

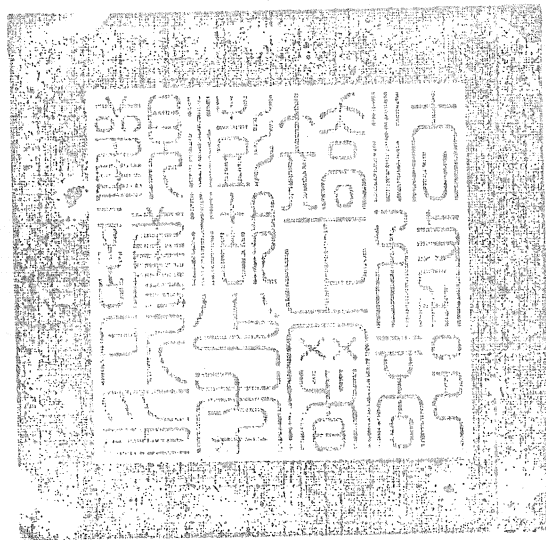
12-5-77

中華民國 101 年度

(101 年 1 月 1 日至 101 年 12 月 31 日)

中央政府總決算

矯正署及所屬單位決算
澎湖少年觀護所分決算



澎湖少年觀護所 編印

澎湖少年觀護所

決 算 目 次

中華民國 101 年度

甲、總說明

(一) 總說明.....	1
--------------	---

乙、主要表

(一) 歲入來源別決算表.....	2-3
(二) 歲出政事別決算表.....	4-5
(三) 歲出機關別決算表.....	6-7
(四) 歲入類平衡表.....	8
(五) 經費類平衡表.....	9

丙、附屬表

(一) 歲入類現金出納表.....	10
(二) 經費類現金出納表.....	11
(三) 經費類平衡表各科目明細表	
1. 經費類專戶存款明細表.....	12
2. 經費類保管款明細表.....	13
(四) 歲出用途別決算分析表.....	14-15
(五) 歲出用途別決算綜計表.....	16-17
(六) 歲出按職能及經濟性綜合分類表.....	18-21
(七) 公用財產目錄總表.....	22
(八) 公用珍貴動產、不動產目錄總表.....	23
(九) 本年度經費預算國庫已撥及未撥款項明細表.....	24-25
(十) 歲入餘絀數（或減免、註銷數）分析表.....	26
(十一) 歲出賸餘數（或減免、註銷數）分析表.....	28-29
(十二) 人事費分析表.....	30-31

澎湖少年觀護所

決算總說明

中華民國 101 年度

壹、施政計畫實施狀況及績效：

- 一、辦理本所被告謀生、購置一般業務所需之物品，本所作業無行政人員之配置，被告作業訓練與管理併由臺灣澎湖監獄作業科辦理。
- 二、辦理本所疾病預防及治療無行政醫護人員之配置，其相關業務併由臺灣澎湖監獄衛生科人員辦理。

工作計畫名稱	重要施政計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
矯正業務	辦理收容業務等	按業務需要如期完成		

貳、預算執行概況：

(一) 歲入部分

規費收入：預算數為 6,000 元，實現數為 7,721 元為預算數 128.68%，依實際收取員工宿舍及宿舍管理費繳庫。。

(二) 歲出部分

矯正業務：本年度預算數 3,841,000 元，實現數 3,832,456 元，執行率 99.78 %。

參、資產負債實況：

專戶存款 8,140 元，與保管款同，較上年度增加 8,140 元。

肆、其他要點：

無。

澎湖少年
歲入來源

中華民國

經資門分列

科 目				預 算 數			決	
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數	合 計 (1)	實 現 數
03				0500000000-8 規費收入	6,000	0	6,000	7,721
	121			0523170000-5 矯正署及所屬	6,000	0	6,000	7,721
		01		0523170300-9 使用規費收入	6,000	0	6,000	7,721
			02	0523170312-8 場地設施使用費	6,000	0	6,000	7,721
				經 常 門 小 計	6,000	0	6,000	7,721
				資 本 門 小 計	0	0	0	0

