

矯正署高雄第二監獄

會計月報

中華民國 114 年 4 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04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	102	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	60,000 0	60,000	0	966 1,034	0	1,034		
04				113	01	0423170000-0 矯正署及所屬	60,000 0	60,000	0	966 1,034	0	1,034
						0423170300-3 賠償收入	60,000 0	60,000	0	966 1,034	0	1,034
						0423170301-6 一般賠償收入	60,000 0	60,000	0	966 1,034	0	1,034
						0700000000-9 財產收入	430,000 0	430,000	173,000	6,203 161,054	0	-11,946
						0723170000-6 矯正署及所屬	430,000 0	430,000	173,000	6,203 161,054	0	-11,946
	0723170100-0 財產孳息	149,000 0	149,000			149,000	0 142,109	0	-6,891			
07				0723170103-9 租金收入	149,000 0	149,000	149,000	0 142,109	0	-6,891		
				0723170500-9 廢舊物資售價	281,000 0	281,000	24,000	6,203 18,945	0	-5,055		
				1200000000-8 其他收入	485,000 0	485,000	173,000	40,295 176,068	0	3,068		

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04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)		
	111		01	1223170000-5 矯正署及所屬	485,000	485,000	173,000	40,295	0	3,068
					0		176,068			
				1223170200-4 雜項收入	485,000	485,000	173,000	40,295	0	3,068
					0		176,068			
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	4,088
					0		4,088			
				1223170210-8 其他雜項收入	485,000	485,000	173,000	40,295	0	-1,020
					0		171,980			
				合計	975,000	975,000	346,000	47,464	0	-7,844
					0		338,156			

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04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)=(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	322,152,000	0	322,152,000	152,946,000	27,071,910	9,207,948	
					0	0			143,738,052	547,120	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	315,716,000	0	315,716,000	152,146,000	26,377,702	9,102,156	
					0	0			143,043,844	547,120	
					0	0			0		
				10 人事費	266,036,000	0	266,036,000	121,549,000	19,021,136	2,962,159	
					0	0			118,586,841	0	
					0	0			0		
				20 業務費	49,590,000	0	49,590,000	30,567,000	7,356,566	6,139,997	
					0	0			24,427,003	547,120	
					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	800,000	694,208	105,792	
					0	0			694,208	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	6,436,000	0	6,436,000	800,000	694,208	105,792	
					0	0			694,208	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04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)=(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	901,142	0	901,142	901,142	0	0	
					0	0			901,142	0	
					0	0			0		
				10	901,142	0	901,142	901,142	0	0	
				人事費	0	0			901,142	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	6,092,287	0	6,092,287	6,092,287	1,175,417	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			6,092,287	0	
					0	0			0		
				10	6,092,287	0	6,092,287	6,092,287	1,175,417	0	
				人事費	0	0			6,092,287	0	
					0	0			0		
				合計	329,145,429	0	329,145,429	159,939,429	28,247,327	9,207,948	
					0	0			150,731,481	547,120	
					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04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	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	118,586,841	6,092,287	901,142	125,580,270	
1015 法定編制人員待遇	63,181,897	0	0	63,181,897	
1020 約聘僱人員待遇	2,869,822	0	0	2,869,822	
1030 獎金	35,745,052	0	0	35,745,052	
1035 其他給與	650,848	0	901,142	1,551,990	
1040 加班費	6,932,727	0	0	6,932,727	
1045 退休退職給付	0	6,092,287	0	6,092,287	
1050 退休離職儲金	5,497,550	0	0	5,497,550	
1055 保險	3,708,945	0	0	3,708,945	
20 業務費	24,427,003	0	0	24,427,003	
2003 教育訓練費	87,881	0	0	87,881	
2006 水電費	1,500,020	0	0	1,500,020	
2009 通訊費	75,134	0	0	75,134	
2018 資訊服務費	15,000	0	0	15,000	
2021 其他業務租金	20,430	0	0	20,430	
2024 稅捐及規費	4,150	0	0	4,150	
2027 保險費	3,118	0	0	3,118	
2033 約用人員酬金	1,023,186	0	0	1,023,186	
2036 按日按件計資酬金	292,097	0	0	292,097	
2045 國內組織會費	26,600	0	0	26,600	
2051 物品	1,114,966	0	0	1,114,966	
2054 一般事務費	1,260,654	0	0	1,260,654	
2057 給養費	18,740,236	0	0	18,740,236	

