

矯正署高雄第二監獄

會計月報

中華民國 114 年 11 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11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	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	60,000 0	60,000	30,000	0 26,951	0	-3,049		
03				83	01	0423170000-0 矯正署及所屬	60,000 0	60,000	30,000	0 26,951	0	-3,049
						0423170300-3 賠償收入	60,000 0	60,000	30,000	0 26,951	0	-3,049
						0423170301-6 一般賠償收入	60,000 0	60,000	30,000	0 26,951	0	-3,049
						0500000000-8 規費收入	0 0	0	0	0 50	0	50
						0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0	0 50	0	50
						0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0	0 50	0	50
						0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0	0 50	0	50
						0700000000-9 財產收入	430,000 0	430,000	424,000	5,375 250,735	0	-173,265
						04	113		0723170000-6 矯正署及所屬	430,000 0	430,000	424,000

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11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)					
07	111		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	275,000	5,375 88,226	0	-186,774		
					1200000000-8 其他收入	485,000 0	485,000	447,000	46,222 470,254	0	23,254		
					1223170000-5 矯正署及所屬	485,000 0	485,000	447,000	46,222 470,254	0	23,254		
				01	1223170200-4 雜項收入	485,000 0	485,000	447,000	46,222 470,254	0	23,254		
			01		1223170201-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 7,299	0	7,299		
				02	1223170210-8 其他雜項收入	485,000 0	485,000	447,000	46,222 462,955	0	15,955		
			合計				975,000 0	975,000	901,000	51,597 747,990	0	-153,010	

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11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	364,123,000	0	364,156,000	348,556,000	28,785,082	9,768,456	
					33,000	0			338,787,544	497,604	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	357,687,000	0	357,720,000	342,120,000	28,601,059	9,619,530	
					33,000	0			332,500,470	497,604	
					0	0			0		
				10 人事費	267,344,000	0	267,344,000	253,995,000	18,929,058	4,530,063	
					0	0			249,464,937	0	
					0	0			0		
				20 業務費	90,253,000	0	90,286,000	88,035,000	9,672,001	5,079,467	
					33,000	0			82,955,533	497,604	
					0	0			0		
				40 獎補助費	90,000	0	90,000	90,000	0	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	184,023	148,926	
					0	0			6,287,074	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	6,436,000	0	6,436,000	6,436,000	184,023	148,926	
					0	0			6,287,074	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11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	2,324,580	0	2,324,580	2,324,580	0	0	
					0	0			2,324,580	0	
					0	0			0		
				10	2,324,580	0	2,324,580	2,324,580	0	0	
				人事費	0	0			2,324,580	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	14,466,068	0	14,466,068	14,466,068	1,181,282	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			14,466,068	0	
					0	0			0		
				10	14,466,068	0	14,466,068	14,466,068	1,181,282	0	
				人事費	0	0			14,466,068	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	385,344,447	0	385,377,447	369,777,447	29,966,364	9,768,456	
					33,000	0			360,008,991	497,604	
					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11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	249,464,937	4,430,799	14,466,068	2,324,580	270,686,384
1015 法定編制人員待遇	151,718,322	3,280,648	0	0	154,998,970
1020 約聘僱人員待遇	8,006,208	179,649	0	0	8,185,857
1030 獎金	36,051,117	452,344	0	0	36,503,461
1035 其他給與	2,764,041	0	0	2,324,580	5,088,621
1040 加班費	23,818,932	0	0	0	23,818,932
1045 退休退職給付	0	0	14,466,068	0	14,466,068
1050 退休離職儲金	15,215,267	376,144	0	0	15,591,411
1055 保險	11,891,050	142,014	0	0	12,033,064
20 業務費	82,955,533	0	0	0	82,955,533
2003 教育訓練費	249,336	0	0	0	249,336
2006 水電費	4,968,972	0	0	0	4,968,972
2009 通訊費	303,639	0	0	0	303,639
2018 資訊服務費	34,990	0	0	0	34,990
2021 其他業務租金	65,246	0	0	0	65,246
2024 稅捐及規費	68,937	0	0	0	68,937
2027 保險費	69,035	0	0	0	69,035
2033 約用人員酬金	4,260,370	0	0	0	4,260,370
2036 按日按件計資酬金	990,433	0	0	0	990,433
2045 國內組織會費	29,850	0	0	0	29,850
2051 物品	3,125,016	0	0	0	3,125,016
2054 一般事務費	7,268,666	0	0	0	7,268,666
2057 給養費	60,100,358	0	0	0	60,100,358

