

矯正署高雄第二監獄

會計月報

中華民國 114 年 6 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06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	0400000000-2 罰款及賠償收入	60,000 0	60,000	30,000	578 4,340	0	-25,660		
04				113	01	0423170000-0 矯正署及所屬	60,000 0	60,000	30,000	578 4,340	0	-25,660
						0423170300-3 賠償收入	60,000 0	60,000	30,000	578 4,340	0	-25,660
						0423170301-6 一般賠償收入	60,000 0	60,000	30,000	578 4,340	0	-25,660
	0700000000-9 財產收入	430,000 0	430,000			394,000	6,469 205,889	0	-188,111			
			01	0723170000-6 矯正署及所屬	430,000 0	430,000	394,000	6,469 205,889	0	-188,111		
				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	245,000	6,469 63,780	0	-181,220		
07				1200000000-8 其他收入	485,000 0	485,000	252,000	42,183 257,821	0	5,821		

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06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	252,000	42,183	0	5,821
					0		257,821			
				1223170200-4 雜項收入	485,000	485,000	252,000	42,183	0	5,821
					0		257,821			
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	4,088
					0		4,088			
			02	1223170210-8 其他雜項收入	485,000	485,000	252,000	42,183	0	1,733
					0		253,733			
				合計	975,000	975,000	676,000	49,230	0	-207,950
					0		468,050			

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06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	333,630,000	0	333,630,000	207,668,000	27,711,113	9,887,066	
					0	0			197,780,934	696,554	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	327,194,000	0	327,194,000	206,468,000	27,538,558	9,870,677	
					0	0			196,597,323	696,554	
					0	0			0		
				10 人事費	266,036,000	0	266,036,000	159,097,000	18,620,883	3,580,543	
					0	0			155,516,457	0	
					0	0			0		
				20 業務費	61,068,000	0	61,068,000	47,311,000	8,917,675	6,290,134	
					0	0			41,020,866	696,554	
					0	0			0		
				40 獎補助費	90,000	0	90,000	60,000	0	0	
					0	0			60,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	6,436,000	0	6,436,000	1,200,000	172,555	16,389	
					0	0			1,183,611	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	6,436,000	0	6,436,000	1,200,000	172,555	16,389	
					0	0			1,183,611	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06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	1,335,260	0	1,335,260	1,335,260	0	0	
					0	0			1,335,260	0	
					0	0			0		
				10	1,335,260	0	1,335,260	1,335,260	0	0	
				人事費	0	0			1,335,260	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	8,526,353	0	8,526,353	8,526,353	1,258,649	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			8,526,353	0	
					0	0			0		
				10	8,526,353	0	8,526,353	8,526,353	1,258,649	0	
				人事費	0	0			8,526,353	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	3,447,012	0	3,447,012	3,447,012	691,840	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			3,447,012	0	
					0	0			0		
				10	3,447,012	0	3,447,012	3,447,012	691,840	0	
				人事費	0	0			3,447,012	0	
					0	0			0		
				合計	346,938,625	0	346,938,625	220,976,625	29,661,602	9,887,066	
					0	0			211,089,559	696,554	
					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06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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	155,516,457	3,447,012	8,526,353	1,335,260	168,825,082
1015 法定編制人員待遇	87,875,442	2,551,245	0	0	90,426,687
1020 約聘僱人員待遇	4,548,142	138,123	0	0	4,686,265
1030 獎金	35,745,052	448,524	0	0	36,193,576
1035 其他給與	1,257,604	0	0	1,335,260	2,592,864
1040 加班費	11,806,192	0	0	0	11,806,192
1045 退休退職給付	0	0	8,526,353	0	8,526,353
1050 退休離職儲金	8,265,761	249,252	0	0	8,515,013
1055 保險	6,018,264	59,868	0	0	6,078,132
20 業務費	41,020,866	0	0	0	41,020,866
2003 教育訓練費	107,873	0	0	0	107,873
2006 水電費	2,293,890	0	0	0	2,293,890
2009 通訊費	115,075	0	0	0	115,075
2018 資訊服務費	15,000	0	0	0	15,000
2021 其他業務租金	34,625	0	0	0	34,625
2024 稅捐及規費	31,580	0	0	0	31,580
2027 保險費	3,367	0	0	0	3,367
2033 約用人員酬金	1,978,215	0	0	0	1,978,215
2036 按日按件計資酬金	477,452	0	0	0	477,452
2045 國內組織會費	29,850	0	0	0	29,850
2051 物品	1,792,705	0	0	0	1,792,705
2054 一般事務費	3,332,670	0	0	0	3,332,670
2057 給養費	30,209,027	0	0	0	30,209,027

