

12-5-70

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
矯正署臺南少年觀護所分決算

矯正署臺南少年觀護所 編印

矯正署臺南少年觀護所109年度分決算

目 次

一、總說明	1-3
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.....	8-11
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.....	12-13
2. 歲出用途別決算累計表.....	14-15
3. 繳付公庫數分析表.....	16-17
4. 公庫撥入數分析表.....	18-19
5. 歲入保留分析表.....	無
6. 歲入餘絀（或減免、註銷）分析表.....	20
7. 歲出保留分析表.....	無
8. 歲出賸餘（或減免、註銷）分析表.....	21-23
9. 人事費分析表.....	24-25
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...	26-27
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.....	28-31
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·····	32
2. 收入支出表·····	33
(二) 附屬表	
1. 平衡表科目明細表	
(1) 專戶存款明細表·····	34
(2) 土地明細表·····	35
(3) 土地改良物明細表·····	36
(4) 累計折舊—土地改良物明細表·····	37
(5) 房屋建築及設備明細表·····	38
(6) 累計折舊—房屋建築及設備明細表·····	39
(7) 機械及設備明細表·····	40
(8) 累計折舊—機械及設備明細表·····	41
(9) 交通及運輸設備明細表·····	42
(10) 累計折舊—交通及運輸設備明細表·····	43
(11) 雜項設備明細表·····	44
(12) 累計折舊—雜項設備明細表·····	45
(11) 電腦軟體明細表·····	46
(12) 應付代收款明細表·····	47
(13) 存入保證金明細表·····	48
(14) 應付保管款明細表·····	49
(15) 債權憑證明細表·····	50
2. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表·····	51-53
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·····	54
2. 現金出納表·····	55
3. 國有財產目錄總表·····	56
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

矯正署臺南少年觀護所

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：

本年度預算數新臺幣（以下同）151,000 元，實現數 137,055 元，決算數 137,055 元，較預算數短收 13,945 元，約 9.24%，茲分項說明如次：

- (1) 賠償收入：預算數 24,000 元，實現數 190 元，較預算數短收 23,810 元，執行率 0.79%，短收係因廠商違約情形不如預期所致。
- (2) 財產孳息：預算數 38,000 元，實現數 38,065 元，較預算數超收 65 元，執行率 100.17%，超收係因土地租金收入編列預算以千元為單位產生之尾數差異所致。
- (3) 廢舊物資售價：預算數 13,000 元，實現數 4,281 元，較預算數短收 8,719 元，執行率 32.93%，短收係因報廢財物數量較預期減少所致。
- (4) 雜項收入：預算數 76,000 元，實現數 94,519 元，較預算數超收 18,519 元，執行率 124.37%，超收係因借用宿舍人數較預期增加，致收入超收所致。

2. 歲出部分：

矯正業務：本年度預算數 48,423,000 元，實現數 48,402,134 元占預算數 99.96%，賸餘數 20,866 元占預算數 0.04%，賸餘原因係實際進用員額較少人事費節餘。

(二)平衡表重要科目之金額及內容之簡述

1. 資產部分：

- (1) 專戶存款 702,859 元，係為履約保證金、捐贈款及收容人寄存款等存入專戶款項。
- (2) 土地 105,468,000 元，係本所經管土地。
- (3) 土地改良物 1,805,490 元，係本所經管圍牆。
- (4) 累計折舊—土地改良物 1,787,435 元，係本所提列經管圍牆之累計折舊。
- (5) 房屋建築及設備 21,626,266 元，係本所經管建築物及附屬建物。
- (6) 累計折舊—房屋建築及設備 15,791,458 元，係本所提列經管建築物及附屬建物之累計折舊。
- (7) 機械及設備 7,722,156 元，係本所經管電腦設備、醫療設備等。
- (8) 累計折舊—機械及設備 5,749,081 元，係本所提列經管電腦設備、醫療設備等之累計折舊。
- (9) 交通及運輸設備 5,066,462 元，係本所經管車輛、監測及錄音設備、電信設備等。
- (10) 累計折舊—交通及運輸設備 3,651,156 元，係本所提列經管車輛、監測及錄音設備、電信設備等之累計折舊。
- (11) 雜項設備 6,621,853 元，係本所經管辦公設備、空調設備、餐飲設備等。
- (12) 累計折舊—雜項設備 5,484,387 元，係本所提列經管辦公設備、空調設備、餐飲設備等之累計折舊。

