12-5-77

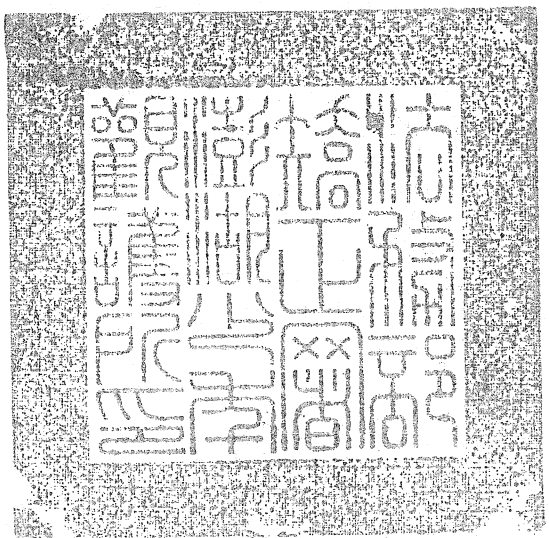
中華民國102年度

（102年1月1日至102年12月31日）

中央政府總決算

矯正署及所屬單位決算

矯正署澎湖少年觀護所分決算



矯正署澎湖少年觀護所　編印

矯正署澎湖少年觀護所

決　　算　　目　　次

中華民國　102　年度

甲、總說明

（一）總說明..... 01

乙、主要表

（一）歲入來源別決算表..... 02-03
（二）歲出政事別決算表..... 04-05
（三）歲出機關別決算表..... 06-07
（四）以前年度歲入來源別轉入數決算表..... 08-09
（五）歲入類、經費類平衡表..... 10-11

丙、附屬表

（一）歲入類現金出納表..... 12
（二）經費類現金出納表..... 13
（三）歲入類應收歲入款明細表..... 14
（四）歲入類應納庫款明細表..... 15
（五）歲出用途別決算分析表..... 16-17
（六）歲出用途別決算綜計表..... 18-19
（七）歲出按職能及經濟性綜合分類表..... 20-23
（八）公用財產目錄總表..... 24
（九）公用珍貴動產、不動產目錄總表..... 25
（十）本年度經費預算國庫已撥及未撥款項明細表..... 26-27
（十一）歲入保留數(或未結清數)分析表..... 28
（十二）歲入餘絀數（或減免、註銷數）分析表..... 29
（十三）歲出賸餘數（或減免、註銷數）分析表..... 30-31
（十四）人事費分析表..... 32-33

矯正署澎湖少年觀護所
決算總說明
中華民國 102 年度

一、施政計畫實施狀況及績效

（一）已完成施政計畫重點概述：

1.辦理本所被告謀生、購置一般業務所需物品，本所作業行政人員之配置，被告作業訓練與管理併由臺灣澎湖監獄作業科辦理。

2.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

（二）施政計畫分項說明：

工作計畫名稱	重要計畫項目	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		

二、預算執行概況

〈一〉歲入部份

1、本年度部分

規費收入：原預算數 6,000 元，實現數 9,021 元，超收 3,021 元，執行率 150.35%，依實際收取員工宿舍及宿舍管理費。

2、以前年度部分

其他收入：100 年度勒戒收容人應收勒戒費 4,856 元，轉入下年度繼續處理。

〈二〉歲出部分：

矯正業務：原預算數 3,898,000 元，實現數 3,826,203 元，執行率 98.16%。

三、資產負債實況：本年度無資產負債實況。

四、其他要點：無

經資門分列　　中華民國

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	9,021
	114			0523170000-5 矯正署及所屬	6,000	0	6,000	9,021
		01		0523170300-9 使用規費收入	6,000	0	6,000	9,021
			02	0523170312-8 場地設施使用費	6,000	0	6,000	9,021
				經常門小計	6,000	0	6,000	9,021
				資本門小計	0	0	0	0
				合計	6,000	0	6,000	9,021

少年觀護所

別決算表

102 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	9,021	3,021	150.35
0	0	9,021	3,021	150.35
0	0	9,021	3,021	150.35
0	0	9,021	3,021	150.35
0	0	9,021	3,021	150.35
0	0	0	0	
0	0	9,021	3,021	150.35

