

矯正署高雄第二監獄

# 會計月報

中華民國 115 年 2 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115年01月01日至115年02月28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	147,000	29,872 161,434	0	14,434
	112			0723170000-6 矯正署及所屬	447,000 0	447,000	147,000	29,872 161,434	0	14,434
		01		0723170100-0 財產孳息	147,000 0	147,000	147,000	24,730 156,292	0	9,292
			02	0723170103-9 租金收入	147,000 0	147,000	147,000	24,730 156,292	0	9,292
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	300,000 0	300,000	0	5,142 5,142	0	5,142
07				1200000000-8 其他收入	494,000 0	494,000	96,000	45,350 90,334	0	-5,666

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02月28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	96,000	45,350 90,334	0	-5,666
		01		1223170200-4 雜項收入	494,000 0	494,000	96,000	45,350 90,334	0	-5,666
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0	4,590 4,590	0	4,590
			02	1223170210-8 其他雜項收入	494,000 0	494,000	96,000	40,760 85,744	0	-10,256
				合計	991,000 0	991,000	243,000	75,222 251,768	0	8,768

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02月28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	351,663,000	0	351,663,000	101,834,000	43,049,883	25,855,087
					0	0			75,978,913	17,038,076
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	318,470,000	0	318,470,000	101,834,000	43,049,883	25,855,087
					0	0			75,978,913	17,038,076
					0	0			0	
				10 人事費	275,136,000	0	275,136,000	85,487,000	38,543,433	18,746,387
					0	0			66,740,613	15,843,542
					0	0			0	
				20 業務費	43,238,000	0	43,238,000	16,315,000	4,474,450	7,108,700
					0	0			9,206,300	1,194,534
					0	0			0	
				40 獎補助費	96,000	0	96,000	32,000	32,000	0
					0	0			32,000	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	
				30 設備及投資	31,253,000	0	31,253,000	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02月28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		備註 (預付款)
					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)		
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	
			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	
				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	
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,581,572	0	3,581,572	3,581,572	1,143,169	0	
					0	0	0	0	3,581,572	0	
					0	0	0	0	0	0	
				10 人事費	3,581,572	0	3,581,572	3,581,572	1,143,169	0	
					0	0	0	0	3,581,572	0	
					0	0	0	0	0	0	
	統籌科目小計	3,581,572	0	3,581,572	3,581,572	1,143,169	0				
		0	0	0	0	3,581,572	0				
		0	0	0	0	0	0				
	合計	355,244,572	0	355,244,572	105,415,572	44,193,052	25,855,087				
		0	0	0	0	79,560,485	17,038,076				
		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02月28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	66,740,613	3,581,572	70,322,185	
1015 法定編制人員待遇	38,237,970	0	38,237,970	
1020 約聘僱人員待遇	1,433,286	0	1,433,286	
1030 獎金	20,918,479	0	20,918,479	
1035 其他給與	269,772	0	269,772	
1040 加班費	2,540,757	0	2,540,757	
1045 退休退職給付	0	3,581,572	3,581,572	
1050 退休離職儲金	2,692,283	0	2,692,283	
1055 保險	648,066	0	648,066	
20 業務費	9,206,300	0	9,206,300	
2003 教育訓練費	11,640	0	11,640	
2006 水電費	656,860	0	656,860	
2009 通訊費	48,749	0	48,749	
2018 資訊服務費	17,000	0	17,000	
2021 其他業務租金	7,186	0	7,186	
2033 約用人員酬金	629,538	0	629,538	
2036 按日按件計資酬金	122,068	0	122,068	
2051 物品	555,455	0	555,455	
2054 一般事務費	302,154	0	302,154	
2057 給養費	6,738,276	0	6,738,276	
2063 房屋建築養護費	4,515	0	4,515	
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	74,450	0	74,450	

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02月28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	
2072 國內旅費	3,618	0	3,618	
2084 短程車資	355	0	355	
2093 特別費	13,850	0	13,850	
40 獎補助費	32,000	0	32,000	
4085 獎勵及慰問	32,000	0	32,000	
合計	75,978,913	3,581,572	79,560,485	

