

12-5-78

中華民國 108 年度

(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)

中央政府總決算

矯正署及所屬單位決算

矯正署金門少年觀護所分決算

矯正署金門少年觀護所 編 印

矯正署金門少年觀護所

總 說 明

中華民國 108 年度

一、財務報告之簡述

(一) 歲入部分：

本年度：

雜項收入：預算數 10,000 元，實現數 10,007 元，較預算數超收 7 元，執行率 100.07%。

(二) 歲出部分：

本年度：

矯正業務：預算數 2,445,000 元，決算數 2,445,000 元，賸餘數 0 元，執行率 100%。

(三) 平衡表部分：歲入類及經費類平衡表各科目皆已結清。

(四) 資本資產表部分：機械及設備 128 元，係本所經管辦公設備。

二、財務狀況之分析

(一) 平衡表各科目本年度與上年度之比較：本年度及上年度平衡表各科目皆已結清。

(二) 資本資產表各科目本年度較上年度金額變動之比較：

單位：新臺幣元，%

科目 \ 年度別	本年度 (A)	上年度 (B)	本年度與上年度比較		差異達 20%以上 原因說明
			增減數 (C)=(A)-(B)	增減% (C)/(B)*100	
合計	128	974	-846	-86.86%	本年度提列之累計折舊。
機械及設備	128	974	-846	-86.86%	本年度提列之累計折舊。

三、重要施政計畫執行成果之說明

(一) 已完成施政計畫重點概述：

1. 本所工作計畫係依據法務部 108 年度計畫，配合核定預算員額及上級重要指示編訂工作計畫。
2. 維護機關內外安全、確保戒護零事故、落實各項勤務規定及檢查工作。
3. 加強輔導在職人員進修訓練。
4. 邀請社會人士入所做關懷活動，藉機矯正觀念。
5. 購置收容少年生活用品，改善收容少年生活品質。

(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	(一)加強行政管理	1. 廣泛應用電腦科技，提升公務執行品質效率。 2. 加強財物管理，提升財務效能及杜絕各種浪費。 3. 落實各項勤務規定及檢查工作。 4. 鼓勵員工自修增長見聞。	如期完成。	
	(二)推展教化，促使 重生	1. 生活管理重秩序、守紀律、管理人員以身作則。 2. 加強在押被告收容少年觀護與管理，並辦理收容 少年之各種輔導等業務。	如期完成。	
	(三)辦理收容人給 養業務	加強辦理少年之伙食管理、副食品之採購及妥善運 用用費。	如期完成。	

四、其他重要說明：無。

本 頁 空 白

矯正署金門
歲入來源
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	合計（1）
07				1100000000-2 其他收入	10,000	0	10,000
	111			1123170000-0 矯正署及所屬	10,000	0	10,000
		01		1123170900-0 雜項收入	10,000	0	10,000
			02	1123170909-5 其他雜項收入	10,000	0	10,000
				經常門小計	10,000	0	10,000
				資本門小計	0	0	0
				合計	10,000	0	10,000

少年觀護所
別決算表
108年度

單位:新臺幣元;%

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	應收數	保留數	合計 (2)		
10,007	0	0	10,007	7	100.07
10,007	0	0	10,007	7	100.07
10,007	0	0	10,007	7	100.07
10,007	0	0	10,007	7	100.07
10,007	0	0	10,007	7	100.07
0	0	0	0	0	
10,007	0	0	10,007	7	100.07

矯正署金門
歲出政事
中華民國

經資門併計

科				
---	--	--	--	--

少年觀護所
別決算表
108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)		
2,445,000	2,445,000	0	0	100.00
	0	2,445,000		
2,445,000	2,445,000	0	0	100.00
	0	2,445,000		
269,135	269,135	0	0	100.00
	0	269,135		
269,135	269,135	0	0	100.00
	0	269,135		
1,500	1,500	0	0	100.00
	0	1,500		
1,500	1,500	0	0	100.00
	0	1,500		
2,715,635	2,715,635	0	0	100.00
	0	2,715,635		

矯正署金門
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				0023000000-0	2,445,000	0	0	0
				法務部主管		0	0	0
				經常門小計	2,445,000	0	0	0
						0	0	0
				0023170000-8	2,445,000	0	0	0
				矯正署及所屬		0	0	0
				經常門小計	2,445,000	0	0	0
						0	0	0
				3523174100-0	2,445,000	0	0	0
				矯正業務		0	0	0
						0	0	0
				01	2,241,000	0	0	0
				人事費		0	0	0
						0	0	0
				02	204,000	0	0	0
				業務費		0	0	0
						0	0	0
				8903304500-4	1,500	0	0	0
				婚喪生育、子女教育及低薪配 套補助		0	0	0
						0	0	0
				01	1,500	0	0	0
				人事費		0	0	0
						0	0	0
				經常門小計	1,500	0	0	0
						0	0	0
				7506205300-0	269,135	0	0	0
				公務人員退休撫卹給付		0	0	0
						0	0	0
				01	269,135	0	0	0
				人事費		0	0	0
						0	0	0
				經常門小計	269,135	0	0	0
						0	0	0
				統籌科目小計	270,635	0	0	0
						0	0	0
				合計	2,715,635	0	0	0
						0	0	0

