

12-5-38

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

矯正署高雄戒治所分決算

矯正署高雄戒治所 編印

# 法務部矯正署高雄戒治所

## 決算目次

中華民國 104 年度

### 一、總說明

(一) 總說明	1-3
---------	-----

### 二、主要表

(一) 歲入來源別決算表	4-5
(二) 歲出政事別決算表	6-7
(三) 歲出機關別決算表	8-9
(四) 以前年度歲入來源別轉入數決算表	10-15
(五) 歲入類、經費類平衡表	16-17

### 三、附屬表

(一) 歲入類現金出納表	18
(二) 經費類現金出納表	19
(三) 歲入類、經費類平衡表各科目明細表	
1. 歲入類應收歲入款—以前年度明細表	20-21
2. 歲入類應收歲入款—本年度明細表	22
3. 歲入類應納庫款—以前年度明細表	23-24
4. 歲入類應納庫款—本年度明細表	25
5. 經費類專戶存款明細表	26
6. 經費類保管有價證券明細表	27
7. 經費類保管款明細表	28-32
8. 經費類代收款明細表	33-35
9. 經費類應付保管有價證券明細表	36
(四) 歲出用途別決算分析表	38-39
(五) 歲出用途別決算綜計表	40-43
(六) 歲出按職能及經濟性綜合分類表	44-47
(七) 公用財產目錄總表	48
(八) 本年度經費預算國庫已撥及未撥項目明細表	50-51
(九) 歲入保留款(或未結清數)分析表	52-53
(十) 歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表	54
(十一) 歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表	56-57
(十二) 人事費分析表	58-59
(十三) 補、捐(獎)助其他政府機關或團體私人經費報告表	60-61

# 法務部矯正署高雄戒治所

## 總 說 明

中華民國 104 年度

### 一、施政（業務及工作）計畫實施狀況及績效：

(一)已完成施政計畫重點概述：本所奉行行政院 95 年 09 月 21 日院臺法自第 0950044154 號函核定，臺灣高雄戒治所於 95 年 10 月 1 日，以專責毒品戒治人為主。於同年 3 月 1 日正式收容受戒治人，透過多元專業之處遇制度推動戒毒輔導方案，協助受戒治人除心癮，順利歸復社會。另依行政院人事行政局 99 年 12 月 21 日局資字第 0990071094 號函由臺灣高雄戒治所改制為法務部矯正署高雄戒治所。本所編制預算員額：所長、秘書、總務科、戒護科、輔導科、衛生科、人事室、會計室及統計室等合計 106 人(含駕駛 3 人、工友 2 人及技工 1 人等 6 人)，實際員額 107 人；依本年度之工作計畫按計畫逐步實施完成。

### (二)施政計畫分項說明：

機關施政目標	計畫名稱	實施內容	辦 理 情 形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
按計畫依序完成。	矯正業務 人事費	辦理員工薪資、加班值班費、公保、健保及退休離職儲金等業務。	已完成。	無
	業務費	辦理一般公務事務業務。 辦理設施及機械設備養護等業務。 辦理收容人醫藥材料、勒戒毒品防制及戒送人犯出差等業務。	已完成。	無
	獎補助費	辦理退休人員三節慰問業務。	已完成。	無
	設備費	辦理公務財產設備採購業務。	已完成。	無



# 法務部矯正署高雄戒治所

## 總說明

中華民國 104 年度

### 二、預算執行概況：

#### (一)歲入部分：

##### 1、本年度部分：

本年度預算新臺幣(以下同)17,336,000元,實現數8,513,105元,應收數7,208,091元,合計決算數15,721,196元,較預算數短收1,614,804元,執行率90.69%,茲分項說明如次：

- (1) 賠償收入：預算數31,000元,實現數498,302元,較預算數超收467,302元,執行率1607.43%,係本年度廠商違約罰款等收入較預計為多。
- (2) 廢棄物資售價：預算數110,000元,實現數65,094元,較預算數短收44,906元,執行率59.18%,係本年度廢舊物資標售之收入較預計減少所致。
- (3) 雜項收入：預算數17,195,000元,實現數7,949,709元、應收數7,208,091元,合計決算數15,157,800元,較預算數短收2,037,200元,執行率88.15%,主要係依毒品危害管制條例之規定,對施用毒品之收容人實施觀察勒戒並收取治療相關費用之收入,較預計減少所致。