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02月28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	251,768	0	0	0	0	0	0	0	251,768
本年度	251,768	0	0	0	0	0	0	0	251,768
0723170103 租金收入	156,292	0	0	0	0	0	0	0	156,292
0723170500 廢舊物資售價	5,142	0	0	0	0	0	0	0	5,142
1223170201 收回以前年度歲出	4,590	0	0	0	0	0	0	0	4,590
1223170210 其他雜項收入	85,744	0	0	0	0	0	0	0	85,744
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

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02月28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)			
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115年01月01日至115年02月28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	79,560,485	17,038,076	0	0	240,000	0	0	0	96,838,561	8,577,011
本年度	79,560,485	17,038,076	0	0	240,000	0	0	0	96,838,561	8,577,011
一、本年度經費	75,978,913	17,038,076	0	0	240,000	0	0	0	93,256,989	8,577,011
3423174100 矯正業務	75,978,913	17,038,076	0	0	240,000	0	0	0	93,256,989	8,577,011
二、統籌科目	3,581,572	0	0	0	0	0	0	0	3,581,572	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,581,572	0	0	0	0	0	0	0	3,581,572	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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	255,100,259	2 負債	33,732,075
11 流動資產	50,361,551	21 流動負債	10,284,633
110103 專戶存款	33,083,475	210302 應付代收款	10,284,633
110104 零用金	240,000	28 其他負債	23,447,442
110901 預付款	17,038,076	280301 存入保證金	3,335,000
14 固定資產	204,003,308	280401 應付保管款	20,112,442
140101 土地	59,736,120	3 淨資產	221,368,184
140201 土地改良物	32,100	31 資產負債淨額	221,368,184
減：140202 累計折舊—土地改良物	-7,064	310101 資產負債淨額	221,368,184
140401 房屋建築及設備	301,443,435		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-187,295,918		
140501 機械及設備	46,921,864		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-39,655,716		
140601 交通及運輸設備	40,403,236		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-25,936,045		
140701 雜項設備	36,897,103		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-28,535,807		
16 無形資產	86,800		
160102 電腦軟體	86,800		
18 其他資產	648,600		
180101 暫付款	648,600		
合 計	255,100,259	合 計	255,100,259

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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	60,879,544	97,606,129
公庫撥入數	60,550,522	96,838,561
財產收益	29,872	161,434
捐獻及贈與收入	253,800	515,800
其他收入	45,350	90,334
支出	45,466,610	82,204,031
繳付公庫數	75,222	251,768
人事支出	39,686,602	70,322,185
業務支出	4,474,450	9,206,300
獎補助支出	32,000	32,000
財產損失	1,157	1,157
折舊、折耗及攤銷	1,197,179	2,390,621
收支餘絀	15,412,934	15,402,098

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02月28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	-1,766	25,036
房屋建築及設備	301,431,635	-186,403,585	11,800	0	-892,333	114,147,517
機械及設備	46,633,364	-39,364,667	385,000	96,500	-291,049	7,266,148
交通及運輸設備	40,385,236	-25,212,676	18,000	0	-723,369	14,467,191
雜項設備	36,815,334	-28,171,577	101,000	19,231	-364,230	8,361,296
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	515,800	115,731	-2,272,747	204,003,308
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	3,300	0	86,800
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	3,300	0	86,800
合計	485,123,889	-279,157,803	515,800	119,031	-2,272,747	204,090,108

備註：

- 1.本年度成本變動增加數515,800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515,800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02月28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	251,768	97,354,361	97,606,129	收入
	0	96,838,561	96,838,561	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	161,434	0	161,434	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	515,800	515,800	捐獻及贈與收入
其他收入	90,334	0	90,334	其他收入
歲出	79,560,485	2,643,546	82,204,031	支出
	0	251,768	251,768	繳付公庫數
人事費	70,322,185	0	70,322,185	人事支出
業務費	9,206,300	0	9,206,300	業務支出
獎補助費	32,000	0	32,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	1,157	1,157	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	2,390,621	2,390,621	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-79,308,717	94,710,815	15,402,098	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數79,560,485元+預付款17,038,076元+零用金240,000元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係受贈財產515,800元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數251,768元。
- 4.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值1,157元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數2,390,621元。