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11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	146,406	0	0	0	146,406
2066 車輛及辦公器具養護費	195,081	0	0	0	195,081
2069 設施及機械設備養護費	710,709	0	0	0	710,709
2072 國內旅費	198,887	0	0	0	198,887
2081 運費	14,265	0	0	0	14,265
2084 短程車資	83,982	0	0	0	83,982
2093 特別費	71,355	0	0	0	71,355
30 設備及投資*	6,287,074	0	0	0	6,287,074
3035 雜項設備費*	6,287,074	0	0	0	6,287,074
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	338,787,544	4,430,799	14,466,068	2,324,580	360,008,991

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11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	747,990	0	0	0	0	0	0	0	747,990
本年度	747,990	0	0	0	0	0	0	0	747,990
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	88,226	0	0	0	0	0	0	0	88,226
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	462,955	0	0	0	0	0	0	0	462,955
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11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)			
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11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	360,008,991	497,604	0	0	240,000	0	0	0	360,746,595	9,030,852
本年度	360,008,991	497,604	0	0	240,000	0	0	0	360,746,595	9,030,852
一、本年度經費	338,787,544	497,604	0	0	240,000	0	0	0	339,525,148	9,030,852
3423174100 矯正業務	338,787,544	497,604	0	0	240,000	0	0	0	339,525,148	9,030,852
二、統籌科目	21,221,447	0	0	0	0	0	0	0	21,221,447	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	14,466,068	0	0	0	0	0	0	0	14,466,068	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	248,106,419	2 負債	44,040,897
11 流動資產	44,307,701	21 流動負債	13,692,810
110103 專戶存款	43,570,097	210302 應付代收款	13,692,810
110104 零用金	240,000	28 其他負債	30,348,087
110901 預付款	497,604	280301 存入保證金	3,691,600
14 固定資產	203,236,168	280401 應付保管款	26,656,487
140101 土地	59,736,120	3 淨資產	204,065,522
140201 土地改良物	32,100	31 資產負債淨額	204,065,522
減：140202 累計折舊—土地改良物	-4,415	310101 資產負債淨額	204,065,522
140401 房屋建築及設備	301,340,435		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-185,957,442		
140501 機械及設備	46,813,731		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-39,598,887		
140601 交通及運輸設備	38,485,236		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-25,769,444		
140701 雜項設備	36,454,934		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-28,296,200		
16 無形資產	91,750		
160102 電腦軟體	91,750		
18 其他資產	470,800		
180101 暫付款	470,800		
合 計	248,106,419	合 計	248,106,419

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	29,574,805	363,973,609
公庫撥入數	29,309,598	360,746,595
罰款及賠償收入	0	26,951
規費收入	0	50
財產收益	5,375	250,735
捐獻及贈與收入	213,610	2,479,024
其他收入	46,222	470,254
支出	30,995,837	366,264,377
繳付公庫數	51,597	747,990
人事支出	20,110,340	270,686,384
業務支出	9,672,001	82,955,533
獎補助支出	0	80,000
財產損失	2,205	43,263
折舊、折耗及攤銷	1,159,694	11,751,207
收支餘絀	-1,421,032	-2,290,768

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11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	-4,415	27,685
房屋建築及設備	300,380,275	-181,093,062	960,160	0	-4,864,380	115,382,993
機械及設備	45,593,070	-37,689,774	1,399,851	179,190	-1,909,113	7,214,844
交通及運輸設備	35,513,490	-23,950,688	4,176,155	1,204,409	-1,818,756	12,715,792
雜項設備	37,670,458	-30,261,589	2,643,957	3,859,481	1,965,389	8,158,734
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	9,212,223	5,243,080	-6,631,275	203,236,168
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	8,250	0	91,750
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	8,250	0	91,750
合計	478,893,413	-272,995,113	9,312,223	5,251,330	-6,631,275	203,327,918
備註： 1.本年度成本變動增加數9,312,223元=預算採購增加金額6,287,074元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額3,025,149元。 2.設備及投資預算執行增加金額6,287,074元=本年度預算執行金額6,287,074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11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	747,990	363,225,619	363,973,609	收入
	0	360,746,595	360,746,595	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	250,735	0	250,735	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	2,479,024	2,479,024	捐獻及贈與收入
其他收入	470,254	0	470,254	其他收入
歲出	360,008,991	6,255,386	366,264,377	支出
	0	747,990	747,990	繳付公庫數
人事費	270,686,384	0	270,686,384	人事支出
業務費	82,955,533	0	82,955,533	業務支出
獎補助費	80,000	0	80,000	獎補助支出
設備及投資	6,287,074	-6,287,074	0	
	0	43,263	43,263	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	11,751,207	11,751,207	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-359,261,001	356,970,233	-2,290,768	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數360,008,991元+預付款497,604元+零用金240,000元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係受贈財產2,479,024元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數747,990元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數6,287,074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43,263元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數11,751,207元。