

矯正署高雄第二監獄

會計月報

中華民國 114 年 9 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09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			0400000000-2 罰款及賠償收入	60,000 0	60,000	30,000	15,807 20,147	0	-9,853			
04				113	02	01	0423170000-0 矯正署及所屬	60,000 0	60,000	30,000	15,807 20,147	0	-9,853
							0423170300-3 賠償收入	60,000 0	60,000	30,000	15,807 20,147	0	-9,853
							0423170301-6 一般賠償收入	60,000 0	60,000	30,000	15,807 20,147	0	-9,853
							0700000000-9 財產收入	430,000 0	430,000	412,000	4,625 240,712	0	-171,288
							0723170000-6 矯正署及所屬	430,000 0	430,000	412,000	4,625 240,712	0	-171,288
	0723170100-0 財產孳息	149,000 0	149,000				149,000	0 162,509	0	13,509			
07				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	263,000	4,625 78,203	0	-184,797			
				1200000000-8 其他收入	485,000 0	485,000	370,000	38,434 380,355	0	10,355			

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09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	370,000	38,434	0	10,355
					0		380,355			
				1223170200-4 雜項收入	485,000	485,000	370,000	38,434	0	10,355
					0		380,355			
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	7,299
					0		7,299			
				1223170210-8 其他雜項收入	485,000	485,000	370,000	38,434	0	3,056
					0		373,056			
				合計	975,000	975,000	812,000	58,866	0	-170,786
					0		641,214			

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09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	351,606,000	0	351,639,000	290,073,000	27,199,123	10,613,207	
					33,000	0			279,459,793	520,290	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	345,170,000	0	345,203,000	287,605,000	26,817,408	10,190,774	
					33,000	0			277,414,226	520,290	
					0	0			0		
				10 人事費	266,036,000	0	266,036,000	215,517,000	18,930,159	3,669,939	
					0	0			211,847,061	0	
					0	0			0		
				20 業務費	79,044,000	0	79,077,000	72,028,000	7,887,249	6,520,835	
					33,000	0			65,507,165	520,290	
					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	2,468,000	381,715	422,433	
					0	0			2,045,567	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	6,436,000	0	6,436,000	2,468,000	381,715	422,433	
					0	0			2,045,567	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09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	2,022,530	0	2,022,530	2,022,530	412,376	0	
					0	0			2,022,530	0	
					0	0			0		
				10	2,022,530	0	2,022,530	2,022,530	412,376	0	
				人事費	0	0			2,022,530	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	12,103,504	0	12,103,504	12,103,504	1,191,772	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			12,103,504	0	
					0	0			0		
				10	12,103,504	0	12,103,504	12,103,504	1,191,772	0	
				人事費	0	0			12,103,504	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	4,430,799	0	4,430,799	4,430,799	80,877	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			4,430,799	0	
					0	0			0		
				10	4,430,799	0	4,430,799	4,430,799	80,877	0	
				人事費	0	0			4,430,799	0	
					0	0			0		
				合計	370,162,833	0	370,195,833	308,629,833	28,884,148	10,613,207	
					33,000	0			298,016,626	520,290	
					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09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	211,847,061	4,430,799	12,103,504	2,022,530	230,403,894
1015 法定編制人員待遇	125,894,820	3,280,648	0	0	129,175,468
1020 約聘僱人員待遇	6,595,344	179,649	0	0	6,774,993
1030 獎金	36,051,117	452,344	0	0	36,503,461
1035 其他給與	2,275,981	0	0	2,022,530	4,298,511
1040 加班費	19,098,945	0	0	0	19,098,945
1045 退休退職給付	0	0	12,103,504	0	12,103,504
1050 退休離職儲金	12,403,518	376,144	0	0	12,779,662
1055 保險	9,527,336	142,014	0	0	9,669,350
20 業務費	65,507,165	0	0	0	65,507,165
2003 教育訓練費	193,969	0	0	0	193,969
2006 水電費	3,918,483	0	0	0	3,918,483
2009 通訊費	236,646	0	0	0	236,646
2018 資訊服務費	34,990	0	0	0	34,990
2021 其他業務租金	51,417	0	0	0	51,417
2024 稅捐及規費	68,737	0	0	0	68,737
2027 保險費	66,535	0	0	0	66,535
2033 約用人員酬金	3,404,422	0	0	0	3,404,422
2036 按日按件計資酬金	789,110	0	0	0	789,110
2045 國內組織會費	29,850	0	0	0	29,850
2051 物品	2,525,379	0	0	0	2,525,379
2054 一般事務費	4,983,294	0	0	0	4,983,294
2057 給養費	48,094,609	0	0	0	48,094,609