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04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	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	
2063 房屋建築養護費	20,393	0	0	20,393	
2066 車輛及辦公器具養護費	51,118	0	0	51,118	
2069 設施及機械設備養護費	108,742	0	0	108,742	
2072 國內旅費	36,234	0	0	36,234	
2084 短程車資	35,795	0	0	35,795	
2093 特別費	11,249	0	0	11,249	
30 設備及投資*	694,208	0	0	694,208	
3020 機械設備費*	132,108	0	0	132,108	
3035 雜項設備費*	562,100	0	0	562,100	
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	143,738,052	6,092,287	901,142	150,731,481	

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04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	338,156	0	0	0	0	0	0	0	338,156
本年度	338,156	0	0	0	0	0	0	0	338,156
0423170301 一般賠償收入	1,034	0	0	0	0	0	0	0	1,034
0723170103 租金收入	142,109	0	0	0	0	0	0	0	142,109
0723170500 廢舊物資售價	18,945	0	0	0	0	0	0	0	18,945
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	171,980	0	0	0	0	0	0	0	171,980
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114年01月01日至114年04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	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114年01月01日至114年04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	150,731,481	547,120	0	0	240,000	0	0	0	151,518,601	8,420,828
本年度	150,731,481	547,120	0	0	240,000	0	0	0	151,518,601	8,420,828
一、本年度經費	143,738,052	547,120	0	0	240,000	0	0	0	144,525,172	8,420,828
3423174100 矯正業務	143,738,052	547,120	0	0	240,000	0	0	0	144,525,172	8,420,828
二、統籌科目	6,993,429	0	0	0	0	0	0	0	6,993,429	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,092,287	0	0	0	0	0	0	0	6,092,287	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	901,142	0	0	0	0	0	0	0	901,142	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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	244,771,925	2 負債	41,490,890
11 流動資產	41,857,010	21 流動負債	19,879,599
110103 專戶存款	41,069,890	210302 應付代收款	19,879,599
110104 零用金	240,000	28 其他負債	21,611,291
110901 預付款	547,120	280301 存入保證金	2,870,800
14 固定資產	202,493,915	280401 應付保管款	18,740,491
140101 土地	59,736,120	3 淨資產	203,281,035
140401 房屋建築及設備	300,380,275	31 資產負債淨額	203,281,035
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-182,859,184	310101 資產負債淨額	203,281,035
140501 機械及設備	45,634,503		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-38,307,783		
140601 交通及運輸設備	35,538,490		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-24,988,106		
140701 雜項設備	37,373,209		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-30,013,609		
18 其他資產	421,000		
180101 暫付款	421,000		
合 計	244,771,925	合 計	244,771,925

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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	28,076,818	151,982,793
公庫撥入數	27,988,329	151,518,601
罰款及賠償收入	966	1,034
財產收益	6,203	161,054
捐獻及贈與收入	41,025	126,036
其他收入	40,295	176,068
支出	28,654,880	154,600,058
繳付公庫數	47,464	338,156
人事支出	20,196,553	125,580,270
業務支出	7,356,566	24,427,003
獎補助支出	0	30,000
財產損失	396	10,508
折舊、折耗及攤銷	1,053,901	4,214,121
收支餘絀	-578,062	-2,617,265

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04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	-181,093,062	0	0	-1,766,122	117,521,091
機械及設備	45,593,070	-37,689,774	195,933	154,500	-618,009	7,326,720
交通及運輸設備	35,513,490	-23,950,688	25,000	0	-1,037,418	10,550,384
雜項設備	37,670,458	-30,261,589	599,311	896,560	247,980	7,359,600
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	820,244	1,051,060	-3,173,569	202,493,915
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	820,244	1,051,060	-3,173,569	202,493,915
備註： 1.本年度成本變動增加數820,244元=預算採購增加金額694,208元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額126,036元。 2.設備及投資預算執行增加金額694,208元=本年度預算執行金額694,208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04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	338,156	151,644,637	151,982,793	收入
	0	151,518,601	151,518,601	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,034	0	1,034	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	161,054	0	161,054	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	126,036	126,036	捐獻及贈與收入
其他收入	176,068	0	176,068	其他收入
歲出	150,731,481	3,868,577	154,600,058	支出
	0	338,156	338,156	繳付公庫數
人事費	125,580,270	0	125,580,270	人事支出
業務費	24,427,003	0	24,427,003	業務支出
獎補助費	30,000	0	30,000	獎補助支出
設備及投資	694,208	-694,208	0	
	0	10,508	10,508	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	4,214,121	4,214,121	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-150,393,325	147,776,060	-2,617,265	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數150,731,481元+預付款547,120元+零用金240,000元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係受贈財產126,036元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數338,156元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數694,208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10,508元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數4,214,121元。