少年觀護所
別決算表

108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)		
2,445,000	2,445,000	0	0	100.00
	0	2,445,000		
2,445,000	2,445,000	0	0	100.00
	0	2,445,000		
2,445,000	2,445,000	0	0	100.00
	0	2,445,000		
2,445,000	2,445,000	0	0	100.00
	0	2,445,000		
2,445,000	2,445,000	0	0	100.00
	0	2,445,000		
2,241,000	2,241,000	0	0	100.00
	0	2,241,000		
204,000	204,000	0	0	100.00
	0	204,000		
1,500	1,500	0	0	100.00
	0	1,500		
1,500	1,500	0	0	100.00
	0	1,500		
1,500	1,500	0	0	100.00
	0	1,500		
269,135	269,135	0	0	100.00
	0	269,135		
269,135	269,135	0	0	100.00
	0	269,135		
269,135	269,135	0	0	100.00
	0	269,135		
270,635	270,635	0	0	100.00
	0	270,635		
2,715,635	2,715,635	0	0	100.00
	0	2,715,635		

矯正署金門少年觀護所

平衡表

中華民國108年12月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	本年度	上年度	科目名稱	本年度	上年度
			3 淨資產	0	0
			31 資產負債淨額	0	0
			310101 資產負債淨額	0	0
合 計	0	0	合 計	0	0

附註：

矯正署金門少年觀護所
現金出納表
中華民國108年度

單位:新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	0
二、本期收入	2,725,642
1.本年度歲入	10,007
(1.)實現數	10,007
2.公庫撥入數	2,715,635
(1.)本年度歲出撥款	2,715,635
收 項 總 計	2,725,642
付項	
一、本期支出	2,725,642
1.本年度歲出	2,715,635
(1.)實現數	2,715,635
2.繳付公庫數	10,007
(1.)本年度歲入繳庫	10,007
二、本期結存	0
付 項 總 計	2,725,642

本 頁 空 白

矯正署金門
資本資產
中華民國

科目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價 (2)
長期投資	0	0
土地	0	0
土地改良物	0	0
房屋建築及設備	0	0
機械及設備	12,793	-11,819
交通及運輸設備	0	0
雜項設備	0	0
收藏品及傳承資產	0	0
權利	0	0
小 計	12,793	-11,819
租賃資產	0	0
租賃權益改良	0	0
購建中固定資產	0	0
其他固定資產	0	0
遞耗資產	0	0
電腦軟體	0	0
發展中之無形資產	0	0
其他無形資產	0	0
其他資本資產	0	0
小 計	0	0
合 計	12,793	-11,819
備註：		

108年度

[illegible]

矯正署金門
歲出用途別
中華民國

科目					經常支出				
款	項	目	節	名稱及編號	人事費	業務費	獎補助費	債務費	小計
12	05	02		0023000000-0 法務部主管	2,241,000	204,000	0	0	2,445,000
				0023170000-8 矯正署及所屬	2,241,000	204,000	0	0	2,445,000
				3523174100-0 矯正業務	2,241,000	204,000	0	0	2,445,000
				小 計	2,241,000	204,000	0	0	2,445,000
				合 計	2,241,000	204,000	0	0	2,445,000

少年觀護所 決算分析表

108年度

單位：新臺幣元

資 本 支 出				合計	備註
業務費	設備及投資	獎補助費	小計		
0	0	0	0	2,445,000	
0	0	0	0	2,445,000	
0	0	0	0	2,445,000	
0	0	0	0	2,445,000	
0	0	0	0	2,445,000	

矯正署金門
歲出用途別
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		
01人事費	2,241,000		
0103 法定編制人員待遇	1,452,276		
0104 約聘僱人員待遇	152,462		
0111 獎金	256,202		
0121 其他給與	41,600		
0131 加班值班費	98,374		
0143 退休離職儲金	103,938		
0151 保險	136,148		
02業務費	204,000		
0215 資訊服務費	5,600		
0271 物品	168,212		
0279 一般事務費	28,400		
0291 國內旅費	1,788		
小計	2,445,000		
合計	2,445,000		

少年觀護所
決算累計表
108年度

單位:新臺幣元

工作計畫科目名稱				
				合計
				2,241,000
				1,452,276
				152,462
				256,202
				41,600
				98,374
				103,938
				136,148
				204,000
				5,600
				168,212
				28,400
				1,788
				2,445,000
				2,445,000

