

(12-5-76) 中 華 民 國 110 年 度

(110 年 1 月 1 日至 110 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 基 隆 少 年 觀 護 所 分 決 算

矯 正 署 基 隆 少 年 觀 護 所 編 印

矯正署基隆少年觀護所110年度分決算

目 次

一、總說明·····	1-2
二、決算報表	
(一) 主要表	
1. 歲入來源別決算表·····	3-4
2. 歲出政事別決算表·····	5-6
3. 歲出機關別決算表·····	7-8
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·····	9-10
2. 歲出用途別決算累計表·····	11-12
3. 繳付公庫數分析表·····	13-14
4. 公庫撥入數分析表·····	15-16
5. 歲入保留分析表·····	無
6. 歲入餘絀（或減免、註銷）分析表·····	無
7. 歲出保留分析表·····	無
8. 歲出賸餘（或減免、註銷）分析表·····	17-18
9. 人事費分析表·····	19-20
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·····	21-22
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. 重大社會發展、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·····	23-26
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

三、會計報表

(一) 主要表

1. 平衡表·····	27
2. 收入支出表·····	28

(二) 附屬表

1. 平衡表科目明細表	
(1) 土地明細表·····	29
(2) 房屋建築及設備明細表·····	30
(3) 累計折舊—房屋建築及設備明細表·····	31
(4) 機械及設備明細表·····	32
(5) 累計折舊—機械及設備明細表·····	33
(6) 雜項設備明細表·····	34
(7) 累計折舊—雜項設備明細表·····	35
(8) 債權憑證明細表·····	36
2. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表··	37-38
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·····	39
2. 現金出納表·····	40
3. 國有財產目錄總表·····	41
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

矯正署基隆少年觀護所
總 說 明
中華民國 110 年度

一、財務報告之簡述

(一) 歲入、歲出預算執行結果：

1. 本年度：無。
2. 以前年度：無
3. 歲出部分：矯正業務：預算數 7,521,000 元，實現數 7,516,329 元，執行率 99.94%，賸餘數 4,671 元。

(二) 平衡表重要科目之金額及內容之簡述：

1. 專戶存款 0 元。
2. 應付保管款 0 元。
3. 債權憑證 34 件，收容人應繳勒戒費用，經移送行政執行分署後取得之債權憑證。
4. 土地 824,615 元，係本所經管土地 1 筆。
5. 房屋建築及設備 552,967 元，係本所經管建築物及附屬建物 1 棟。
6. 累計折舊—房屋建築及設備 50,160 元，係本所經管建築物及附屬建物 1 棟之累計折舊。
7. 機械及設備 30,870 元，係本所經管焊接設備等。
8. 累計折舊—機械及設備 27,709 元，係本所經管焊接設備等之累計折舊。
9. 雜項設備 129,650 元，係本所經管辦公設備及防爆(彈)衣等。
10. 累計折舊—雜項設備 128,353 元，係本所經管辦公設備及防爆(彈)衣等之累計折舊。

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：

(二)

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)*1 00	
資產					
流動資產					
專戶存款	0	0	0		
應收帳款	0	0	0		
土地	824,615	824,615			
房屋建築及設備	552,967	552,967			
累計折舊—房屋建築及設備	(50,160)	(41,040)	9,120	22.22%	依行政院主計總處 103 年 11 月 28 日主會發字

機械及設備	30,870	30,870	0		第 1030500944 號函辦理財產折舊之提列。
累計折舊—機械及設備	(27,709)	(26,149)	1,560	5.97%	
雜項設備	129,650	129,650	0		
累計折舊—雜項設備	(128,353)	(125,811)	2,542	2.02%	
債權憑證	34	34	0		
負債					
流動負債					
應付保管款	0	0	0		
淨資產					
資產負債淨額	1,331,880	1,345,102	(13,222)	(0.98%)	

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 110 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。	

四、其他重要說明：無

矯正署基隆少年觀護所

總 說 明

中華民國 110 年度

一、財務報告之簡述

(一) 歲入、歲出預算執行結果：

1. 本年度：無。
2. 以前年度：無
3. 歲出部分：矯正業務：預算數 7,521,000 元，實現數 7,516,329 元，執行率 99.94%，賸餘數 4,671 元。

(二) 平衡表重要科目之金額及內容之簡述：

1. 專戶存款 0 元。
2. 應付保管款 0 元。
3. 債權憑證 34 件，收容人應繳勒戒費用，經移送行政執行分署後取得之債權憑證。
4. 土地 824,615 元，係本所經管土地 1 筆。
5. 房屋建築及設備 552,967 元，係本所經管建築物及附屬建物 1 棟。
6. 累計折舊—房屋建築及設備 50,160 元，係本所經管建築物及附屬建物 1 棟之累計折舊。
7. 機械及設備 30,870 元，係本所經管焊接設備等。
8. 累計折舊—機械及設備 27,709 元，係本所經管焊接設備等之累計折舊。
9. 雜項設備 129,650 元，係本所經管辦公設備及防爆(彈)衣等。
10. 累計折舊—雜項設備 128,353 元，係本所經管辦公設備及防爆(彈)衣等之累計折舊。

