

法務部矯正署基隆少年觀護所

決 算 目 次

中華民國 101 年度

甲、總說明

(一) 總說明.....	1
--------------	---

乙、主要表

(一) 歲出政事別決算表.....	2~3
(二) 歲出機關別決算表.....	4~5
(三) 經費類平衡表.....	6

丙、附屬表

(一) 經費類現金出納表.....	7
(二) 經費類平衡表各科目明細表.....	8~9
(三) 歲出用途別決算分析表.....	10~11
(四) 歲出用途別決算綜計表.....	12~13
(五) 歲出按職能及經濟性綜合分類表.....	14~17
(六) 本年度經費預算國庫已撥及未撥款項明細表.....	18~19
(七) 歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表.....	20~21
(八) 人事費分析表.....	22~23
(九) 補、捐(獎)助其他政府機關或團體私人經費報告表.....	24~25

法務部矯正署基隆少年觀護所

總 說 明

中華民國 101 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 101 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. 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	辦理羈押管理業務及收容少年醫療等工作	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人之各種輔導等工作。	如期完成。 如期完成。	

二、預算執行概況：

歲出部分：

1. 矯正業務：工作計畫係依少年觀護所條例之規定，辦理少年個案調查、生活指導、疾病治療及預防等事項，各有關人員分工合作共策進行，力求迅速正確並提高工作效率。
本年度預算數 6,837,000 元，實現數 6,799,062 元，賸餘數 37,938 元，執行率為 99.45%。

三、資產負債實況

(二) 歲出部分：

1. 專戶存款 26,642 元。
2. 保管款 26,642 元。

四、其他要點：無。

基隆少年
歲出政事

中華民國

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	6,837,000	0	0	0
		02		3523174100-0 矯正業務	6,837,000	0	0	0
27				7500000000-2 退休撫卹給付支出	372,352	0	0	0
		01		7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	372,352	0	0	0
33				8900000000-0 其他支出	59,200	0	0	0
		01		8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	59,200	0	0	0
				合 計	7,268,552	0	0	0

觀護所
別決算表

101 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)		
6,837,000	6,799,062	0	-37,938	99.45
	0	6,799,062		
6,837,000	6,799,062	0	-37,938	99.45
	0	6,799,062		
372,352	372,352	0	0	100.00
	0	372,352		
372,352	372,352	0	0	100.00
	0	372,352		
59,200	59,200	0	0	100.00
	0	59,200		
59,200	59,200	0	0	100.00
	0	59,200		
7,268,552	7,230,614	0	-37,938	99.48
	0	7,230,614		

基隆少年
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		
12	05			0023000000-0 法務部主管	6,837,000	0	0	0		
				0023170000-8 矯正署及所屬	6,837,000	0	0	0		
				經常門小計	6,737,000	0	0	0		
				資本門小計	100,000	0	0	0		
				02	3523174100-0 矯正業務	6,737,000	0	0	0	
				0100 人事費	5,763,000	0	0	0		
	02				0200 業務費	962,000	0	0	0	
					0400 獎補助費	12,000	0	0	0	
					02	3523174100-0* 矯正業務	100,000	0	0	0
					0300 設備及投資	100,000	0	0	0	
					02	8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	59,200	0	0	0
					0100 人事費	59,200	0	0	0	
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	372,352	0	0	0		
				0100 人事費	372,352	0	0	0		
				統籌科目小計	431,552	0	0	0		
合 計				7,268,552	0	0	0			

觀護所
別決算表

101 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)		
6,837,000	6,799,062	0	-37,938	99.45
	0	6,799,062		
6,837,000	6,799,062	0	-37,938	99.45
	0	6,799,062		
6,737,000	6,700,062	0	-36,938	99.45
	0	6,700,062		
100,000	99,000	0	-1,000	99.00
	0	99,000		
6,737,000	6,700,062	0	-36,938	99.45
	0	6,700,062		
5,763,000	5,762,920	0	-80	100.00
	0	5,762,920		
962,000	925,142	0	-36,858	96.17
	0	925,142		
12,000	12,000	0	0	100.00
	0	12,000		
100,000	99,000	0	-1,000	99.00
	0	99,000		
100,000	99,000	0	-1,000	99.00
	0	99,000		
59,200	59,200	0	0	100.00
	0	59,200		
59,200	59,200	0	0	100.00
	0	59,200		
372,352	372,352	0	0	100.00
	0	372,352		
372,352	372,352	0	0	100.00
	0	372,352		
431,552	431,552	0	0	100.00
	0	431,552		
7,268,552	7,230,614	0	-37,938	99.48
	0	7,230,614		

基隆少年觀護所

經費類平衡表

中華民國 101 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	26,642	221000-4 保管款	26,642
合 計	26,642	合 計	26,642
附註：			