(13) 電腦軟體 12,470 元，係本所經管接見室監聽錄音系統之電腦軟體。

2. 負債部分：

(1) 應付代收款 354,756 元，係外界捐贈收容少年生活補助款等。

(2) 存入保證金 327,500 元，係為履約保證金及保固保證金。

(3) 應付保管款 20,603 元，係為收容人寄存款(含孳息)。

3. 淨資產部分：

資產負債淨額 115,459,180 元。

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：

單位：新臺幣元；%

科目	本年度 (A)	上年度 (B)	本年度與上年度比較		差異達 5 億元或 20% 以上 原因說明
			增減數 (C)=(A)-(B)	增減% (C)/(B)*100	
資產	116,162,039	126,625,043	(10,463,004)	(8.26%)	
流動資產	702,859	10,492,980	(9,790,121)	(93.30%)	
專戶存款	702,859	10,492,980	(9,790,121)	(93.30%)	主要係退還收容人副食品採購履約保證金。
固定資產	115,446,710	116,111,073	(664,363)	(0.57%)	
土地	105,468,000	105,468,000	0	0	
土地改良物	1,805,490	1,805,490	0	0	
累計折舊—土地改良物	(1,787,435)	(1,787,435)	0	0	
房屋建築及設備	21,626,266	21,626,266	0	0	
累計折舊—房屋建築及設備	(15,791,458)	(15,035,014)	(756,444)	5.03%	
機械及設備	7,722,156	7,556,992	165,164	2.19%	
累計折舊—機械及設備	(5,749,081)	(5,595,658)	(153,423)	2.74%	
交通及運輸設備	5,066,462	4,723,962	342,500	7.25%	
累計折舊—交通及運輸設備	(3,651,156)	(3,349,069)	(302,087)	9.02%	
雜項設備	6,221,853	6,109,459	112,394	1.84%	
累計折舊—雜項設備	(5,484,387)	(5,411,920)	(72,467)	1.34%	
無形資產	12,470	20,990	(8,520)	(40.59%)	
電腦軟體	12,470	20,990	(8,520)	(40.59%)	主要係監聽錄音系統電腦軟體攤銷。

科目	本年度 (A)	上年度 (B)	本年度與上年度比較		差異達5億元或20%以上 原因說明
			增減數 (C)=(A)-(B)	增減% (C)/(B)*100	
負債	702,859	10,492,980	(9,790,121)	(93.30%)	
流動負債	354,756	139,170	215,586	154.91%	
應付代收款	354,756	139,170	215,586	154.91%	主要係外界捐贈收容少年生活補助款等增加。
其他負債	348,103	10,353,810	(10,005,707)	(96.64%)	
存入保證金	327,500	10,311,681	(9,984,181)	(96.82%)	主要係退還收容人副食品採購履約保證金。
應付保管款	20,603	42,129	(21,526)	(51.10%)	主要係收容少年寄存款減少。
淨資產	115,459,180	116,111,073	(651,893)	(0.56%)	
資產負債淨額	115,459,180	116,111,073	(651,893)	(0.56%)	
附註					
債權憑證	16	16	0	0	

(二) 未來或有給付責任之揭露說明：無。

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. 落實戒護區之淨化、加強在押被告收容少年戒護管理、加強收容少年教學及個別諮商輔導、推行宗教教誨，以利身心健康，維護收容人身心安定。
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	1. 加強辦理收容少年輔導工作。 2. 辦理少年觀護、少年刑事被告醫療與一般收容少年及勒戒收容人之給養等業務。	加強辦理行政工作，輔導在職人員進修訓練。 加強在押被告收容少年戒護與管理，並引進社會資源加強辦理收容少年之各種輔導教學等工作。 加強辦理少年之主食管理核計、副食品之採購查驗、炊煮及妥善運用經費。	如期完成。 如期完成。 如期完成。	