觀護所
別決算表

101 年度

單位：新臺幣元；%

算 數			預決算比較 增減數 (2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
應 收 數	保 留 數	合 計 (2)		
0	0	7,721	1,721	128.68
0	0	7,721	1,721	128.68
0	0	7,721	1,721	128.68
0	0	7,721	1,721	128.68
0	0	7,721	1,721	128.68
0	0	0	0	
0	0	7,721	1,721	128.68

澎湖少年
歲出政事

中華民國

經資門併計

科目				預算數				
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數		
						預算追加(減)數	動支第二預備金數	預算調整數
						動支第一預備金數	經費流用數	小計
04				3500000000-7 司法支出	3,841,000	0	0	0
						0	0	0
		02		3523174100-0 矯正業務	3,841,000	0	0	0
						0	0	0
33				8900000000-0 其他支出	45,900	0	0	0
						0	0	0
		01		8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	45,900	0	0	0
						0	0	0
				合 計	3,886,900	0	0	0
						0	0	0

觀護所
別決算表

101 年度

單位：新臺幣元；%

合 計 (1)	決 算 數		預決算比較 增減數 (2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
	實 現 數	保 留 數		
	應 付 數	合 計 (2)		
3,841,000	3,832,456	0	-8,544	99.78
	0	3,832,456		
3,841,000	3,832,456	0	-8,544	99.78
	0	3,832,456		
45,900	45,900	0	0	100.00
	0	45,900		
45,900	45,900	0	0	100.00
	0	45,900		
3,886,900	3,878,356	0	-8,544	99.78
	0	3,878,356		

澎湖少年
歲出機關

中華民國

經資門分列

科 目					預 算 數			
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數		
						預算追加(減)數	動支第二預備金數	預算調整數
						動支第一預備金數	經費流用數	小 計
12	05			0023000000-0 法務部主管	3,841,000	0	0	0
						0	0	0
				0023170000-8 矯正署及所屬	3,841,000	0	0	0
						0	0	0
				經 常 門 小 計	3,791,000	0	0	0
						0	0	0
				資 本 門 小 計	50,000	0	0	0
						0	0	0
				3523174100-0 矯正業務	3,791,000	0	0	0
						0	0	0
				0100 人事費	3,546,000	0	0	0
						0	0	0
				0200 業務費	245,000	0	0	0
						0	0	0
	02			3523174100-0* 矯正業務	50,000	0	0	0
						0	0	0
				0300 設備及投資	50,000	0	0	0
						0	0	0
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	45,900	0	0	0
						0	0	0
				0100 人事費	45,900	0	0	0
						0	0	0
				統 籌 科 目 小 計	45,900	0	0	0
						0	0	0
02				合 計	3,886,900	0	0	0
						0	0	0

觀護所
別決算表

101 年度

單位：新臺幣元；%

合 計 (1)	決 算 數		預決算比較 增減數 (2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
	實 現 數	保 留 數		
	應 付 數	合 計 (2)		
3,841,000	3,832,456	0	-8,544	99.78
	0	3,832,456		
3,841,000	3,832,456	0	-8,544	99.78
	0	3,832,456		
3,791,000	3,783,908	0	-7,092	99.81
	0	3,783,908		
50,000	48,548	0	-1,452	97.10
	0	48,548		
3,791,000	3,783,908	0	-7,092	99.81
	0	3,783,908		
3,546,000	3,539,625	0	-6,375	99.82
	0	3,539,625		
245,000	244,283	0	-717	99.71
	0	244,283		
50,000	48,548	0	-1,452	97.10
	0	48,548		
50,000	48,548	0	-1,452	97.10
	0	48,548		
45,900	45,900	0	0	100.00
	0	45,900		
45,900	45,900	0	0	100.00
	0	45,900		
45,900	45,900	0	0	100.00
	0	45,900		
3,886,900	3,878,356	0	-8,544	99.78
	0	3,878,356		