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：

(二)

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)*1 00	
資產					
流動資產					
專戶存款	0	0	0		
應收帳款	0	0	0		
土地	824,615	824,615			
房屋建築及設備	552,967	552,967			
累計折舊—房屋建 築及設備	(50,160)	(41,040)	9,120	22.22%	依行政院主計總處 103 年 11 月 28 日主會發字 第 1030500944 號函辦
機械及設備	30,870	30,870	³ 0		
累計折舊—機械及 設備	(27,709)	(26,149)	1,560	5.97%	
雜項設備	129,650	129,650	0		

矯正署基隆
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）

110年度

單位：新臺幣元；%

4

矯正署基隆
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				3400000000-1 司法支出	7,521,000	0	0	0
						0	0	0
		02		3423174100-5 矯正業務	7,521,000	0	0	0
						0	0	0
26				7600000000-8 退休撫卹給付支出	732,300	0	0	0
						0	0	0
		01		7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	732,300	0	0	0
						0	0	0
32				8900000000-0 其他支出	102,006	0	0	0
						0	0	0
		01		8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女 教育補助	102,006	0	0	0
						0	0	0
				合計	8,355,306	0	0	0
						0	0	0

少年觀護所
別決算表
110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)		
7,521,000	7,516,329	0	-4,671	99.94
	0	7,516,329		
7,521,000	7,516,329	0	-4,671	99.94
	0	7,516,329		
732,300	732,300	0	0	100.00
	0	732,300		
732,300	732,300	0	0	100.00
	0	732,300		
102,006	102,006	0	0	100.00
	0	102,006		
102,006	102,006	0	0	100.00
	0	102,006		
8,355,306	8,350,635	0	-4,671	99.94
	0	8,350,635		

矯正署基隆
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				0023000000-0 法務部主管				
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	7,521,000	0	0	0
				經常門小計	7,521,000	0	0	0
						0	0	0
		02		3423174100-5 矯正業務	7,521,000	0	0	0
				10 人事費	6,783,000	0	0	0
				20 業務費	732,000	0	0	0
				40 獎補助費	6,000	0	0	0
						0	0	0
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	102,006	0	0	0
				10 人事費	102,006	0	0	0
				經常門小計	102,006	0	0	0
						0	0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	732,300	0	0	0
				10 人事費	732,300	0	0	0
				經常門小計	732,300	0	0	0
						0	0	0
				統籌科目小計	834,306	0	0	0
						0	0	0
				合計	8,355,306	0	0	0
						0	0	0

少年觀護所
別決算表

110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)		
7,521,000	7,516,329	0	-4,671	99.94
	0	7,516,329		
7,521,000	7,516,329	0	-4,671	99.94
	0	7,516,329		
7,521,000	7,516,329	0	-4,671	99.94
	0	7,516,329		
6,783,000	6,783,000	0	0	100.00
	0	6,783,000		
732,000	727,329	0	-4,671	99.36
	0	727,329		
6,000	6,000	0	0	100.00
	0	6,000		
102,006	102,006	0	0	100.00
	0	102,006		
102,006	102,006	0	0	100.00
	0	102,006		
102,006	102,006	0	0	100.00
	0	102,006		
732,300	732,300	0	0	100.00
	0	732,300		
732,300	732,300	0	0	100.00
	0	732,300		
732,300	732,300	0	0	100.00
	0	732,300		
834,306	834,306	0	0	100.00
	0	834,306		
8,355,306	8,350,635	0	-4,671	99.94
	0	8,350,635		

矯正署基隆

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	05			0023000000-0 法務部主管					
				0023170000-8 矯正署及所屬	6,783,000	727,329	6,000	0	7,516,329
				3423174100-5 矯正業務	6,783,000	727,329	6,000	0	7,516,329
				小 計	6,783,000	727,329	6,000	0	7,516,329
				合 計	6,783,000	727,329	6,000	0	7,516,329

少年觀護所
決算分析表
110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	0	0	0	7,516,329	
0	0	0	0	7,516,329	
0	0	0	0	7,516,329	
0	0	0	0	7,516,329	