##### 2、以前年度部分：

以前(90-103)年度轉入數25,683,600元,註銷數9,177,287元,實現數861,041元,須轉入下年度繼續處理者15,645,272元。

#### (二)歲出部分：

##### 1、本年度部分：

矯正業務：本年度預算150,846,514元,實現數148,623,877元,合計決算數148,623,877元,賸餘數2,222,637元,執行率98.53%。

##### 2、以前年度部分：無。

### 三、資產負債實況：

#### (一)歲入部分：

- 1、應收歲入款-以前年度15,645,272元,係以前年度尚未收到之收容人觀察勒戒及戒治費用收入。
- 2、應收歲入款-本年度7,208,091元,係本年度及以前年度尚未收到之收容人觀察勒戒及戒治費用收入。
- 3、應納庫款-以前年度15,645,272元,係以前年度尚未收到之收容人觀察勒戒及戒治費用收入。
- 4、應納庫款-本年度7,208,091元,係本年度尚未收到之收容人觀察勒戒及費用收入。

# 法務部矯正署高雄戒治所

## 總說明

中華民國 104 年度

### (二)歲出部分：

- 1、專戶存款 4,030,903 元，係約聘僱人員離職儲金、廠商履約保證金、保固金等保管款及收容人生活及飲食補助費。
- 2、保管有價證券 239,000 元，係廠商繳交履約保證金之定存單。
- 3、保管款 2,448,918 元，係約聘僱人員離職儲金、廠商履約保證金、保固金等。
- 4、代收款 1,581,985 元，係收容人生活及飲食補助費等。
- 5、應付保管有價證券 239,000 元，係廠商繳交履約保證金之定存單。

### 四、其他要點：

本所對預算之執行，均依照預算法及其他相關法令規定核實列支，並力行節約措施、撙節支出，提高預算執行效能，有效達成施政目標。

矯正署高  
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	31,000	0	31,000
	100			0423170000-0 矯正署及所屬	31,000	0	31,000
		02		0423170300-3 賠償收入	31,000	0	31,000
			01	0423170301-6 一般賠償收入	31,000	0	31,000
04				0700000000-9 財產收入	110,000	0	110,000
	112			0723170000-6 矯正署及所屬	110,000	0	110,000
		02		0723170600-3 廢舊物資售價	110,000	0	110,000
07				1100000000-2 其他收入	17,195,000	0	17,195,000
	109			1123170000-0 矯正署及所屬	17,195,000	0	17,195,000
		01		1123170900-0 雜項收入	17,195,000	0	17,195,000
			01	1123170901-3 收回以前年度歲出	0	0	0
			02	1123170909-5 其他雜項收入	17,195,000	0	17,195,000
				經常門小計	17,336,000	0	17,336,000
				資本門小計	0	0	0
				合計	17,336,000	0	17,336,000

雄戒治所  
別決算表  
104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)		
498,302	0	0	498,302	467,302	1,607.43
498,302	0	0	498,302	467,302	1,607.43
498,302	0	0	498,302	467,302	1,607.43
498,302	0	0	498,302	467,302	1,607.43
65,094	0	0	65,094	-44,906	59.18
65,094	0	0	65,094	-44,906	59.18
65,094	0	0	65,094	-44,906	59.18
7,949,709	7,208,091	0	15,157,800	-2,037,200	88.15
7,949,709	7,208,091	0	15,157,800	-2,037,200	88.15
7,949,709	7,208,091	0	15,157,800	-2,037,200	88.15
14,392	0	0	14,392	14,392	
7,935,317	7,208,091	0	15,143,408	-2,051,592	88.07
8,513,105	7,208,091	0	15,721,196	-1,614,804	90.69
0	0	0	0	0	
8,513,105	7,208,091	0	15,721,196	-1,614,804	90.69

矯正署高  
歲出政事  
中華民國

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				3500000000-7 司法支出	145,645,000	0	0	0
			02	3523174100-0 矯正業務	145,645,000	0	0	0
26				7500000000-2 退休撫卹給付支出	3,588,827	0	0	0
			02	7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	3,588,827	0	0	0
32				8900000000-0 其他支出	1,612,687	0	0	0
			01	8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女 教育補助	1,612,687	0	0	0
				合計	150,846,514	0	0	0
						0	0	0



