

12-5-78

中 華 民 國 109 年 度

(109 年 1 月 1 日 至 109 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 109 年度分決算

目 次

一、總說明	1-2
二、決算報表	
(一)主要表	
1. 歲入來源別決算表.....	4-5
2. 歲出政事別決算表.....	6-7
3. 歲出機關別決算表.....	8-9
4. 以前年度歲入來源別轉入數決算表.....	無
5. 以前年度歲出政事別轉入數決算表.....	無
6. 以前年度歲出機關別轉入數決算表.....	無
(二)附屬表	
1. 歲出用途別決算分析表.....	10-11
2. 歲出用途別決算累計表.....	12-13
3. 繳付公庫數分析表.....	14-15
4. 公庫撥入數分析表.....	16-17
5. 歲入保留分析表.....	無
6. 歲入餘絀（或減免、註銷）分析表.....	18
7. 歲出保留分析表.....	無
8. 歲出賸餘（或減免、註銷）分析表.....	無
9. 人事費分析表.....	20-21
10. 增購及汰換車輛明細表.....	無
11. 補、捐（獎）助其他政府機關或團體個人經費報告表.....	無
12. 委託辦理計畫（事項）經費報告表.....	無
13. 出國計畫執行情形報告表.....	無
14. 赴大陸地區計畫執行情形報告表.....	無
15. 重大計畫執行績效報告表.....	無
16. 促進民間參與公共建設案件涉及政府未來年度負擔經費明細表..	無
17. 調整年度預算支應災害防救經費報告表.....	無
18. 歲出按職能及經濟性綜合分類表.....	22-25
19. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出明細表.....	無
三、會計報表	
(一)主要表	
1. 平衡表.....	26
2. 收入支出表.....	27

(二)附屬表

1. 平衡表科目明細表	
(1) 機械及設備明細表.....	28
(2) 累計折舊—機械及設備明細表.....	29
2. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	30-31
3. 長期投資明細表.....	無
4. 應付租賃款及其他長期負債變動表.....	無

四、參考表

1. 決算與會計收支對照表.....	32
2. 現金出納表.....	33
3. 國有財產目錄總表.....	34
4. 珍貴動產不動產目錄總表.....	無
5. 立法院審議通過中央政府總預算案、總決算審核報告決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表.....	無

矯正署金門少年觀護所

總 說 明

中華民國 109 年度

一、財務報告之簡述

(一) 歲入、歲出預算執行結果

1. 歲入部分：

雜項收入：預算數 10,000 元，實現數 22,884 元，較預算數超收 12,884 元，執行率 228.84%，主要係因觀察勒戒人數較預期增加所致。

2. 歲出部分：

矯正業務：預算數 2,325,000 元，決算數 2,325,000 元，賸餘數 0 元，執行率 100%。

(二) 平衡表重要科目之金額及內容之簡述

1. 機械及設備 12,793 元，係本所經管辦公設備。

2. 累計折舊—機械及設備-12,665 元，係機械及設備之累計折舊。

二、財務狀況之分析

平衡表各科目本年度與上年度之比較

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		金額變動達5億元 或差異達20%以上 原因說明
			增減數 (C)=(A)-(B)	增減% (C)/(B)*100	
資產					
機械及設備	12,793	12,793	0	0%	
累計折舊—機械及設備	-12,665	-12,665	0	0%	

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 109 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，導正收容人偏差觀念，提昇教化成果。

(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. 加強在押被告收容人勒戒與管理，並辦理收容人之各種輔導等業務。	如期完成。	
	(三)辦理收容人給養業務	加強辦理收容人之伙食管理、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				1200000000-8 其他收入	10,000	0	10,000
	110			1223170000-5 矯正署及所屬	10,000	0	10,000
		01		1223170200-4 雜項收入	10,000	0	10,000
			02	1223170210-8 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

109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)		
22,884	0	0	22,884	12,884	228.84
22,884	0	0	22,884	12,884	228.84
22,884	0	0	22,884	12,884	228.84
22,884	0	0	22,884	12,884	228.84
22,884	0	0	22,884	12,884	228.84
0	0	0	0	0	
22,884	0	0	22,884	12,884	228.84

矯正署金門
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				3400000000-1 司法支出	2,325,000	0	0	0
						0	0	0
		02		3423174100-5 矯正業務	2,325,000	0	0	0
						0	0	0
26				7600000000-8 退休撫卹給付支出	59,388	0	0	0
						0	0	0
		01		7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	59,388	0	0	0
						0	0	0
32				8900000000-0 其他支出	2,000	0	0	0
						0	0	0
		01		8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女 教育補助	2,000	0	0	0
						0	0	0
				合計	2,386,388	0	0	0
						0	0	0

