

# 矯正署宜蘭少年觀護所

歲入類

## 會計報告

中華民國104年9月份（104年度）

主辦會計人員

機關長官

# 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 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 09 月 30 日

第 9 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
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： 111500-8 債權憑證	25	121800-8 待抵銷債權憑證	25

製表

覆核

主辦會計人員

機關長官

矯正署宜蘭少年觀護所  
歲入類現金出納表

中華民國 104 年 09 月 01 日 起 至 104 年 09 月 30 日 止

第 9 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 (二)本期收入  收 項 總 計			
二、付 項 (一)本期支出 (二)本期結存  付 項 總 計			

製表 覆核 主辦出納人員 主辦會計人員 機關長官

矯正署宜蘭少年觀護所  
歲入累計表

第 9 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 09 月 30 日止

科 目				原 預 算 數	全年度預算數	收入憑證		本月實收數	應收數	未收入之 分配數	本月納庫數
款	項	目	節	代號及名稱	預算追加(減)數	截至本月止 分配預算數	字	號	截至本月止 累計實收數	保留數	截至本月止 累計納庫數

製表

覆核

主辦會計人員

機關長官

矯正署宜蘭少年觀護所  
歲入累計表

第 9 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 09 月 30 日止

科 目				原 預 算 數	全年度預算數	收入憑證		本月實收數	應收數	未收入之 分配數	本月納庫數
款	項	目	節	預算追加(減)數	截至本月止 分配預算數	字	號	截至本月止 累計實收數	保留數		截至本月止 累計納庫數

製表

覆核

主辦會計人員

機關長官

矯正署宜蘭少年觀護所  
以前年度歲入保留數餘額表

第9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 09 月 30 日 止

年度別	科 目				以前年度 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 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	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	保留數	累計納庫數	
90	08				1100000000-2 其他收入	4,232	0		0	0	0	4,232	0	
					0	0		0	0	0	0	0	0	
		103				1123170000-0 矯正署及所屬	4,232	0		0	0	0	4,232	0
						0	0		0	0	0	0	0	0
	08	125	01			1123300900-1 雜項收入	4,232	0		0	0	0	4,232	0
						0	0		0	0	0	0	0	0
			02		1123300909-6 其他雜項收入	4,232	0		0	0	0	4,232	0	
					0	0		0	0	0	0	0	0	
小計					4,232	0		0	0	0	4,232	0		
					0	0		0	0	0	0	0		
93	08				1100000000-2 其他收入	3,100	0		0	0	0	3,100	0	
					0	0		0	0	0	0	0	0	
		103				1123170000-0 矯正署及所屬	3,100	0		0	0	0	3,100	0
						0	0		0	0	0	0	0	0
	08	119	01			1123300900-1 雜項收入	3,100	0		0	0	0	3,100	0
						0	0		0	0	0	0	0	0
			02		1123300909-6 其他雜項收入	3,100	0		0	0	0	3,100	0	
					0	0		0	0	0	0	0	0	
小計					3,100	0		0	0	0	3,100	0		
					0	0		0	0	0	0	0		
合計					7,332	0		0	0	0	0	7,332	0	
					0	0		0	0	0	0	0	0	

製表

覆核

主辦會計人員

機關長官

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 9 月 01 日 起 至 104 年 9 月 30 日

第 9 號 第 6 頁  
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	摘 要	借 方 金 額	貸 方 金 額
	本月合計		

製表

覆核

主辦會計人員

機關長官

矯正署宜蘭少年觀護所

歲入來源分析表

第9號 第 7 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09 月 30 日 止

科 目				年度 預 算 數	收 入 數		繳 庫 數		繳款書 起訖號碼	備 註
款	項	目	節		代號及名稱	本 月	累 計	本 月		

製表

覆核

主辦會計人員

機關長官

# 矯正署宜蘭少年觀護所

## 經費類

# 會計報告

中華民國104年9月份（104年度）

主辦會計人員

機關長官

# 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 09 月 30 日

第9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	34,204	221000-4 保管款	22,476
210300-6 可支庫款	156,690	221200-3 代收款	11,728
210900-3 零用金	26,000	222000-0 歲出預算數	694,000
212000-3 預計支用數	694,000	222100-4 歲出分配數	4,395,100
		減 213000-9 經費支出	4,212,410
		淨額	182,690
合 計	910,894	合 計	910,894
附註：			