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06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	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	44,421	0	0	0	44,421
2066 車輛及辦公器具養護費	84,588	0	0	0	84,588
2069 設施及機械設備養護費	321,227	0	0	0	321,227
2072 國內旅費	81,546	0	0	0	81,546
2081 運費	85	0	0	0	85
2084 短程車資	48,555	0	0	0	48,555
2093 特別費	19,115	0	0	0	19,115
30 設備及投資*	1,183,611	0	0	0	1,183,611
3020 機械設備費*	180,108	0	0	0	180,108
3030 資訊軟硬體設備費*	100,000	0	0	0	100,000
3035 雜項設備費*	903,503	0	0	0	903,503
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	197,780,934	3,447,012	8,526,353	1,335,260	211,089,559

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06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	468,050	0	0	0	0	0	0	0	468,050
本年度	468,050	0	0	0	0	0	0	0	468,050
0423170301 一般賠償收入	4,340	0	0	0	0	0	0	0	4,340
0723170103 租金收入	142,109	0	0	0	0	0	0	0	142,109
0723170500 廢舊物資售價	63,780	0	0	0	0	0	0	0	63,780
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	253,733	0	0	0	0	0	0	0	253,733
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06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06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	211,089,559	696,554	0	0	240,000	0	0	0	212,026,113	8,950,512
本年度	211,089,559	696,554	0	0	240,000	0	0	0	212,026,113	8,950,512
一、本年度經費	197,780,934	696,554	0	0	240,000	0	0	0	198,717,488	8,950,512
3423174100 矯正業務	197,780,934	696,554	0	0	240,000	0	0	0	198,717,488	8,950,512
二、統籌科目	13,308,625	0	0	0	0	0	0	0	13,308,625	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	3,447,012	0	0	0	0	0	0	0	3,447,012	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	8,526,353	0	0	0	0	0	0	0	8,526,353	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	245,609,526	2 負債	43,561,952
11 流動資產	44,083,506	21 流動負債	19,391,985
110103 專戶存款	43,146,952	210302 應付代收款	19,391,985
110104 零用金	240,000	28 其他負債	24,169,967
110901 預付款	696,554	280301 存入保證金	5,163,300
14 固定資產	201,011,020	280401 應付保管款	19,006,667
140101 土地	59,736,120	3 淨資產	202,047,574
140201 土地改良物	32,100	31 資產負債淨額	202,047,574
140401 房屋建築及設備	300,380,275	310101 資產負債淨額	202,047,574
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-183,742,245		
140501 機械及設備	45,682,503		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-38,689,199		
140601 交通及運輸設備	35,597,622		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-25,457,513		
140701 雜項設備	36,002,028		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-28,530,671		
16 無形資產	100,000		
160102 電腦軟體	100,000		
18 其他資產	415,000		
180101 暫付款	415,000		
合 計	245,609,526	合 計	245,609,526

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	29,958,166	212,881,249
公庫撥入數	29,793,886	212,026,113
罰款及賠償收入	578	4,340
財產收益	6,469	205,889
捐獻及贈與收入	115,050	387,086
其他收入	42,183	257,821
支出	30,609,340	216,731,975
繳付公庫數	49,230	468,050
人事支出	20,571,372	168,825,082
業務支出	8,917,675	41,020,866
獎補助支出	0	60,000
財產損失	14,456	29,333
折舊、折耗及攤銷	1,056,607	6,328,644
收支餘絀	-651,174	-3,850,726

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06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	32,100	0	0	32,100
房屋建築及設備	300,380,275	-181,093,062	0	0	-2,649,183	116,638,030
機械及設備	45,593,070	-37,689,774	243,933	154,500	-999,425	6,993,304
交通及運輸設備	35,513,490	-23,950,688	133,500	49,368	-1,506,825	10,140,109
雜項設備	37,670,458	-30,261,589	1,061,164	2,729,594	1,730,918	7,471,357
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	1,470,697	2,933,462	-3,424,515	201,011,020
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	100,000	0	0	100,000
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	100,000	0	0	100,000
合 計	478,893,413	-272,995,113	1,570,697	2,933,462	-3,424,515	201,111,020
備註： 1.本年度成本變動增加數1,570,697元=預算採購增加金額1,183,611元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額387,086元。 2.設備及投資預算執行增加金額1,183,611元=本年度預算執行金額1,183,611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06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	468,050	212,413,199	212,881,249	收入
	0	212,026,113	212,026,113	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	4,340	0	4,340	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	205,889	0	205,889	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	387,086	387,086	捐獻及贈與收入
其他收入	257,821	0	257,821	其他收入
歲出	211,089,559	5,642,416	216,731,975	支出
	0	468,050	468,050	繳付公庫數
人事費	168,825,082	0	168,825,082	人事支出
業務費	41,020,866	0	41,020,866	業務支出
獎補助費	60,000	0	60,000	獎補助支出
設備及投資	1,183,611	-1,183,611	0	
	0	29,333	29,333	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	6,328,644	6,328,644	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-210,621,509	206,770,783	-3,850,726	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數211,089,559元+預付款696,554元+零用金240,000元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係受贈財產387,086元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數468,050元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數1,183,611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29,333元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數6,328,644元。