

12-5-70

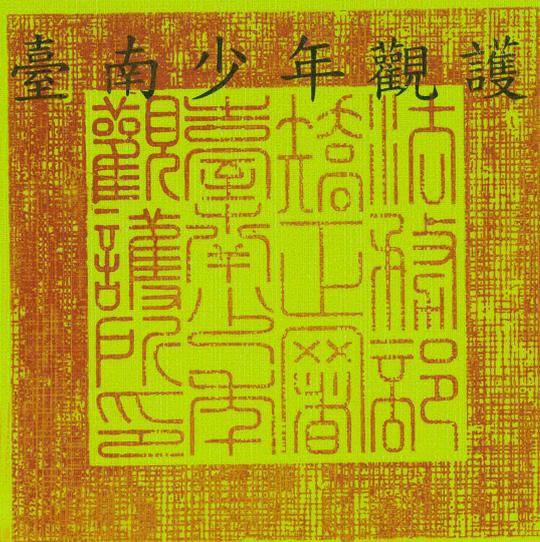
中華民國 114 年度

(114 年 1 月 1 日至 114 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

矯正署臺南少年觀護所114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	14-17
3. 繳付公庫數分析表	18-19
4. 公庫撥入數分析表	20-21
5. 歲入保留分析表	無
6. 歲入餘絀（或減免、註銷）分析表	22
7. 歲出保留分析表	無
8. 歲出賸餘（或減免、註銷）分析表	23-25
9. 人事費分析表	26-27
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	28-29
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. 重要社會發展、重大科技發展計畫執行情形及目標達成	

情形表	無
17. 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
18. 調整年度預算支應災害防救經費報告表	無
19. 歲出按職能及經濟性綜合分類表	30-33
20. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出明細表	無
21. 媒體政策及業務宣導費彙計表	無

三、會計報表

(一) 主要表

1. 平衡表	34
2. 收入支出表	35

(二) 附屬表

1. 平衡表科目明細表	
(1) 專戶存款明細表	36
(2) 土地明細表	37
(3) 土地改良物明細表	38
(4) 累計折舊—土地改良物明細表	39
(5) 房屋建築及設備明細表	40
(6) 累計折舊—房屋建築及設備明細表	41
(7) 機械及設備明細表	42
(8) 累計折舊—機械及設備明細表	43
(9) 交通及運輸設備明細表	44
(10) 累計折舊—交通及運輸設備明細表	45
(11) 雜項設備明細表	46
(12) 累計折舊—雜項設備明細表	47
(11) 電腦軟體明細表	48
(12) 應付代收款明細表	49-50
(13) 存入保證金明細表	51
(14) 應付保管款明細表	52

2. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表·····	53-55
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·····	56
2. 現金出納表·····	57
3. 國有財產目錄總表·····	58
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 114 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）197,000 元，實現數 150,576 元，決算數 150,576 元，較預算數短收 46,424 元，約 23.57%，茲分項說明如次：

- (1) 賠償收入：預算數 78,000 元，實現數 0 元，較預算數短收 78,000 元，執行率 0%，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 5,700 元，較預算數短收 7,300 元，執行率 43.85%，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 68,000 元，實現數 106,811 元，較預算數超收 38,811 元，執行率 157.08%，超收係因實際借住宿舍員工較預期增加所致。

2. 歲出部分：

矯正業務：本年度預算數 56,489,135 元（含追加預算 18,000 元），實現數 55,987,189 元，決算數 55,987,189 元，賸餘數 501,946 元，執行率 99.11%，主要係實際進用員額較少，人事費節餘及國內旅費賸餘與購買設備節餘款所致。

(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 853,624 元，係為履約保證金、保固保證金、捐贈款及收容人寄存款。
- (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 19,464,522 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 9,935,468 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 7,894,628 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 4,850,721 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 4,230,661 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 6,868,232 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 5,165,523 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 400 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 601,571 元，係外界捐贈本所所務發展基金。

