

12-5-75

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
矯正署宜蘭少年觀護所分決算



矯正署宜蘭少年觀護所 編印

矯正署宜蘭少年觀護所

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) 歲入、經費類平衡表.....	08-09

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) 歲入、經費類平衡表各科目明細表	
1. 經費類專戶存款明細.....	12
2. 經費類保管款明細.....	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

總說明

矯正署宜蘭少年觀護所

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：本所與宜蘭監獄合署辦公，所長職務由典獄長兼任。編制員額輔導員 1 人、科員 1 人、管理員 3 人，合計 5 人。預計收容少年 240 人次。除收容少年刑事被告外並兼辦勒戒收容業務，勤務由監獄統一調配，受戒護科科長監督指揮，本年度工作計畫矯正業務按計畫逐步實施完成。

(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	本所旨在對收容少年，發揮矯治功能。並對收容少年生活起居，注意安全管理，與著重少年技藝訓練教化教學等。	1. 加強收容少年輔導，發揮矯治功能。並對收容少年生活起居，注意安全管理。 2. 著重少年技藝訓練及教學教化課程。 3. 改善收容少年飲食並嚴密管理囚糧業務。	1. 加強收容少年輔導，發揮矯治功能。並對收容少年生活起居，注意安全管理。 2. 著重少年技藝訓練及教學教化課程。 3. 改善收容少年飲食並嚴密管理囚糧業務。	

二、預算執行概況

(一) 歲入部分：

1. 本年度部分：

雜項收入：預算數 0 元，實現數 600 元，應收數 0 元，合計決算數 600 元，係收回以前年度歲出休假以外每日之補助費。

2. 以前年度部分：無。

(二) 歲出部分：本年度預算數 5,358,000 元，實現數 5,357,215 元，賸餘數 785 元，執行率為 99.99%。

三、資產負債實況：

(一) 專戶存款：14,857 元，係保管款。

(二) 保管款：14,857 元，較上年度增加 11,069 元，係收容人寄存款(計息部分) 增加。

四、其他要點：

本所對預算之執行，均依照預算法及其他有關法令規定核實開支。

主

要

義

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
07				1100000000-2 其他收入	0	0	0	600
	114			1123170000-0 矯正署及所屬	0	0	0	600
		01		1123170900-1 雜項收入	0	0	0	600
			01	1123170901-3 收回以前年度歲出	0	0	0	600
				經 常 門 小 計	0	0	0	600
				資 本 門 小 計	0	0	0	0
				合 計	0	0	0	600

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	600	600	
0	0	600	600	
0	0	600	600	
0	0	600	600	
0	0	600	600	
0	0	0	0	
0	0	600	600	

經費門併計

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	5,358,000	0	0	0
			03	3523174100-0 矯正業務	5,358,000	0	0	0
32				8900000000-0 其他支出	4,550	0	0	0
			01	8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	4,550	0	0	0
				合 計	5,362,550	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)		
5,358,000	5,357,215	0	-785	99.99
	0	5,357,215		
5,358,000	5,357,215	0	-785	99.99
	0	5,357,215		
4,550	4,550	0	0	100.00
	0	4,550		
4,550	4,550	0	0	100.00
	0	4,550		
5,362,550	5,361,765	0	-785	99.99
	0	5,361,765		

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	5,358,000	0	0	0		
				0023170000-8 矯正署及所屬	5,358,000	0	0	0		
				經常門小計	5,308,000	0	0	0		
				資本門小計	50,000	0	0	0		
				02	3523174100-0 矯正業務	5,308,000	0	0	0	
					0100 人事費	4,817,000	0	0	0	
					0200 業務費	491,000	0	0	0	
					02	3523174100-0* 矯正業務	50,000	0	0	0
						0300 設備及投資	50,000	0	0	0
				02	8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	4,550	0	0	0	
					0100 人事費	4,550	0	0	0	
					統籌科目小計	4,550	0	0	0	
					合計	5,362,550	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)		
5,358,000	5,357,215	0	-785	99.99
	0	5,357,215		
5,358,000	5,357,215	0	-785	99.99
	0	5,357,215		
5,308,000	5,307,215	0	-785	99.99
	0	5,307,215		
50,000	50,000	0	0	100.00
	0	50,000		
5,308,000	5,307,215	0	-785	99.99
	0	5,307,215		
4,817,000	4,816,215	0	-785	99.98
	0	4,816,215		
491,000	491,000	0	0	100.00
	0	491,000		
50,000	50,000	0	0	100.00
	0	50,000		
50,000	50,000	0	0	100.00
	0	50,000		
4,550	4,550	0	0	100.00
	0	4,550		
4,550	4,550	0	0	100.00
	0	4,550		
4,550	4,550	0	0	100.00
	0	4,550		
5,362,550	5,361,765	0	-785	99.99
	0	5,361,765		

