

矯正署高雄第二監獄

# 會計月報

中華民國 115 年 4 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04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				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	162,000	20,096 186,613	0	24,613
	112			0723170000-6 矯正署及所屬	447,000 0	447,000	162,000	20,096 186,613	0	24,613
		01		0723170100-0 財產孳息	147,000 0	147,000	147,000	14,100 170,392	0	23,392
			02	0723170103-9 租金收入	147,000 0	147,000	147,000	0 156,292	0	9,292
		03		0723170102-6 權利金	0 0	0	0	14,100 14,100	0	14,100
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	300,000 0	300,000	15,000	5,996 16,221	0	1,221

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04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				1200000000-8 其他收入	494,000 0	494,000	175,000 30,115 179,979	0	4,979	
	110			1223170000-5 矯正署及所屬	494,000 0	494,000	175,000 30,115 179,979	0	4,979	
		01		1223170200-4 雜項收入	494,000 0	494,000	175,000 30,115 179,979	0	4,979	
			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	175,000 30,115 175,389	0	389	
				合計	991,000 0	991,000	337,000 50,211 366,592	0	29,592	

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04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		
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	363,753,000	0	363,753,000	158,260,000	28,595,541	25,688,735
					0	0			132,571,265	16,289,984
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	330,560,000	0	330,560,000	157,560,000	28,182,650	25,401,626
					0	0			132,158,374	16,289,984
					0	0			0	
				10 人事費	275,136,000	0	275,136,000	124,250,000	19,461,957	19,539,415
					0	0			104,710,585	15,843,542
					0	0			0	
				20 業務費	55,328,000	0	55,328,000	33,278,000	8,720,693	5,862,211
					0	0			27,415,789	446,442
					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	700,000	412,891	287,109
					0	0			412,891	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	31,253,000	0	31,253,000	700,000	412,891	287,109
					0	0			412,891	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04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)  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	0	0	
				10 人事費	0	0	0	0	645,456	0	
					645,456	0	645,456	645,456	0	0	
					0	0	0	0	645,456	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	5,867,910	0	5,867,910	5,867,910	1,143,169	0	
				10 人事費	0	0	0	0	5,867,910	0	
					5,867,910	0	5,867,910	5,867,910	1,143,169	0	
					0	0	0	0	5,867,910	0	
				統籌科目小計	6,513,366	0	6,513,366	6,513,366	1,143,169	0	
					0	0	0	0	6,513,366	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04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)  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					
				合計	370,266,366	0	370,266,366	164,773,366	29,738,710	25,688,735	
					0	0			139,084,631	16,289,984	
					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04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				合計
	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		
10 人事費	104,710,585	5,867,910	645,456	111,223,951	
1015 法定編制人員待遇	63,567,445	0	0	63,567,445	
1020 約聘僱人員待遇	2,900,730	0	0	2,900,730	
1030 獎金	20,978,479	0	0	20,978,479	
1035 其他給與	974,761	0	645,456	1,620,217	
1040 加班費	7,067,227	0	0	7,067,227	
1045 退休退職給付	0	5,867,910	0	5,867,910	
1050 退休離職儲金	5,503,882	0	0	5,503,882	
1055 保險	3,718,061	0	0	3,718,061	
20 業務費	27,415,789	0	0	27,415,789	
2003 教育訓練費	77,014	0	0	77,014	
2006 水電費	1,389,131	0	0	1,389,131	
2009 通訊費	83,079	0	0	83,079	
2018 資訊服務費	17,000	0	0	17,000	
2021 其他業務租金	20,966	0	0	20,966	
2024 稅捐及規費	19,708	0	0	19,708	
2027 保險費	2,263	0	0	2,263	
2033 約用人員酬金	1,506,527	0	0	1,506,527	
2036 按日按件計資酬金	296,782	0	0	296,782	
2045 國內組織會費	21,600	0	0	21,600	
2051 物品	1,163,302	0	0	1,163,302	
2054 一般事務費	1,374,732	0	0	1,374,732	
2057 給養費	21,034,859	0	0	21,034,859	

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04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	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	57,185	0	0	57,185	
2066 車輛及辦公器具養護費	79,485	0	0	79,485	
2069 設施及機械設備養護費	188,150	0	0	188,150	
2072 國內旅費	38,253	0	0	38,253	
2081 運費	1,920	0	0	1,920	
2084 短程車資	21,174	0	0	21,174	
2093 特別費	22,659	0	0	22,659	
30 設備及投資*	412,891	0	0	412,891	
3020 機械設備費*	206,139	0	0	206,139	
3035 雜項設備費*	206,752	0	0	206,752	
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	132,571,265	5,867,910	645,456	139,084,631	