矯正署澎湖

歲出政事

經資門併計　　中華民國

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	3,898,000	0	0	0
						0	0	0
		02		3523174100-0 矯正業務	3,898,000	0	0	0
						0	0	0
26				7500000000-2 退休撫卹給付支出	243,068	0	0	0
						0	0	0
		01		7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	243,068	0	0	0
						0	0	0
32				8900000000-0 其他支出	91,600	0	0	0
						0	0	0
		01		8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	91,600	0	0	0
						0	0	0
				合計	4,232,668	0	0	0
						0	0	0

少年觀護所

別決算表

102 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)		
3,898,000	3,826,203	0	-71,797	98.16
	0	3,826,203		
3,898,000	3,826,203	0	-71,797	98.16
	0	3,826,203		
243,068	243,068	0	0	100.00
	0	243,068		
243,068	243,068	0	0	100.00
	0	243,068		
91,600	91,600	0	0	100.00
	0	91,600		
91,600	91,600	0	0	100.00
	0	91,600		
4,232,668	4,160,871	0	-71,797	98.30
	0	4,160,871		

經資門分列　　中華民國

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				0023000000-0 法務部主管	3,898,000	0	0	0
						0	0	0
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	3,898,000	0	0	0
						0	0	0
				經常門小計	3,858,000	0	0	0
						0	0	0
				資本門小計	40,000	0	0	0
						0	0	0
		02		3523174100-0 矯正業務	3,858,000	0	0	0
						0	0	0
				0100 人事費	3,632,000	0	0	0
						0	0	0
				0200 業務費	226,000	0	0	0
						0	0	0
		02		3523174100-0* 矯正業務	40,000	0	0	0
						0	0	0
				0300 設備及投資	40,000	0	0	0
						0	0	0
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	91,600	0	0	0
						0	0	0
				0100 人事費	91,600	0	0	0
						0	0	0
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	243,068	0	0	0
						0	0	0
				0100 人事費	243,068	0	0	0
						0	0	0
				統籌科目小計	334,668	0	0	0
						0	0	0
				合　計	4,232,668	0	0	0
						0	0	0

少年觀護所

別決算表

102 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)		
3,898,000	3,826,203	0	-71,797	98.16
	0	3,826,203		
3,898,000	3,826,203	0	-71,797	98.16
	0	3,826,203		
3,858,000	3,790,303	0	-67,697	98.25
	0	3,790,303		
40,000	35,900	0	-4,100	89.75
	0	35,900		
3,858,000	3,790,303	0	-67,697	98.25
	0	3,790,303		
3,632,000	3,564,303	0	-67,697	98.14
	0	3,564,303		
226,000	226,000	0	0	100.00
	0	226,000		
40,000	35,900	0	-4,100	89.75
	0	35,900		
40,000	35,900	0	-4,100	89.75
	0	35,900		
91,600	91,600	0	0	100.00
	0	91,600		
91,600	91,600	0	0	100.00
	0	91,600		
243,068	243,068	0	0	100.00
	0	243,068		
243,068	243,068	0	0	100.00
	0	243,068		
334,668	334,668	0	0	100.00
	0	334,668		
4,232,668	4,160,871	0	-71,797	98.30
	0	4,160,871		

以前年度歲入來源

經資門分列　　中華民國

年度別	科目					以前年度轉入數	本年度減免（註銷）數
	款	項	目	節	名稱及編號	應收數 保留數	應收數 保留數
100	07				1100000000-2 其他收入	4,856 0	0 0
		120			1123300000-0 臺灣高等法院檢察署及所屬	4,856 0	0 0
			01		1123300900-1 雜項收入	4,856 0	0 0
				02	1123300909-6 其他雜項收入	4,856 0	0 0
					小　　計	4,856 0	0 0
					經常門小計	4,856 0	0 0
					資本門小計	0 0	0 0
					合　　計	4,856 0	0 0

少年觀護所

別轉入數決算表

102 年度

單位：新臺幣元

本年度實現數	本年度調整數	本年度未結清數
應收數	應收數	應收數
保留數	保留數	保留數
0	0	4,856
0	0	0
0	0	4,856
0	0	0
0	0	4,856
0	0	0
0	0	4,856
0	0	0
0	0	4,856
0	0	0
0	0	4,856
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	4,856
0	0	0