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09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	126,129	0	0	0	126,129
2066 車輛及辦公器具養護費	145,108	0	0	0	145,108
2069 設施及機械設備養護費	571,674	0	0	0	571,674
2072 國內旅費	141,263	0	0	0	141,263
2081 運費	14,200	0	0	0	14,200
2084 短程車資	79,932	0	0	0	79,932
2093 特別費	31,418	0	0	0	31,418
30 設備及投資*	2,045,567	0	0	0	2,045,567
3035 雜項設備費*	2,045,567	0	0	0	2,045,567
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	279,459,793	4,430,799	12,103,504	2,022,530	298,016,626

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09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	641,214	0	0	0	0	0	0	0	641,214
本年度	641,214	0	0	0	0	0	0	0	641,214
0423170301 一般賠償收入	20,147	0	0	0	0	0	0	0	20,147
0723170103 租金收入	162,509	0	0	0	0	0	0	0	162,509
0723170500 廢舊物資售價	78,203	0	0	0	0	0	0	0	78,203
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	373,056	0	0	0	0	0	0	0	373,056
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09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09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	298,016,626	520,290	0	0	240,000	0	0	0	298,776,916	9,852,917
本年度	298,016,626	520,290	0	0	240,000	0	0	0	298,776,916	9,852,917
一、本年度經費	279,459,793	520,290	0	0	240,000	0	0	0	280,220,083	9,852,917
3423174100 矯正業務	279,459,793	520,290	0	0	240,000	0	0	0	280,220,083	9,852,917
二、統籌科目	18,556,833	0	0	0	0	0	0	0	18,556,833	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	4,430,799	0	0	0	0	0	0	0	4,430,799	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	12,103,504	0	0	0	0	0	0	0	12,103,504	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,022,530	0	0	0	0	0	0	0	2,022,530	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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	238,837,568	2 負債	37,518,617
11 流動資產	37,821,907	21 流動負債	16,449,854
110103 專戶存款	37,061,617	210302 應付代收款	16,449,854
110104 零用金	240,000	28 其他負債	21,068,763
110901 預付款	520,290	280301 存入保證金	3,709,600
14 固定資產	200,463,611	280401 應付保管款	17,359,163
140101 土地	59,736,120	3 淨資產	201,318,951
140201 土地改良物	32,100	31 資產負債淨額	201,318,951
減：140202 累計折舊—土地改良物	-2,649	310101 資產負債淨額	201,318,951
140401 房屋建築及設備	301,255,435		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-185,066,835		
140501 機械及設備	46,226,569		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-39,232,270		
140601 交通及運輸設備	35,631,923		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-26,210,041		
140701 雜項設備	36,945,605		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-28,852,346		
16 無形資產	95,050		
160102 電腦軟體	95,050		
18 其他資產	457,000		
180101 暫付款	457,000		
合 計	238,837,568	合 計	238,837,568

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	29,813,864	301,424,069
公庫撥入數	28,826,338	298,776,916
罰款及賠償收入	15,807	20,147
財產收益	4,625	240,712
捐獻及贈與收入	928,660	2,005,939
其他收入	38,434	380,355
支出	29,623,437	306,163,418
繳付公庫數	58,866	641,214
人事支出	20,615,184	230,403,894
業務支出	7,887,249	65,507,165
獎補助支出	0	60,000
財產損失	132	31,770
折舊、折耗及攤銷	1,062,006	9,519,375
收支餘絀	190,427	-4,739,349

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09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	-2,649	29,451
房屋建築及設備	300,380,275	-181,093,062	875,160	0	-3,973,773	116,188,600
機械及設備	45,593,070	-37,689,774	802,881	169,382	-1,542,496	6,994,299
交通及運輸設備	35,513,490	-23,950,688	195,500	77,067	-2,259,353	9,421,882
雜項設備	37,670,458	-30,261,589	2,205,865	2,930,718	1,409,243	8,093,259
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	4,111,506	3,177,167	-6,369,028	200,463,611
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	4,950	0	95,050
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	4,950	0	95,050
合計	478,893,413	-272,995,113	4,211,506	3,182,117	-6,369,028	200,558,661
備註： 1.本年度成本變動增加數4,211,506元=預算採購增加金額2,045,567元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額2,165,939元。 2.設備及投資預算執行增加金額2,045,567元=本年度預算執行金額2,045,567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09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	641,214	300,782,855	301,424,069	收入
	0	298,776,916	298,776,916	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	20,147	0	20,147	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	240,712	0	240,712	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	2,005,939	2,005,939	捐獻及贈與收入
其他收入	380,355	0	380,355	其他收入
歲出	298,016,626	8,146,792	306,163,418	支出
	0	641,214	641,214	繳付公庫數
人事費	230,403,894	0	230,403,894	人事支出
業務費	65,507,165	0	65,507,165	業務支出
獎補助費	60,000	0	60,000	獎補助支出
設備及投資	2,045,567	-2,045,567	0	
	0	31,770	31,770	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	9,519,375	9,519,375	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-297,375,412	292,636,063	-4,739,349	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數298,016,626元+預付款520,290元+零用金240,000元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係受贈財產2,005,939元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數641,214元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數2,045,567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31,770元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數9,519,375元。