(2) 存入保證金 222,000 元，係為履約保證金及保固保證金。

(3) 應付保管款 30,053 元，係為收容人寄存款(含孳息)。

3. 淨資產部分：

資產負債淨額 112,011,808 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 \ 年度別	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 之說明
			增減數 (C)=(A)-(B)	增減% (C)/(B)*100	
資產	112,865,432	124,712,435	(11,847,003)	(9.50%)	
流動資產	853,624	11,612,963	(10,759,339)	(92.65%)	
專戶存款	853,624	11,612,963	(10,759,339)	(92.65%)	係收取廠商履約保證金及捐贈款增加。
固定資產	112,011,408	113,099,072	(1,087,664)	(0.96%)	
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	(19,464,522)	(18,732,794)	(731,728)	3.91%	
機械及設備	9,935,468	9,719,806	215,662	2.22%	
累計折舊—機械及設備	(7,894,628)	(7,307,230)	(587,398)	8.04%	
交通及運輸設備	4,850,721	4,858,297	(7,576)	(0.16%)	
累計折舊—交通及運輸設備	(4,230,661)	(4,083,032)	(147,629)	3.62%	
雜項設備	6,868,232	6,644,781	223,451	3.36%	
累計折舊—雜項設備	(5,165,523)	(5,113,077)	(52,446)	1.03%	
無形資產	400	400	0	0%	
電腦軟體	400	400	0	0%	係監聽錄音系統電腦軟體攤銷完畢。

年度別 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 之說明
			增減數 (C)=(A)-(B)	增減% (C)/(B)*100	
負債	853,624	11,612,963	(10,759,339)	(92.65%)	
流動負債	601,571	793,332	(191,761)	(24.17%)	
應付代收款	601,571	793,332	(191,761)	(24.17%)	係外界捐贈本所所務發展基金減少。
其他負債	252,053	10,819,631	(10,567,578)	(97.67%)	
存入保證金	222,000	10,734,000	(10,512,000)	(97.93%)	係廠商履約保證金減少。
應付保管款	30,053	85,631	(55,578)	(64.90%)	係收容少年寄存款減少。
淨資產	112,011,808	113,099,472	(1,087,664)	(0.96%)	
資產負債淨額	112,011,808	113,099,472	(1,087,664)	(0.96%)	
附註					
保證品	0	1,982,000	1,982,000	(100%)	係履約保證用之銀行連帶保證書減少。

(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 114 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。	加強辦理行政工作，輔導在職人員進修訓練。	如期完成。	
	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。	如期完成。	
		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。	

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	78,000	0	78,000
	102			0423170000-0 矯正署及所屬	78,000	0	78,000
		02		0423170300-3 賠償收入	78,000	0	78,000
			01	0423170301-6 一般賠償收入	78,000	0	78,000
04				0700000000-9 財產收入	51,000	0	51,000
	113			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	68,000	0	68,000
	111			1223170000-5 矯正署及所屬	68,000	0	68,000
		01		1223170200-4 雜項收入	68,000	0	68,000
			02	1223170210-8 其他雜項收入	68,000	0	68,000
				經常門小計	197,000	0	197,000
				資本門小計	0	0	0
				合計	197,000	0	197,000

少年觀護所
別決算表

114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)			
0	0	0	0	-78,000	0.00	
0	0	0	0	-78,000	0.00	
0	0	0	0	-78,000	0.00	
0	0	0	0	-78,000	0.00	
43,765	0	0	43,765	-7,235	85.81	
43,765	0	0	43,765	-7,235	85.81	
38,065	0	0	38,065	65	100.17	
38,065	0	0	38,065	65	100.17	
5,700	0	0	5,700	-7,300	43.85	
106,811	0	0	106,811	38,811	157.08	
106,811	0	0	106,811	38,811	157.08	
106,811	0	0	106,811	38,811	157.08	
106,811	0	0	106,811	38,811	157.08	
150,576	0	0	150,576	-46,424	76.43	
0	0	0	0	0		
150,576	0	0	150,576	-46,424	76.43	

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	56,471,135	18,000	0	0		
			02	3423174100-5 矯正業務	55,644,000	18,000	0	0		
						0	0	18,000		
			01	3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	827,135	0	0	0		
						0	0	0		
26				7600000000-8 退休撫卹給付支出	6,421,603	0	0	0		
			01	7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	6,421,603	0	0	0		
						0	0	0		
32				8900000000-0 其他支出	344,300	0	0	0		
			01	8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女 教育補助	344,300	0	0	0		
						0	0	0		
				合計	63,237,038	18,000	0	0		
						0	0	18,000		