四、其他重要說明：無。

矯正署臺南
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)
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	24,000	0	24,000
	99			0423170000-0 矯正署及所屬	24,000	0	24,000
		02		0423170300-3 賠償收入	24,000	0	24,000
			01	0423170301-6 一般賠償收入	24,000	0	24,000
04				0700000000-9 財產收入	51,000	0	51,000
	111			0723170000-6 矯正署及所屬	51,000	0	51,000
		01		0723170100-0 財產孳息	38,000	0	38,000
			02	0723170103-9 租金收入	38,000	0	38,000
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	13,000	0	13,000
07				1200000000-8 其他收入	76,000	0	76,000
	110			1223170000-5 矯正署及所屬	76,000	0	76,000
		01		1223170200-4 雜項收入	76,000	0	76,000
			02	1223170210-8 其他雜項收入	76,000	0	76,000
				經常門小計	151,000	0	151,000
				資本門小計	0	0	0
				合計	151,000	0	151,000

少年觀護所
別決算表

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)		
190	0	0	190	-23,810	0.79
190	0	0	190	-23,810	0.79
190	0	0	190	-23,810	0.79
190	0	0	190	-23,810	0.79
42,346	0	0	42,346	-8,654	83.03
42,346	0	0	42,346	-8,654	83.03
38,065	0	0	38,065	65	100.17
38,065	0	0	38,065	65	100.17
4,281	0	0	4,281	-8,719	32.93
94,519	0	0	94,519	18,519	124.37
94,519	0	0	94,519	18,519	124.37
94,519	0	0	94,519	18,519	124.37
94,519	0	0	94,519	18,519	124.37
137,055	0	0	137,055	-13,945	90.76
0	0	0	0	0	
137,055	0	0	137,055	-13,945	90.76

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	48,423,000	0	0	0
			02	3423174100-5 矯正業務	48,423,000	0	0	0
26				7600000000-8 退休撫卹給付支出	6,793,708	0	0	0
			01	7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	6,793,708	0	0	0
32				8900000000-0 其他支出	626,975	0	0	0
			01	8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女 教育補助	626,975	0	0	0
				合計	55,843,683	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)		
48,423,000	48,402,134	0	-20,866	99.96
	0	48,402,134		
48,423,000	48,402,134	0	-20,866	99.96
	0	48,402,134		
6,793,708	6,793,708	0	0	100.00
	0	6,793,708		
6,793,708	6,793,708	0	0	100.00
	0	6,793,708		
626,975	626,975	0	0	100.00
	0	626,975		
626,975	626,975	0	0	100.00
	0	626,975		
55,843,683	55,822,817	0	-20,866	99.96
	0	55,822,817		

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	48,082,000	0	0	0	0	0
				資本門小計	341,000	0	0	0	0	0
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	48,423,000	0	0	0	0	0
				經常門小計	48,082,000	0	0	0	0	0
				資本門小計	341,000	0	0	0	0	0
		02		3423174100-5 矯正業務	48,082,000	0	0	0	0	0
			10	人事費	41,870,000	0	0	0	0	0
			20	業務費	6,192,000	0	0	0	0	0
			40	獎補助費	20,000	0	0	0	0	0
						0	-4,000		-4,000	
						0	4,000		4,000	
		02		3423174100-5* 矯正業務	341,000	0	0	0	0	0
			30	設備及投資	341,000	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	626,975	0	0	0	0	0
			10	人事費	626,975	0	0	0	0	0
				經常門小計	626,975	0	0	0	0	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)		
48,082,000	48,061,134	0	-20,866	99.96
	0	48,061,134		
341,000	341,000	0	0	100.00
	0	341,000		
48,423,000	48,402,134	0	-20,866	99.96
	0	48,402,134		
48,082,000	48,061,134	0	-20,866	99.96
	0	48,061,134		
341,000	341,000	0	0	100.00
	0	341,000		
48,082,000	48,061,134	0	-20,866	99.96
	0	48,061,134		
41,870,000	41,849,134	0	-20,866	99.95
	0	41,849,134		
6,188,000	6,188,000	0	0	100.00
	0	6,188,000		
24,000	24,000	0	0	100.00
	0	24,000		
341,000	341,000	0	0	100.00
	0	341,000		
341,000	341,000	0	0	100.00
	0	341,000		
626,975	626,975	0	0	100.00
	0	626,975		
626,975	626,975	0	0	100.00
	0	626,975		
626,975	626,975	0	0	100.00
	0	626,975		