矯正署宜蘭少年觀護所

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	18,057	121300-5 應納庫款	18,057
合計	18,057	合計	18,057
附註： 111500-8 債權憑證	25	121800-8 待抵銷債權憑證	25

矯正署宜蘭少年觀護所

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
210100-7 專戶存款	14,857	221000-4 保管款	14,857
合 計	14,857	合 計	14,857
附註：			

附屬表

矯正署宜蘭少年觀護所
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			600
1. 123000-2 歲入實收數		600	
雜項收入	600		
收 項 總 計			600
二、付 項			
(一)本期支出			600
1. 113000-6 歲入納庫數		600	
雜項收入	600		
(二)本期結存			
付 項 總 計			600

矯正署宜蘭少年觀護所
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			3,788
1. 210100-7 專戶存款		3,788	
(二)本期收入			5,372,834
1. 212000-3 預計支用數(國庫已撥款部分)		5,361,765	
收入數	5,361,765		
本機關經費預算部分	5,357,215		
統籌科目部分	4,550		
2. 221000-4 保管款		11,069	
收入數	167,485		
減：退還數	-156,416		
3. 221200-3 代收款		0	
收入數	593,123		
減：退還數	-593,123		
收 項 總 計			5,376,622
二、付 項			
(一)本期支出			5,361,765
1. 213000-9 經費支出		5,361,765	
支付數	5,361,765		
本機關經費預算部分	5,357,215		
統籌科目部分	4,550		
2. 211400-6 暫付款		0	
支付數	270,735		
本年度部分	270,735		
減：收回或沖轉數	-270,735		
本年度部分	-270,735		
(二)本期結存			14,857
1. 210100-7 專戶存款		14,857	
付 項 總 計			5,376,622

矯正署宜蘭少年觀護所
經費類專戶存款明細表

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	
			非預算性質部分		14,857	
			02 專戶存款		14,857	
			0201 301專戶(代管收容人款項) 261950150	14,857		
			總計		14,857	

矯正署宜蘭少年觀護所

經費類保管款明細表

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	
			08 收容人寄存款(計息部分)		14,747	
			09 收容人保管金孳息		110	
			總計		14,857	

矯正署宜蘭
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				002300000-0 法務部主管	4,816,215	491,000	5,307,215	50,000
	05			002317000-8 矯正署及所屬	4,816,215	491,000	5,307,215	50,000
		02		3523174100-0 矯正業務	4,816,215	491,000	5,307,215	50,000
				合 計	4,816,215	491,000	5,307,215	50,000

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					
50,000				5,357,215	
50,000				5,357,215	
50,000				5,357,215	
50,000				5,357,215	

矯正署宜蘭
歲出用途別

中華民國

經資門併計

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	4,816,215		
0103 法定編制人員待遇	3,044,346		
0111 獎金	656,672		
0121 其他給與	68,588		
0131 加班值班費	443,257		
0143 退休離職儲金	275,496		
0151 保險	327,856		
0200 業務費	491,000		
0202 水電費	65,000		
0203 通訊費	9,525		
0215 資訊服務費	20,560		
0241 兼職費	36,180		
0250 按日按件計資酬金	25,033		
0271 物品	172,274		
0279 一般事務費	129,369		
0282 房屋建築養護費	13,167		
0283 車輛及辦公器具養護費	1,992		
0291 國內旅費	17,900		
0300 設備及投資	50,000		
0319 雜項設備費	50,000		
合 計	5,357,215		

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
				4,816,215
				3,044,346
				656,672
				68,588
				443,257
				275,496
				327,856
				491,000
				65,000
				9,525
				20,560
				36,180
				25,033
				172,274
				129,369
				13,167
				1,992
				17,900
				50,000
				50,000
				5,357,215

矯正署宜蘭
 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	4,882	430	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	4,877	430	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	5	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	5,312	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	5,307	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	5	0	0	0	0

矯正署宜蘭
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	50	0	50	5,362
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	50	0	50	5,357
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	5

