,764	
1050 退休離職儲金	2,638,304	0	0	2,638,304	
1055 保險	640,969	0	0	640,969	
20 業務費	9,863,869	0	0	9,863,869	
2003 教育訓練費	10,560	0	0	10,560	
2006 水電費	705,270	0	0	705,270	
2009 通訊費	35,876	0	0	35,876	
2018 資訊服務費	15,000	0	0	15,000	
2021 其他業務租金	6,810	0	0	6,810	
2033 約用人員酬金	362,032	0	0	362,032	
2036 按日按件計資酬金	85,263	0	0	85,263	
2045 國內組織會費	9,600	0	0	9,600	
2051 物品	432,147	0	0	432,147	
2054 一般事務費	295,100	0	0	295,100	
2057 給養費	7,845,158	0	0	7,845,158	
2066 車輛及辦公器具養護費	12,750	0	0	12,750	
2069 設施及機械設備養護費	30,208	0	0	30,208	

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114年01月01日至114年02月28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	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
2072 國內旅費	7,416	0	0	7,416	
2084 短程車資	9,930	0	0	9,930	
2093 特別費	749	0	0	749	
40 獎補助費	30,000	0	0	30,000	
4085 獎勵及慰問	30,000	0	0	30,000	
合計	74,903,663	3,721,764	215,906	78,841,333	

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114年01月01日至114年02月28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	229,587	0	0	0	0	0	0	0	229,587
本年度	229,587	0	0	0	0	0	0	0	229,587
0723170103 租金收入	142,109	0	0	0	0	0	0	0	142,109
0723170500 廢舊物資售價	6,636	0	0	0	0	0	0	0	6,636
1223170201 收回以前年度歲出	4,088	0	0	0	0	0	0	0	4,088
1223170210 其他雜項收入	76,754	0	0	0	0	0	0	0	76,754
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
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

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114年01月01日至114年02月28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)			
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114年01月01日至114年02月28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	78,841,333	15,689,055	0	0	240,000	0	0	0	94,770,388	8,386,282
本年度	78,841,333	15,689,055	0	0	240,000	0	0	0	94,770,388	8,386,282
一、本年度經費	74,903,663	15,689,055	0	0	240,000	0	0	0	90,832,718	8,386,282
3423174100 矯正業務	74,903,663	15,689,055	0	0	240,000	0	0	0	90,832,718	8,386,282
二、統籌科目	3,937,670	0	0	0	0	0	0	0	3,937,670	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,721,764	0	0	0	0	0	0	0	3,721,764	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	215,906	0	0	0	0	0	0	0	215,906	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114年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	261,654,418	2 負債	41,925,033
11 流動資產	57,454,088	21 流動負債	20,139,639
110103 專戶存款	41,525,033	210302 應付代收款	20,139,639
110104 零用金	240,000	28 其他負債	21,785,394
110901 預付款	15,689,055	280301 存入保證金	2,841,800
14 固定資產	203,800,330	280401 應付保管款	18,943,594
140101 土地	59,736,120	3 淨資產	219,729,385
140401 房屋建築及設備	300,380,275	31 資產負債淨額	219,729,385
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-181,976,123	310101 資產負債淨額	219,729,385
140501 機械及設備	45,513,570		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-37,996,375		
140601 交通及運輸設備	35,513,490		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-24,469,494		
140701 雜項設備	36,831,586		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-29,732,719		
18 其他資產	400,000		
180101 暫付款	400,000		
合 計	261,654,418	合 計	261,654,418

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114年01月01日至114年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	24,910,143	95,018,076
公庫撥入數	24,842,327	94,770,388
財產收益	7,250	148,745
捐獻及贈與收入	18,101	18,101
其他收入	42,465	80,842
支出	25,970,225	81,186,991
繳付公庫數	49,715	229,587
人事支出	18,368,286	68,947,464
業務支出	6,489,761	9,863,869
獎補助支出	0	30,000
財產損失	9,362	9,362
折舊、折耗及攤銷	1,053,101	2,106,709
收支餘絀	-1,060,082	13,831,085

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114年01月01日至114年02月28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	-181,093,062	0	0	-883,061	118,404,152
機械及設備	45,593,070	-37,689,774	0	79,500	-306,601	7,517,195
交通及運輸設備	35,513,490	-23,950,688	0	0	-518,806	11,043,996
雜項設備	37,670,458	-30,261,589	18,101	856,973	528,870	7,098,867
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	478,893,413	-272,995,113	18,101	936,473	-1,179,598	203,800,330
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	478,893,413	-272,995,113	18,101	936,473	-1,179,598	203,800,330
備註： 1.本年度成本變動增加數18,101元=預算採購增加金額0元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額18,101元。 2.設備及投資預算執行增加金額0元=本年度預算執行金額0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114年01月01日至114年02月28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	229,587	94,788,489	95,018,076	收入
	0	94,770,388	94,770,388	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	148,745	0	148,745	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	18,101	18,101	捐獻及贈與收入
其他收入	80,842	0	80,842	其他收入
歲出	78,841,333	2,345,658	81,186,991	支出
	0	229,587	229,587	繳付公庫數
人事費	68,947,464	0	68,947,464	人事支出
業務費	9,863,869	0	9,863,869	業務支出
獎補助費	30,000	0	30,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	9,362	9,362	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	2,106,709	2,106,709	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-78,611,746	92,442,831	13,831,085	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數78,841,333元+預付款15,689,055元+零用金240,000元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係受贈財產18,101元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數229,587元。
- 4.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值9,362元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數2,106,709元。