少年觀護所
別決算表
114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)		
56,489,135	55,987,189	0	-501,946	99.11
	0	55,987,189		
55,662,000	55,160,054	0	-501,946	99.10
	0	55,160,054		
827,135	827,135	0	0	100.00
	0	827,135		
6,421,603	6,421,603	0	0	100.00
	0	6,421,603		
6,421,603	6,421,603	0	0	100.00
	0	6,421,603		
344,300	344,300	0	0	100.00
	0	344,300		
344,300	344,300	0	0	100.00
	0	344,300		
63,255,038	62,753,092	0	-501,946	99.21
	0	62,753,092		

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						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	55,644,000	18,000	0	0	0	0
				經常門小計	55,205,000	18,000	0	0	0	0
				資本門小計	439,000	0	0	0	0	0
		02		3423174100-5 矯正業務	55,205,000	18,000	0	0	0	0
			10	人事費	48,358,000	0	0	0	0	0
			20	業務費	6,805,000	18,000	0	0	0	0
			40	獎補助費	42,000	0	0	0	0	0
		02		3423174100-5* 矯正業務	439,000	0	0	0	0	0
			30	設備及投資	439,000	0	0	0	0	0
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	344,300	0	0	0	0	0
			10	人事費	344,300	0	0	0	0	0
				經常門小計	344,300	0	0	0	0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	6,421,603	0	0	0	0	0
			10	人事費	6,421,603	0	0	0	0	0
				經常門小計	6,421,603	0	0	0	0	0

少年觀護所
別決算表
114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)		
55,662,000	55,160,054	0	-501,946	99.10
	0	55,160,054		
55,223,000	54,727,373	0	-495,627	99.10
	0	54,727,373		
439,000	432,681	0	-6,319	98.56
	0	432,681		
55,223,000	54,727,373	0	-495,627	99.10
	0	54,727,373		
48,358,000	47,921,372	0	-436,628	99.10
	0	47,921,372		
6,823,000	6,764,001	0	-58,999	99.14
	0	6,764,001		
42,000	42,000	0	0	100.00
	0	42,000		
439,000	432,681	0	-6,319	98.56
	0	432,681		
439,000	432,681	0	-6,319	98.56
	0	432,681		
344,300	344,300	0	0	100.00
	0	344,300		
344,300	344,300	0	0	100.00
	0	344,300		
344,300	344,300	0	0	100.00
	0	344,300		
6,421,603	6,421,603	0	0	100.00
	0	6,421,603		
6,421,603	6,421,603	0	0	100.00
	0	6,421,603		
6,421,603	6,421,603	0	0	100.00
	0	6,421,603		

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	
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	827,135	0	0	0	
				10 人事費	827,135	0	0	0	
				經常門小計	827,135	0	0	0	
				統籌科目小計	7,593,038	0	0	0	
				合計	63,237,038	18,000	0	0	
						0	0	18,000	

少年觀護所
別決算表
114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)		
827,135	827,135	0	0	100.00
	0	827,135		
827,135	827,135	0	0	100.00
	0	827,135		
827,135	827,135	0	0	100.00
	0	827,135		
7,593,038	7,593,038	0	0	100.00
	0	7,593,038		
63,255,038	62,753,092	0	-501,946	99.21
	0	62,753,092		

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	47,921,372	6,764,001	42,000	0	54,727,373
		02		3423174100-5 矯正業務	47,921,372	6,764,001	42,000	0	54,727,373
				小計	47,921,372	6,764,001	42,000	0	54,727,373
				合計	47,921,372	6,764,001	42,000	0	54,727,373

少年觀護所

決算分析表

114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	432,681	0	432,681	55,160,054	
0	432,681	0	432,681	55,160,054	以業務費支出約用人員114 年年終工作獎金43,333 元，用途別為約用人員酬 金。
0	432,681	0	432,681	55,160,054	
0	432,681	0	432,681	55,160,054	

