

矯正署高雄第二監獄

會計月報

中華民國 114 年 10 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10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	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	60,000 0	60,000	30,000	6,804 26,951	0	-3,049		
03				83	01	0423170000-0 矯正署及所屬	60,000 0	60,000	30,000	6,804 26,951	0	-3,049
						0423170300-3 賠償收入	60,000 0	60,000	30,000	6,804 26,951	0	-3,049
						0423170301-6 一般賠償收入	60,000 0	60,000	30,000	6,804 26,951	0	-3,049
						0500000000-8 規費收入	0 0	0	0	50 50	0	50
						0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0	50 50	0	50
	0523170300-9 使用規費收入	0 0	0			0	50 50	0	50			
04	113			0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0	50 50	0	50		
				0700000000-9 財產收入	430,000 0	430,000	418,000	4,648 245,360	0	-172,640		
				0723170000-6 矯正署及所屬	430,000 0	430,000	418,000	4,648 245,360	0	-172,640		

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10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)				
07	111	01	01	0723170100-0 財產孳息	149,000 0	149,000	149,000	0 162,509	0	13,509		
				02	0723170103-9 租金收入	149,000 0	149,000	149,000	0 162,509	0	13,509	
			02	0723170500-9 廢舊物資售價	281,000 0	281,000	269,000	4,648 82,851	0	-186,149		
				1200000000-8 其他收入	485,000 0	485,000	408,000	43,677 424,032	0	16,032		
			01	1223170000-5 矯正署及所屬	485,000 0	485,000	408,000	43,677 424,032	0	16,032		
				1223170200-4 雜項收入	485,000 0	485,000	408,000	43,677 424,032	0	16,032		
				01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0 7,299	0	7,299		
				02	1223170210-8 其他雜項收入	485,000 0	485,000	408,000	43,677 416,733	0	8,733	
			合計				975,000 0	975,000	856,000	55,179 696,393	0	-159,607

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10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	356,949,000	0	356,982,000	321,032,000	30,542,669	11,029,538
					33,000	0			310,002,462	1,154,370
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	350,513,000	0	350,546,000	314,596,000	26,485,185	10,696,589
					33,000	0			303,899,411	1,154,370
					0	0			0	
				10 人事費	266,036,000	0	266,036,000	234,197,000	18,688,818	3,661,121
					0	0			230,535,879	0
					0	0			0	
				20 業務費	84,387,000	0	84,420,000	80,309,000	7,776,367	7,025,468
					33,000	0			73,283,532	1,154,370
					0	0			0	
				40 獎補助費	90,000	0	90,000	90,000	20,000	10,000
					0	0			80,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	6,436,000	0	6,436,000	6,436,000	4,057,484	332,949
					0	0			6,103,051	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	6,436,000	0	6,436,000	6,436,000	4,057,484	332,949
					0	0			6,103,051	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10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	2,324,580	0	2,324,580	2,324,580	302,050	0	
					0	0			2,324,580	0	
					0	0			0		
				10	2,324,580	0	2,324,580	2,324,580	302,050	0	
				人事費	0	0			2,324,580	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	13,284,786	0	13,284,786	13,284,786	1,181,282	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			13,284,786	0	
					0	0			0		
				10	13,284,786	0	13,284,786	13,284,786	1,181,282	0	
				人事費	0	0			13,284,786	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	4,430,799	0	4,430,799	4,430,799	0	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	0	0	
				人事費	0	0			4,430,799	0	
					0	0			0		
				合計	376,989,165	0	377,022,165	341,072,165	32,026,001	11,029,538	
					33,000	0			330,042,627	1,154,370	
					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10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	230,535,879	4,430,799	13,284,786	2,324,580	250,576,044
1015 法定編制人員待遇	138,696,890	3,280,648	0	0	141,977,538
1020 約聘僱人員待遇	7,275,286	179,649	0	0	7,454,935
1030 獎金	36,051,117	452,344	0	0	36,503,461
1035 其他給與	2,578,614	0	0	2,324,580	4,903,194
1040 加班費	21,415,228	0	0	0	21,415,228
1045 退休退職給付	0	0	13,284,786	0	13,284,786
1050 退休離職儲金	13,810,231	376,144	0	0	14,186,375
1055 保險	10,708,513	142,014	0	0	10,850,527
20 業務費	73,283,532	0	0	0	73,283,532
2003 教育訓練費	217,642	0	0	0	217,642
2006 水電費	4,423,120	0	0	0	4,423,120
2009 通訊費	274,420	0	0	0	274,420
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	69,937	0	0	0	69,937
2027 保險費	66,535	0	0	0	66,535
2033 約用人員酬金	3,832,188	0	0	0	3,832,188
2036 按日按件計資酬金	877,943	0	0	0	877,943
2045 國內組織會費	29,850	0	0	0	29,850
2051 物品	2,888,224	0	0	0	2,888,224
2054 一般事務費	5,736,700	0	0	0	5,736,700
2057 給養費	53,523,350	0	0	0	53,523,350