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04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	366,592	0	0	0	0	0	0	0	366,592
本年度	366,592	0	0	0	0	0	0	0	366,592
0723170102 權利金	14,100	0	0	0	0	0	0	0	14,100
0723170103 租金收入	156,292	0	0	0	0	0	0	0	156,292
0723170500 廢舊物資售價	16,221	0	0	0	0	0	0	0	16,221
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	175,389	0	0	0	0	0	0	0	175,389
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

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04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)			
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115年01月01日至115年04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	139,084,631	16,289,984	0	0	240,000	0	0	0	155,614,615	9,158,751
本年度	139,084,631	16,289,984	0	0	240,000	0	0	0	155,614,615	9,158,751
一、本年度經費	132,571,265	16,289,984	0	0	240,000	0	0	0	149,101,249	9,158,751
3423174100 矯正業務	132,571,265	16,289,984	0	0	240,000	0	0	0	149,101,249	9,158,751
二、統籌科目	6,513,366	0	0	0	0	0	0	0	6,513,366	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,867,910	0	0	0	0	0	0	0	5,867,910	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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	256,781,653	2 負債	37,840,631
11 流動資產	53,676,415	21 流動負債	16,375,942
110103 專戶存款	37,146,431	210302 應付代收款	16,375,942
110104 零用金	240,000	28 其他負債	21,464,689
110901 預付款	16,289,984	280301 存入保證金	3,323,000
14 固定資產	202,327,538	280401 應付保管款	18,141,689
140101 土地	59,736,120	3 淨資產	218,941,022
140201 土地改良物	32,100	31 資產負債淨額	218,941,022
減：140202 累計折舊—土地改良物	-8,830	310101 資產負債淨額	218,941,022
140401 房屋建築及設備	301,696,437		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-188,189,553		
140501 機械及設備	47,137,403		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-40,058,623		
140601 交通及運輸設備	40,378,036		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-26,616,328		
140701 雜項設備	36,911,316		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-28,690,540		
16 無形資產	83,500		
160102 電腦軟體	83,500		
18 其他資產	694,200		
180101 暫付款	694,200		
合 計	256,781,653	合 計	256,781,653

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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	29,815,591	156,877,366
公庫撥入數	29,678,380	155,614,615
財產收益	20,096	186,613
捐獻及贈與收入	87,000	896,159
其他收入	30,115	179,979
支出	30,575,658	143,902,430
繳付公庫數	50,211	366,592
人事支出	20,605,126	111,223,951
業務支出	8,720,693	27,415,789
獎補助支出	0	32,000
財產損失	0	4,514
折舊、折耗及攤銷	1,199,628	4,859,584
收支餘絀	-760,067	12,974,936

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04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	32,100	-5,298	0	0	-3,532	23,270
房屋建築及設備	301,431,635	-186,403,585	264,802	0	-1,785,968	113,506,884
機械及設備	46,633,364	-39,364,667	662,119	158,080	-693,956	7,078,780
交通及運輸設備	40,385,236	-25,212,676	36,900	44,100	-1,403,652	13,761,708
雜項設備	36,815,334	-28,171,577	345,229	249,247	-518,963	8,220,776
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	1,309,050	451,427	-4,406,071	202,327,538
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	6,600	0	83,500
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	6,600	0	83,500
合計	485,123,889	-279,157,803	1,309,050	458,027	-4,406,071	202,411,038

備註：

- 1.本年度成本變動增加數1,309,050元=預算採購增加金額412,891元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額896,159元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額412,891元=本年度預算執行金額412,891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04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	366,592	156,510,774	156,877,366	收入
	0	155,614,615	155,614,615	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	186,613	0	186,613	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	896,159	896,159	捐獻及贈與收入
其他收入	179,979	0	179,979	其他收入
歲出	139,084,631	4,817,799	143,902,430	支出
	0	366,592	366,592	繳付公庫數
人事費	111,223,951	0	111,223,951	人事支出
業務費	27,415,789	0	27,415,789	業務支出
獎補助費	32,000	0	32,000	獎補助支出
設備及投資	412,891	-412,891	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	4,859,584	4,859,584	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-138,718,039	151,692,975	12,974,936	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數139,084,631元+預付款16,289,984元+零用金240,000元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係受贈財產896,159元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數366,592元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數412,891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4,514元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數4,859,584元。