矯正署臺南
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
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	6,793,708	0	0	0
				10 人事費	6,793,708	0	0	0
				經常門小計	6,793,708	0	0	0
				統籌科目小計	7,420,683	0	0	0
				合計	55,843,683	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)		
6,793,708	6,793,708	0	0	100.00
	0	6,793,708		
6,793,708	6,793,708	0	0	100.00
	0	6,793,708		
6,793,708	6,793,708	0	0	100.00
	0	6,793,708		
7,420,683	7,420,683	0	0	100.00
	0	7,420,683		
55,843,683	55,822,817	0	-20,866	99.96
	0	55,822,817		

矯正署臺南
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	41,849,134	6,188,000	24,000	0	48,061,134
		02		3423174100-5 矯正業務	41,849,134	6,188,000	24,000	0	48,061,134
				小計	41,849,134	6,188,000	24,000	0	48,061,134
				合計	41,849,134	6,188,000	24,000	0	48,061,134

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	341,000	0	341,000	48,402,134	
0	341,000	0	341,000	48,402,134	
0	341,000	0	341,000	48,402,134	
0	341,000	0	341,000	48,402,134	

矯正署臺南
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	41,849,134		
1015 法定編制人員待遇	23,167,207		
1020 約聘僱人員待遇	461,792		
1025 技工及工友待遇	1,434,716		
1030 獎金	6,895,592		
1035 其他給與	677,423		
1040 加班值班費	4,662,978		
1050 退休離職儲金	2,224,451		
1055 保險	2,324,975		
20業務費	6,188,000		
2003 教育訓練費	11,200		
2006 水電費	802,806		
2009 通訊費	155,767		
2018 資訊服務費	192,968		
2021 其他業務租金	84,489		
2024 稅捐及規費	15,285		
2027 保險費	14,936		
2036 按日按件計資酬金	76,672		
2045 國內組織會費	1,000		
2051 物品	776,928		
2054 一般事務費	2,223,385		
2057 給養費	495,096		
2063 房屋建築養護費	476,021		
2066 車輛及辦公器具養護費	15,247		
2069 設施及機械設備養護費	579,294		
2072 國內旅費	212,906		
2093 特別費	54,000		
30設備及投資	341,000		
3035 雜項設備費	341,000		
40獎補助費	24,000		
4085 獎勵及慰問	24,000		
小 計	48,402,134		
合 計	48,402,134		

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
				41,849,134
				23,167,207
				461,792
				1,434,716
				6,895,592
				677,423
				4,662,978
				2,224,451
				2,324,975
				6,188,000
				11,200
				802,806
				155,767
				192,968
				84,489
				15,285
				14,936
				76,672
				1,000
				776,928
				2,223,385
				495,096
				476,021
				15,247
				579,294
				212,906
				54,000
				341,000
				341,000
				24,000
				24,000
				48,402,134
				48,402,134

矯正署臺南
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	137,055	0	0
本年度	137,055	0	0
0423170301 一般賠償收入	190	0	0
0723170103 租金收入	38,065	0	0
0723170500 廢舊物資售價	4,281	0	0
1223170210 其他雜項收入	94,519	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

矯正署臺南
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	55,822,817	0	0	0
本年度	55,822,817	0	0	0
一、本年度經費	48,402,134	0	0	0
3423174100 矯正業務	48,402,134	0	0	0
二、統籌科目	7,420,683	0	0	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,793,708	0	0	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	626,975	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	55,822,817	0
0	0	0	55,822,817	0
0	0	0	48,402,134	0
0	0	0	48,402,134	0
0	0	0	7,420,683	0
0	0	0	6,793,708	0
0	0	0	626,975	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0

