

法務部矯正署宜蘭少年觀護所



1037300106

法務部矯正署宜蘭少年觀護所



1037300106

12-5-75

中華民國 103 年度

稿

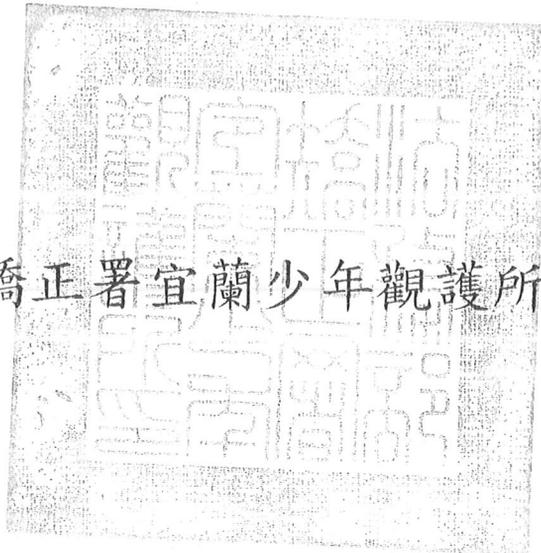
080601
1-2-8
保存年限 10 年

(103 年 1 月 1 日至 103 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 錄

中華民國 103 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表.....	12
2. 經費類保管款明細表.....	13
3. 經費類代收款明細表.....	14
(四) 歲出用途別決算分析表.....	16-17
(五) 歲出用途別決算綜計表.....	18-19
(六) 歲出按職能及經濟性綜合分類表.....	20-23
(七) 公用財產目錄總表.....	24
(八) 公用珍貴動產、不動產目錄總表.....	25
(九) 本年度經費預算國庫已撥及未撥款項明細表.....	26-27
(十) 歲入保留數(或未結清數)分析表.....	28
(十一) 歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表.....	29
(十二) 歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表.....	30-31
(十三) 人事費分析表.....	32-33

矯正署宜蘭少年觀護所

總 說 明

中華民國 103 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。編制員額導師 1 人、組員 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，本年度工作計畫少年觀護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 8,009 元，應收數 0 元，合計決算數 8,009 元，係收回已註銷應收歲入款之勒戒費用。

2. 以前年度部分：無。

(二) 歲出部分：本年度預算數 5,597,000 元，實現數 5,589,846 元，賸餘數 7,154 元，執行率 99.87%。

三、資產負債實況

(一) 專戶存款：20,567 元，係保管款及代收款。

1. 保管款：7,661 元，較上年度減少 7,196 元，係收容人寄存款(計息部分)減少。

2. 代收款：12,906 元，代收留職停薪 1 員，自繳公保及健保費部分。

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。

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	8,009
	109			1123170000-0 矯正署及所屬	0	0	0	8,009
		01		1123170900-1 雜項收入	0	0	0	8,009
			02	1123170909-5 其他雜項收入	0	0	0	8,009
				經常門小計	0	0	0	8,009
				資本門小計	0	0	0	0
				合 計	0	0	0	8,009

少年觀護所
別決算表

103 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	8,009	8,009	
0	0	8,009	8,009	
0	0	8,009	8,009	
0	0	8,009	8,009	
0	0	8,009	8,009	
0	0	0	0	
0	0	8,009	8,009	

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	5,597,000	0	0	0
						0	0	0
32			02	3523174100-0 矯正業務	5,597,000	0	0	0
					0	0	0	
			01	8900000000-0 其他支出	17,100	0	0	0
						0	0	0
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	17,100	0	0	0
				合 計	5,614,100	0	0	0
						0	0	0

少年觀護所
別決算表

103 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)		
5,597,000	5,589,846	0	-7,154	99.87
	0	5,589,846		
5,597,000	5,589,846	0	-7,154	99.87
	0	5,589,846		
17,100	17,100	0	0	100.00
	0	17,100		
17,100	17,100	0	0	100.00
	0	17,100		
5,614,100	5,606,946	0	-7,154	99.87
	0	5,606,946		

