

矯正署高雄第二監獄

會計月報

中華民國 114 年 8 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08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			0400000000-2 罰款及賠償收入	60,000 0	60,000	30,000	0 4,340	0	-25,660		
04				02	01	0423170000-0 矯正署及所屬	60,000 0	60,000	30,000	0 4,340	0	-25,660
						0423170300-3 賠償收入	60,000 0	60,000	30,000	0 4,340	0	-25,660
						0423170301-6 一般賠償收入	60,000 0	60,000	30,000	0 4,340	0	-25,660
	0700000000-9 財產收入	430,000 0	430,000			406,000	5,299 236,087	0	-169,913			
113			0723170000-6 矯正署及所屬	430,000 0	430,000	406,000	5,299 236,087	0	-169,913			
			0723170100-0 財產孳息	149,000 0	149,000	149,000	0 162,509	0	13,509			
			0723170103-9 租金收入	149,000 0	149,000	149,000	0 162,509	0	13,509			
			0723170500-9 廢舊物資售價	281,000 0	281,000	257,000	5,299 73,578	0	-183,422			
07				1200000000-8 其他收入	485,000 0	485,000	331,000	43,930 341,921	0	10,921		

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08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	331,000	43,930	0	10,921
					0		341,921			
				1223170200-4 雜項收入	485,000	485,000	331,000	43,930	0	10,921
					0		341,921			
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	3,211	0	7,299
					0		7,299			
				1223170210-8 其他雜項收入	485,000	485,000	331,000	40,719	0	3,622
					0		334,622			
				合計	975,000	975,000	767,000	49,229	0	-184,652
					0		582,348			

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08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	345,865,000	0	345,865,000	263,169,000	28,222,289	10,908,330	
					0	0			252,260,670	578,100	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	339,429,000	0	339,429,000	261,119,000	27,846,022	10,522,182	
					0	0			250,596,818	578,100	
					0	0			0		
				10 人事費	266,036,000	0	266,036,000	196,712,000	19,294,011	3,795,098	
					0	0			192,916,902	0	
					0	0			0		
				20 業務費	73,303,000	0	73,303,000	64,347,000	8,552,011	6,727,084	
					0	0			57,619,916	578,100	
					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	2,050,000	376,267	386,148	
					0	0			1,663,852	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	6,436,000	0	6,436,000	2,050,000	376,267	386,148	
					0	0			1,663,852	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08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	1,610,154	0	1,610,154	1,610,154	0	0	
					0	0			1,610,154	0	
					0	0			0		
				10	1,610,154	0	1,610,154	1,610,154	0	0	
				人事費	0	0			1,610,154	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	10,911,732	0	10,911,732	10,911,732	1,209,962	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			10,911,732	0	
					0	0			0		
				10	10,911,732	0	10,911,732	10,911,732	1,209,962	0	
				人事費	0	0			10,911,732	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	4,349,922	0	4,349,922	4,349,922	481,846	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			4,349,922	0	
					0	0			0		
				10	4,349,922	0	4,349,922	4,349,922	481,846	0	
				人事費	0	0			4,349,922	0	
					0	0			0		
				合計	362,736,808	0	362,736,808	280,040,808	29,914,097	10,908,330	
					0	0			269,132,478	578,100	
					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08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	192,916,902	4,349,922	10,911,732	1,610,154	209,788,710
1015 法定編制人員待遇	113,093,903	3,281,155	0	0	116,375,058
1020 約聘僱人員待遇	5,915,702	179,649	0	0	6,095,351
1030 獎金	35,913,862	452,344	0	0	36,366,206
1035 其他給與	1,959,269	0	0	1,610,154	3,569,423
1040 加班費	16,719,089	0	0	0	16,719,089
1045 退休退職給付	0	0	10,911,732	0	10,911,732
1050 退休離職儲金	10,960,977	331,264	0	0	11,292,241
1055 保險	8,354,100	105,510	0	0	8,459,610
20 業務費	57,619,916	0	0	0	57,619,916
2003 教育訓練費	114,790	0	0	0	114,790
2006 水電費	3,366,143	0	0	0	3,366,143
2009 通訊費	193,421	0	0	0	193,421
2018 資訊服務費	33,790	0	0	0	33,790
2021 其他業務租金	41,435	0	0	0	41,435
2024 稅捐及規費	67,837	0	0	0	67,837
2027 保險費	15,308	0	0	0	15,308
2033 約用人員酬金	2,926,289	0	0	0	2,926,289
2036 按日按件計資酬金	674,748	0	0	0	674,748
2045 國內組織會費	29,850	0	0	0	29,850
2051 物品	2,301,195	0	0	0	2,301,195
2054 一般事務費	4,390,008	0	0	0	4,390,008
2057 給養費	42,561,812	0	0	0	42,561,812