矯正署臺南少年觀護所
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	0423170301-6 一般賠償收入	-23,810	-99.21	短收係因廠商違約情形不如預期所致。
	0723170103-9 租金收入	65	0.17	
	0723170500-9 廢舊物資售價	-8,719	-67.07	短收係因報廢財物數量較預期減少所致。
	1223170210-8 其他雜項收入	18,519	24.37	超收主要係因借用宿舍人數較預期增加，致收入超收所致。
	小計	-13,945	-9.24	
	本年度合計	-13,945	-9.24	

本 頁 空 白

矯正署臺南
歲出賸餘（或減
 中華民國

年度	工作計畫 名稱及編號	賸餘數 (或減免、註銷數)		經常門	
		金額	%	類型	金額
109	3423174100-5 矯正業務	20,866	0.04	2	20,866
	小計	20,866	0.04		20,866
	合計	20,866	0.04		20,866

少年觀護所

免、註銷)分析表

109年度

單位：新臺幣元；%

經常門	資本門			備註
賸餘原因說明 及相關改善措施	類型	金額	賸餘原因說明 及相關改善措施	
實際進用員額較少人事費節餘。		0		
		0		
		0		

矯正署臺南
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	23,851,000	0	23,851,000	23,167,207
四、約聘僱人員待遇	419,000	0	419,000	461,792
五、技工及工友待遇	1,706,000	0	1,706,000	1,434,716
六、獎金	5,800,000	0	5,800,000	6,895,592
七、其他給與	452,000	0	452,000	677,423
八、加班值班費	4,973,000	0	4,973,000	4,662,978
九、退休退職給付	0	0	0	0
十、退休離職儲金	2,334,000	0	2,334,000	2,224,451
十一、保險	2,335,000	0	2,335,000	2,324,975
十二、調待準備	0	0	0	0
合 計	41,870,000	0	41,870,000	41,849,134

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	
-683,793	-2.87	33	30	
42,792	10.21	0	0	本所管理員職務出缺未補期間，因戒護勤務需求僱用約僱人員2人。
-271,284	-15.90	4	3	依行政院109年12月29日院授人綜字第10900484813號函，減列技工1名。
1,095,592	18.89	0	0	1.考績獎金3,476,930元。 2.特殊功勳獎賞75,000元。 3.年終工作獎金3,343,662元。
225,423	49.87	0	0	依實際休假情形發給休假補助。
-310,022	-6.23	0	0	
0		0	0	
-109,549	-4.69	0	0	
-10,025	-0.43	0	0	
0		0	0	
-20,866	-0.05	37	33	1.以「矯正業務－基本行政工作維持」之業務費項下進用勞務承攬2人、決算數390,000元。 2.以「矯正業務－辦理矯正、醫療及訓練業務」之業務費項下進用勞務承攬1人、決算數683,000元。

矯正署臺南
 補、捐(獎)助其他政府機
 中華民國

受補、捐(獎)助單位名稱	補、捐(獎)助計畫名稱	列支科目名稱	補、捐(獎)助金額		
			預算數(1)	決算數	
				已撥數	未撥數
九、獎助			24,000	24,000	0
6.獎勵及慰問			24,000	24,000	0
退休(職)人員	退休退職人員三節慰問金	矯正業務	24,000	24,000	0
	小 計		24,000	24,000	0
	合 計		24,000	24,000	0

少年觀護所

關或團體個人經費報告表

109年度

單位：新臺幣元

合計(2)	預決算 比較增減數 (3)=(1)-(2)	計畫執行情形		是否納入受補助單位預算		計畫未完成原因	計畫完成結餘款		備註
		已 完 成	未 完 成	是	否		金額	收回繳庫 日期	
24,000	0						0		
24,000	0						0		
24,000	0	V					0		依據行政院105年9月8日院授人給揆字第1050053161號函修正公布之「退休人員照護事項」辦理。
24,000	0						0		
24,000	0						0		矯正業務獎補助費原編預算20,000元，流入4,000元，合計為24,000元。