少年觀護所
別決算表

103 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)		
5,597,000	5,589,846	0	-7,154	99.87
	0	5,589,846		
5,597,000	5,589,846	0	-7,154	99.87
	0	5,589,846		
5,554,000	5,546,846	0	-7,154	99.87
	0	5,546,846		
43,000	43,000	0	0	100.00
	0	43,000		
5,554,000	5,546,846	0	-7,154	99.87
	0	5,546,846		
5,079,000	5,078,846	0	-154	100.00
	0	5,078,846		
475,000	468,000	0	-7,000	98.53
	0	468,000		
43,000	43,000	0	0	100.00
	0	43,000		
43,000	43,000	0	0	100.00
	0	43,000		
17,100	17,100	0	0	100.00
	0	17,100		
17,100	17,100	0	0	100.00
	0	17,100		
17,100	17,100	0	0	100.00
	0	17,100		
5,614,100	5,606,946	0	-7,154	99.87
	0	5,606,946		

矯正署宜蘭少年觀護所

歲入類平衡表

中華民國 103 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	7,332	121300-5 應納庫款	7,332
合計	7,332	合計	7,332
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 103 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	20,567	221000-4 保管款 221200-3 代收款	7,661 12,906
合 計	20,567	合 計	20,567
附註：			

矯正署宜蘭少年觀護所
歲入類現金出納表

中華民國 103 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			18,734
1. 123000-2 歲入實收數		8,009	
雜項收入	8,009		
2. 111000-5 應收歲入款以前年度部分		10,725	
註銷數	10,725		
收 項 總 計			18,734
二、付 項			
(一)本期支出			18,734
1. 113000-6 歲入納庫數		8,009	
雜項收入	8,009		
2. 121300-5 應納庫款以前年度部分		10,725	
應收歲入款	10,725		
註銷數	10,725		
(二)本期結存	10,725		
付 項 總 計			18,734

矯正署宜蘭少年觀護所
經費類現金出納表

中華民國 103 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			14,857
1. 210100-7 專戶存款		14,857	
(二)本期收入			5,612,656
1. 212000-3 預計支用數(國庫已撥款部分)		5,606,946	
收入數	5,606,946		
本機關經費預算部分	5,589,846		
統籌科目部分	17,100		
2. 221000-4 保管款		-7,196	
收入數	226,512		
減：退還數	-233,708		
3. 221200-3 代收款		12,906	
收入數	373,430		
減：退還數	-360,524		
收 項 總 計			5,627,513
二、付 項			
(一)本期支出			5,606,946
1. 213000-9 經費支出		5,606,946	
支付數	5,606,946		
本機關經費預算部分	5,589,846		
統籌科目部分	17,100		
2. 211400-6 暫付款		0	
支付數	135,369		
本年度部分	135,369		
減：收回或沖轉數	-135,369		
本年度部分	-135,369		
(二)本期結存			20,567
1. 210100-7 專戶存款		20,567	
付 項 總 計			5,627,513

矯正署宜蘭少年觀護所
經費類專戶存款明細表

中華民國 103 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		20,567	
			02 專戶存款		20,567	
			0201 301專戶(代管收容人款項) 261950150	7,661		
			0203 303專戶(代收款) 26130950061	12,906		
			總計		20,567	

矯正署宜蘭少年觀護所
經費類保管款明細表

中華民國 103 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)		7,492	
			09 收容人保管金孳息		169	
			總計		7,661	

矯正署宜蘭少年觀護所

經費類代收款明細表

中華民國 103 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	
			02 公(眷)保費扣繳款		7,530	
			04 公務人員全民健保費扣繳款		5,376	
			總計		12,906	

本 頁 空 白

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	5,078,846	468,000	5,546,846	43,000
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	5,078,846	468,000	5,546,846	43,000
		02		3523174100-0 矯正業務	5,078,846	468,000	5,546,846	43,000
				合 計	5,078,846	468,000	5,546,846	43,000

少年觀護所
決算分析表

103 年度

單位：新臺幣元

支 出				合 計	備 註
小計					
43,000				5,589,846	
43,000				5,589,846	
43,000				5,589,846	
43,000				5,589,846	

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	5,078,846		
0103 法定編制人員待遇	3,192,347		
0111 獎金	717,039		
0121 其他給與	70,300		
0131 加班值班費	557,112		
0143 退休離職儲金	237,646		
0151 保險	304,402		
0200 業務費	468,000		
0202 水電費	65,000		
0203 通訊費	10,000		
0215 資訊服務費	27,523		
0241 兼職費	36,060		
0250 按日按件計資酬金	23,512		
0271 物品	156,573		
0279 一般事務費	100,426		
0282 房屋建築養護費	17,000		
0283 車輛及辦公器具養護費	9,550		
0291 國內旅費	22,356		
0300 設備及投資	43,000		
0304 機械設備費	15,000		
0319 雜項設備費	28,000		
合 計	5,589,846		