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	47,921,372		
1015 法定編制人員待遇	26,175,327		
1020 約聘僱人員待遇	576,184		
1025 技工及工友待遇	1,404,000		
1030 獎金	7,810,177		
1035 其他給與	678,275		
1040 加班費	5,505,296		
1050 退休離職儲金	3,109,238		
1055 保險	2,662,875		
20業務費	6,764,001		
2003 教育訓練費	11,000		
2006 水電費	832,773		
2009 通訊費	153,922		
2018 資訊服務費	116,050		
2021 其他業務租金	65,988		
2024 稅捐及規費	8,250		
2027 保險費	15,934		
2033 約用人員酬金	713,776		
2036 按日按件計資酬金	135,804		
2045 國內組織會費	1,000		
2051 物品	582,416		
2054 一般事務費	2,354,085		
2057 給養費	943,022		
2063 房屋建築養護費	268,507		
2066 車輛及辦公器具養護費	23,706		
2069 設施及機械設備養護費	355,203		
2072 國內旅費	131,001		
2081 運費	3,564		
2093 特別費	48,000		
30設備及投資	432,681		
3020 機械設備費	98,000		
3035 雜項設備費	334,681		
40獎補助費	42,000		
4085 獎勵及慰問	42,000		

少年觀護所
 決算累計表
 114年度

單位:新臺幣元

工作計畫科目名稱				
				合計
				47,921,372
				26,175,327
				576,184
				1,404,000
				7,810,177
				678,275
				5,505,296
				3,109,238
				2,662,875
				6,764,001
				11,000
				832,773
				153,922
				116,050
				65,988
				8,250
				15,934
				713,776
				135,804
				1,000
				582,416
				2,354,085
				943,022
				268,507
				23,706
				355,203
				131,001
				3,564
				48,000
				432,681
				98,000
				334,681
				42,000
				42,000

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		
小計	55,160,054		
合計	55,160,054		

少年觀護所
決算累計表
114年度

單位:新臺幣元

工作計畫科目名稱				
				合計
				55,160,054
				55,160,054

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	150,576	0	0
本年度	150,576	0	0
0723170103 租金收入	38,065	0	0
0723170500 廢舊物資售價	5,700	0	0
1223170210 其他雜項收入	106,811	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

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	62,753,092	0	0	0
本年度	62,753,092	0	0	0
一、本年度經費	55,160,054	0	0	0
3423174100 矯正業務	55,160,054	0	0	0
二、統籌科目	7,593,038	0	0	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	827,135	0	0	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,421,603	0	0	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	344,300	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
114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	62,753,092	0
0	0	0	62,753,092	0
0	0	0	55,160,054	0
0	0	0	55,160,054	0
0	0	0	7,593,038	0
0	0	0	827,135	0
0	0	0	6,421,603	0
0	0	0	344,300	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

經資門分列

中華民國114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	%	
114	0423170301-6 一般賠償收入	-78,000	-100.00	短收主要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	-7,300	-56.15	短收主要係因出售廢舊物品收入較預期減少所致。
	1223170210-8 其他雜項收入	38,811	57.08	超收主要係因實際借住宿舍員工較預期增加所致。
	小計	-46,424	-23.57	
	本年度合計	-46,424	-23.57	

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
114	3423174100-5 矯正業務	501,946	0.90	2	436,628
				10	58,999
	小計	501,946			495,627
	本年度合計	501,946			495,627

少年觀護所

免、註銷) 分析表

114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	
主要係實際進用員額較少人事費節餘。 國內旅費賸餘款。	10	6,319	係購買設備節餘款。	
		0		
		6,319		
		6,319		

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	27,674,000	0	27,674,000	26,175,327
四、約聘僱人員待遇	0	0	0	576,184
五、技工及工友待遇	1,450,000	0	1,450,000	1,404,000
六、獎金	7,166,000	0	7,166,000	7,810,177
七、其他給與	655,000	0	655,000	678,275
八、加班費	5,290,000	0	5,290,000	5,505,296
九、退休退職給付	0	0	0	0
十、退休離職儲金	3,438,000	0	3,438,000	3,109,238
十一、保險	2,685,000	0	2,685,000	2,662,875
十二、調待準備	0	0	0	0
合 計	48,358,000	0	48,358,000	47,921,372