雄戒治所  
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)		
145,645,000	143,422,363	0	-2,222,637	98.47
	0	143,422,363		
145,645,000	143,422,363	0	-2,222,637	98.47
	0	143,422,363		
3,588,827	3,588,827	0	0	100.00
	0	3,588,827		
3,588,827	3,588,827	0	0	100.00
	0	3,588,827		
1,612,687	1,612,687	0	0	100.00
	0	1,612,687		
1,612,687	1,612,687	0	0	100.00
	0	1,612,687		
150,846,514	148,623,877	0	-2,222,637	98.53
	0	148,623,877		

矯正署高  
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				002300000-0 法務部主管	145,645,000	0	0	0
				經常門小計	144,751,000	0	0	0
				資本門小計	894,000	0	0	0
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	145,645,000	0	0	0
				經常門小計	144,751,000	0	0	0
				資本門小計	894,000	0	0	0
		02		3523174100-0 矯正業務	144,751,000	0	0	0
			01	人事費	103,125,000	0	0	0
			02	業務費	41,590,000	0	0	0
			04	獎補助費	36,000	0	0	0
		02		3523174100-0* 矯正業務	894,000	0	0	0
			03	設備及投資	894,000	0	0	0
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,612,687	0	0	0
			01	人事費	1,612,687	0	0	0
				經常門小計	1,612,687	0	0	0
						0	0	0

雄戒治所  
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)		
145,645,000	143,422,363	0	-2,222,637	98.47
	0	143,422,363		
144,751,000	142,529,642	0	-2,221,358	98.47
	0	142,529,642		
894,000	892,721	0	-1,279	99.86
	0	892,721		
145,645,000	143,422,363	0	-2,222,637	98.47
	0	143,422,363		
144,751,000	142,529,642	0	-2,221,358	98.47
	0	142,529,642		
894,000	892,721	0	-1,279	99.86
	0	892,721		
144,751,000	142,529,642	0	-2,221,358	98.47
	0	142,529,642		
103,125,000	103,125,000	0	0	100.00
	0	103,125,000		
41,590,000	39,370,642	0	-2,219,358	94.66
	0	39,370,642		
36,000	34,000	0	-2,000	94.44
	0	34,000		
894,000	892,721	0	-1,279	99.86
	0	892,721		
894,000	892,721	0	-1,279	99.86
	0	892,721		
1,612,687	1,612,687	0	0	100.00
	0	1,612,687		
1,612,687	1,612,687	0	0	100.00
	0	1,612,687		
1,612,687	1,612,687	0	0	100.00
	0	1,612,687		

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				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	3,588,827	0	0	0
				01 人事費	3,588,827	0	0	0
				經常門小計	3,588,827	0	0	0
				統籌科目小計	5,201,514	0	0	0
				合計	150,846,514	0	0	0
						0	0	0



雄戒治所  
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)		
3,588,827	3,588,827	0	0	100.00
	0	3,588,827		
3,588,827	3,588,827	0	0	100.00
	0	3,588,827		
3,588,827	3,588,827	0	0	100.00
	0	3,588,827		
5,201,514	5,201,514	0	0	100.00
	0	5,201,514		
150,846,514	148,623,877	0	-2,222,637	98.53
	0	148,623,877		

矯正署高  
以前年度歲入來源  
中華民國

經資門分列

年 度 別	科 目				以前年度轉入數		本年度減免(註銷)數	
	款	項	目	節	名稱及編號	應收數	應收數	
						保留數	保留數	
90	08				1100000000-2 其他收入	2,726,849	0	
						0	0	
		114			1123170000-0 矯正署及所屬	2,726,849	0	
						0	0	
	08	120	01		1123010900-0 雜項收入	2,726,849	0	
						0	0	
			02	1123010909-4 其他雜項收入	2,726,849	0		
					0	0		
				小 計	2,726,849	0		
					0	0		
92	08				1100000000-2 其他收入	888,120	0	
						0	0	
		114			1123170000-0 矯正署及所屬	888,120	0	
						0	0	
	08	120	03		1123010900-0 雜項收入	888,120	0	
						0	0	
			02	1123010909-4 其他雜項收入	888,120	0		
					0	0		
				小 計	888,120	0		
					0	0		
93	08				1100000000-2 其他收入	240,609	0	
						0	0	
		113			1123170000-0 矯正署及所屬	240,609	0	
						0	0	
	08	114	01		1123010900-0 雜項收入	240,609	0	
						0	0	
			02	1123010909-4 其他雜項收入	240,609	0		
					0	0		
				小 計	240,609	0		
					0	0		
94	07				1100000000-2 其他收入	612,369	0	
						0	0	
		112			1123170000-0 矯正署及所屬	612,369	0	
						0	0	