製表

覆核

主辦會計人員

機關長官

矯正署宜蘭少年觀護所  
經費類現金出納表

中華民國 104 年 09 月 01 日 起 至 104 年 09 月 30 日 止

第 9 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			185,602
1. 210100-7 專戶存款		36,754	
2. 210300-6 可支庫款		122,848	
3. 210900-3 零用金		26,000	
(二)本期收入			387,450
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		-2,550	
收入數	13,333		
減：退還數	-15,883		
3. 221200-3 代收款		0	
收入數	27,109		
減：退還數	-27,109		
收 項 總 計			573,052
二、付 項			
(一)本期支出			356,158
1. 213000-9 經費支出		356,158	
支付數	356,158		
本機關經費預算部分	356,158		
(二)本期結存			216,894
1. 210100-7 專戶存款		34,204	
2. 210300-6 可支庫款		156,690	
過 次 頁			

製表 覆核 主辦出納人員 主辦會計人員 機關長官

矯正署宜蘭少年觀護所  
經費類現金出納表

中華民國 104 年 09 月 01 日 起 至 104 年 09 月 30 日 止

第 9 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			573,052

製表 覆核 主辦出納人員 主辦會計人員 機關長官

矯正署宜蘭少年觀護所

經費累計表

經費門分列

中華民國 104 年01 月 01 日起至 104 年09 月 30 日止

科 目				原 預 算 數	第二預備金	截至本月止 分配預算數	原始憑證		本月實現數	應付數	分配數餘額					
				預算追加(減)數	經費流用數		字	起訖 號數	截至本月止 累計實現數	保留數	備註 (暫付數)					
款	項	目	節	代號及名稱	第一預備金	全年度預算數										
12	05			0023000000-0 法務部主管	5,074,000	0	4,380,000			356,158	0	182,690				
					0	0				4,197,310	0	0				
					0	5,074,000										
				0023170000-8 矯正署及所屬	5,074,000	0				4,380,000			356,158	0	182,690	
					0	0							4,197,310	0	0	
					0	5,074,000										
	02				3523174100-0 矯正業務	5,074,000	0	4,380,000			356,158	0	182,690			
						0	0				4,197,310	0	0			
						0	5,074,000									
					0100 人事費	4,599,000	0				4,000,000			351,758	0	87,827
						0	0							3,912,173	0	0
						0	4,599,000									
02				0200 業務費	475,000	0	380,000			4,400	0	94,863				
					0	0				285,137	0	0				
					0	475,000										
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女 教育補助	15,100	0				15,100			0	0	0	
					0	0							15,100	0	0	
					0	15,100										
				0100 人事費	15,100	0	15,100			0	0	0				
					0	0				15,100	0	0				
					0	15,100										
				合 計	5,089,100	0				4,395,100			356,158	0	182,690	
					0	0							4,212,410	0	0	
					0	5,089,100										

製表

覆核

主辦會計人員

機關長官

矯正署宜蘭少年觀護所

經費累計表

經資門併計

中華民國 104 年01 月 01 日起至 104 年09 月 30 日止

科 目				原 預 算 數	第二預備金	截至本月止 分配預算數	原始憑證		本月實現數	應付數	分配數餘額			
				預算追加(減)數	經費流用數		字	起訖 號數	截至本月止 累計實現數	保留數	備註 (暫付數)			
款	項	目	節	代號及名稱	第一預備金	全年度預算數								
12	05			0023000000-0 法務部主管	5,074,000	0	4,380,000			356,158	0	182,690		
					0	0				4,197,310	0	0		
					0	5,074,000								
				0023170000-8 矯正署及所屬	5,074,000	0				4,380,000	356,158	0	182,690	
					0	0				4,197,310	0	0	0	
					0	5,074,000								
	02				3523174100-0 矯正業務	5,074,000	0	4,380,000			356,158	0	182,690	
						0	0				4,197,310	0	0	
						0	5,074,000							
					0100 人事費	4,599,000	0				4,000,000	351,758	0	87,827
						0	0				3,912,173	0	0	0
						0	4,599,000							
02				0200 業務費	475,000	0	380,000			4,400	0	94,863		
					0	0				285,137	0	0		
					0	475,000								
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女 教育補助	15,100	0				15,100	0	0	0	
					0	0				15,100	0	0	0	
					0	15,100								
				0100 人事費	15,100	0	15,100	0	0	0	0			
					0	0	15,100	0	0	0				
					0	15,100								
				合 計	5,089,100	0	4,395,100			356,158	0	182,690		
					0	0				4,212,410	0	0		
					0	5,089,100					0	0		

製表

覆核

主辦會計人員

機關長官

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9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 09 月 30 日止

