

矯正署高雄第二監獄

會計月報

中華民國 115 年 3 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.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	8
三、 公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	11
二、 收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	14

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03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	147,000	5,083 166,517	0	19,517
	112			0723170000-6 矯正署及所屬	447,000 0	447,000	147,000	5,083 166,517	0	19,517
		01		0723170100-0 財產孳息	147,000 0	147,000	147,000	0 156,292	0	9,292
			02	0723170103-9 租金收入	147,000 0	147,000	147,000	0 156,292	0	9,292
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	300,000 0	300,000	0	5,083 10,225	0	10,225
07				1200000000-8 其他收入	494,000 0	494,000	135,000	59,530 149,864	0	14,864

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03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	135,000	59,530 149,864	0	14,864
		01		1223170200-4 雜項收入	494,000 0	494,000	135,000	59,530 149,864	0	14,864
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 4,590	0	4,590
			02	1223170210-8 其他雜項收入	494,000 0	494,000	135,000	59,530 145,274	0	10,274
				合計	991,000 0	991,000	282,000	64,613 316,381	0	34,381

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03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					
12				002300000-0 法務部主管							
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	357,756,000	0	357,756,000	129,577,000	27,996,811	25,601,276	
					0	0			103,975,724	16,350,314	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	324,563,000	0	324,563,000	129,577,000	27,996,811	25,601,276	
					0	0			103,975,724	16,350,314	
					0	0			0		
				10 人事費	275,136,000	0	275,136,000	104,800,000	18,508,015	19,551,372	
					0	0			85,248,628	15,843,542	
					0	0			0		
				20 業務費	49,331,000	0	49,331,000	24,745,000	9,488,796	6,049,904	
					0	0			18,695,096	506,772	
					0	0			0		
				40 獎補助費	96,000	0	96,000	32,000	0	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	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03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					
		04		3423179000-8 一般建築及設備	1,940,000	0	1,940,000	0	0	0	
			01	3423179011-4* 交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0	
				30 設備及投資	1,940,000	0	1,940,000	0	0	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	645,456	0	645,456	645,456	645,456	0	
			10	人事費	0	0	0	0	645,456	0	
				10 人事費	645,456	0	645,456	645,456	645,456	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,724,741	0	4,724,741	4,724,741	1,143,169	0	
				10 人事費	0	0	0	0	4,724,741	0	
				10 人事費	4,724,741	0	4,724,741	4,724,741	1,143,169	0	
				統籌科目小計	0	0	0	0	4,724,741	0	
				統籌科目小計	5,370,197	0	5,370,197	5,370,197	1,788,625	0	
					0	0	0	0	5,370,197	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03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)	
				合計	363,126,197	0	363,126,197	29,785,436	25,601,276	
					0	0		109,345,921	16,350,314	
					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03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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
10 人事費	85,248,628	4,724,741	645,456	90,618,825	
1015 法定編制人員待遇	50,946,995	0	0	50,946,995	
1020 約聘僱人員待遇	2,152,990	0	0	2,152,990	
1030 獎金	20,918,479	0	0	20,918,479	
1035 其他給與	619,054	0	645,456	1,264,510	
1040 加班費	4,669,506	0	0	4,669,506	
1045 退休退職給付	0	4,724,741	0	4,724,741	
1050 退休離職儲金	4,118,797	0	0	4,118,797	
1055 保險	1,822,807	0	0	1,822,807	
20 業務費	18,695,096	0	0	18,695,096	
2003 教育訓練費	26,936	0	0	26,936	
2006 水電費	1,044,236	0	0	1,044,236	
2009 通訊費	65,716	0	0	65,716	
2018 資訊服務費	17,000	0	0	17,000	
2021 其他業務租金	14,076	0	0	14,076	
2024 稅捐及規費	8,088	0	0	8,088	
2027 保險費	80	0	0	80	
2033 約用人員酬金	1,034,134	0	0	1,034,134	
2036 按日按件計資酬金	202,061	0	0	202,061	
2045 國內組織會費	11,600	0	0	11,600	
2051 物品	776,457	0	0	776,457	
2054 一般事務費	553,246	0	0	553,246	
2057 給養費	14,726,707	0	0	14,726,707	

