

矯正署高雄第二監獄

會計月報

中華民國 114 年 5 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05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	102	02		0400000000-2 罰款及賠償收入	60,000 0	60,000	0	2,728 3,762	0	3,762		
04				113	01	0423170000-0 矯正署及所屬	60,000 0	60,000	0	2,728 3,762	0	3,762
						0423170300-3 賠償收入	60,000 0	60,000	0	2,728 3,762	0	3,762
						0423170301-6 一般賠償收入	60,000 0	60,000	0	2,728 3,762	0	3,762
						0700000000-9 財產收入	430,000 0	430,000	388,000	38,366 199,420	0	-188,580
						0723170000-6 矯正署及所屬	430,000 0	430,000	388,000	38,366 199,420	0	-188,580
						0723170100-0 財產孳息	149,000 0	149,000	149,000	0 142,109	0	-6,891
						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			239,000	38,366 57,311	0	-181,689			
07				1200000000-8 其他收入	485,000 0	485,000	213,000	39,570 215,638	0	2,638		

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05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)		
	111		01	1223170000-5 矯正署及所屬	485,000	485,000	213,000	39,570	0	2,638
					0		215,638			
				1223170200-4 雜項收入	485,000	485,000	213,000	39,570	0	2,638
					0		215,638			
				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	213,000	39,570	0	-1,450
					0		211,550			
				合計	975,000	975,000	601,000	80,664	0	-182,180
					0		418,820			

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05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)=(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	327,891,000	0	327,891,000	181,047,000	26,331,769	10,977,179	
					0	0			170,069,821	564,270	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	321,455,000	0	321,455,000	179,947,000	26,014,921	10,888,235	
					0	0			169,058,765	564,270	
					0	0			0		
				10 人事費	266,036,000	0	266,036,000	140,291,000	18,308,733	3,395,426	
					0	0			136,895,574	0	
					0	0			0		
				20 業務費	55,329,000	0	55,329,000	39,596,000	7,676,188	7,492,809	
					0	0			32,103,191	564,270	
					0	0			0		
				40 獎補助費	90,000	0	90,000	60,000	30,000	0	
					0	0			60,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	6,436,000	0	6,436,000	1,100,000	316,848	88,944	
					0	0			1,011,056	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	6,436,000	0	6,436,000	1,100,000	316,848	88,944	
					0	0			1,011,056	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05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)=(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	1,335,260	0	1,335,260	1,335,260	434,118	0	
					0	0			1,335,260	0	
					0	0			0		
				10	1,335,260	0	1,335,260	1,335,260	434,118	0	
				人事費	0	0			1,335,260	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	7,267,704	0	7,267,704	7,267,704	1,175,417	0	
					0	0			7,267,704	0	
					0	0			0		
				10	7,267,704	0	7,267,704	7,267,704	1,175,417	0	
				人事費	0	0			7,267,704	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	2,755,172	0	2,755,172	2,755,172	2,755,172	0	
					0	0			2,755,172	0	
					0	0			0		
				10	2,755,172	0	2,755,172	2,755,172	2,755,172	0	
				人事費	0	0			2,755,172	0	
					0	0			0		
				合計	339,249,136	0	339,249,136	192,405,136	30,696,476	10,977,179	
					0	0			181,427,957	564,270	
					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05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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	136,895,574	2,755,172	7,267,704	1,335,260	148,253,710
1015 法定編制人員待遇	75,554,642	2,194,010	0	0	77,748,652
1020 約聘僱人員待遇	3,708,982	112,638	0	0	3,821,620
1030 獎金	35,745,052	448,524	0	0	36,193,576
1035 其他給與	1,003,359	0	0	1,335,260	2,338,619
1040 加班費	9,141,388	0	0	0	9,141,388
1045 退休退職給付	0	0	7,267,704	0	7,267,704
1050 退休離職儲金	6,887,179	0	0	0	6,887,179
1055 保險	4,854,972	0	0	0	4,854,972
20 業務費	32,103,191	0	0	0	32,103,191
2003 教育訓練費	102,137	0	0	0	102,137
2006 水電費	1,841,610	0	0	0	1,841,610
2009 通訊費	96,331	0	0	0	96,331
2018 資訊服務費	15,000	0	0	0	15,000
2021 其他業務租金	27,815	0	0	0	27,815
2024 稅捐及規費	31,580	0	0	0	31,580
2027 保險費	3,201	0	0	0	3,201
2033 約用人員酬金	1,471,345	0	0	0	1,471,345
2036 按日按件計資酬金	384,369	0	0	0	384,369
2045 國內組織會費	26,600	0	0	0	26,600
2051 物品	1,523,366	0	0	0	1,523,366
2054 一般事務費	1,831,849	0	0	0	1,831,849
2057 給養費	24,350,082	0	0	0	24,350,082

