

12-5-69

中 華 民 國 104 年 度

(104 年 1 月 1 日 至 104 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 嘉 義 少 年 觀 護 所 分 決 算

矯 正 署 嘉 義 少 年 觀 護 所 編 印

矯正署嘉義少年觀護所

決 算 目 次

中華民國 104 年度

甲、總說明

(一) 總說明.....	1
--------------	---

乙、主要表

(一) 歲入來源別決算表.....	2-3
(二) 歲出政事別決算表.....	4-5
(三) 歲出機關別決算表.....	6-7
(四) 歲入類平衡表.....	8
(五) 經費類平衡表.....	9

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) 歲入類、經費類平衡表各科目明細表	
1.經費類經費賸餘明細表.....	12-15
(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) 本年度經費預算國庫已撥及未撥款項明細表.....	26-27
(九) 歲入餘絀數（或減免、註銷數）分析表.....	28
(十) 人事費分析表.....	30-31
(十一) 補、捐(獎)助其他政府機關或團體私人經費報告表.....	32-33

矯正署嘉義少年觀護所

總 說 明

中華民國 104 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. 本所工作計畫係依據法務部暨矯正署 104 年度計畫，配合核定預算員額及上級重要指示編訂。
2. 加強在押被告收容少年戒護與管理。
3. 加強輔導在職人員進修訓練。

(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	辦理矯正業務及少年刑事被告與一般收容少年醫療及收容等工作。	1. 加強辦理行政工作，輔導在職人員進修訓練。 2. 加強在押被告收容少年戒護與管理，並辦理收容少年之各種輔導教學等工作。	如期完成。 如期完成。	

二、預算執行概況：

(一) 歲入部分：

本年度部分：

雜項收入：預算數 0 元，實現數 18,117 元，係收回以前年度歲出及勒戒費收入。

(二) 歲出部分：

本年度部分：

矯正業務：預算數 8,002,000 元，實現數 8,002,000 元，賸餘數 0 元，執行率 100.00%。

三、資產負債實況

(一) 歲入部分：無。

(二) 歲出部分：無。

四、其他要點：無。

經費門分列

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	18,117
	109			1123170000-0 矯正署及所屬	0	0	0	18,117
		01		1123170900-0 雜項收入	0	0	0	18,117
			01	1123170901-3 收回以前年度歲出	0	0	0	6,753
			02	1123170909-5 其他雜項收入	0	0	0	11,364
				經 常 門 小 計	0	0	0	18,117
				資 本 門 小 計	0	0	0	0
						</		

少年觀護所
別決算表

104 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	18,117	18,117	
0	0	18,117	18,117	
0	0	18,117	18,117	
0	0	6,753	6,753	
0	0	11,364	11,364	
0	0	18,117	18,117	
0	0	0	0	
0	0	18,117	18,117	

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	8,002,000	0	0	0
						0	0	0
		02		3523174100-0 矯正業務	8,002,000	0	0	0
						0	0	0
26				7500000000-2 退休撫卹給付支出	691,682	0	0	0
						0	0	0
		01		7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	691,682	0	0	0
						0	0	0
32				8900000000-0 其他支出	36,800	0	0	0
						0	0	0
		01		8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	36,800	0	0	0
						0	0	0
				合計	8,730,482	0	0	0
						0	0	0

少年觀護所
別決算表

104 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)		
8,002,000	8,002,000	0	0	100.00
	0	8,002,000		
8,002,000	8,002,000	0	0	100.00
	0	8,002,000		
691,682	691,682	0	0	100.00
	0	691,682		
691,682	691,682	0	0	100.00
	0	691,682		
36,800	36,800	0	0	100.00
	0	36,800		
36,800	36,800	0	0	100.00
	0	36,800		
8,730,482	8,730,482	0	0	100.00
	0	8,730,482		

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	05		02	0023000000-0 法務部主管	8,002,000	0	0	0
0023170000-8 矯正署及所屬				8,002,000	0	0	0	
				經 常 門 小 計	8,002,000	0	0	0
				3523174100-0 矯正業務	8,002,000	0	0	0
				0100 人事費	7,289,000	0	0	0
				0200 業務費	701,000	0	0	0
				0400 獎補助費	12,000	0	0	0
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	36,800	0	0	0
				0100 人事費	36,800	0	0	0
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	691,682	0	0	0
				0100 人事費	691,682	0	0	0
				統 籌 科 目 小 計	728,482	0	0	0
				合 計	8,730,482	0	0	0

