

矯正署高雄第二監獄

會計月報

中華民國 115 年 1 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.....	6
三、 公庫撥入數分析表.....	8
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	9
二、 收入支出表.....	10
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.....	11
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	12

矯正署高雄第二監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01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				0400000000-2 罰款及賠償收入	50,000 0	50,000	0 0	0 0	0 0	
	102			0423170000-0 矯正署及所屬	50,000 0	50,000	0 0	0 0	0 0	
		02		0423170300-3 賠償收入	50,000 0	50,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	50,000 0	50,000	0 0	0 0	0 0	
04				0700000000-9 財產收入	447,000 0	447,000	137,000	131,562 131,562	0	-5,438
	112			0723170000-6 矯正署及所屬	447,000 0	447,000	137,000	131,562 131,562	0	-5,438
		01		0723170100-0 財產孳息	147,000 0	147,000	137,000	131,562 131,562	0	-5,438
			02	0723170103-9 租金收入	147,000 0	147,000	137,000	131,562 131,562	0	-5,438
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	300,000 0	300,000	0	0 0	0	0
07				1200000000-8 其他收入	494,000 0	494,000	42,000	44,984 44,984	0	2,984

矯正署高雄第二監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01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)		
	110			1223170000-5 矯正署及所屬	494,000 0	494,000	42,000	44,984 44,984	0	2,984
		01		1223170200-4 雜項收入	494,000 0	494,000	42,000	44,984 44,984	0	2,984
			02	1223170210-8 其他雜項收入	494,000 0	494,000	42,000	44,984 44,984	0	2,984
				合計	991,000 0	991,000	179,000	176,546 176,546	0	-2,454

矯正署高雄第二監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01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		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
12				002300000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	345,433,000	0	345,433,000	38,029,000	32,929,030	5,099,970
					0	0			32,929,030	680,606
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	312,240,000	0	312,240,000	38,029,000	32,929,030	5,099,970
					0	0			32,929,030	680,606
					0	0			0	
				10 人事費	275,136,000	0	275,136,000	29,782,000	28,197,180	1,584,820
					0	0			28,197,180	0
					0	0			0	
				20 業務費	37,008,000	0	37,008,000	8,247,000	4,731,850	3,515,150
					0	0			4,731,850	680,606
					0	0			0	
				40 獎補助費	96,000	0	96,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		02		3423174100-5* 矯正業務	31,253,000	0	31,253,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	31,253,000	0	31,253,000	0	0	0
					0	0			0	0
					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115年01月01日至115年01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) 備註 (預付款)		
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		截至本月止 累計實現數(2)	
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)			
					第一預備金	預算調整數						
05			04	3423179000-8 一般建築及設備	1,940,000	0	1,940,000	0	0	0		
					0	0	0	0	0	0		
					0	0	0	0	0	0	0	
				01	3423179011-4* 交通及運輸設備	1,940,000	0	1,940,000	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0
					30 設備及投資	1,940,000	0	1,940,000	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0
					7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,438,403	0	2,438,403	2,438,403	2,438,403	2,438,403	0
						0	0	0	0	2,438,403	0	0
						0	0	0	0	0	0	0
					10 人事費	2,438,403	0	2,438,403	2,438,403	2,438,403	2,438,403	0
						0	0	0	0	2,438,403	0	0
						0	0	0	0	0	0	0
					統籌科目小計	2,438,403	0	2,438,403	2,438,403	2,438,403	2,438,403	0
						0	0	0	0	2,438,403	0	0
						0	0	0	0	0	0	0
					合計	347,871,403	0	347,871,403	40,467,403	35,367,433	5,099,970	0
						0	0	0	0	35,367,433	680,606	0
			0	0	0	0	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115年01月01日至115年01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	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	28,197,180	2,438,403	30,635,583	
1015 法定編制人員待遇	25,555,490	0	25,555,490	
1020 約聘僱人員待遇	707,462	0	707,462	
1035 其他給與	107,357	0	107,357	
1040 加班費	131,340	0	131,340	
1045 退休退職給付	0	2,438,403	2,438,403	
1050 退休離職儲金	1,363,193	0	1,363,193	
1055 保險	332,338	0	332,338	
20 業務費	4,731,850	0	4,731,850	
2006 水電費	361,011	0	361,011	
2009 通訊費	18,854	0	18,854	
2021 其他業務租金	7,186	0	7,186	
2033 約用人員酬金	311,189	0	311,189	
2051 物品	154,279	0	154,279	
2054 一般事務費	54,625	0	54,625	
2057 給養費	3,797,452	0	3,797,452	
2066 車輛及辦公器具養護費	20,586	0	20,586	
2069 設施及機械設備養護費	3,250	0	3,250	
2072 國內旅費	3,418	0	3,418	
合計	32,929,030	2,438,403	35,367,433	