雄戒治所  
別轉入數決算表  
104年度

單位：新臺幣元

本年度實現數	本年度調整數	本年度未結清數
應收數	應收數	應收數
保留數	保留數	保留數
0	0	2,726,849
0	0	0
0	0	2,726,849
0	0	0
0	0	2,726,849
0	0	0
0	0	2,726,849
0	0	0
0	0	2,726,849
0	0	0
0	0	888,120
0	0	0
0	0	888,120
0	0	0
0	0	888,120
0	0	0
0	0	888,120
0	0	0
0	0	888,120
0	0	0
0	0	240,609
0	0	0
0	0	240,609
0	0	0
0	0	240,609
0	0	0
0	0	240,609
0	0	0
0	0	612,369
0	0	0
0	0	612,369
0	0	0

矯正署高  
以前年度歲入來源  
中華民國

經資門分列

年度別	科目				以前年度轉入數		本年度減免(註銷)數	
	款	項	目	節	名稱及編號	應收數	應收數	
						保留數	保留數	
95	07	113	01	01	1123010900-0 雜項收入	612,369	0	
					0	0		
				02	1123010909-4 其他雜項收入	612,369	0	
					0	0		
	小計					612,369	0	
						0	0	
	07	113			1100000000-2 其他收入	99,409	0	
						0	0	
					1123170000-0 矯正署及所屬	99,409	0	
						0	0	
07	114	01	01	1123010900-0 雜項收入	99,409	0		
				0	0			
			02	1123010909-4 其他雜項收入	99,409	0		
				0	0			
小計					99,409	0		
					0	0		
96	07			1100000000-2 其他收入	155,241	0		
					0	0		
	114	1123170000-0 矯正署及所屬	155,241	0				
			0	0				
	07	119	01	01	1123010900-0 雜項收入	155,241	0	
					0	0		
02	1123010909-4 其他雜項收入	155,241	0					
		0	0					
小計					155,241	0		
					0	0		
97	07			1100000000-2 其他收入	86,180	54,480		
					0	0		
	113	1123170000-0 矯正署及所屬	86,180	54,480				
			0	0				
	07	114	01	01	1123010900-0 雜項收入	86,180	54,480	
					0	0		
02	1123010909-4 其他雜項收入	86,180	54,480					
		0	0					



雄戒治所  
別轉入數決算表  
104年度

單位:新臺幣元

本年度實現數	本年度調整數	本年度未結清數
應收數	應收數	應收數
保留數	保留數	保留數
0	0	612,369
0	0	0
0	0	612,369
0	0	0
0	0	612,369
0	0	0
0	0	99,409
0	0	0
0	0	99,409
0	0	0
0	0	99,409
0	0	0
0	0	99,409
0	0	0
0	0	99,409
0	0	0
0	0	155,241
0	0	0
0	0	155,241
0	0	0
0	0	155,241
0	0	0
0	0	155,241
0	0	0
0	0	155,241
0	0	0
0	0	155,241
0	0	0
0	0	31,700
0	0	0
0	0	31,700
0	0	0
0	0	31,700
0	0	0
0	0	31,700
0	0	0
0	0	31,700
0	0	0

矯正署高  
以前年度歲入來源  
中華民國

經資門分列

年 度 別	科 目				以前年度轉入數		本年度減免(註銷)數	
	款	項	目	節	名稱及編號	應收數	應收數	
						保留數	保留數	
					小 計	86,180	54,480	
99	07				1100000000-2 其他收入	110,295	61,006	
		114			1123170000-0 矯正署及所屬	110,295	61,006	
	07	116	01		1123010900-0 雜項收入	110,295	61,006	
			02		1123010909-4 其他雜項收入	110,295	61,006	
					小 計	110,295	61,006	
100	07				1100000000-2 其他收入	452,367	395,835	
		114			1123170000-0 矯正署及所屬	452,367	395,835	
	07	115	01		1123010900-0 雜項收入	452,367	395,835	
			02		1123010909-4 其他雜項收入	452,367	395,835	
					小 計	452,367	395,835	
101	07				1100000000-2 其他收入	5,609,039	5,086,693	
		114			1123170000-0 矯正署及所屬	5,609,039	5,086,693	
			01		1123170900-0 雜項收入	5,609,039	5,086,693	
			02		1123170909-5 其他雜項收入	5,609,039	5,086,693	
					小 計	5,609,039	5,086,693	
102	07				1100000000-2 其他收入	7,436,661	3,579,273	
						0	0	