歲入類平衡表

單位：新臺幣元

8

經費類平衡表

單位：新臺幣元

9

澎湖少年觀護所
歲入類現金出納表

中華民國 101 年度

單位:新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
一、收 項			
(一)上期結存			
(二)本期收入			7,721
1. 123000-2 歲入實收數		7,721	
使用規費收入	7,752	7,721	
減：退還數	-31		
收 項 總 計			7,721
二、付 項			
(一)本期支出			7,721
1. 113000-6 歲入納庫數		7,721	
使用規費收入	7,752	7,721	
減：退還數	-31		
(二)本期結存			
付 項 總 計			7,721

澎湖少年觀護所
經費類現金出納表

中華民國 101 年度

單位:新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
一、收 項			
(一)上期結存			0
(二)本期收入			3,886,496
1. 221300-8 預領經費		0	
領到數	1,460,000		
減：沖轉數	-1,460,000		
2. 212000-3 預計支用數(國庫已撥款部分)		3,878,356	
收入數	3,878,356		
本機關經費預算部分	3,832,456		
統籌科目部分	45,900		
3. 221000-4 保管款		8,140	
收入數	8,140		
4. 221200-3 代收款		0	
收入數	646,976		
減：退還數	-646,976		
收 項 總 計			3,886,496
二、付 項			
(一)本期支出			3,878,356
1. 213000-9 經費支出		3,878,356	
支付數	3,878,356		
本機關經費預算部分	3,832,456		
統籌科目部分	45,900		
2. 211400-6 暫付款		0	
支付數	14,730		
本年度部分	14,730		
減：收回或沖轉數	-14,730		
本年度部分	-14,730		
(二)本期結存			8,140
1. 210100-7 專戶存款		8,140	
付 項 總 計			3,886,496

中華民國 101 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

12

澎湖少年觀護所
經費類保管款明細表
 中華民國101年12月31日

單位：新臺幣元

日期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			101年度 約聘僱人員離職儲金	8,140	8,140	
			以前年度小計		-	
			本年度小計		8,140	
			以本合		8,140	

澎湖少年
歲出用途別
中華民國

科				目	經 常 支 出			資 本
款	項	目	節	名 稱 及 編 號	人 事 費	業 務 費	小 計	設 備 及 投 資
12				0023000000-0 法務部主管	3,539,625	244,283	3,783,908	48,548
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	3,539,625	244,283	3,783,908	48,548
		02		3523174100-0 矯正業務	3,539,625	244,283	3,783,908	48,548

觀護所
決算分析表

101 年度

單位：新臺幣元

支 出					合 計
小計					
48,548					3,832,456
48,548					3,832,456
48,548					3,832,456
48,548					3,832,456

澎湖少年
歲出用途別

中華民國

經費門併計

用途別科目名稱及編號	工 作 計 畫 科 目 名 稱		
	矯正業務		
0100 人事費	3,539,625		
0103 法定編制人員待遇	2,557,838		
0104 約聘僱人員待遇	76,440		
0111 獎金	584,840		
0121 其他給與	70,173		
0131 加班值班費	58,704		
0143 退休離職儲金	191,630		
0200 業務費	244,283		
0203 通訊費	9,700		
0241 兼職費	36,000		
0271 物品	135,293		
0279 一般事務費	58,940		
0284 設施及機械設備養護費	3,300		
0294 運費	1,050		
0300 設備及投資	48,548		
0319 雜項設備費	48,548		
合 計	3,832,456		

觀護所
決算綜計表

101 年度

單位：新臺幣元

工	作	計	畫	科	目	名	稱	合計
								3,539,625
								2,557,838
								76,440
								584,840
								70,173
								58,704
								191,630
								244,283
								9,700
								36,000
								135,293
								58,940
								3,300
								1,050
								48,548
								48,548
								3,832,456

澎湖少年
歲出按職能及經
中華民國

經濟性分類 職能別分類	經 常					
	受雇人員報 酬	商品及勞務 購買支出	債務利息	土地租金支 出	經 常 移 轉	
					對企業	對家庭及民間 非營利機構
總 計	3,622	208	0	0	0	0
01一般公共事務	0	0	0	0	0	0
02防衛	0	0	0	0	0	0
03公共秩序與安全	3,576	208	0	0	0	0
04教育	0	0	0	0	0	0
05保健	0	0	0	0	0	0
06社會安全與福利	0	0	0	0	0	0
07住宅及社區服務	0	0	0	0	0	0
08娛樂、文化與宗教	0	0	0	0	0	0
09燃料與能源	0	0	0	0	0	0
10農、林、漁、牧	0	0	0	0	0	0
11礦業、製造業及營造業	0	0	0	0	0	0
12運輸及通信	0	0	0	0	0	0
13其他經濟服務	0	0	0	0	0	0
14環境保護	0	0	0	0	0	0
15其他支出	46	0	0	0	0	0