矯正署澎湖少年觀護所

歲入類平衡表

中華民國 102 年12 月 31 日　　單位:新臺幣元

資產科目及編號	金　　額	負債科目及編號	金　　額
111000-5 應收歲入款	4,856	121300-5 應納庫款	4,856
合　　計	4,856	合　　計	4,856
附註：			

矯正署澎湖少年觀護所

經費類平衡表

中華民國 102 年12 月 31 日　　單位:新臺幣元

資產科目及編號	金　　額	負債科目及編號	金　　額
	0		0
附註：			

矯正署澎湖少年觀護所

歲入類現金出納表

中華民國 102 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			9,021
1. 123000-2 歲入實收數		9,021	
使用規費收入	9,021		
收　項　總　計			9,021
二、付　　項			
(一)本期支出			9,021
1. 113000-6 歲入納庫數		9,021	
使用規費收入	9,021		
(二)本期結存			
付　項　總　計			9,021

矯正署澎湖少年觀護所
經費類現金出納表

中華民國 102 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				8,140
1．210100-7 專戶存款			8,140	
(二)本期收入				4,152,731
1．221300-8 預領經費			0	
領到數		1,490,000		
減：沖轉數		-1,490,000		
2．212000-3 預計支用數(國庫已撥款部分)			4,160,871	
收入數		4,160,871		
本機關經費預算部分	3,826,203			
統籌科目部分	334,668			
3．221000-4 保管款			-8,140	
收入數		24,546		
減：退還數		-32,686		
4．221200-3 代收款			0	
收入數		534,688		
減：退還數		-534,688		
收　　項　　總　　計				4,160,871
二、付　　項				
(一)本期支出				4,160,871
1．213000-9 經費支出			4,160,871	
支付數		4,160,871		
本機關經費預算部分	3,826,203			
統籌科目部分	334,668			
(二)本期結存				0
付　　項　　總　　計				4,160,871

矯正署澎湖少年觀護所

歲入類應收歲入款明細表

中華民國 102 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	
					4,856	
			以前年度部分			
			100 一百年度		4,856	
			1123300900-1 雜項收入		4,856	
			1123300909-6 其他雜項收入	4,856		
			01 勒戒或戒治費	4,856		
			總計		4,856	

矯正署澎湖少年觀護所
歲入類應納庫款明細表
中華民國102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	
			100			
			以前年度部分		4,856	
			雜項收入		4,856	
			其他雜項收入	4,856		
			總計		4,856	

矯正署澎湖

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	3,564,303	226,000	3,790,303	35,900
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	3,564,303	226,000	3,790,303	35,900
		02		3523174100-0 矯正業務	3,564,303	226,000	3,790,303	35,900
				合計	3,564,303	226,000	3,790,303	35,900

少年觀護所

決算分析表

102 年度

單位：新臺幣元

支　　出				合　　計	備　　註
小計					
35,900				3,826,203	
35,900				3,826,203	
35,900				3,826,203	
35,900				3,826,203	

矯正署澎湖

歲出用途別

經資門併計　　中華民國

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	3,564,303		
0103 法定編制人員待遇	2,428,926		
0104 約聘僱人員待遇	215,306		
0111 獎金	546,777		
0121 其他給與	64,800		
0131 加班值班費	113,581		
0143 退休離職儲金	194,913		
0200 業務費	226,000		
0203 通訊費	28,800		
0241 兼職費	36,000		
0271 物品	67,522		
0279 一般事務費	55,308		
0282 房屋建築養護費	5,860		
0284 設施及機械設備養護費	32,000		
0294 運費	510		
0300 設備及投資	35,900		
0304 機械設備費	35,900		
合　　計	3,826,203		

少年觀護所

決算綜計表

102 年度

單位：新臺幣元

工作計畫科目名稱				
				合計
				3,564,303
				2,428,926
				215,306
				546,777
				64,800
				113,581
				194,913
				226,000
				28,800
				36,000
				67,522
				55,308
				5,860
				32,000
				510
				35,900
				35,900
				3,826,203

矯正署澎湖
歲出按職能及經

中華民國

經濟性分類 / 職能別分類	經常					
					經常移轉	
	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	對企業	對家庭及民間非營利機構
總計	3,935	190	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	3,600	190	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	243	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、牧業	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	92	0	0	0	0	0