少年觀護所
決算綜計表

103 年度

單位：新臺幣元

工	作	計	畫	科	目	名	稱	合計
								5,078,846
								3,192,347
								717,039
								70,300
								557,112
								237,646
								304,402
								468,000
								65,000
								10,000
								27,523
								36,060
								23,512
								156,573
								100,426
								17,000
								9,550
								22,356
								43,000
								15,000
								28,000
								5,589,846

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	5,155	408	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	5,138	408	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	17	0	0	0	0	0

少年觀護所
濟性綜合分類表

103 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	5,564	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	5,547	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	17	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

103 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	43	0	43	5,607
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	43	0	43	5,590
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	17

矯正署宜蘭少年觀護所
公用財產目錄總表

中華民國 103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	3	67,500		
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)	163,699		
	其 他	件			10
有 價 證 券	股	0	0		
權 利		0	0		
總 值			6,722,298		

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 103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		實 現 數	申 請 保 留 數	
			原預算數	合 計		應 付 數	
			預算增減數			保 留 數	
12	05	02	甲、本機關經費預算部分	5,597,000	5,597,000	5,589,846	0
				0			0
			0023000000-0 法務部主管	5,597,000	5,597,000	5,589,846	0
				0			0
			0023170000-8 矯正署及所屬	5,597,000	5,597,000	5,589,846	0
				0			0
			3523174100-0 矯正業務	5,597,000	5,597,000	5,589,846	0
				0			0
02			乙、統籌科目部分	17,100	17,100	17,100	0
				0			0
			8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	17,100	17,100	17,100	0
				0			0
合 計			5,614,100	5,614,100	5,606,946	0	
			0			0	

少年觀護所

撥及未撥款項明細表

103 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	
押金部分	待繳還國庫數		應 付 數	
材料部分			保 留 數	
			經費賸餘 未支用預 算餘額	
0	0	5,589,846	0	7,154
0			0	
0	0	5,589,846	0	7,154
0			0	
0	0	5,589,846	0	7,154
0			0	
0	0	5,589,846	0	7,154
0			0	
0	0	17,100	0	0
0			0	
0	0	17,100	0	0
0			0	
0	0	5,606,946	0	7,154
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103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 其他雜項收入	4,232	4,232	100.00	
	小計	0			
		4,232	4,232	100.00	
		0			
93	1123300909-6 其他雜項收入	3,100	3,100	100.00	
	小計	0			
		3,100	3,100	100.00	
		0			
	合計	7,332	7,332	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 103 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	%	
94	1123300909-6 其他雜項收入	5,100	100.00	
	小計	5,100	100.00	
100	1123300909-6 其他雜項收入	5,625	100.00	
	小計	5,625	100.00	
103	1123170909-5 其他雜項收入	8,009		
	小計	8,009		
	合計	18,734	174.68	

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
103	3523174100-0 矯正業務	7,154	0.13		7,154
	小 計	7,154	0.13		7,154
	合 計	7,154	0.13		7,154

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	3,145,000	0	3,145,000	3,192,347
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	723,000	0	723,000	717,039
七、其他給與	90,000	0	90,000	70,300
八、加班值班費	509,000	0	509,000	557,112
九、退休退職給付	0	0	0	0
十、退休離職儲金	282,000	0	282,000	237,646
十一、保險	330,000	0	330,000	304,402
十二、調待準備	0	0	0	0
合 計	5,079,000	0	5,079,000	5,078,846

少年觀護所

分析表

103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	
47,347	1.51	5	5	
0		0	0	
0		0	0	
-5,961	-0.82	0	0	1. 考績獎金310,935元。 2. 年終工作獎金406,104元
-19,700	-21.89	0	0	1. 戒護科科員1名，因勤務需要未支領強制休假補助16,000元，故未達決算比率。
48,112	9.45	0	0	1. 超時加班費決算數127,458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)。
0		0	0	
-44,354	-15.73	0	0	
-25,598	-7.76	0	0	
0		0	0	
-154	-0.00	5	5	

主辦會計人員：林秀宜



機關長官：方恬文



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