觀護所
濟性綜合分類表

101 年度

單位：新臺幣千元

支 出			資 本 支 出			
經 常 移 轉		經常支出合計	投 資 及 增 資			資本移轉
對政府	對國外		對營業基金	對非營業基金	對民間企業	對企業
0	0	3,830	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	3,784	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	46	0	0	0	0

澎湖少年
歲出按職能及經

中華民國

經濟性分類 職能別分類	資本移轉						
	資本移轉			土地購入	無形資產購入	固定資本形成	
	對家庭及民間 非營利機構	對政府	對國外			住宅	非住宅房屋
總計	0	0	0	0	0	0	0
01一般公共事務	0	0	0	0	0	0	0
02防衛	0	0	0	0	0	0	0
03公共秩序與安全	0	0	0	0	0	0	0
04教育	0	0	0	0	0	0	0
05保健	0	0	0	0	0	0	0
06社會安全與福利	0	0	0	0	0	0	0
07住宅及社區服務	0	0	0	0	0	0	0
08娛樂、文化與宗教	0	0	0	0	0	0	0
09燃料與能源	0	0	0	0	0	0	0
10農、林、漁、牧	0	0	0	0	0	0	0
11礦業、製造業及營造業	0	0	0	0	0	0	0
12運輸及通信	0	0	0	0	0	0	0
13其他經濟服務	0	0	0	0	0	0	0
14環境保護	0	0	0	0	0	0	0
15其他支出	0	0	0	0	0	0	0

觀護所

濟性綜合分類表

101 年度

單位：新臺幣千元

支 出						總 計
固 定 資 本 形 成					資本支出合計	
營建工程	運輸工具	資訊軟體	機器及 其他設備	土地改良		
0	0	0	49	0	49	3,879
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	49	0	49	3,833
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	46

澎湖少年觀護所
公用財產目錄總表

中華民國 101年12月 31日

單位:新臺幣元

分 類 項 目		單 位	數 量	價 值	備 註
土 地		筆	2	11,315	澎湖監獄無償撥用。
		公 頃	0.007543		
土 地 改 良 物		個	0	0	
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	1	1,589,249	澎湖監獄無償撥用。
		平方公尺	231.76		
	宿 舍	棟	0		
		平方公尺	0.00		
	其 他	個	0		
機 械 及 設 備		件	6	127,000	
交通及運輸設備	船	艘	0	0	
	飛 機	架	0		
	汽(機)車	輛	0		
	其 他	件	0		
雜 項 設 備	圖 書	冊(套)	0	126,582	
	其 他	件	5		
有 價 證 券		股	0	0	
權 利			0	0	
總 值				1,854,146	

澎湖少年觀護所
公用珍貴動產、不動產目錄總表

中華民國 101年12月 31日

單位:新臺幣元

分 類 項 目		單 位	數 量	價 值	備 註
土 地		筆	0	0	
		公 頃	0.000000		
土 地 改 良 物		個	0	0	
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	0	0	
		平方公尺	0.00		
	宿 舍	棟	0		
		平方公尺	0.00		
	其 他	個	0		
機 械 及 設 備		件	0	0	
交通及運輸設備	船	艘	0	0	
	飛 機	架	0		
	汽(機)車	輛	0		
	其 他	件	0		
雜 項 設 備	圖 書	冊(套)	0	0	
	博 物	件	0		
	其 他	件	0		
有 價 證 券		股	0	0	
權 利			0	0	
總 值				0	