基隆少年觀護所
經費類現金出納表

中華民國 101 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			7,257,256
1. 221300-8 預領經費		0	
領到數	1,970,176		
減：沖轉數	-1,970,176		
2. 212000-3 預計支用數(國庫已撥款部分)		7,230,614	
收入數	7,230,614		
本機關經費預算部分	6,799,062		
統籌科目部分	431,552		
3. 221000-4 保管款		26,642	
收入數	80,970		
減：退還數	-54,328		
4. 221200-3 代收款		0	
收入數	418,845		
減：退還數	-418,845		
收 項 總 計			7,257,256
二、付 項			
(一)本期支出			7,230,614
1. 213000-9 經費支出		7,230,614	
支付數	7,230,614		
本機關經費預算部分	6,799,062		
統籌科目部分	431,552		
2. 211400-6 暫付款		0	
支付數	359,434		
本年度部分	359,434		
減：收回或沖轉數	-359,434		
本年度部分	-359,434		
(二)本期結存			26,642
1. 210100-7 專戶存款		26,642	
付 項 總 計			7,257,256

基隆少年觀護所
經費類專戶存款明細表

中華民國 101 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		26,642	
			02 專戶存款		26,642	
			0202 約僱人員離職儲金公提專戶	13,321		
			0203 約僱人員離職儲金自提專戶	13,321		
			總計		26,642	

基隆少年觀護所
經費類保管款明細表
中華民國101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	
				-	26,642	
			約聘僱人員離職儲金	26,642		
			以 前 年 度 小 計		-	
			本 年 度 小 計		26,642	
			合 計		26,642	

基隆少年
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	小計
12				0023000000-0 法務部主管	5,762,920	925,142	12,000	6,700,062
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	5,762,920	925,142	12,000	6,700,062
		02		3523174100-0 矯正業務	5,762,920	925,142	12,000	6,700,062
				合 計	5,762,920	925,142	12,000	6,700,062

觀護所
 決算分析表
 101 年度

單位：新臺幣元

資 本 支 出					合 計
設備及投資	小計				
99,000	99,000				6,799,062
99,000	99,000				6,799,062
99,000	99,000				6,799,062
99,000	99,000				6,799,062

基隆少年
歲出用途別

中華民國

經費門併計

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	5,762,920		
0103 法定編制人員待遇	2,706,703		
0104 約聘僱人員待遇	740,641		
0105 技工及工友待遇	393,540		
0111 獎金	796,511		
0121 其他給與	132,453		
0131 加班值班費	413,922		
0143 退休離職儲金	345,250		
0151 保險	233,900		
0200 業務費	925,142		
0203 通訊費	440		
0241 兼職費	36,000		
0250 按日按件計資酬金	282,760		
0271 物品	305,798		
0279 一般事務費	262,006		
0284 設施及機械設備養護費	24,270		
0291 國內旅費	7,868		
0294 運費	6,000		
0300 設備及投資	99,000		
0319 雜項設備費	99,000		
0400 獎補助費	12,000		
0475 獎勵及慰問	12,000		
合 計	6,799,062		

觀護所
決算綜計表

101 年度

單位：新臺幣元

工	作	計	畫	科 目 名 稱	合計
					5,762,920
					2,706,703
					740,641
					393,540
					796,511
					132,453
					413,922
					345,250
					233,900
					925,142
					440
					36,000
					282,760
					305,798
					262,006
					24,270
					7,868
					6,000
					99,000
					99,000
					12,000
					12,000
					6,799,062

基隆少年
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	6,513	606	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	6,082	606	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	372	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	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	59	0	0	0	0	0

觀護所

濟性綜合分類表

101 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	對非營業基金	對民間企業	對企業
0	0	7,131	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	6,700	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	372	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	59	0	0	0	0

基隆少年
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	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

觀護所

濟性綜合分類表

101 年度

單位：新臺幣千元

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	99	0	99	7,230
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	99	0	99	6,799
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	372
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	59

基隆少年
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
			甲、本機關經費預算部分	6,837,000	6,837,000	6,799,062	0
				0			0
12			0023000000-0 法務部主管	6,837,000	6,837,000	6,799,062	0
				0			0
	05		0023170000-8 矯正署及所屬	6,837,000	6,837,000	6,799,062	0
				0			0
		02	3523174100-0 矯正業務	6,837,000	6,837,000	6,799,062	0
				0			0
			乙、統籌科目部分	431,552	431,552	431,552	0
				0			0
02			8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	59,200	59,200	59,200	0
				0			0
05			7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	372,352	372,352	372,352	0
				0			0
			合 計	7,268,552	7,268,552	7,230,614	0
				0			0

觀護所

撥及未撥款項明細表

101 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	6,799,062	0	37,938	
0			0		
0	0	6,799,062	0	37,938	
0			0		
0	0	6,799,062	0	37,938	
0			0		
0	0	6,799,062	0	37,938	
0			0		
0	0	431,552	0	0	
0			0		
0	0	59,200	0	0	
0			0		
0	0	372,352	0	0	
0			0		
0	0	7,230,614	0	37,938	
0			0		