少年觀護所
別決算表

104 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)		
8,002,000	8,002,000	0	0	100.00
	0	8,002,000		
8,002,000	8,002,000	0	0	100.00
	0	8,002,000		
8,002,000	8,002,000	0	0	100.00
	0	8,002,000		
8,002,000	8,002,000	0	0	100.00
	0	8,002,000		
7,289,000	7,289,000	0	0	100.00
	0	7,289,000		
701,000	701,000	0	0	100.00
	0	701,000		
12,000	12,000	0	0	100.00
	0	12,000		
36,800	36,800	0	0	100.00
	0	36,800		
36,800	36,800	0	0	100.00
	0	36,800		
691,682	691,682	0	0	100.00
	0	691,682		
691,682	691,682	0	0	100.00
	0	691,682		
728,482	728,482	0	0	100.00
	0	728,482		
8,730,482	8,730,482	0	0	100.00
	0	8,730,482		

歲入類平衡表

單位：新臺幣元

8

矯正署嘉義少年觀護所
歲入類現金出納表

中華民國 104 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			18,117
1. 123000-2 歲入實收數		18,117	
雜項收入	18,117		
收 項 總 計			18,117
二、付 項			
(一)本期支出			18,117
1. 113000-6 歲入納庫數		18,117	
雜項收入	18,117		
(二)本期結存			
付 項 總 計			18,117

矯正署嘉義少年觀護所
經費類現金出納表

中華民國 104 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			0
(二)本期收入			8,730,482
1. 221300-8 預領經費		0	
領到數	3,219,841		
減：沖轉數	-3,219,841		
2. 212000-3 預計支用數(國庫已撥款部分)		8,730,482	
收入數	8,730,482		
本機關經費預算部分	8,002,000		
統籌科目部分	728,482		
3. 221000-4 保管款		0	
收入數	10,252		
減：退還數	-10,252		
4. 221200-3 代收款		0	
收入數	377,040		
減：退還數	-377,040		
收 項 總 計			8,730,482
二、付 項			
(一)本期支出			8,730,482
1. 213000-9 經費支出		8,730,482	
支付數	8,730,482		
本機關經費預算部分	8,002,000		
統籌科目部分	728,482		
2. 211400-6 暫付款		0	
支付數	227,433		
本年度部分	227,433		
減：收回或沖轉數	-227,433		
本年度部分	-227,433		
(二)本期結存			0
付 項 總 計			8,730,482

矯正署嘉義
經費類經費

中華民國 104

以 前 年 度				
項 目	待 納 庫 部 分			押
	其 他	審 修	小 計	
一、經費賸餘－待納庫部分				
1.上年度結轉數	0	0	0	
2.加：以前年度應付歲出款減免(註銷)數內已向國庫領款部分	0	0	0	
3.加：以前年度應付歲出保留款減免(註銷)數內已向國庫領款部分	0	0	0	
4.加：審計部修正以前年度決算減列實現數及保留已撥款部分	0	0	0	
5.加：剔除經費以前年度部分	0	0	0	
6.加：押金部分收回結轉數	0	0	0	
7.加：材料部分領用結轉數	0	0	0	
8.加：待納庫移入數	0	0	0	
9.減：待納庫移出數	-0	-0	-0	
10.減：本年度內解庫數	-0	-0	-0	
11.減：待納庫註銷數	-0	-0	-0	
12.等於年度終了尚未解庫數	0	0	0	
二、經費賸餘－押金部分				
1.上年度結轉數				0
2.加：增列以前年度押金部分				0
3.減：註銷以前年度押金數				-0
4.加：保留庫款支付押金數				0
5.減：押金收回轉待納庫數				-0
6.加：押金移入數				0
7.減：押金移出數				-0
8.等於年度終了尚未解庫數				0
三、經費賸餘－材料部分				
1.上年度結轉數				
2.加：增列以前年度材料部分				
3.減：註銷以前年度材料數				
4.加：保留庫款支付材料數				
5.減：材料領用轉待納庫數				
6.加：材料移入數				
7.減：材料移出數				
8.等於年度終了尚未解庫數				

少年觀護所
賸餘明細表

年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

[illegible]

矯正署嘉義
經費類經費

中華民國 104

本 年 度				押
項 目	待 納 庫 部 分			其 他
	其 他	審 修	小 計	
一、本機關經費預算部分				
二、統籌科目部分				
1. 公教員工資遣退職給付				
2. 公教人員婚喪生育及子女教育補助				
3. 公務人員退休撫卹給付				
4. 早期退休公教人員生活困難照護金				
5. 調整軍公教人員待遇準備				
6. 退休公教人員年終慰問金調整準備				

少年觀護所
賸餘明細表

年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

部 分				
金 部 分		材 料 部 分		
審 修	小 計	其 他	審 修	小 計

矯正署嘉義
歲出用途別
中華民國

科			
---	--	--	--

少年觀護所
決算分析表

104 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

矯正署嘉義
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	7,289,000		
0103 法定編制人員待遇	4,271,921		
0104 約聘僱人員待遇	85,316		
0105 技工及工友待遇	393,540		
0111 獎金	1,024,429		
0121 其他給與	116,888		
0131 加班值班費	589,337		
0143 退休離職儲金	375,812		
0151 保險	431,757		
0200 業務費	701,000		
0201 教育訓練費	1,000		
0202 水電費	25,000		
0203 通訊費	23,145		
0215 資訊服務費	11,620		
0241 兼職費	36,000		
0271 物品	311,748		
0279 一般事務費	230,666		
0282 房屋建築養護費	800		
0283 車輛及辦公器具養護費	14,320		
0284 設施及機械設備養護費	33,000		
0291 國內旅費	13,701		
0400 獎補助費	12,000		
0475 獎勵及慰問	12,000		
合 計	8,002,000		