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115年01月01日至115年01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	176,546	0	0	0	0	0	0	0	176,546
本年度	176,546	0	0	0	0	0	0	0	176,546
0723170103 租金收入	131,562	0	0	0	0	0	0	0	131,562
1223170210 其他雜項收入	44,984	0	0	0	0	0	0	0	44,984
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
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

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115年01月01日至115年01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)			
7. 收回以前年度撥款之零用金	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	
四、收回剔除經費	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115年01月01日至115年01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	35,367,433	680,606	0	0	240,000	0	0	0	36,288,039	4,179,364
本年度	35,367,433	680,606	0	0	240,000	0	0	0	36,288,039	4,179,364
一、本年度經費	32,929,030	680,606	0	0	240,000	0	0	0	33,849,636	4,179,364
3423174100 矯正業務	32,929,030	680,606	0	0	240,000	0	0	0	33,849,636	4,179,364
二、統籌科目	2,438,403	0	0	0	0	0	0	0	2,438,403	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,438,403	0	0	0	0	0	0	0	2,438,403	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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115年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	239,032,694	2 負債	33,077,444
11 流動資產	33,398,050	21 流動負債	10,058,892
110103 專戶存款	32,477,444	210302 應付代收款	10,058,892
110104 零用金	240,000	28 其他負債	23,018,552
110901 預付款	680,606	280301 存入保證金	3,305,600
14 固定資產	204,946,194	280401 應付保管款	19,712,952
140101 土地	59,736,120	3 淨資產	205,955,250
140201 土地改良物	32,100	31 資產負債淨額	205,955,250
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,181	310101 資產負債淨額	205,955,250
140401 房屋建築及設備	301,431,635		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-186,849,728		
140501 機械及設備	46,874,364		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-39,556,358		
140601 交通及運輸設備	40,385,236		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-25,574,391		
140701 雜項設備	36,836,334		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-28,362,937		
16 無形資產	88,450		
160102 電腦軟體	88,450		
18 其他資產	600,000		
180101 暫付款	600,000		
合 計	239,032,694	合 計	239,032,694

附註：保證品(應付保證品) 1,428,000元

矯正署高雄第二監獄

收入支出表

中華民國115年01月01日至115年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	36,726,585	36,726,585
公庫撥入數	36,288,039	36,288,039
財產收益	131,562	131,562
捐獻及贈與收入	262,000	262,000
其他收入	44,984	44,984
支出	36,737,421	36,737,421
繳付公庫數	176,546	176,546
人事支出	30,635,583	30,635,583
業務支出	4,731,850	4,731,850
折舊、折耗及攤銷	1,193,442	1,193,442
收支餘絀	-10,836	-10,836

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115年01月01日至115年01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	32,100	-5,298	0	0	-883	25,919
房屋建築及設備	301,431,635	-186,403,585	0	0	-446,143	114,581,907
機械及設備	46,633,364	-39,364,667	241,000	0	-191,691	7,318,006
交通及運輸設備	40,385,236	-25,212,676	0	0	-361,715	14,810,845
雜項設備	36,815,334	-28,171,577	21,000	0	-191,360	8,473,397
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	485,033,789	-279,157,803	262,000	0	-1,191,792	204,946,194
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	90,100	0	0	1,650	0	88,450
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	90,100	0	0	1,650	0	88,450
合計	485,123,889	-279,157,803	262,000	1,650	-1,191,792	205,034,644

備註：

- 1.本年度成本變動增加數262,000元=預算採購增加金額0元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額262,000元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額0元=本年度預算執行金額0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115年01月01日至115年01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	176,546	36,550,039	36,726,585	收入
	0	36,288,039	36,288,039	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	131,562	0	131,562	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	262,000	262,000	捐獻及贈與收入
其他收入	44,984	0	44,984	其他收入
歲出	35,367,433	1,369,988	36,737,421	支出
	0	176,546	176,546	繳付公庫數
人事費	30,635,583	0	30,635,583	人事支出
業務費	4,731,850	0	4,731,850	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	0	0	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	1,193,442	1,193,442	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-35,190,887	35,180,051	-10,836	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數35,367,433元+預付款680,606元+零用金240,000元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係受贈財產262,000元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數176,546元。
- 4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數1,193,442元。