矯正署臺南
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	49,347	6,111	0	0	0	24
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	41,926	6,111	0	0	0	24
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	6,794	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	627	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	55,482	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	48,061	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	6,794	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	627	0	0	0	0	

矯正署臺南
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					資本支出合 計	總計
固 定 資 本 形 成						
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	341	0	341	55,823
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	341	0	341	48,402
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	6,794
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	627

矯正署臺南少年觀護所
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	116,162,039	2 負債	702,859
11 流動資產	702,859	21 流動負債	354,756
110103 專戶存款	702,859	210302 應付代收款	354,756
14 固定資產	115,446,710	28 其他負債	348,103
140101 土地	105,468,000	280301 存入保證金	327,500
140201 土地改良物	1,805,490	280401 應付保管款	20,603
減: 140202 累計折舊— 土地改良物	-1,787,435	3 淨資產	115,459,180
140401 房屋建築及設備	21,626,266	31 資產負債淨額	115,459,180
減: 140402 累計折舊— 房屋建築及設備	-15,791,458	310101 資產負債淨額	115,459,180
140501 機械及設備	7,722,156		
減: 140502 累計折舊— 機械及設備	-5,749,081		
140601 交通及運輸設備	5,066,462		
減: 140602 累計折舊— 交通及運輸設備	-3,651,156		
140701 雜項設備	6,221,853		
減: 140702 累計折舊— 雜項設備	-5,484,387		
16 無形資產	12,470		
160102 電腦軟體	12,470		
合 計	116,162,039	合 計	116,162,039

附註:

債權憑證(待抵銷債權憑證) 16元

矯正署臺南少年觀護所

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		56,007,002
公庫撥入數	55,822,817	
罰款及賠償收入	190	
財產收益	42,346	
捐獻及贈與收入	47,130	
其他收入	94,519	
支出		57,511,560
繳付公庫數	137,055	
人事支出	49,269,817	
業務支出	6,188,000	
獎補助支出	24,000	
財產損失	6,006	
折舊、折耗及攤銷	1,886,682	
收支餘絀		-1,504,558

矯正署臺南少年觀護所

專戶存款明細表

中華民國109年12月31日

公務機關會計

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		702,859	
			本年度部分		702,859	
			01 國庫存款	682,256		
			02 專戶存款	20,603		
			總計		702,859	

矯正署臺南少年觀護所

土地明細表

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		105,468,000	
			本年度部分		105,468,000	
			總計		105,468,000	

矯正署臺南少年觀護所

土地改良物明細表

中華民國109年12月31日

公務機關會計

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		1,805,490	
			本年度部分		1,805,490	
			總計		1,805,490	

矯正署臺南少年觀護所
累計折舊—土地改良物明細表

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		1,787,435	
			本年度部分		1,787,435	
			總 計		1,787,435	

矯正署臺南少年觀護所
房屋建築及設備明細表

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		21,626,266	
			本年度部分		21,626,266	
			總 計		21,626,266	

矯正署臺南少年觀護所
累計折舊—房屋建築及設備明細表

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		15,791,458	
			本年度部分		15,791,458	
			總計		15,791,458	

矯正署臺南少年觀護所
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		7,568,678	
			本年度部分		7,568,678	
			預算性質部分		153,478	
			本年度部分		153,478	
			109 一百零九年度		153,478	
			3423174100-5* 矯正業務	153,478		
			總計		7,722,156	

矯正署臺南少年觀護所
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		5,749,081	
			本年度部分		5,749,081	
			總計		5,749,081	

矯正署臺南少年觀護所
交通及運輸設備明細表

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		4,979,462	
			本年度部分		4,979,462	
			預算性質部分		87,000	
			本年度部分		87,000	
			109 一百零九年度		87,000	
			3423174100-5* 矯正業務	87,000		
			總 計		5,066,462	

矯正署臺南少年觀護所
累計折舊—交通及運輸設備明細表

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		3,651,156	
			本年度部分		3,651,156	
			總計		3,651,156	

矯正署臺南少年觀護所

雜項設備明細表

中華民國109年12月31日

公務機關會計

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		6,121,331	
			本年度部分		6,121,331	
			預算性質部分		100,522	
			本年度部分		100,522	
			109 一百零九年度		100,522	
			3423174100-5* 矯正業務	100,522		
			總計		6,221,853	