澎湖少年
本年度經費預算國庫已

中華民國

經資門併計

科 目			預 算 數		國 庫 已		
款	項	目	名 稱 及 編 號	原預算數	合 計	實 現 數	申 請 保 留 數
				預算增減數			應 付 數
							保 留 數
12		05	甲、本機關經費預算部分	3,841,000	3,841,000	3,832,456	0
				0		0	
			0023000000-0	3,841,000	3,841,000	3,832,456	0
			法務部主管	0		0	
			0023170000-8	3,841,000	3,841,000	3,832,456	0
02		02	矯正署及所屬	0		0	
			3523174100-0	3,841,000	3,841,000	3,832,456	0
			矯正業務	0		0	
			乙、統籌科目部分	45,900	45,900	45,900	0
				0		0	
02			8903304500-4	45,900	45,900	45,900	0
			公教人員婚喪生育及子女教育補助	0		0	
合 計				3,886,900	3,886,900	3,878,356	0
				0			0

觀護所

撥及未撥款項明細表

101 年度

單位：新臺幣元

撥 款 部 分			國庫尚未撥款部分		備 註
經 費 賸 餘		合 計	申請保留數	經費賸餘 未支用預 算餘額	
押金部分	待繳還國庫數		應 付 數		
材料部分			保 留 數		
0	0	3,832,456	0	8,544	
0			0		
0	0	3,832,456	0	8,544	
0			0		
0	0	3,832,456	0	8,544	
0			0		
0	0	3,832,456	0	8,544	
0			0		
0	0	45,900	0	0	
0			0		
0	0	45,900	0	0	
0			0		
0			0		
0			0		
0	0	3,878,356	0	8,544	
0			0		

澎湖少年觀護所
歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表

經資門分列

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元；%

年度	科目名稱及編號	餘絀數(或減免、註銷數)		餘絀數(或減免、註銷數) 原因說明及因應改善措施
		金額	%	
101	0523170312-8 場地設施使用費	1,721	28.68	依員工實際住宿收繳宿舍費及宿舍管理費。
	小計	1,721	28.68	
	合計	1,721	28.68	

本頁空白

澎湖少年
歲出賸餘數（或減免
中華民國

年度	工作計畫名稱及編號	賸餘數(或減免、註銷數)		經常	
		金額	%	類型	金額
101	3523174100-0 矯正業務	8,544	0.22	1	7,092
	小計	8,544	0.22		7,092
	合計	8,544	0.22		7,092

觀護所

、註銷數) 分析表

101 年度

單位:新臺幣元;%

門	資 本 門			備 註
賸餘原因說明及相關改善措施	類 型	金 額	賸餘原因說明及相關改善措施	
	8	1,452		
		1,452		
		1,452		

澎湖少年
人事費
中華民國

人 事 費 別	預 算 數			決 算 數(2)
	原 預 算 數	預算增減數	合 計(1)	
一、民意代表待遇	0	0	0	0
二、政務人員待遇	0	0	0	0
三、法定編制人員待遇	2,500,000	0	2,500,000	2,557,838
四、約聘僱人員待遇	0	0	0	76,440
五、技工及工友待遇	0	0	0	0
六、獎金	586,000	0	586,000	584,840
七、其他給與	64,000	0	64,000	70,173
八、加班值班費	116,000	0	116,000	58,704
九、退休退職給付	0	0	0	0
十、退休離職儲金	280,000	0	280,000	191,630
十一、保險	0	0	0	0
十二、調待準備	0	0	0	0
合 計	3,546,000	0	3,546,000	3,539,625

觀護所

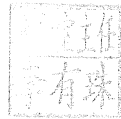
分析表

101年度

單位：新臺幣元；%；人

比較增減數		員工人數		說明
金額(3)=(2)-(1)	百分比(3)/(1)	預計數	實有數	
0		0	0	
0		0	0	
57,838	2.31	4	3	
76,440		0	1	
0		0	0	
-1,160	-0.20	0	0	
6,173	9.65	0	0	
-57,296	-49.39	0	0	依員工實際未休假日數支給不休假加班費。
0		0	0	
-88,370	-31.56	0	0	員工離職致提撥金支付較預算低。
0		0	0	
0		0	0	
-6,375	-0.18	4	4	

主辦會計人員：李有珠



機關長官：黃建裕