少年觀護所
別決算表
109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)		
2,325,000	2,325,000	0	0	100.00
	0	2,325,000		
2,325,000	2,325,000	0	0	100.00
	0	2,325,000		
59,388	59,388	0	0	100.00
	0	59,388		
59,388	59,388	0	0	100.00
	0	59,388		
2,000	2,000	0	0	100.00
	0	2,000		
2,000	2,000	0	0	100.00
	0	2,000		
2,386,388	2,386,388	0	0	100.00
	0	2,386,388		

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 法務部主管				
				經常門小計	2,325,000	0	0	0
						0	0	0
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	2,325,000	0	0	0
				經常門小計	2,325,000	0	0	0
						0	0	0
		02		3423174100-5 矯正業務	2,325,000	0	0	0
						0	0	0
				10 人事費	2,121,000	0	0	0
						0	0	0
				20 業務費	204,000	0	0	0
						0	0	0
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,000	0	0	0
						0	0	0
				10 人事費	2,000	0	0	0
						0	0	0
				經常門小計	2,000	0	0	0
						0	0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	59,388	0	0	0
						0	0	0
				10 人事費	59,388	0	0	0
						0	0	0
				經常門小計	59,388	0	0	0
						0	0	0
				統籌科目小計	61,388	0	0	0
						0	0	0
				合計	2,386,388	0	0	0
						0	0	0

少年觀護所
別決算表

109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)		
2,325,000	2,325,000	0	0	100.00
	0	2,325,000		
2,325,000	2,325,000	0	0	100.00
	0	2,325,000		
2,325,000	2,325,000	0	0	100.00
	0	2,325,000		
2,325,000	2,325,000	0	0	100.00
	0	2,325,000		
2,121,000	2,121,000	0	0	100.00
	0	2,121,000		
204,000	204,000	0	0	100.00
	0	204,000		
2,000	2,000	0	0	100.00
	0	2,000		
2,000	2,000	0	0	100.00
	0	2,000		
2,000	2,000	0	0	100.00
	0	2,000		
59,388	59,388	0	0	100.00
	0	59,388		
59,388	59,388	0	0	100.00
	0	59,388		
59,388	59,388	0	0	100.00
	0	59,388		
61,388	61,388	0	0	100.00
	0	61,388		
2,386,388	2,386,388	0	0	100.00
	0	2,386,388		

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				0023000000-0 法務部主管					
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	2,121,000	204,000	0	0	2,325,000
		02		3423174100-5 矯正業務	2,121,000	204,000	0	0	2,325,000
				小 計	2,121,000	204,000	0	0	2,325,000
				合 計	2,121,000	204,000	0	0	2,325,000

少年觀護所
決算分析表
109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	2,325,000	
0	0	0	0	2,325,000	
0	0	0	0	2,325,000	
0	0	0	0	2,325,000	

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		
10人事費	2,121,000		
1015 法定編制人員待遇	1,437,381		
1030 獎金	255,473		
1035 其他給與	33,200		
1040 加班值班費	153,792		
1050 退休離職儲金	108,396		
1055 保險	132,758		
20業務費	204,000		
2003 教育訓練費	43,531		
2051 物品	124,869		
2054 一般事務費	33,929		
2069 設施及機械設備養護費	1,671		
小計	2,325,000		
合計	2,325,000		

少年觀護所
決算累計表
109年度

單位:新臺幣元

工作計畫科目名稱				
				合計
				2,121,000
				1,437,381
				255,473
				33,200
				153,792
				108,396
				132,758
				204,000
				43,531
				124,869
				33,929
				1,671
				2,325,000
				2,325,000

矯正署金門
繳付公庫
中華民國

經資門併計

項目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加項
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)
合計	22,884	0	0
本年度	22,884	0	0
1223170210 其他雜項收入	22,884	0	0
以前年度	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	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 數分析表

109年度

單位：新臺幣元

[illegible]

矯正署金門
公庫撥入
中華民國

經資門併計

項目	歲出實現數 (1)	加 項		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
合計	2,386,388	0	0	0
本年度	2,386,388	0	0	0
一、本年度經費	2,325,000	0	0	0
3423174100 矯正業務	2,325,000	0	0	0
二、統籌科目	61,388	0	0	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	59,388	0	0	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,000	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
數分析表

109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	2,386,388	0
0	0	0	2,386,388	0
0	0	0	2,325,000	0
0	0	0	2,325,000	0
0	0	0	61,388	0
0	0	0	59,388	0
0	0	0	2,000	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
歲入餘絀(或減免、註銷)分析表