矯正署臺南少年觀護所
累計折舊—雜項設備明細表

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		5,484,387	
			本年度部分		5,484,387	
			總計		5,484,387	

矯正署臺南少年觀護所

電腦軟體明細表

中華民國109年12月31日

公務機關會計

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		12,470	
			本年度部分		12,470	
			總計		12,470	

矯正署臺南少年觀護所

應付代收款明細表

中華民國109年12月31日

公務機關會計

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		354,756	
			本年度部分		293,452	
			04 公務人員全民健保費扣繳款	5,226		
			05 勞工人員全民健保費扣繳款	1,512		
			109 一百零九年度		286,714	
			16 捐贈款	286,714		
109	03	04	100041 收入傳票 代收有限責任法務部矯正署臺南監獄消費合作社捐贈本所收容少年生活補助款並存入國庫存款戶	36,714		
109	03	04	100042 收入傳票 代收有限責任法務部矯正署臺南監獄消費合作社捐贈本所所務發展基金並存入國庫存款戶	150,000		
109	10	14	100193 收入傳票 代收中華民國犯罪矯正協會臺南分會捐贈本所所務發展基金-存入國庫存款戶	100,000		
			以前年度部分		61,304	
			108 一百零八年度		61,304	
			16 捐贈款	61,304		
108	04	02	100057 收入傳票 代收有限責任法務部矯正署臺南監獄消費合作社捐贈本所所務發展基金並存入國庫存款戶	47,891		
108	08	23	100160 收入傳票 代收屏東西苗慈愛協會捐贈辦理茶禪課程授課與組訓等各項相關費用並存入國庫存款戶	13,413		
			總計		354,756	

矯正署臺南少年觀護所

存入保證金明細表

中華民國109年12月31日

公務機關會計

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		327,500	
			本年度部分		111,000	
			109 一百零九年度		111,000	
			02 履約保證金	111,000		
109	12	11	100231 收入傳票 收到110年度炊場勞務承攬採購案履約保證金(1100101-1101231) 24900332 鼎晏食品有限公司	110,000		
109	10	19	100196 收入傳票 收到110年度臺南地區矯正機關收容人愛滋病毒、梅毒血清檢體採集及檢驗採購案履約保證金(1100101-1101231) 72190269 現代醫事檢驗所	1,000		
			以前年度部分		216,500	
			106 一百零六年度		210,000	
			03 保固保證金	210,000		
106	12	31	300118 轉帳傳票 將行政大樓及戒護大樓耐震能力補強工程履約保證金轉列保固保證金(1070102-1120101) 42792736 誠崗營造有限公司	210,000		
			108 一百零八年度		6,500	
			02 履約保證金	500		
108	09	18	100178 收入傳票 收109年度臺南地區矯正機關收容人愛滋病毒、梅毒血清檢體採集及檢驗採購履約保證金(案號1080823)案(1090101~1091231) 72190269 現代醫事檢驗所	500		
			03 保固保證金	6,000		
108	04	24	300051 轉帳傳票 將牙科治療臺(含無油靜音式空壓機)一組履約保證金轉列保固保證金(1080423~1100422) 17841082 育盛醫療儀器材料行	6,000		
			總 計		327,500	

矯正署臺南少年觀護所
應付保管款明細表

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		20,603	
			本年度部分		20,603	
			10 收容人寄存款(計息部分)	20,510		
			11 收容人保管金孳息	93		
			總計		20,603	

矯正署臺南少年觀護所

債權憑證明細表

中華民國109年12月31日

公務機關會計

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		16	
			總計		16	

本 頁 空 白

矯正署臺南
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	105,468,000	0
土地改良物	1,805,490	-1,787,435
房屋建築及設備	21,626,266	-15,035,014
機械及設備	7,556,992	-5,595,658
交通及運輸設備	4,723,962	-3,349,069
雜項設備	6,109,459	-5,411,920
收藏品及傳承資產	0	0
權利	0	0
小 計	147,290,169	-31,179,096
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	20,990	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	20,990	0
合 計	147,311,159	-31,179,096

