

# 矯正署宜蘭少年觀護所

歲入類

## 會計報告

中華民國104年5月份（104年度）

# 目次

|              |     |        |
|--------------|-----|--------|
| 歲入類平衡表       | 1 張 | P01-01 |
| 歲入類現金出納表     | 1 張 | P02-02 |
| 歲入累計計表       | 2 張 | P03-04 |
| 以前年度歲入保留數餘額表 | 1 張 | P05-05 |
| 歲入類轉帳分錄清單    | 1 張 | P06-06 |
| 歲入來源分析表      | 1 張 | P07-07 |

矯正署宜蘭少年觀護所

## 歲入類平衡表

中華民國 104 年 05 月 31 日

第5號 第 1頁

單位：新臺幣元

| 資力及資產科目              | 金<br>額 | 負擔及負債科目          | 金<br>額 |
|----------------------|--------|------------------|--------|
| 111000-5 應收歲入款       | 7,332  | 121300-5 應納庫款    | 7,332  |
| 合 計                  | 7,332  | 合 計              | 7,332  |
| 附註：<br>111500-8 債權憑證 | 25     | 121800-8 待抵銷債權憑證 | 25     |
|                      |        |                  |        |

矯正署宜蘭少年觀護所  
歲入類現金出納表

中華民國 104 年 05 月 01 日 起 至 104 年 05 月 31 日 止

第 5 號第 2 頁  
單位:新臺幣元

| 項 目 及 摘 要                                  | 金 額 |     |     |
|--------------------------------------------|-----|-----|-----|
|                                            | 小 計 | 合 計 | 總 計 |
| 一、收 項<br>(一)上期結存<br>(二)本期收入<br><br>收 項 總 計 |     |     |     |
| 二、付 項<br>(一)本期支出<br>(二)本期結存<br><br>付 項 總 計 |     |     |     |

矯正署宜蘭少年觀護所  
歲入累計表

第 5 號 第 3 頁  
單位:新臺幣元

### 經資門分列

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年 05 月 31 日止

[illegible]

矯正署宜蘭少年觀護所  
歲入累計表

第 5 號 第 4 頁  
單位:新臺幣元

經資門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年 05 月 31 日止

[illegible]

矯正署宜蘭少年觀護所  
以前年度歲入保留數餘額表

第5號 第 5 頁

單位：新臺幣元

經資門併計

中華民國 104 年01 月 01 日 起 至 104 年05 月 31 日 止

| 年度別 | 科 目 |     |     |    | 以前年度<br>轉 入 數          | 註銷或減免數     | 收入憑證   | 本月實現數 | 累計實現數  | 調整數    | 尚未收入之<br>保留數 | 納庫數        |
|-----|-----|-----|-----|----|------------------------|------------|--------|-------|--------|--------|--------------|------------|
|     |     |     |     |    | 應 收 數                  | 應 收 數      | 字      | 應 收 數 | 應 收 數  | 應 收 數  | 應 收 數        | 本月納庫數      |
|     | 款   | 項   | 目   | 節  | 代號及名稱                  | 保 留 數      | 保 留 數  | 號     | 保 留 數  | 保 留 數  | 保 留 數        | 累計納庫數      |
| 90  | 08  |     |     |    | 1100000000-2<br>其他收入   | 4,232<br>0 | 0<br>0 |       | 0<br>0 | 0<br>0 | 0<br>0       | 4,232<br>0 |
|     |     |     |     |    | 1123170000-0<br>矯正署及所屬 | 4,232<br>0 | 0<br>0 |       | 0<br>0 | 0<br>0 | 0<br>0       | 4,232<br>0 |
|     | 08  | 125 | 01  |    | 1123300900-1<br>雜項收入   | 4,232<br>0 | 0<br>0 |       | 0<br>0 | 0<br>0 | 0<br>0       | 4,232<br>0 |
|     |     |     |     |    | 1123300909-6<br>其他雜項收入 | 4,232<br>0 | 0<br>0 |       | 0<br>0 | 0<br>0 | 0<br>0       | 4,232<br>0 |
|     |     |     |     | 02 | 小 計                    | 4,232<br>0 | 0<br>0 |       | 0<br>0 | 0<br>0 | 0<br>0       | 4,232<br>0 |
|     |     |     |     |    |                        |            |        |       |        |        |              |            |
|     | 93  | 08  |     |    | 1100000000-2<br>其他收入   | 3,100<br>0 | 0<br>0 |       | 0<br>0 | 0<br>0 | 0<br>0       | 3,100<br>0 |
|     |     |     |     |    | 1123170000-0<br>矯正署及所屬 | 3,100<br>0 | 0<br>0 |       | 0<br>0 | 0<br>0 | 0<br>0       | 3,100<br>0 |
|     |     | 08  | 119 | 01 | 1123300900-1<br>雜項收入   | 3,100<br>0 | 0<br>0 |       | 0<br>0 | 0<br>0 | 0<br>0       | 3,100<br>0 |
|     |     |     |     |    | 1123300909-6<br>其他雜項收入 | 3,100<br>0 | 0<br>0 |       | 0<br>0 | 0<br>0 | 0<br>0       | 3,100<br>0 |
|     |     |     |     | 02 | 小 計                    | 3,100<br>0 | 0<br>0 |       | 0<br>0 | 0<br>0 | 0<br>0       | 3,100<br>0 |
|     |     |     |     |    | 合 計                    | 7,332<br>0 | 0<br>0 |       | 0<br>0 | 0<br>0 | 0<br>0       | 7,332<br>0 |