矯正署宜蘭少年觀護所
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	3	4,393,883		
	公 頃	0.784622			
土 地 改 良 物	個	0	0		
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	2,082,089		
		平方公尺			556.42
	宿 舍	棟	0		
		平方公尺	0.00		
	其 他	個	0		
機 械 及 設 備	件	1	18,000		
交通及運輸設備	船	艘	15,127		
	飛 機	架			0
	汽(機)車	輛			0
	其 他	件			1
雜 項 設 備	圖 書	冊(套)	135,699		
	其 他	件			0
有 價 證 券	股	0	0		
權 利		0	0		
總 值			6,644,798		

矯正署宜蘭少年觀護所
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	

矯正署宜蘭
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		合 計	實 現 數	申 請 保 留 數
			原預算數	預算增減數			應 付 數
							保 留 數
12	05	02	甲、本機關經費預算部分	5,358,000	5,358,000	5,357,215	0
				0			0
			0023000000-0 法務部主管	5,358,000	5,358,000	5,357,215	0
				0			0
			0023170000-8 矯正署及所屬	5,358,000	5,358,000	5,357,215	0
				0			0
			3523174100-0 矯正業務	5,358,000	5,358,000	5,357,215	0
				0			0
02			乙、統籌科目部分	4,550	4,550	4,550	0
				0			0
			8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	4,550	4,550	4,550	0
				0			0
合 計			5,362,550	5,362,550	5,361,765	0	
			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		合 計	國庫尚未撥款部分		備 註
經 費	賸 餘		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	5,357,215	0	785	
0			0		
0	0	5,357,215	0	785	
0			0		
0	0	5,357,215	0	785	
0			0		
0	0	5,357,215	0	785	
0			0		
0	0	4,550	0	0	
0			0		
0	0	4,550	0	0	
0			0		
0	0	5,361,765	0	785	
0			0		

矯正署宜蘭少年觀護所
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	合計	%	
		保留數			
90	1123300909-6	4,232	4,232	100.00	
	其他雜項收入	0			
	小計	4,232	4,232	100.00	
93	1123300909-6	3,100	3,100	100.00	
	其他雜項收入	0			
	小計	3,100	3,100	100.00	
94	1123300909-6	5,100	5,100	100.00	
	其他雜項收入	0			
	小計	5,100	5,100	100.00	
100	1123300909-6	5,625	5,625	100.00	
	其他雜項收入	0			
	小計	5,625	5,625	100.00	
	合計	18,057	18,057	100.00	
		0			

矯正署宜蘭少年觀護所
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	1123170901-3 收回以前年度歲出	600		
	小計	600		
	合計	600		

矯正署宜蘭
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	785	0.01		
	小 計	785	0.01		785
	合 計	785	0.01		785

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 註
騰餘原因說明及相關改善措施	類 型	金 額	騰餘原因說明及相關改善措施	
		0		
		0		

矯正署宜蘭
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	3,236,000	0	3,236,000	3,044,346
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	711,000	0	711,000	656,672
七、其他給與	64,000	0	64,000	68,588
八、加班值班費	257,000	0	257,000	443,257
九、退休退職給付	0	0	0	0
十、退休離職儲金	277,000	0	277,000	275,496
十一、保險	272,000	0	272,000	327,856
十二、調待準備	0	0	0	0
合 計	4,817,000	0	4,817,000	4,816,215

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	
-191,654	-5.92	5	5	
0		0	0	
0		0	0	
-54,328	-7.64	0	0	1. 考績獎金259,200元。 2. 年終工作獎金397,472元。
4,588	7.17	0	0	
186,257	72.47	0	0	1. 超時加班費決算數129,745元，未逾該科目因配合矯正署及廉政署成立依業務實際需要，經法務部100年9月15日法人字第1001303751號函及100年12月26日法人字第10013073720號函核定調整超時加班費上限為130,000元。(90年度實支數八成計142,000元)。 2. 本所屬合署辦公單位，故不休假加班費及值班費預算編列不足數，由監獄、看守所支應。
0		0	0	
-1,504	-0.54	0	0	
55,856	20.54	0	0	係今年度配合實施健保補充保費及職員1人年資滿30年，故公保費及健保費增加。
0		0	0	
-785	-0.02	5	5	

主辦會計人員：



機關長官：



註：若有需要完整預算書(或決算書)
請至機關公開閱覽室參閱