基隆少年
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
101	3523174100-0 矯正業務	37,938	0.55	10	36,938
	小 計	37,938	0.55		36,938
	合 計	37,938	0.55		36,938

基隆少年
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	3,618,000	0	3,618,000	2,706,703
四、約聘僱人員待遇	0	0	0	740,641
五、技工及工友待遇	393,000	0	393,000	393,540
六、獎金	860,000	0	860,000	796,511
七、其他給與	97,000	0	97,000	132,453
八、加班值班費	592,000	0	592,000	413,922
九、退休退職給付	0	0	0	0
十、退休離職儲金	283,000	0	283,000	345,250
十一、保險	138,000	0	138,000	233,900
十二、調待準備	0	0	0	0
合 計	5,981,000	0	5,981,000	5,762,920

觀護所
分析表

101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	
-911,297	-25.19	7	5	
740,641		0	2	
540	0.14	1	1	
-63,489	-7.38	0	0	
35,453	36.55	0	0	
-178,078	-30.08	0	0	
0		0	0	
62,250	22.00	0	0	
95,900	69.49	0	0	
0		0	0	
-218,080	-3.65	8	8	

基隆少年
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	決算數		
				已撥數	未撥數	合計
九.獎助			12,000	12,000	0	12,000
6.獎勵及慰問			12,000	12,000	0	12,000
退休退職人員	退休退職人員三節慰問金	矯正業務	12,000	12,000	0	12,000
	小計		12,000	12,000	0	12,000
	合計		12,000	12,000	0	12,000

觀護所

關或團體私人經費報告表

101年度

單位:新臺幣元

補、捐(獎)助金額	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		是否派員就地抽查		備註	
	預決算比較增減數	已完成	未完成	是		否	金額	收回繳庫日期	是		否
0						0					
0						0					
0	V					0					
0						0					
0						0					

基隆少年
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	5,762,920		
0103 法定編制人員待遇	2,706,703		
010301 職員待遇	2,706,703		
0104 約聘僱人員待遇	740,641		
010402 約僱人員酬金	740,641		
0105 技工及工友待遇	393,540		
010501 技工及工友待遇	393,540		
0111 獎金	796,511		
011101 考績獎金	334,534		
011110 年終工作獎金	461,977		
0121 其他給與	132,453		
012131 休假補助	88,923		
012141 車票費補助	43,530		
0131 加班值班費	413,922		
013101 超時加班費	88,999		
013102 不休假加班費	75,384		
013103 值班費	249,539		
0143 退休離職儲金	345,250		
014302 公務人員提撥金	230,935		
014305 約聘僱人員提撥金	44,426		
014306 技工及工友提撥金	69,889		
0151 保險	233,900		
015101 健保保險補助	79,201		
015102 公保保險補助	83,234		
015103 勞保保險補助	71,465		

觀護所
決算綜計表

101 年度

單位：新臺幣元

工 作 計 畫 科 目 名 稱				合計
				5,762,920
				2,706,703
				2,706,703
				740,641
				740,641
				393,540
				393,540
				796,511
				334,534
				461,977
				132,453
				88,923
				43,530
				413,922
				88,999
				75,384
				249,539
				345,250
				230,935
				44,426
				69,889
				233,900
				79,201
				83,234
				71,465

基隆少年
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		
0200 業務費	925,142		
0203 通訊費	440		
020302 一般通訊費	440		
0241 兼職費	36,000		
024101 兼職費	36,000		
0250 按日按件計資酬金	282,760		
025001 顧問費	35,960		
025003 講座鐘點費	246,800		
0271 物品	305,798		
027101 消耗品	296,299		
027102 非消耗品	9,499		
0279 一般事務費	262,006		
027901 一般事務費	262,006		
0284 設施及機械設備養護費	24,270		
028401 設施及機械設備養護費	24,270		
0291 國內旅費	7,868		
029101 國內旅費	7,868		
0294 運費	6,000		
029401 運費	6,000		
0300 設備及投資	99,000		
0319 雜項設備費	99,000		
031901 雜項設備費	99,000		
0400 獎補助費	12,000		
0475 獎勵及慰問	12,000		
047502 慰問金	12,000		

觀護所
決算綜計表

101 年度

單位：新臺幣元

工	作	計	畫	科	目	名	稱	合計
								925,142
								440
								440
								36,000
								36,000
								282,760
								35,960
								246,800
								305,798
								296,299
								9,499
								262,006
								262,006
								24,270
								24,270
								7,868
								7,868
								6,000
								6,000
								99,000
								99,000
								99,000
								12,000
								12,000
								12,000

基隆少年
歲出用途別

中華民國

經費門併計

用途別科目名稱及編號	工 作 計 畫 科 目 名 稱		
	矯正業務		
合 計	6,799,062		

觀護所
決算綜計表

101 年度

單位：新臺幣元

工	作	計	畫	科	目	名	稱	合
								計
								6,799,062