矯正署基隆
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	6,783,000		
1015 法定編制人員待遇	3,866,005		
1025 技工及工友待遇	377,245		
1030 獎金	958,728		
1035 其他給與	128,600		
1040 加班值班費	564,642		
1050 退休離職儲金	449,116		
1055 保險	438,664		
20業務費	727,329		
2009 通訊費	62,900		
2030 兼職費	42,518		
2036 按日按件計資酬金	116,476		
2051 物品	303,954		
2054 一般事務費	150,814		
2063 房屋建築養護費	1,350		
2069 設施及機械設備養護費	32,735		
2072 國內旅費	16,582		
40獎補助費	6,000		
4085 獎勵及慰問	6,000		
小計	7,516,329		
合計	7,516,329		

少年觀護所
決算累計表
110年度

單位:新臺幣元

工作計畫科目名稱				
				合計
				6,783,000
				3,866,005
				377,245
				958,728
				128,600
				564,642
				449,116
				438,664
				727,329
				62,900
				42,518
				116,476
				303,954
				150,814
				1,350
				32,735
				16,582
				6,000
				6,000
				7,516,329
				7,516,329

矯正署基隆
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	0	0	0
本年度	0	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

少年觀護所
數分析表

110年度

單位:新臺幣元

加項					繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+(3)+ (4)+(5)+(6)+ (7)+(8)
以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0

矯正署基隆
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	8,350,635	0	0	0
本年度	8,350,635	0	0	0
一、本年度經費	7,516,329	0	0	0
3423174100 矯正業務	7,516,329	0	0	0
二、統籌科目	834,306	0	0	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	732,300	0	0	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	102,006	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

110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	8,350,635	0
0	0	0	8,350,635	0
0	0	0	7,516,329	0
0	0	0	7,516,329	0
0	0	0	834,306	0
0	0	0	732,300	0
0	0	0	102,006	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0

矯正署基隆
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
110	3423174100-5 矯正業務	4,671	0.06	10	4,671
	小計	4,671	0.06		4,671
	本年度合計	4,671	0.06		4,671

少年觀護所

免、註銷) 分析表

110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	
撙節支出。		0		
		0		
		0		

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	4,188,000	0	4,188,000	3,866,005
四、約聘僱人員待遇	0	0	0	0
五、技工及工友待遇	412,000	0	412,000	377,245
六、獎金	727,000	0	727,000	958,728
七、其他給與	67,000	0	67,000	128,600
八、加班值班費	594,000	0	594,000	564,642
九、退休退職給付	0	0	0	0
十、退休離職儲金	370,000	0	370,000	449,116
十一、保險	425,000	0	425,000	438,664
十二、調待準備	0	0	0	0
合 計	6,783,000	0	6,783,000	6,783,000

少年觀護所

分析表

110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	
-321,995	-7.69	7	7	
0		0	0	
-34,755	-8.44	1	1	
231,728	31.87	0	0	1.考績獎金398,580元。2.年終工作獎金560,148元。
61,600	91.94	0	0	休假補助實際申請人數較預期增加。
-29,358	-4.94	0	0	
0		0	0	
79,116	21.38	0	0	係補提勞工退休準備金所致。
13,664	3.22	0	0	
0		0	0	
0	0.00	8	8	

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

少年觀護所

關或團體個人經費報告表

110年度

單位：新臺幣元

		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
	預決算比較增減數 (3)=(1)-(2)	已 完 成	未 完 成				金額	收回繳庫日期	
合計(2)				是	否				
6,000	0						0	1.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。	
6,000	0						0		
6,000	0	V					0		
6,000	0						0		
6,000	0						0		
6,000	0						0		

矯正署基隆
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	7,776	569	0	0	0	6
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	6,942	569	0	0	0	6
04教育	102	0	0	0	0	0
05保健	0	0	0	0	0	0
06社會安全與福利	732	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

110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	8,351	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	7,517	0	0	0	0
0	0	102	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	732	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0

矯正署基隆
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

110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	0	0	0	8,351
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	7,517
0	0	0	0	0	0	102
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	732
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0

矯正署基隆少年觀護所
平衡表

中華民國110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	1,331,880	1,345,102	3 淨資產	1,331,880	1,345,102
14 固定資產	1,331,880	1,345,102	31 資產負債淨額	1,331,880	1,345,102
140101 土地	824,615	824,615	310101 資產負債淨額	1,331,880	1,345,102
140401 房屋建築及設備	552,967	552,967			
減: 140402 累計折舊— 房屋建築及設備	-50,160	-41,040			
140501 機械及設備	30,870	30,870			
減: 140502 累計折舊— 機械及設備	-27,709	-26,149			
140701 雜項設備	129,650	129,650			
減: 140702 累計折舊— 雜項設備	-128,353	-125,811			
合 計	1,331,880	1,345,102	合 計	1,331,880	1,345,102

備註:

債權憑證(待抵銷債權憑證) 34元

矯正署基隆少年觀護所

收入支出表

中華民國110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	8,350,635	7,608,218	742,417
公庫撥入數	8,350,635	7,608,218	742,417
支出	8,363,857	7,625,346	738,511
人事支出	7,617,306	6,870,218	747,088
業務支出	727,329	732,000	-4,671
獎補助支出	6,000	6,000	0
折舊、折耗及攤銷	13,222	17,128	-3,906
收支餘絀	-13,222	-17,128	3,906

矯正署基隆少年觀護所

土地明細表

公務機關會計

中華民國110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		824,615	
			本年度部分		824,615	
			總 計		824,615	

矯正署基隆少年觀護所
房屋建築及設備明細表

公務機關會計

中華民國110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		552,967	
			本年度部分		552,967	
			總 計		552,967	

矯正署基隆少年觀護所
累計折舊—房屋建築及設備明細表

公務機關會計

中華民國110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		50,160	
			本年度部分		50,160	
			總 計		50,160	

矯正署基隆少年觀護所
機械及設備明細表

公務機關會計

中華民國110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		30,870	
			本年度部分		30,870	
			總 計		30,870	

矯正署基隆少年觀護所
累計折舊—機械及設備明細表

公務機關會計

中華民國110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		27,709	
			本年度部分		27,709	
			總 計		27,709	

矯正署基隆少年觀護所

雜項設備明細表

中華民國110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		129,650	
			本年度部分		129,650	
			總 計		129,650	

矯正署基隆少年觀護所
累計折舊—雜項設備明細表

公務機關會計

中華民國110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		128,353	
			本年度部分		128,353	
			總 計		128,353	

矯正署基隆少年觀護所

債權憑證明細表

中華民國110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		34	
			以前年度部分		34	
			109 一百零九年度		34	
109	01	01	300001 轉帳傳票 開設本年度普通公務帳各帳戶	24		
109	08	21	300039 轉帳傳票 專案核准註銷以前年度應收90-98年度 帳款	10		
			總 計		34	

矯正署基隆
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	824,615	0
土地改良物	0	0
房屋建築及設備	552,967	-41,040
機械及設備	30,870	-26,149
交通及運輸設備	0	0
雜項設備	129,650	-125,811
收藏品及傳承資產	0	0
權利	0	0
小 計	1,538,102	-193,000
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	0	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	0	0
合 計	1,538,102	-193,000

備註：

1. 本年度成本變動增加數0=預算採購增加金額0+其他依財產規制移入、受贈等增加金額0。
2. 設備及投資預算執行增加金額0=本年度預算執行金額0+以前年度保留預算執行金額0+特別預算(含保留)執行金額0。
3. 預算採購增加金額0，設備及投資預算執行增加金額0，二者相符。

耗資產及無形資產變動表

單位：新臺幣元

38

矯正署基隆少年觀護所
決算與會計收支對照表
中華民國110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	-	8,350,635	8,350,635	收入
	-	8,350,635	8,350,635	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	-	-	-	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	-	-	-	其他收入
歲出	8,350,635	13,222	8,363,857	支出
	-	-	-	繳付公庫數
人事費	7,617,306	-	7,617,306	人事支出
業務費	727,329	-	727,329	業務支出
獎補助費	6,000	-	6,000	獎補助支出
設備及投資	-	-	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
	-	-	-	其他支出
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	13,222	13,222	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-8,350,635	8,337,413	-13,222	收支餘絀

備註:1.公庫撥入數調整數8,350,635元：係本年度歲出實現數8,350,635元。 2.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數13,222元。

矯正署基隆少年觀護所
現金出納表
中華民國110年度

單位:新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	0
二、本期收入	8,337,413
(一).公庫撥入數	8,350,635
1.本年度歲出撥款	8,350,635
(二).資產負債淨額淨增(減)數	-13,222
1.未涉公庫撥入數、繳付公庫數、應收(付)帳款之項目	-13,222
(1).折舊、折耗及攤銷(-)	-13,222
收 項 總 計	8,337,413
付項	
一、本期支出	8,337,413
(一).本年度歲出	8,350,635
1.實現數	8,350,635
(1).其他	8,350,635
(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	-13,222
二、本期結存	0
付 項 總 計	8,337,413

矯正署基隆少年觀護所
國有財產目錄總表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

分類項目		單位	數量	價值	備註
土地		筆	1	824,615	
		公頃	0.014993		
土地改良物		個	0	0	
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	1	502,807	
		平方公尺	74.37		
	宿舍	棟	0		
		平方公尺	0.00		
	其他	個	0		
機械及設備		件	2	3,161	
交通及運輸設備	船	艘	0	0	
	飛機	架	0		
	汽(機)車	輛	0		
	其他	件	0		
雜項設備	圖書	冊(套)	0	1,297	
	其他	件	8		
有價證券		股	0	0	
權利			0	0	
總 值				1,331,880	