矯正署金門
收入實現數與繳

經資門併計

中華民國

項目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫數 (2)	加項
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)
收入合計	10,007	0	0
本年度收入	10,007	0	0
1123170909 其他雜項收入	10,007	0	0
以前年度收入	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0
二、以前年度收入納庫款	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款 支用收回	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥 款	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
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0

少年觀護所
付公庫數分析表

108年度

單位：新臺幣元

[illegible]

矯正署金門
支出實現數與公
中華民國

經資門併計

項目	支出實現數 (1)	加 項		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
支出合計	2,715,635	0	0	0
本年度	2,715,635	0	0	0
一、本年度經費	2,445,000	0	0	0
3523174100 矯正業務	2,445,000	0	0	0
二、統籌科目	270,635	0	0	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	269,135	0	0	0
8903304500 婚喪生育、子女教育及低薪配套補助	1,500	0	0	0
以前年度	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0

少年觀護所
庫撥入數分析表

108年度

單位:新臺幣元

加項		減項： 以前年度撥款於本年度實 現數 (7)	公庫撥入數 (8)=(1)+(2)+(3)+ (4)+(5)+(6)-(7)	歲出應付、保留數公 庫未撥入數
退還收入(預收)款 (5)	其他應收款 (6)			
0	0	0	2,715,635	0
0	0	0	2,715,635	0
0	0	0	2,445,000	0
0	0	0	2,445,000	0
0	0	0	270,635	0
0	0	0	269,135	0
0	0	0	1,500	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0

矯正署金門少年觀護所
收入支出彙計表
中華民國108年度

單位:新臺幣元

科目名稱	金額		
	本年度 (1)	上年度 (2)	比較增減數 (3)=(1)-(2)
收入	2,725,642	2,719,744	5,898
公庫撥入數	2,715,635	2,710,888	4,747
其他收入	10,007	8,856	1,151
支出	2,725,642	2,719,744	5,898
繳付公庫數	10,007	8,856	1,151
人事支出	2,511,635	2,506,888	4,747
業務支出	204,000	204,000	0
收支餘絀	0	0	0

矯正署金門少年觀護所
歲入餘絀(或減免、註銷數)分析表

中華民國108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	%	
108	1123170909-5 其他雜項收入	7	0.07	
	小計	7	0.07	
	合計	7	0.07	

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	1,580,000	0	1,580,000	1,452,276
四、約聘僱人員待遇	0	0	0	152,462
五、技工及工友待遇	0	0	0	0
六、獎金	208,000	0	208,000	256,202
七、其他給與	15,000	0	15,000	41,600
八、加班值班費	177,000	0	177,000	98,374
九、退休退職給付	0	0	0	0
十、退休離職儲金	121,000	0	121,000	103,938
十一、保險	140,000	0	140,000	136,148
十二、調任準備	0	0	0	0
合 計	2,241,000	0	2,241,000	2,241,000

少年觀護所

分析表

108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)	%	預計數	實有數	
0		0	0	
0		0	0	
-127,724	-8.08	2	2	
152,462		0	0	係依業務實際需要執行。
0		0	0	
48,202	23.17	0	0	1.考績獎金73,584元。 2.特殊公勤獎賞15,000元。 3.年終工作獎金167,618元。
26,600	177.33	0	0	依業務實際需要執行。
-78,626	-44.42	0	0	依業務實際需要執行。
0		0	0	
-17,062	-14.10	0	0	
-3,852	-2.75	0	0	
0		0	0	
0	0.00	2	2	

矯正署金門少年觀護所
國有財產目錄總表
中華民國108年度

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	1	128	
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	
	其他	件	0		
有價證券		股	0	0	
權利			0	0	
總 值				128	

本 頁 空 白

矯正署金門
歲出按職能及
中華民國

經濟性分類 職能別分類	經常支出				
	消費支出	債務利息	補助地方	移轉民間	小計
總計	2,716	0	0	0	2,716
01一般公共事務	0	0	0	0	0
02防衛	0	0	0	0	0
03公共秩序與安全	2,445	0	0	0	2,445
04教育	0	0	0	0	0
05保健	0	0	0	0	0
06社會安全與福利	269	0	0	0	269
07住宅及社區服務	0	0	0	0	0
08娛樂、文化與宗教	0	0	0	0	0
09燃料與能源	0	0	0	0	0
10農、林、漁、牧業	0	0	0	0	0
11礦業、製造業及營造業	0	0	0	0	0
12運輸及通信	0	0	0	0	0
13其他經濟服務	0	0	0	0	0
14環境保護	0	0	0	0	0
15其他支出	2	0	0	0	2

少年觀護所

經濟性綜合分類表

108年度

單位：新臺幣千元

資		本		支		出		總計
資本形成	土地購入	增資	補助地方	移轉民間	小計			
0	0	0	0	0	0	0	2,716	
0	0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	2,445	
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	269	
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	2	