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				合計
	矯正業務	公教人員婚喪生育及子女教育補助			
0100 人事費	3,912,173	15,100			3,927,273
0103 法定編制人員待遇	2,622,905	0			2,622,905
010301 職員待遇	2,622,905	0			2,622,905
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	288,602	0			288,602
013101 超時加班費	97,778	0			97,778
013103 值班費	190,824	0			190,824
0143 退休離職儲金	203,723	0			203,723
014302 公務人員提撥金	203,723	0			203,723
0151 保險	190,700	0			190,700
015101 健保保險補助	120,686	0			120,686
015102 公保保險補助	70,014	0			70,014
0200 業務費	285,137	0			285,137
0202 水電費	65,000	0			65,000
020201 水費	10,000	0			10,000
020202 電費	55,000	0			55,000
0203 通訊費	10,000	0			10,000
020302 一般通訊費	10,000	0			10,000
0215 資訊服務費	2,050	0			2,050
021501 資訊操作維護費	2,050	0			2,050
0241 兼職費	24,240	0			24,240
024101 兼職費	24,240	0			24,240
0250 按日按件計資酬金	13,534	0			13,534
025003 講座鐘點費	13,534	0			13,534

製表

覆核

主辦會計人員

機關長官

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9號第 7頁之 1

經資門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年 09 月 30 日止

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				合計
	矯正業務	公教人員婚喪生育及子女教育補助			
0271 物品	130,959	0			130,959
027101 消耗品	101,897	0			101,897
027102 非消耗品	29,062	0			29,062
0279 一般事務費	32,154	0			32,154
027901 一般事務費	32,154	0			32,154
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
0283 車輛及辦公器具養護費	3,000	0			3,000
028301 車輛及辦公器具養護費	3,000	0			3,000
0291 國內旅費	1,200	0			1,200
029101 國內旅費	1,200	0			1,200
合          計	4,197,310	15,100			4,212,410

製表

覆核

主辦會計人員

機關長官

# 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09 月 30 日

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		34,204	
			02 專戶存款		22,476	
			0201 301專戶(代管收容人款項) 261950150	22,476		
			04 國庫存款(保管款及代收款)		11,728	
			0401 國庫存款(保管款及代收款)	11,728		
			總計		34,204	

製表

覆核

主辦會計人員

機關長官

# 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09 月 30 日

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			104 本年度部分 3523174100-0 矯正業務		156,690	
					156,690	
			總計		156,690	

製表

覆核

主辦會計人員

機關長官

矯正署宜蘭少年觀護所  
經費類零用金明細表

第9號第 10頁  
單位：新臺幣元

中華民國 104 年09 月 30 日

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

製表

覆核

主辦會計人員

機關長官

矯正署宜蘭少年觀護所  
經費類暫付款明細表

中華民國 104 年 09 月 30 日

第9號第 11頁  
單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			總計		0	

製表

覆核

主辦會計人員

機關長官

# 矯正署宜蘭少年觀護所 經費類保管款明細表

第9號第 12頁  
單位：新臺幣元

中華民國 104 年09 月 30 日

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			08 收容人寄存款(計息部分)		22,275	
			09 收容人保管金孳息		201	
			總計		22,476	

製表

覆核

主辦會計人員

機關長官

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 09 月 30 日

第9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 公務人員全民健保費扣繳款		11,728	
			總計		11,728	

製表

覆核

主辦會計人員

機關長官

矯正署宜蘭少年觀護所  
本年度可支庫款計算表

第9號第 14頁  
單位：新臺幣元

經常門

中華民國 104 年01 月 01 日起至 104 年09 月 30 日止

科 目 及 編 號	可 支 庫 款		向 庫 支 用 (領) 數		本 月 底 止 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	4,380,000	356,158	4,223,310	156,690	
3523174100-0 矯正業務	390,000	4,380,000	356,158	4,223,310	156,690	
乙、統籌科目部分	0	15,100	0	15,100	0	
8903304500-4 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	4,395,100	356,158	4,238,410	156,690	

製表

覆核

主辦會計人員

機關長官

矯正署宜蘭少年觀護所  
經費類轉帳分錄清單

第9號 第 15頁  
單位:新臺幣元

中華民國 104 年09 月 01 日 起 至 104 年09 月 30 日 止

科目名稱	摘要	借方金額	貸方金額
222000-0 歲出預算數		390,000	0
222100-4 歲出分配數		0	390,000
	本月合計	390,000	390,000

製表

覆核

主辦會計人員

機關長官