矯正署宜蘭少年觀護所  
歲入類轉帳分錄清單

中華民國 104 年 5 月 01 日 起 至 104 年 5 月 31 日

第5號 第 6頁  
單位:新臺幣元.

[illegible]



## 歲入來源分析表

單位：新臺幣元

中華民國 104 年 01 月 01 日 起 至 104 年 05 月 31 日 止

[illegible]

# 矯正署宜蘭少年觀護所

## 經費類

### 會計報告

中華民國104年5月份（104年度）

# 目次

|                                  |   |   |   |   |   |     |        |     |        |        |        |   |   |   |   |     |        |
|----------------------------------|---|---|---|---|---|-----|--------|-----|--------|--------|--------|---|---|---|---|-----|--------|
| 經                                | 費 | 類 | 平 | 衡 | 表 | 1 張 | P01-01 |     |        |        |        |   |   |   |   |     |        |
| 經                                | 費 | 類 | 現 | 金 | 出 | 納   | 表      | 2 張 | P02-03 |        |        |   |   |   |   |     |        |
| 經                                | 費 | 累 | 計 | 表 |   |     |        | 2 張 | P04-05 |        |        |   |   |   |   |     |        |
| 經                                | 費 | 累 | 計 | 表 | 附 | 表   | —      | 用   | 途      | 別      | 科      | 目 | 綜 | 計 | 表 | 2 張 | P06-07 |
| 經                                | 費 | 類 | 專 | 戶 | 存 | 款   | 明      | 細   | 表      | 1 張    | P08-08 |   |   |   |   |     |        |
| 經                                | 費 | 類 | 可 | 支 | 庫 | 款   | 明      | 細   | 表      | 1 張    | P09-09 |   |   |   |   |     |        |
| 經                                | 費 | 類 | 零 | 用 | 金 | 明   | 細      | 表   | 1 張    | P10-10 |        |   |   |   |   |     |        |
| 經                                | 費 | 類 | 暫 | 付 | 款 | 明   | 細      | 表   | 1 張    | P11-11 |        |   |   |   |   |     |        |
| 經                                | 費 | 類 | 保 | 管 | 款 | 明   | 細      | 表   | 1 張    | P12-12 |        |   |   |   |   |     |        |
| 經                                | 費 | 類 | 代 | 收 | 款 | 明   | 細      | 表   | 1 張    | P13-13 |        |   |   |   |   |     |        |
| 本                                | 年 | 度 | 可 | 支 | 庫 | 款   | 計      | 算   | 表      | 1 張    | P14-14 |   |   |   |   |     |        |
| 經                                | 費 | 類 | 轉 | 帳 | 分 | 錄   | 清      | 單   | 1 張    | P15-15 |        |   |   |   |   |     |        |
| 經費類累計表附表-特別費、文康活動費、債務費及房屋租金支用情形表 |   |   |   |   |   |     |        |     |        | 1 張    | P16-16 |   |   |   |   |     |        |