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05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	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	30,543	0	0	0	30,543
2066 車輛及辦公器具養護費	73,338	0	0	0	73,338
2069 設施及機械設備養護費	187,702	0	0	0	187,702
2072 國內旅費	49,123	0	0	0	49,123
2081 運費	85	0	0	0	85
2084 短程車資	38,000	0	0	0	38,000
2093 特別費	19,115	0	0	0	19,115
30 設備及投資*	1,011,056	0	0	0	1,011,056
3020 機械設備費*	180,108	0	0	0	180,108
3035 雜項設備費*	830,948	0	0	0	830,948
40 獎補助費	60,000	0	0	0	60,000
4085 獎勵及慰問	60,000	0	0	0	60,000
合計	170,069,821	2,755,172	7,267,704	1,335,260	181,427,957

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05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	418,820	0	0	0	0	0	0	0	418,820
本年度	418,820	0	0	0	0	0	0	0	418,820
0423170301 一般賠償收入	3,762	0	0	0	0	0	0	0	3,762
0723170103 租金收入	142,109	0	0	0	0	0	0	0	142,109
0723170500 廢舊物資售價	57,311	0	0	0	0	0	0	0	57,311
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	211,550	0	0	0	0	0	0	0	211,550
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05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114年01月01日至114年05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	181,427,957	564,270	0	0	240,000	0	0	0	182,232,227	10,172,909
本年度	181,427,957	564,270	0	0	240,000	0	0	0	182,232,227	10,172,909
一、本年度經費	170,069,821	564,270	0	0	240,000	0	0	0	170,874,091	10,172,909
3423174100 矯正業務	170,069,821	564,270	0	0	240,000	0	0	0	170,874,091	10,172,909
二、統籌科目	11,358,136	0	0	0	0	0	0	0	11,358,136	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	2,755,172	0	0	0	0	0	0	0	2,755,172	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	7,267,704	0	0	0	0	0	0	0	7,267,704	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,335,260	0	0	0	0	0	0	0	1,335,260	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	246,414,345	2 負債	43,715,597
11 流動資產	44,119,867	21 流動負債	20,102,671
110103 專戶存款	43,315,597	210302 應付代收款	20,102,671
110104 零用金	240,000	28 其他負債	23,612,926
110901 預付款	564,270	280301 存入保證金	4,084,300
14 固定資產	201,894,478	280401 應付保管款	19,528,626
140101 土地	59,736,120	3 淨資產	202,698,748
140401 房屋建築及設備	300,380,275	31 資產負債淨額	202,698,748
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-183,300,714	310101 資產負債淨額	202,698,748
140501 機械及設備	45,682,503		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-38,499,626		
140601 交通及運輸設備	35,597,622		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-25,197,846		
140701 雜項設備	37,292,089		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-29,795,945		
18 其他資產	400,000		
180101 暫付款	400,000		
合 計	246,414,345	合 計	246,414,345

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	30,940,290	182,923,083
公庫撥入數	30,713,626	182,232,227
罰款及賠償收入	2,728	3,762
財產收益	38,366	199,420
捐獻及贈與收入	146,000	272,036
其他收入	39,570	215,638
支出	31,522,577	186,122,635
繳付公庫數	80,664	418,820
人事支出	22,673,440	148,253,710
業務支出	7,676,188	32,103,191
獎補助支出	30,000	60,000
財產損失	4,369	14,877
折舊、折耗及攤銷	1,057,916	5,272,037
收支餘絀	-582,287	-3,199,552

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05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	-181,093,062	0	0	-2,207,652	117,079,561
機械及設備	45,593,070	-37,689,774	243,933	154,500	-809,852	7,182,877
交通及運輸設備	35,513,490	-23,950,688	133,500	49,368	-1,247,158	10,399,776
雜項設備	37,670,458	-30,261,589	905,659	1,284,028	465,644	7,496,144
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	1,283,092	1,487,896	-3,799,018	201,894,478
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	1,283,092	1,487,896	-3,799,018	201,894,478
備註： 1.本年度成本變動增加數1,283,092元=預算採購增加金額1,011,056元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額272,036元。 2.設備及投資預算執行增加金額1,011,056元=本年度預算執行金額1,011,056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05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	418,820	182,504,263	182,923,083	收入
	0	182,232,227	182,232,227	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	3,762	0	3,762	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	199,420	0	199,420	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	272,036	272,036	捐獻及贈與收入
其他收入	215,638	0	215,638	其他收入
歲出	181,427,957	4,694,678	186,122,635	支出
	0	418,820	418,820	繳付公庫數
人事費	148,253,710	0	148,253,710	人事支出
業務費	32,103,191	0	32,103,191	業務支出
獎補助費	60,000	0	60,000	獎補助支出
設備及投資	1,011,056	-1,011,056	0	
	0	14,877	14,877	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	5,272,037	5,272,037	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-181,009,137	177,809,585	-3,199,552	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數181,427,957元+預付款564,270元+零用金240,000元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係受贈財產272,036元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數418,820元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數1,011,056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14,877元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數5,272,037元。