少年觀護所

分析表

114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	
-1,498,673	-5.42	33	30	
576,184		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。
-46,000	-3.17	3	3	
644,177	8.99	0	0	1.考績獎金3,978,375元。 2.特殊功勳獎賞70,000元。 3.年終工作獎金3,761,802元。
23,275	3.55	0	0	
215,296	4.07	0	0	
0		0	0	
-328,762	-9.56	0	0	
-22,125	-0.82	0	0	
0		0	0	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980,000元。 2.以「矯正業務－辦理矯正、醫療及訓練業務」之業務費項下進用約用人員1人、決算數713,776元。
-436,628	-0.90	36	33	

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			42,000	42,000	0
6.獎勵及慰問			42,000	42,000	0
退職(休)人員	退休退職人員三節慰問金	矯正業務	42,000	42,000	0
	小 計		42,000	42,000	0
	合 計		42,000	42,000	0

少年觀護所

關或團體個人經費報告表

114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	
42,000	0						0		
42,000	0						0		
42,000	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。
42,000	0						0		
42,000	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	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	56,364	5,914	0	0	0	42
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	49,598	5,914	0	0	0	42
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	6,766	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	0	0	0	0	0	0

少年觀護所
濟性綜合分類表

114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	62,320	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	55,554	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	6,766	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	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

矯正署臺南少年觀護所
平衡表

中華民國114年12月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	本年度	上年度	科目名稱	本年度	上年度
1 資產	112,865,432	124,712,435	2 負債	853,624	11,612,963
11 流動資產	853,624	11,612,963	21 流動負債	601,571	793,332
110103 專戶存款	853,624	11,612,963	210302 應付代收款	601,571	793,332
14 固定資產	112,011,408	113,099,072	28 其他負債	252,053	10,819,631
140101 土地	105,468,000	105,468,000	280301 存入保證金	222,000	10,734,000
140201 土地改良物	1,805,490	1,805,490	280401 應付保管款	30,053	85,631
減：140202 累計折舊— 土地改良物	-1,787,435	-1,787,435	3 淨資產	112,011,808	113,099,472
140401 房屋建築及設備	21,626,266	21,626,266	31 資產負債淨額	112,011,808	113,099,472
減：140402 累計折舊— 房屋建築及設備	-19,464,522	-18,732,794	310101 資產負債淨額	112,011,808	113,099,472
140501 機械及設備	9,935,468	9,719,806			
減：140502 累計折舊— 機械及設備	-7,894,628	-7,307,230			
140601 交通及運輸設備	4,850,721	4,858,297			
減：140602 累計折舊— 交通及運輸設備	-4,230,661	-4,083,032			
140701 雜項設備	6,868,232	6,644,781			
減：140702 累計折舊— 雜項設備	-5,165,523	-5,113,077			
16 無形資產	400	400			
160102 電腦軟體	400	400			
合 計	112,865,432	124,712,435	合 計	112,865,432	124,712,435

備註:

矯正署臺南少年觀護所
收入支出表

中華民國114年度

單位:新臺幣元

科目名稱	金額		
	本年度 (1)	上年度 (2)	比較增減數 (3)=(1)-(2)
收入	63,411,863	63,091,485	320,378
公庫撥入數	62,753,092	62,668,290	84,802
財產收益	43,765	23,791	19,974
捐獻及贈與收入	508,195	325,405	182,790
其他收入	106,811	73,999	32,812
支出	64,539,259	64,350,680	188,579
繳付公庫數	150,576	97,790	52,786
人事支出	55,514,410	54,530,290	984,120
業務支出	6,764,001	7,678,820	-914,819
獎補助支出	42,000	42,000	0
財產損失	5,490	2,581	2,909
折舊、折耗及攤銷	2,062,782	1,999,199	63,583
收支餘絀	-1,127,396	-1,259,195	131,799

矯正署臺南少年觀護所

專戶存款明細表

中華民國114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		853,624	
			本年度部分		853,624	
			01 國庫存款	823,571		
			02 專戶存款	30,053		
			總計		853,624	

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114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114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114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114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114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		19,464,522	
			本年度部分		19,464,522	
			總計		19,464,522	

矯正署臺南少年觀護所

機械及設備明細表

中華民國114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		9,664,068	
			本年度部分		9,664,068	
			預算性質部分		271,400	
			本年度部分		271,400	
			114		271,400	
			一百一十四年度			
			3423174100-5*	271,400		
			矯正業務			
			總計		9,935,468	