備註：

1. 本年度成本變動「增加數」1,219,805元＝預算採購增加金額341,000元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額878,805元。
2. 設備及投資預算執行增加金額341,000元＝本年度預算執行金額341,000元。

少年觀護所
耗資產及無形資產變動表

109年度

單位：新臺幣元

本年度成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)
增加數 (3)	減少數 (4)		
0	0	0	0
0	0	0	105,468,000
0	0	0	18,055
0	0	-756,444	5,834,808
637,111	471,947	-153,423	1,973,075
342,500	0	-302,087	1,415,306
240,194	127,800	-72,467	737,466
0	0	0	0
0	0	0	0
1,219,805	599,747	-1,284,421	115,446,710
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	8,520	0	12,470
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	8,520	0	12,470
1,219,805	608,267	-1,284,421	115,459,180

矯正署臺南少年觀護所
決算與會計收支對照表
中華民國109年度

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	137,055	55,869,947	56,007,002	收入
	-	55,822,817	55,822,817	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	190	-	190	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	42,346	-	42,346	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	47,130	47,130	捐獻及贈與收入
其他收入	94,519	-	94,519	其他收入
歲出	55,822,817	1,688,743	57,511,560	支出
	-	137,055	137,055	繳付公庫數
人事費	49,269,817	-	49,269,817	人事支出
業務費	6,188,000	-	6,188,000	業務支出
獎補助費	24,000	-	24,000	獎補助支出
設備及投資	341,000	-341,000	-	
	-	6,006	6,006	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	1,886,682	1,886,682	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-55,685,762	54,181,204	-1,504,558	收支餘絀

備註:

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數55,822,817元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係捐贈款購買冷氣機財產47,130元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數137,055元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數-341,000元，已列入資產科目，爰予調減。
- 5.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值6,006元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數1,886,682元。

矯正署臺南少年觀護所
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	10,492,980
(一).專戶存款	10,492,980
二、本期收入	45,155,868
(一).本年度歲入	137,055
1.實現數	137,055
(1).其他	137,055
(二).應付代收款淨增(減)數	215,586
(三).存入保證金淨增(減)數	-9,984,181
(四).應付保管款淨增(減)數	-21,526
(五).公庫撥入數	55,822,817
1.本年度歲出撥款	55,822,817
(六).資產負債淨額淨增(減)數	-1,013,883
1.未涉公庫撥入數、繳付公庫數、應收(付)帳款之項目	-1,013,883
(1).財產交易利益(損失)	-6,006
(2).捐獻及贈與收入、其他收入(支出)	47,130
(3).折舊、折耗及攤銷(-)	-1,886,682
(4).其他影響非流動資產之項目	831,675
收 項 總 計	55,648,848
付項	
一、本期支出	54,945,989
(一).本年度歲出	55,822,817
1.實現數	55,822,817
(1).取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	341,000
(2).其他	55,481,817
(二).固定資產淨增(減)數_扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應付帳款/應收帳款增(減)之固定資產	-1,005,363
(三).無形資產淨增(減)數_扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應付帳款/應收帳款增(減)之無形資產	-8,520
(四).繳付公庫數	137,055
1.本年度歲入繳庫	137,055
二、本期結存	702,859
(一).專戶存款	702,859
付 項 總 計	55,648,848

矯正署臺南少年觀護所

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	6	105,468,000	
		公頃	1.757800		
土地改良物		個	1	18,055	
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	2	5,834,808	
		平方公尺	3,879.31		
	宿舍	棟	5		
		平方公尺	591.40		
	其他	個	8		
機械及設備		件	192	1,973,075	
交通及運輸設備	船	艘	0	1,415,306	
	飛機	架	0		
	汽(機)車	輛	4		
	其他	件	80		
雜項設備	圖書	冊(套)	1	737,466	
	其他	件	200		
有價證券		股	0	0	
權利			0	0	
總			值	115,446,710	

主辦會計人員：

會計室主任 楊淑惠

機關長官：

所長 鄭翠芬