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10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	126,129	0	0	0	126,129
2066 車輛及辦公器具養護費	181,324	0	0	0	181,324
2069 設施及機械設備養護費	644,854	0	0	0	644,854
2072 國內旅費	169,737	0	0	0	169,737
2081 運費	14,200	0	0	0	14,200
2084 短程車資	80,872	0	0	0	80,872
2093 特別費	40,100	0	0	0	40,100
30 設備及投資*	6,103,051	0	0	0	6,103,051
3035 雜項設備費*	6,103,051	0	0	0	6,103,051
40 獎補助費	80,000	0	0	0	80,000
4085 獎勵及慰問	80,000	0	0	0	80,000
合計	310,002,462	4,430,799	13,284,786	2,324,580	330,042,627

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10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	696,393	0	0	0	0	0	0	0	696,393
本年度	696,393	0	0	0	0	0	0	0	696,393
0423170301 一般賠償收入	26,951	0	0	0	0	0	0	0	26,951
0523170303 資料使用費	50	0	0	0	0	0	0	0	50
0723170103 租金收入	162,509	0	0	0	0	0	0	0	162,509
0723170500 廢舊物資售價	82,851	0	0	0	0	0	0	0	82,851
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	416,733	0	0	0	0	0	0	0	416,733
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

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10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)			
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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10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	330,042,627	1,154,370	0	0	240,000	0	0	0	331,436,997	9,635,168
本年度	330,042,627	1,154,370	0	0	240,000	0	0	0	331,436,997	9,635,168
一、本年度經費	310,002,462	1,154,370	0	0	240,000	0	0	0	311,396,832	9,635,168
3423174100 矯正業務	310,002,462	1,154,370	0	0	240,000	0	0	0	311,396,832	9,635,168
二、統籌科目	20,040,165	0	0	0	0	0	0	0	20,040,165	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	13,284,786	0	0	0	0	0	0	0	13,284,786	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,324,580	0	0	0	0	0	0	0	2,324,580	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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	241,333,294	2 負債	35,846,740
11 流動資產	36,766,310	21 流動負債	14,397,152
110103 專戶存款	35,371,940	210302 應付代收款	14,397,152
110104 零用金	240,000	28 其他負債	21,449,588
110901 預付款	1,154,370	280301 存入保證金	3,709,600
14 固定資產	203,998,784	280401 應付保管款	17,739,988
140101 土地	59,736,120	3 淨資產	205,486,554
140201 土地改良物	32,100	31 資產負債淨額	205,486,554
減：140202 累計折舊—土地改良物	-3,532	310101 資產負債淨額	205,486,554
140401 房屋建築及設備	301,255,435		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-185,512,138		
140501 機械及設備	46,633,909		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-39,417,038		
140601 交通及運輸設備	38,666,236		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-25,639,530		
140701 雜項設備	36,360,931		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-28,113,709		
16 無形資產	93,400		
160102 電腦軟體	93,400		
18 其他資產	474,800		
180101 暫付款	474,800		
合 計	241,333,294	合 計	241,333,294

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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	32,974,735	334,398,804
公庫撥入數	32,660,081	331,436,997
罰款及賠償收入	6,804	26,951
規費收入	50	50
財產收益	4,648	245,360
捐獻及贈與收入	259,475	2,265,414
其他收入	43,677	424,032
支出	29,105,122	335,268,540
繳付公庫數	55,179	696,393
人事支出	20,172,150	250,576,044
業務支出	7,776,367	73,283,532
獎補助支出	20,000	80,000
財產損失	9,288	41,058
折舊、折耗及攤銷	1,072,138	10,591,513
收支餘絀	3,869,613	-869,736

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10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	-3,532	28,568
房屋建築及設備	300,380,275	-181,093,062	875,160	0	-4,419,076	115,743,297
機械及設備	45,593,070	-37,689,774	1,210,221	169,382	-1,727,264	7,216,871
交通及運輸設備	35,513,490	-23,950,688	4,147,155	994,409	-1,688,842	13,026,706
雜項設備	37,670,458	-30,261,589	2,549,954	3,859,481	2,147,880	8,247,222
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	8,814,590	5,023,272	-5,690,834	203,998,784
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	6,600	0	93,400
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	6,600	0	93,400
合 計	478,893,413	-272,995,113	8,914,590	5,029,872	-5,690,834	204,092,184
備註： 1.本年度成本變動增加數8,914,590元=預算採購增加金額6,103,051元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額2,811,539元。 2.設備及投資預算執行增加金額6,103,051元=本年度預算執行金額6,103,051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10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	696,393	333,702,411	334,398,804	收入
	0	331,436,997	331,436,997	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	26,951	0	26,951	罰款及賠償收入
規費收入	50	0	50	規費收入
財產收入	245,360	0	245,360	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	2,265,414	2,265,414	捐獻及贈與收入
其他收入	424,032	0	424,032	其他收入
歲出	330,042,627	5,225,913	335,268,540	支出
	0	696,393	696,393	繳付公庫數
人事費	250,576,044	0	250,576,044	人事支出
業務費	73,283,532	0	73,283,532	業務支出
獎補助費	80,000	0	80,000	獎補助支出
設備及投資	6,103,051	-6,103,051	0	
	0	41,058	41,058	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	10,591,513	10,591,513	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-329,346,234	328,476,498	-869,736	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數330,042,627元+預付款1,154,370元+零用金240,000元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係受贈財產2,265,414元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數696,393元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數6,103,051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41,058元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數10,591,513元。