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114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		7,894,628	
			本年度部分		7,894,628	
			總計		7,894,628	

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114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		4,850,721	
			本年度部分		4,850,721	
			總計		4,850,721	

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114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		4,230,661	
			本年度部分		4,230,661	
			總計		4,230,661	

矯正署臺南少年觀護所

雜項設備明細表

中華民國114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		6,706,951	
			本年度部分		6,706,951	
			預算性質部分		161,281	
			本年度部分		161,281	
			114		161,281	
			一百一十四年度			
			3423174100-5*	161,281		
			矯正業務			
			總計		6,868,232	

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114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		5,165,523	
			本年度部分		5,165,523	
			總計		5,165,523	

矯正署臺南少年觀護所

電腦軟體明細表

中華民國114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		400	
			本年度部分		400	
			總 計		400	

矯正署臺南少年觀護所

應付代收款明細表

中華民國114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		601,571	
			本年度部分		589,226	
			02 公(眷)保費扣繳款	635		
			04 公務人員全民健保費扣繳款	435		
			114 一百一十四年度		588,156	
			16 捐贈款	588,156		
114	02	12	100037 收入傳票 代收有限責任法務部矯正署臺南看守所消費合作社捐贈所務發展基金(國庫存款戶)	63,004		
114	03	25	100063 收入傳票 代收有限責任法務部矯正署高雄第二監獄消費合作社捐贈所務發展基金(國庫存款戶)	100,000		
114	06	16	100125 收入傳票 代收社團法人臺南市觀護協會捐贈收容少年閱讀心得獎學金(國庫存款戶)	21,900		
114	08	11	100170 收入傳票 代收有限責任法務部矯正署高雄監獄消費合作社捐贈所務發展基金(國庫存款戶)	100,000		
114	09	05	100195 收入傳票 代收有限責任法務部矯正署高雄女子監獄消費合作社捐贈所務發展基金(國庫存款戶)	30,000		
114	09	09	100197 收入傳票 代收有限責任法務部矯正署高雄第二監獄消費合作社捐贈所務發展基金(國庫存款戶)	100,000		
114	09	26	100218 收入傳票 代收社團法人臺南市觀護協會捐贈所務發展基金(國庫存款戶)	10,000		
114	09	26	100219 收入傳票 代收森投行貿易有限公司捐贈收容少年茶禪課程經費(國庫存款戶)	6,000		

矯正署臺南少年觀護所

應付代收款明細表

中華民國114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	
114	12	16	100281 收入傳票 收回公務預算歸還代收款所務發展基金(楊君浩)支付女所舍房白蟻防治費用	24,739		
114	12	17	100283 收入傳票 收回公務預算歸還代收款所務發展基金(有限責任法務部矯正署高雄第二監獄消費合作社)化糞池水肥抽取費用	42,000		
114	12	17	100284 收入傳票 收回公務預算歸還代收款所務發展基金(有限責任法務部矯正署桃園女子監獄消費合作社)C8房舍房防水及馬桶整修費用	62,475		
114	12	17	100285 收入傳票 收回公務預算歸還代收款所務發展基金(有限責任法務部矯正署臺南看守所消費合作社)支付大門前庭扁柏及榕樹修剪與樹枝清運費	28,038		
			以前年度部分			12,345
			113 一百一十三年度			12,345
			16 捐贈款		12,345	
113	09	12	100188 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	12,345		
			總 計			601,571

矯正署臺南少年觀護所

存入保證金明細表

中華民國114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		222,000	
			本年度部分		110,000	
			114 一百一十四年度		110,000	
			02 履約保證金	100,000		
114	11	28	100263 收入傳票 收到115年度炊場勞務承攬採購案履約保證金(1150101-1151231) 24900332 鼎晏食品有限公司	100,000		
			03 保固保證金	10,000		
114	07	25	300114 轉帳傳票 將收到「內庭籃球場電動遮陽網設施採購案(1140618)」履約保證金轉列保固保證金(1140723-1150722) 86258507 佳新帆布業有限公司	10,000		
			以前年度部分		112,000	
			113 一百一十三年度		112,000	
			02 履約保證金	100,000		
113	12	10	100275 收入傳票 收到114年度炊場勞務承攬採購案履約保證金(1140101-1141231) 24900332 鼎晏食品有限公司	100,000		
			03 保固保證金	12,000		
113	10	14	100209 收入傳票 收到「網路型數位式電話交換機系統採購案(1130606)」保固保證金(1131009-1151008) 81151512 友一通信有限公司	12,000		
			總 計		222,000	