矯正署宜蘭少年觀護所

經費類平衡表

中華民國 104 年05 月 31 日

第5號 第 1頁

單位:新臺幣元

| 資 力 及 資 產 科 目  | 金 額       | 負 擔 及 負 債 科 目   | 金 額       |
|----------------|-----------|-----------------|-----------|
| 210100-7 專戶存款  | 31,135    | 221000-4 保管款    | 19,407    |
| 210300-6 可支庫款  | 167,896   | 221200-3 代收款    | 11,728    |
| 210900-3 零用金   | 26,000    | 222000-0 歲出預算數  | 2,274,000 |
| 212000-3 預計支用數 | 2,274,000 | 222100-4 歲出分配數  | 2,815,100 |
|                |           | 減 213000-9 經費支出 | 2,621,204 |
|                |           | 淨額              | 193,896   |
| 合 計            | 2,499,031 | 合 計             | 2,499,031 |
| 附註：            |           |                 |           |
|                |           |                 |           |

矯正署宜蘭少年觀護所  
經費類現金出納表

中華民國 104 年 05 月 01 日 起 至 104 年 05 月 31 日 止

第 5 號第 2 頁  
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           |         |         | 247,936 |
| 1. 210100-7 專戶存款  |         | 49,763  |         |
| 2. 210300-6 可支庫款  |         | 172,173 |         |
| 3. 210900-3 零用金   |         | 26,000  |         |
| (二)本期收入           |         |         | 371,372 |
| 1. 212000-3 預計支用數 |         | 390,000 |         |
| 收入數               | 390,000 |         |         |
| 本機關經費預算部分         | 390,000 |         |         |
| 2. 221000-4 保管款   |         | -18,663 |         |
| 收入數               | 21,594  |         |         |
| 減：退還數             | -40,257 |         |         |
| 3. 221200-3 代收款   |         | 35      |         |
| 收入數               | 26,581  |         |         |
| 減：退還數             | -26,546 |         |         |
| 收 項 總 計           |         |         | 619,308 |
| 二、付 項             |         |         |         |
| (一)本期支出           |         |         | 394,277 |
| 1. 213000-9 經費支出  |         | 394,277 |         |
| 支付數               | 394,277 |         |         |
| 本機關經費預算部分         | 394,277 |         |         |
| (二)本期結存           |         |         | 225,031 |
| 1. 210100-7 專戶存款  |         | 31,135  |         |
| 2. 210300-6 可支庫款  |         | 167,896 |         |
| 過 次 頁             |         |         |         |

矯正署宜蘭少年觀護所  
經費類現金出納表

中華民國 104 年 05 月 01 日 起 至 104 年 05 月 31 日 止

第 5 號第 3 頁  
單位:新臺幣元

| 項 目 及 摘 要       | 金 額 |        |         |
|-----------------|-----|--------|---------|
|                 | 小 計 | 合 計    | 總 計     |
| 承 前 頁           |     |        |         |
| 3. 210900-3 零用金 |     | 26,000 |         |
| 付 項 總 計         |     |        | 619,308 |