中華民國109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	%	
109	1223170210-8 其他雜項收入	12,884	128.84	係勒戒人數較預期增加，致勒戒費收入增加，爾後籌編預算時將參考本年度實際發生數審慎編列。
	小計	12,884	128.84	
	合計	12,884	128.84	

本 頁 空 白

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	1,517,000	0	1,517,000	1,437,381
四、約聘僱人員待遇	0	0	0	0
五、技工及工友待遇	0	0	0	0
六、獎金	209,000	0	209,000	255,473
七、其他給與	15,000	0	15,000	33,200
八、加班值班費	152,000	0	152,000	153,792
九、退休退職給付	0	0	0	0
十、退休離職儲金	108,000	0	108,000	108,396
十一、保險	120,000	0	120,000	132,758
十二、調待準備	0	0	0	0
合 計	2,121,000	0	2,121,000	2,121,000

少年觀護所

分析表

109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	
-79,619	-5.25	2	2	
0		0	0	
0		0	0	
46,473	22.24	0	0	1.考績獎金68,245元。 2.年終工作獎金187,228元。
18,200	121.33	0	0	依員工實有數發放休假補助，致較預算數增加。
1,792	1.18	0	0	
0		0	0	
396	0.37	0	0	
12,758	10.63	0	0	
0		0	0	
0	0.00	2	2	

矯正署金門
歲出按職能及經
中華民國

經濟性分類 職能別分類	經 常					
	受僱人員 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	2,182	204	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	2,121	204	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	59	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	2	0	0	0	0	0

少年觀護所
濟性綜合分類表

109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	2,386	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	2,325	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	59	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	0	0	0	0

矯正署金門
歲出按職能及經
中華民國

經濟性分類 職能別分類	資本支出						
	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

109年度

單位：新臺幣千元

資 本 支 出						
固 定 資 本 形 成					資本支出合 計	總計
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	0	0	0	2,386
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	2,325
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	59
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

矯正署金門少年觀護所
平衡表

中華民國109年12月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
1 資產	128	3 淨資產	128
14 固定資產	128	31 資產負債淨額	128
140501 機械及設備	12,793	310101 資產負債淨額	128
減: 140502 累計折舊— 機械及設備	-12,665		
合 計	128	合 計	128

附註:

矯正署金門少年觀護所

收入支出表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	小 計	合 計
收入		2,409,272
公庫撥入數	2,386,388	
其他收入	22,884	
支出		2,409,272
繳付公庫數	22,884	
人事支出	2,182,388	
業務支出	204,000	
收支餘絀		0

矯正署金門少年觀護所
機械及設備明細表

公務機關會計

中華民國109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	
			非預算性質部分		12,793	
			本年度部分		12,793	
			總 計		12,793	

矯正署金門少年觀護所
累計折舊—機械及設備明細表

公務機關會計

中華民國109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	
			非預算性質部分		12,665	
			本年度部分		12,665	
			總 計		12,665	

矯正署金門
長期投資、固定資產、遞
中華民國

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)
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	-12,665
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	-12,665
租賃資產	0	0
租賃權益改良	0	0
購建中固定資產	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
什項資產	0	0
小 計	0	0
合 計	12,793	-12,665
備註：		

109年度

[illegible]

矯正署金門少年觀護所

決算與會計收支對照表

中華民國109年01月01日至109年12月31日

單位:新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	22,884	2,386,388	2,409,272	收入
	-	2,386,388	2,386,388	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	-	-	-	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	-	-	-	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	22,884	-	22,884	其他收入
歲出	2,386,388	22,884	2,409,272	支出
	-	22,884	22,884	繳付公庫數
人事費	2,182,388	-	2,182,388	人事支出
業務費	204,000	-	204,000	業務支出
獎補助費	-	-	-	獎補助支出
設備及投資	-	-	-	
	-	-	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	-	-	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-2,363,504	2,363,504	-	收支餘絀

備註:

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數2,386,388元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數22,884元。

矯正署金門少年觀護所
現金出納表
中華民國109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	2,409,272
(一).本年度歲入	22,884
1.實現數	22,884
(1).其他	22,884
(二).公庫撥入數	2,386,388
1.本年度歲出撥款	2,386,388
收 項 總 計	2,409,272
付項	
一、本期支出	2,409,272
(一).本年度歲出	2,386,388
1.實現數	2,386,388
(1).其他	2,386,388
(二).繳付公庫數	22,884
1.本年度歲入繳庫	22,884
二、本期結存	0
付 項 總 計	2,409,272

矯正署金門少年觀護所
國有財產目錄總表
中華民國109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	

主辦會計人員：



機關長官：