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114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		30,053	
			本年度部分		30,053	
			10 收容人寄存款(計息部分)	29,850		
			11 收容人保管金孳息	203		
			總計		30,053	

本 頁 空 白

矯正署臺南
長期投資、固定資產、遞
中華民國

科目	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	-18,732,794
機械及設備	9,719,806	-7,307,230
交通及運輸設備	4,858,297	-4,083,032
雜項設備	6,644,781	-5,113,077
收藏品及傳承資產	0	0
權利	0	0
小計	150,122,640	-37,023,568
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	400	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	400	0
合計	150,123,040	-37,023,568

備註:

- 1.本年度成本變動「增加數」980,608元＝預算採購增加金額432,681元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額547,927元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額432,681元＝本年度預算執行金額432,681元。

少年觀護所
耗資產及無形資產變動表

114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	-731,728	2,161,744
398,282	182,620	-587,398	2,040,840
89,050	96,626	-147,629	620,060
493,276	269,825	-52,446	1,702,709
0	0	0	0
0	0	0	0
980,608	549,071	-1,519,201	112,011,408
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	400
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	400
980,608	549,071	-1,519,201	112,011,808

矯正署臺南少年觀護所
決算與會計收支對照表

中華民國114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	150,576	63,261,287	63,411,863	收入
	-	62,753,092	62,753,092	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	43,765	-	43,765	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	508,195	508,195	捐獻及贈與收入
其他收入	106,811	-	106,811	其他收入
歲出	62,753,092	1,786,167	64,539,259	支出
	-	150,576	150,576	繳付公庫數
人事費	55,514,410	-	55,514,410	人事支出
業務費	6,764,001	-	6,764,001	業務支出
獎補助費	42,000	-	42,000	獎補助支出
設備及投資	432,681	-432,681	-	
	-	5,490	5,490	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	2,062,782	2,062,782	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-62,602,516	61,475,120	-1,127,396	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數62,753,092元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係捐贈款購買運動器材等508,195元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數150,576元
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數432,681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5,490元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數2,062,782元。

矯正署臺南少年觀護所
現金出納表

中華民國114年度

單位:新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	11,612,963
(一).專戶存款	11,612,963
二、本期收入	50,623,984
(一).本年度歲入	150,576
1.實現數	150,576
(1).其他	150,576
(二).應付代收款淨增(減)數	-191,761
(三).存入保證金淨增(減)數	-10,512,000
(四).應付保管款淨增(減)數	-55,578
(五).公庫撥入數	62,753,092
1.本年度歲出撥款	62,753,092
(六).資產負債淨額淨增(減)數	-1,520,345
1.未涉公庫撥入數、繳付公庫數、應收(付)帳款之項目	-1,520,345
(1).財產交易利益(損失)	-5,490
(2).捐獻及贈與收入、其他收入(支出)	508,195
(3).折舊、折耗及攤銷(-)	-2,062,782
(4).其他影響非流動資產之項目	39,732
收 項 總 計	62,236,947
付項	
一、本期支出	61,383,323
(一).本年度歲出	62,753,092
1.實現數	62,753,092
(1).取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	432,681
(2).其他	62,320,411
(二).固定資產淨增(減)數_扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之固定資產	-1,520,345
(三).繳付公庫數	150,576
1.本年度歲入繳庫	150,576
二、本期結存	853,624
(一).專戶存款	853,624
付 項 總 計	62,236,947

矯正署臺南少年觀護所

國有財產目錄總表

中華民國114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	2,161,744	
		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	225	2,040,840	
交通及運輸設備	船	艘	0	620,060	
	飛機	架	0		
	汽(機)車	輛	4		
	其他	件	68		
雜項設備	圖書	冊(套)	1	1,702,709	
	其他	件	206		
有價證券		股	0	0	
權利			0	0	
總			值	112,011,408	

主辦會計人員：



機關長官：