矯正署宜蘭少年觀護所

經費累計表

第5號 第 4頁

單位：新臺幣元

經資門分列

中華民國 104 年01 月 01 日起至 104 年05 月 31 日止

| 科 |  |  |  |
|---|--|--|--|
|---|--|--|--|

矯正署宜蘭少年觀護所

經費累計表

第5號 第 5頁

單位：新臺幣元

經資門併計

中華民國 104 年01 月 01 日起至 104 年05 月 31 日止

| 科 |  |  |  |
|---|--|--|--|
|---|--|--|--|



矯正署宜蘭少年觀護所  
經費累計表附表一用途別科目綜計表

第5號第 6頁之 1

經資門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年05 月 31 日止

單位：新臺幣元

| 用 途 別 科 目      | 業 務 計 畫 或 工 作 計 畫 名 稱 |                 |  |  |           |
|----------------|-----------------------|-----------------|--|--|-----------|
|                | 矯正業務                  | 公教人員婚喪生育及子女教育補助 |  |  | 合 計       |
| 0100 人事費       | 2,451,633             | 15,100          |  |  | 2,466,733 |
| 0103 法定編制人員待遇  | 1,513,325             | 0               |  |  | 1,513,325 |
| 010301 職員待遇    | 1,513,325             | 0               |  |  | 1,513,325 |
| 0111 獎金        | 606,243               | 0               |  |  | 606,243   |
| 011101 考績獎金    | 260,488               | 0               |  |  | 260,488   |
| 011110 年終工作獎金  | 345,755               | 0               |  |  | 345,755   |
| 0121 其他給與      | 0                     | 15,100          |  |  | 15,100    |
| 012121 子女教育補助  | 0                     | 15,100          |  |  | 15,100    |
| 0131 加班值班費     | 129,910               | 0               |  |  | 129,910   |
| 013101 超時加班費   | 38,752                | 0               |  |  | 38,752    |
| 013103 值班費     | 91,158                | 0               |  |  | 91,158    |
| 0143 退休離職儲金    | 107,735               | 0               |  |  | 107,735   |
| 014302 公務人員提撥金 | 107,735               | 0               |  |  | 107,735   |
| 0151 保險        | 94,420                | 0               |  |  | 94,420    |
| 015101 健保保險補助  | 57,394                | 0               |  |  | 57,394    |
| 015102 公保保險補助  | 37,026                | 0               |  |  | 37,026    |
| 0200 業務費       | 154,471               | 0               |  |  | 154,471   |
| 0202 水電費       | 33,000                | 0               |  |  | 33,000    |
| 020201 水費      | 3,000                 | 0               |  |  | 3,000     |
| 020202 電費      | 30,000                | 0               |  |  | 30,000    |
| 0241 兼職費       | 12,240                | 0               |  |  | 12,240    |
| 024101 兼職費     | 12,240                | 0               |  |  | 12,240    |
| 0250 按日按件計資酬金  | 7,512                 | 0               |  |  | 7,512     |
| 025003 講座鐘點費   | 7,512                 | 0               |  |  | 7,512     |
| 0271 物品        | 90,039                | 0               |  |  | 90,039    |
| 027101 消耗品     | 65,677                | 0               |  |  | 65,677    |
| 027102 非消耗品    | 24,362                | 0               |  |  | 24,362    |
| 0279 一般事務費     | 7,880                 | 0               |  |  | 7,880     |

矯正署宜蘭少年觀護所  
經費累計表附表一用途別科目綜計表  
中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年 05 月 31 日止

第5號第 7頁之 1  
單位：新臺幣元

經資門併計

| 用 途 別 科 目      | 業 務 計 畫 或 工 作 計 畫 名 稱 |                 |  |  |           |
|----------------|-----------------------|-----------------|--|--|-----------|
|                | 矯正業務                  | 公教人員婚喪生育及子女教育補助 |  |  | 合 計       |
| 027901 一般事務費   | 7,880                 | 0               |  |  | 7,880     |
| 0282 房屋建築養護費   | 3,000                 | 0               |  |  | 3,000     |
| 028201 房屋建築養護費 | 3,000                 | 0               |  |  | 3,000     |
| 0291 國內旅費      | 800                   | 0               |  |  | 800       |
| 029101 國內旅費    | 800                   | 0               |  |  | 800       |
| 合 計            | 2,606,104             | 15,100          |  |  | 2,621,204 |