少年觀護所
決算綜計表

104 年度

單位：新臺幣元

工 作 計 畫 科 目 名 稱				
				合 計
				7,289,000
				4,271,921
				85,316
				393,540
				1,024,429
				116,888
				589,337
				375,812
				431,757
				701,000
				1,000
				25,000
				23,145
				11,620
				36,000
				311,748
				230,666
				800
				14,320
				33,000
				13,701
				12,000
				12,000
				8,002,000

矯正署嘉義
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	8,054	665	0	0	0	12
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	7,325	665	0	0	0	12
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	692	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	37	0	0	0	0	0

少年觀護所
濟性綜合分類表

104 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	8,731	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	8,002	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	692	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	37	0	0	0	0

矯正署嘉義
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

104 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	0	0	0	8,731
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	8,002
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	692
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	37

矯正署嘉義少年觀護所
公用財產目錄總表

中華民國 104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	1	8,976,014	
		平方公尺	907.42		
	宿 舍	棟	0		
		平方公尺	0.00		
	其 他	個	0		
機 械 及 設 備		件	10	215,929	
交通及運輸設備	船	艘	0	21,000	
	飛 機	架	0		
	汽(機)車	輛	0		
	其 他	件	1		
雜 項 設 備	圖 書	冊(套)	0	406,715	
	其 他	件	18		
有 價 證 券		股	0	0	
權 利			0	0	
總 值				9,619,658	

本

頁

空

白

矯正署嘉義
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	合 計	實 現 數	申 請 保 留 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	8,002,000	8,002,000	8,002,000	0
				0		0	
			0023000000-0 法務部主管	8,002,000	8,002,000	8,002,000	0
				0		0	
			0023170000-8 矯正署及所屬	8,002,000	8,002,000	8,002,000	0
				0			0
			3523174100-0 矯正業務	8,002,000	8,002,000	8,002,000	0
				0			0
			乙、統籌科目部分	728,482	728,482	728,482	0
				0			0
02			8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	36,800	36,800	36,800	0
				0			0
05			7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	691,682	691,682	691,682	0
				0			0
合 計				8,730,482	8,730,482	8,730,482	0
				0			0

少年觀護所

撥及未撥款項明細表

104 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	8,002,000	0	0	
0			0		
0	0	8,002,000	0	0	
0			0		
0	0	8,002,000	0	0	
0			0		
0	0	8,002,000	0	0	
0			0		
0	0	728,482	0	0	
0			0		
0	0	36,800	0	0	
0			0		
0	0	691,682	0	0	
0			0		
		</			

矯正署嘉義少年觀護所
歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表

經資門分列

中華民國 104 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	%	
104	1123170901-3 收回以前年度歲出	6,753		係收回執行必要費用。
	1123170909-5 其他雜項收入	11,364		按實際勒戒費收入列帳。
	小計	18,117		
	合計	18,117		

本

頁

空

白

矯正署嘉義
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	3,894,000	0	3,894,000	4,271,921
四、約聘僱人員待遇	406,000	0	406,000	85,316
五、技工及工友待遇	394,000	0	394,000	393,540
六、獎金	1,066,000	0	1,066,000	1,024,429
七、其他給與	79,000	0	79,000	116,888
八、加班值班費	475,000	0	475,000	589,337
九、退休退職給付	0	0	0	0
十、退休離職儲金	476,000	0	476,000	375,812
十一、保險	499,000	0	499,000	431,757
十二、調待準備	0	0	0	0
合 計	7,289,000	0	7,289,000	7,289,000

少年觀護所

分析表

104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	
377,921	9.71	9	8	
-320,684	-78.99	0	0	依「各機關職務代理應行注意事項」、「行政院暨所屬機關約僱人員僱用辦法」規定辦理。
-460	-0.12	1	1	
-41,571	-3.90	0	0	1.考績獎金359,699元。 2.年終工作獎金664,730元。
37,888	47.96	0	0	依實際休假情形發給休假補助款。
114,337	24.07	0	0	超時加班費決算數119,000元，較該科目90年實支數八成計22,000元為高，係為應業務實際需要，經法務部100年12月26日法人字第10013073720號函核定於120,000元上限內覈實支應。
0		0	0	
-100,188	-21.05	0	0	依勞動基準法第56條規定，辦理提撥。
-67,243	-13.48	0	0	
0		0	0	
0	0.00	10	9	

[illegible]

關或團體私人經費報告表

單位：新臺幣元

33

主辦會計人員：



機關長官：