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03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	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	6,775	0	0	6,775	
2066 車輛及辦公器具養護費	39,356	0	0	39,356	
2069 設施及機械設備養護費	140,300	0	0	140,300	
2072 國內旅費	11,258	0	0	11,258	
2081 運費	1,720	0	0	1,720	
2084 短程車資	1,500	0	0	1,500	
2093 特別費	13,850	0	0	13,850	
40 獎補助費	32,000	0	0	32,000	
4085 獎勵及慰問	32,000	0	0	32,000	
合計	103,975,724	4,724,741	645,456	109,345,921	

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03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	316,381	0	0	0	0	0	0	0	316,381
本年度	316,381	0	0	0	0	0	0	0	316,381
0723170103 租金收入	156,292	0	0	0	0	0	0	0	156,292
0723170500 廢舊物資售價	10,225	0	0	0	0	0	0	0	10,225
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	145,274	0	0	0	0	0	0	0	145,274
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03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)			
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	
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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	
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03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	109,345,921	16,350,314	0	0	240,000	0	0	0	125,936,235	9,010,962
本年度	109,345,921	16,350,314	0	0	240,000	0	0	0	125,936,235	9,010,962
一、本年度經費	103,975,724	16,350,314	0	0	240,000	0	0	0	120,566,038	9,010,962
3423174100 矯正業務	103,975,724	16,350,314	0	0	240,000	0	0	0	120,566,038	9,010,962
二、統籌科目	5,370,197	0	0	0	0	0	0	0	5,370,197	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,724,741	0	0	0	0	0	0	0	4,724,741	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	645,456	0	0	0	0	0	0	0	645,456	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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	260,349,639	2 負債	40,648,550
11 流動資產	56,590,264	21 流動負債	18,128,658
110103 專戶存款	39,999,950	210302 應付代收款	18,128,658
110104 零用金	240,000	28 其他負債	22,519,892
110901 預付款	16,350,314	280301 存入保證金	3,391,000
14 固定資產	203,025,625	280401 應付保管款	19,128,892
140101 土地	59,736,120	3 淨資產	219,701,089
140201 土地改良物	32,100	31 資產負債淨額	219,701,089
減：140202 累計折舊—土地改良物	-7,947	310101 資產負債淨額	219,701,089
140401 房屋建築及設備	301,609,437		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-187,742,317		
140501 機械及設備	46,931,264		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-39,862,194		
140601 交通及運輸設備	40,359,136		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-26,254,397		
140701 雜項設備	36,723,464		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-28,499,041		
16 無形資產	85,150		
160102 電腦軟體	85,150		
18 其他資產	648,600		
180101 暫付款	648,600		
合 計	260,349,639	合 計	260,349,639

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	29,455,646	127,061,775
公庫撥入數	29,097,674	125,936,235
財產收益	5,083	166,517
捐獻及贈與收入	293,359	809,159
其他收入	59,530	149,864
支出	31,122,741	113,326,772
繳付公庫數	64,613	316,381
人事支出	20,296,640	90,618,825
業務支出	9,488,796	18,695,096
獎補助支出	0	32,000
財產損失	3,357	4,514
折舊、折耗及攤銷	1,269,335	3,659,956
收支餘絀	-1,667,095	13,735,003

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03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	-2,649	24,153
房屋建築及設備	301,431,635	-186,403,585	177,802	0	-1,338,732	113,867,120
機械及設備	46,633,364	-39,364,667	455,980	158,080	-497,527	7,069,070
交通及運輸設備	40,385,236	-25,212,676	18,000	44,100	-1,041,721	14,104,739
雜項設備	36,815,334	-28,171,577	157,377	249,247	-327,464	8,224,423
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	809,159	451,427	-3,208,093	203,025,625
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	4,950	0	85,150
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	4,950	0	85,150
合計	485,123,889	-279,157,803	809,159	456,377	-3,208,093	203,110,775

備註：

- 1.本年度成本變動增加數809,159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809,159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03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	316,381	126,745,394	127,061,775	收入
	0	125,936,235	125,936,235	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	166,517	0	166,517	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	809,159	809,159	捐獻及贈與收入
其他收入	149,864	0	149,864	其他收入
歲出	109,345,921	3,980,851	113,326,772	支出
	0	316,381	316,381	繳付公庫數
人事費	90,618,825	0	90,618,825	人事支出
業務費	18,695,096	0	18,695,096	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	4,514	4,514	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	3,659,956	3,659,956	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-109,029,540	122,764,543	13,735,003	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數109,345,921元+預付款16,350,314元+零用金240,000元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係受贈財產809,159元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數316,381元。
- 4.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值4,514元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數3,659,956元。