少年觀護所
濟性綜合分類表

102 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	對非營業特種基金	對民間企業	對企業
0	0	4,125	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	3,790	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	243	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	92	0	0	0	0

矯正署澎湖
歲出按職能及經

中華民國

經濟性分類 / 職能別分類	資本						
	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、牧業	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

少年觀護所
濟性綜合分類表

102 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	36	0	36	4,161
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	36	0	36	3,826
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	243
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	92

矯正署澎湖少年觀護所

公用財產目錄總表

中華民國 102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	12,069	地價調整增值。
		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	
		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	7	162,900	
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				1,890,800	

矯正署澎湖少年觀護所

公用珍貴動產、不動產目錄總表

中華民國 102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	

本年度經費預算國庫已

經資門併計　　中華民國

科目				預算數		國庫已	
款	項	目	名稱及編號	原預算數 預算增減數	合計	實現數	申請保留數 應付數 保留數
			甲、本機關經費預算部分	3,898,000 0	3,898,000	3,826,203	0 0
12			0023000000-0 法務部主管	3,898,000 0	3,898,000	3,826,203	0 0
	05		0023170000-8 矯正署及所屬	3,898,000 0	3,898,000	3,826,203	0 0
		02	3523174100-0 矯正業務	3,898,000 0	3,898,000	3,826,203	0 0
			乙、統籌科目部分	334,668 0	334,668	334,668	0 0
02			8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	91,600 0	91,600	91,600	0 0
05			7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	243,068 0	243,068	243,068	0 0
			合計	4,232,668 0	4,232,668	4,160,871	0 0

少年觀護所

撥及未撥款項明細表

102 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	3,826,203	0	71,797	
0			0		
0	0	3,826,203	0	71,797	
0			0		
0	0	3,826,203	0	71,797	
0			0		
0	0	3,826,203	0	71,797	
0			0		
0	0	334,668	0	0	
0			0		
0	0	91,600	0	0	
0			0		
0	0	243,068	0	0	
0			0		
0	0	4,160,871	0	71,797	
0			0		

矯正署澎湖少年觀護所
歲入保留數(或未結清數)分析表

經資門分列　　中華民國102年度　　單位：新臺幣元;%

年度	科目名稱及編號	歲入保留數			保留原因說明及因應改善措施
		應收數 保留數	合計	%	
100	1123300909-6	4,856	4,856	100.00	勒戒費應收未收款。
	其他雜項收入	0			
	小計	4,856	4,856	100.00	
		0			
	合計	4,856	4,856	100.00	
		0			

矯正署澎湖少年觀護所

歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表

經資門分列　　中華民國 102 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	%	
102	0523170312-8 場地設施使用費	3,021	50.35	依員工實際住宿收繳宿舍及宿舍管理費。
	小　　計	3,021	50.35	
	合　　計	3,021	50.35	

矯正署澎湖

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
102	3523174100-0 矯正業務	71,797	1.84	2	67,697
	小計	71,797	1.84		67,697
	合計	71,797	1.84		67,697

少年觀護所

、註銷數）分析表

102 年度

單位:新臺幣元;%

門	資	本	門	備
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	註
依實際進用員額覈實支用人事費節餘。	8	4,100	零星設備採購節餘款。	
		4,100		
		4,100		

矯正署澎湖

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	2,718,000	0	2,718,000	2,428,926
四、約聘僱人員待遇	0	0	0	215,306
五、技工及工友待遇	0	0	0	0
六、獎金	540,000	0	540,000	546,777
七、其他給與	66,000	0	66,000	64,800
八、加班值班費	104,000	0	104,000	113,581
九、退休退職給付	0	0	0	0
十、退休離職儲金	204,000	0	204,000	194,913
十一、保險	0	0	0	0
十二、調待準備	0	0	0	0
合計	3,632,000	0	3,632,000	3,564,303

少年觀護所

分析表

102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	
-289,074	-10.64	4	3	
215,306		0	0	
0		0	0	
6,777	1.26	0	0	1.考績獎金275,344元。 2.特殊公勳獎賞7,200元。 3.年終工作獎金264,233元。
-1,200	-1.82	0	0	
9,581	9.21	0	0	
0		0	0	
-9,087	-4.45	0	0	
0		0	0	
0		0	0	
-67,697	-1.86	4	3	

主辦會計人員：

機關長官：