矯正署宜蘭少年觀護所  
經費類專戶存款明細表

中華民國 104 年05 月 31 日

| 日期 |   |   | 摘要                               | 金額     |        | 備註 |
|----|---|---|----------------------------------|--------|--------|----|
| 年  | 月 | 日 |                                  | 小計     | 合計     |    |
|    |   |   | 非預算性質部分                          |        | 31,135 |    |
|    |   |   | 02<br>專戶存款                       |        | 19,407 |    |
|    |   |   | 0201<br>301專戶(代管收容人款項) 261950150 | 19,407 |        |    |
|    |   |   | 04<br>國庫存款（保管款及代收款）              |        | 11,728 |    |
|    |   |   | 0401<br>國庫存款（保管款及代收款）            | 11,728 |        |    |
|    |   |   | 總計                               |        | 31,135 |    |

矯正署宜蘭少年觀護所  
經費類可支庫款明細表

中華民國 104 年 05 月 31 日

第5號 第 9頁

單位：新臺幣元

[illegible]

矯正署宜蘭少年觀護所  
經費類零用金明細表

中華民國 104 年05 月 31 日

第5號 第 10頁  
單位：新臺幣元

| 日期 |   |   | 摘要                   | 金額     |        | 備註 |
|----|---|---|----------------------|--------|--------|----|
| 年  | 月 | 日 |                      | 小計     | 合計     |    |
|    |   |   | 預算性質部分               |        | 26,000 |    |
|    |   |   | 104<br>本年度部分         |        | 26,000 |    |
|    |   |   | 3523174100-0<br>矯正業務 |        | 26,000 |    |
|    |   |   | 0200<br>業務費          | 26,000 |        |    |
|    |   |   | 總計                   |        | 26,000 |    |

矯正署宜蘭少年觀護所

中華民國 104 年 05 月 31 日

第5號 第 11頁

單位：新臺幣元

[illegible]

矯正署宜蘭少年觀護所

### 經費類保管款明細表

中華民國 104 年 05 月 31 日

第5號 第 12頁

單位：新臺幣元

[illegible]

矯正署宜蘭少年觀護所  
經費類代收款明細表

中華民國 104 年05 月 31 日

第5號 第 13頁  
單位：新臺幣元

| 日期 |   |   | 摘要                 | 金額 |        | 備註 |
|----|---|---|--------------------|----|--------|----|
| 年  | 月 | 日 |                    | 小計 | 合計     |    |
|    |   |   | 04<br>公務人員全民健保費扣繳款 |    | 11,728 |    |
|    |   |   | 總計                 |    | 11,728 |    |



矯正署宜蘭少年觀護所  
本年度可支庫款計算表

第5號 第 14頁  
單位：新臺幣元

經資門分列

中華民國 104 年01 月 01 日起至 104 年05 月 31 日止

| 科 目 及 編 號                       | 可 支 庫 款 |           | 向 庫 支 用 (領) 數 |           | 本月底止<br>可支用數餘額 | 說 明 |
|---------------------------------|---------|-----------|---------------|-----------|----------------|-----|
|                                 | 本月分配數   | 累計分配數     | 本月支用(領)數      | 累計支用(領)數  |                |     |
| 甲、本機關經費預算部分                     | 390,000 | 2,800,000 | 394,277       | 2,632,104 | 167,896        |     |
| 3523174100-0<br>矯正業務            | 390,000 | 2,800,000 | 394,277       | 2,632,104 | 167,896        |     |
| 乙、統籌科目部分                        | 0       | 15,100    | 0             | 15,100    | 0              |     |
| 8903304500-4<br>公教人員婚喪生育及子女教育補助 | 0       | 15,100    | 0             | 15,100    | 0              |     |
| 合 計                             | 390,000 | 2,815,100 | 394,277       | 2,647,204 | 167,896        |     |

矯正署宜蘭少年觀護所

## 經費類轉帳分錄清單

中華民國 104 年 05 月 01 日 起 至 104 年 05 月 31 日 止

第5號 第 15頁

單位：新臺幣元

[illegible]