雄戒治所  
別轉入數決算表  
104年度

單位：新臺幣元

本年度實現數	本年度調整數	本年度未結清數
應收數	應收數	應收數
保留數	保留數	保留數
0	0	31,700
0	0	0
4,382	0	44,907
0	0	0
4,382	0	44,907
0	0	0
4,382	0	44,907
0	0	0
4,382	0	44,907
0	0	0
4,382	0	44,907
0	0	0
1,154	0	55,378
0	0	0
1,154	0	55,378
0	0	0
1,154	0	55,378
0	0	0
1,154	0	55,378
0	0	0
1,154	0	55,378
0	0	0
1,154	0	55,378
0	0	0
28,698	0	493,648
0	0	0
28,698	0	493,648
0	0	0
28,698	0	493,648
0	0	0
28,698	0	493,648
0	0	0
28,698	0	493,648
0	0	0
28,698	0	493,648
0	0	0
29,762	0	3,827,626
0	0	0

矯正署高  
以前年度歲入來源  
中華民國

經資門分列

年度別	科目				以前年度轉入數		本年度減免(註銷)數		
	款	項	目	節	名稱及編號	應收數	應收數		
						保留數	保留數		
103	07	103			1123170000-0 矯正署及所屬	7,436,661	3,579,273		
						0	0		
					01	1123170900-0 雜項收入	7,436,661	3,579,273	
						0	0		
					02	1123170909-5 其他雜項收入	7,436,661	3,579,273	
						0	0		
						小計	7,436,661	3,579,273	
						0	0		
						1100000000-2 其他收入	7,266,461	0	
						0	0		
	109		109			1123170000-0 矯正署及所屬	7,266,461	0	
							0	0	
						01	1123170900-0 雜項收入	7,266,461	0
							0	0	
						02	1123170909-5 其他雜項收入	7,266,461	0
							0	0	
							小計	7,266,461	0
							0	0	
							經常門小計	25,683,600	9,177,287
							0	0	
	資本門小計	0	0						
	0	0							
	合計	25,683,600	9,177,287						
	0	0							



雄戒治所  
別轉入數決算表  
104年度

單位:新臺幣元

本年度實現數	本年度調整數	本年度未結清數
應收數	應收數	應收數
保留數	保留數	保留數
29,762	0	3,827,626
0	0	0
29,762	0	3,827,626
0	0	0
29,762	0	3,827,626
0	0	0
29,762	0	3,827,626
0	0	0
797,045	0	6,469,416
0	0	0
797,045	0	6,469,416
0	0	0
797,045	0	6,469,416
0	0	0
797,045	0	6,469,416
0	0	0
797,045	0	6,469,416
0	0	0
861,041	0	15,645,272
0	0	0
0	0	0
0	0	0
861,041	0	15,645,272
0	0	0

矯正署高雄戒治所  
平衡表

中華民國104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	26,884,266		0 2 負債	4,030,903	0
11 流動資產	26,884,266		0 21 流動負債	4,030,903	0
110103 專戶存款	4,030,903		211201 存入保證金	1,686,911	0
110303 應收帳款	22,853,363		211301 應付代收款	1,581,985	0
			211401 應付保管款	762,007	0
			3 淨資產	22,853,363	0
			31 資產負債淨額	22,853,363	0
			310101 資產負債淨額	22,853,363	0
合 計	26,884,266	0	合 計	26,884,266	0

附註:

保證品 239,000、債權憑證 19,071

# 矯正署高雄戒治所

## 資本資產表

中華民國104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
固定資產	419,838,427	0	資本資產總額	419,934,427	0
土地	26,534,487	0	資本資產總額	419,934,427	0
房屋建築及設備	342,106,558	0			
機械及設備	22,302,938	0			
交通及運輸設備	11,802,189	0			
雜項設備	17,092,255	0			
無形資產	96,000	0			
無形資產	96,000	0			
合  計	419,934,427	0	合  計	419,934,427	0

備註:

主辦會計人員：



機關長官：