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08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	72,021	0	0	0	72,021
2066 車輛及辦公器具養護費	119,738	0	0	0	119,738
2069 設施及機械設備養護費	481,791	0	0	0	481,791
2072 國內旅費	135,703	0	0	0	135,703
2081 運費	185	0	0	0	185
2084 短程車資	68,240	0	0	0	68,240
2093 特別費	25,612	0	0	0	25,612
30 設備及投資*	1,663,852	0	0	0	1,663,852
3035 雜項設備費*	1,663,852	0	0	0	1,663,852
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	252,260,670	4,349,922	10,911,732	1,610,154	269,132,478

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08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	582,348	0	0	0	0	0	0	0	582,348
本年度	582,348	0	0	0	0	0	0	0	582,348
0423170301 一般賠償收入	4,340	0	0	0	0	0	0	0	4,340
0723170103 租金收入	162,509	0	0	0	0	0	0	0	162,509
0723170500 廢舊物資售價	73,578	0	0	0	0	0	0	0	73,578
1223170201 收回以前年度歲出	7,299	0	0	0	0	0	0	0	7,299
1223170210 其他雜項收入	334,622	0	0	0	0	0	0	0	334,622
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08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08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	269,132,478	578,100	0	0	240,000	0	0	0	269,950,578	10,090,230
本年度	269,132,478	578,100	0	0	240,000	0	0	0	269,950,578	10,090,230
一、本年度經費	252,260,670	578,100	0	0	240,000	0	0	0	253,078,770	10,090,230
3423174100 矯正業務	252,260,670	578,100	0	0	240,000	0	0	0	253,078,770	10,090,230
二、統籌科目	16,871,808	0	0	0	0	0	0	0	16,871,808	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	4,349,922	0	0	0	0	0	0	0	4,349,922	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	10,911,732	0	0	0	0	0	0	0	10,911,732	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,610,154	0	0	0	0	0	0	0	1,610,154	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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	239,740,383	2 負債	38,771,859
11 流動資產	39,132,959	21 流動負債	18,013,676
110103 專戶存款	38,314,859	210302 應付代收款	18,013,676
110104 零用金	240,000	28 其他負債	20,758,183
110901 預付款	578,100	280301 存入保證金	3,706,600
14 固定資產	200,053,724	280401 應付保管款	17,051,583
140101 土地	59,736,120	3 淨資產	200,968,524
140201 土地改良物	32,100	31 資產負債淨額	200,968,524
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,766	310101 資產負債淨額	200,968,524
140401 房屋建築及設備	300,380,275		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-184,625,305		
140501 機械及設備	45,844,569		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-39,051,556		
140601 交通及運輸設備	35,631,923		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-25,949,490		
140701 雜項設備	36,745,588		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-28,688,734		
16 無形資產	96,700		
160102 電腦軟體	96,700		
18 其他資產	457,000		
180101 暫付款	457,000		
合 計	239,740,383	合 計	239,740,383

附註：保證品(應付保證品) 1,425,000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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	30,182,736	271,610,205
公庫撥入數	29,971,907	269,950,578
罰款及賠償收入	0	4,340
財產收益	5,299	236,087
捐獻及贈與收入	161,600	1,077,279
其他收入	43,930	341,921
支出	30,656,235	276,539,981
繳付公庫數	49,229	582,348
人事支出	20,985,819	209,788,710
業務支出	8,552,011	57,619,916
獎補助支出	0	60,000
財產損失	1,655	31,638
折舊、折耗及攤銷	1,067,521	8,457,369
收支餘絀	-473,499	-4,929,776

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08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	32,100	0	-1,766	30,334
房屋建築及設備	300,380,275	-181,093,062	0	0	-3,532,243	115,754,970
機械及設備	45,593,070	-37,689,774	420,881	169,382	-1,361,782	6,793,013
交通及運輸設備	35,513,490	-23,950,688	195,500	77,067	-1,998,802	9,682,433
雜項設備	37,670,458	-30,261,589	1,992,650	2,917,520	1,572,855	8,056,854
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	2,641,131	3,163,969	-5,321,738	200,053,724
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	3,300	0	96,700
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	3,300	0	96,700
合計	478,893,413	-272,995,113	2,741,131	3,167,269	-5,321,738	200,150,424
備註： 1.本年度成本變動增加數2,741,131元=預算採購增加金額1,663,852元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,077,279元。 2.設備及投資預算執行增加金額1,663,852元=本年度預算執行金額1,663,852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08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	582,348	271,027,857	271,610,205	收入
	0	269,950,578	269,950,578	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	236,087	0	236,087	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	1,077,279	1,077,279	捐獻及贈與收入
其他收入	341,921	0	341,921	其他收入
歲出	269,132,478	7,407,503	276,539,981	支出
	0	582,348	582,348	繳付公庫數
人事費	209,788,710	0	209,788,710	人事支出
業務費	57,619,916	0	57,619,916	業務支出
獎補助費	60,000	0	60,000	獎補助支出
設備及投資	1,663,852	-1,663,852	0	
	0	31,638	31,638	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	8,457,369	8,457,369	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-268,550,130	263,620,354	-4,929,776	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數269,132,478元+預付款578,100元+零用金240,000元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係受贈財產1,077,279元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數582,348元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數1,663,852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31,638元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數8,457,369元。