

矯正署桃園少年觀護所

歲入類

會計報告

中華民國 104 年 12 月份 (104 年度)

主辦會計人員

機關長官

目 次

歲 入 類 平 衡 表	2 張	P01-02
歲 入 類 現 金 出 納 表	1 張	P03-03
歲 入 累 計 表	2 張	P04-05
以 前 年 度 歲 入 保 留 數 餘 額 表	2 張	P06-07
歲 入 類 轉 帳 分 錄 清 單	1 張	P08-08
歲 入 來 源 分 析 表	1 張	P09-09

矯正署桃園少年觀護所

歲入類平衡表

中華民國 104 年 12 月 31 日

第 12 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	7,318	121300-5 應納庫款	7,318
112100-5 歲入分配數	5,000	122000-7 預計納庫數	5,000
113000-6 歲入納庫數	10,800	123000-2 歲入實收數	10,800
合 計	23,118	合 計	23,118
附註： 111500-8 債權憑證	61	121800-8 待抵銷債權憑證	61

矯正署桃園少年觀護所

歲入類平衡表

中華民國 104 年 12 月 31 日

第 12 號 第 2 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	7,318	121300-5 應納庫款	7,318
合 計	7,318	合 計	7,318
附註： 111500-8 債權憑證	61	121800-8 待抵銷債權憑證	61

矯正署桃園少年觀護所
歲入類現金出納表

中華民國 104 年 12 月 01 日 起 至 104 年 12 月 31 日 止

第 12 號 第 3 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			900
1.123000-2 歲入實收數		900	
收入數	900		
收 項 總 計			900
二、付 項			
(一)本期支出			900
1.113000-6 歲入納庫數		900	
納庫數	900		
(二)本期結存			
付 項 總 計			900

矯正署桃園少年觀護所

歲入累計表

第 12 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 12 月 31 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	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	分配數	截至本月止 累計納庫數			
07	109	01	02	1100000000-2 其他收入	5,000	5,000			900	0		900			
					0	5,000			10,800	0	-5,800	10,800			
				1123170000-0 矯正署及所屬	5,000	5,000			900	0		900			
					0	5,000			10,800	0	-5,800	10,800			
				1123170900-0 雜項收入	5,000	5,000			900	0		900			
					0	5,000			10,800	0	-5,800	10,800			
				1123170909-5 其他雜項收入	5,000	5,000			900	0		900			
					0	5,000			10,800	0	-5,800	10,800			
				04 員工宿舍費	5,000	5,000			900	0		900			
					0	5,000			10,800	0	-5,800	10,800			
				合 計				5,000	5,000			900	0		900
								0	5,000			10,800	0	-5,800	10,800

矯正署桃園少年觀護所

歲入累計表

經資門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年 12 月 31 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	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	分配數	截至本月止 累計納庫數			
07	109	01	02	1100000000-2 其他收入	5,000	5,000			900	0		900			
					0	5,000			10,800	0	-5,800	10,800			
				1123170000-0 矯正署及所屬	5,000	5,000			900	0		900			
					0	5,000			10,800	0	-5,800	10,800			
				1123170900-0 雜項收入	5,000	5,000			900	0		900			
					0	5,000			10,800	0	-5,800	10,800			
				1123170909-5 其他雜項收入	5,000	5,000			900	0		900			
					0	5,000			10,800	0	-5,800	10,800			
				04 員工宿舍費	5,000	5,000			900	0		900			
					0	5,000			10,800	0	-5,800	10,800			
				合 計				5,000	5,000			900	0		900
								0	5,000			10,800	0	-5,800	10,800

矯正署桃園少年觀護所
以前年度歲入保留數餘額表

經資門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日 起 至 104 年 12 月 31 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
91	08				1100000000-2 其他收入	3,900	0		0	0	0	3,900	0
						0	0		0	0	0	0	0
		103			1123170000-0 矯正署及所屬	3,900	0		0	0	0	3,900	0
						0	0		0	0	0	0	0
	08	98	01		1123300900-1 雜項收入	3,900	0		0	0	0	3,900	0
						0	0		0	0	0	0	0
				02	1123300909-6 其他雜項收入	3,900	0		0	0	0	3,900	0
						0	0		0	0	0	0	0
					01 勒戒或戒治費	3,900	0		0	0	0	3,900	0
						0	0		0	0	0	0	0
				小計	3,900	0		0	0	0	3,900	0	
					0	0		0	0	0	0	0	
100	07				1100000000-2 其他收入	3,418	0		0	0	0	3,418	0
						0	0		0	0	0	0	0
		103			1123170000-0 矯正署及所屬	3,418	0		0	0	0	3,418	0
						0	0		0	0	0	0	0
	07	120	01		1123300900-1 雜項收入	3,418	0		0	0	0	3,418	0
						0	0		0	0	0	0	0
				02	1123300909-6 其他雜項收入	3,418	0		0	0	0	3,418	0
						0	0		0	0	0	0	0
					01 勒戒或戒治費	3,418	0		0	0	0	3,418	0
						0	0		0	0	0	0	0

矯正署桃園少年觀護所
以前年度歲入保留數餘額表

第12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 12 月 31 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
	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
					3,418 0	0 0		0 0	0 0	0 0	3,418 0	0 0
				合 計	7,318 0	0 0		0 0	0 0	0 0	7,318 0	0 0

矯正署桃園少年觀護所
歲入類轉帳分錄清單

中華民國 104 年 12 月 01 日 起 至 104 年 12 月 31 日

第12號 第 8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		

矯正署桃園少年觀護所

歲入來源分析表

經資門併計

中華民國 104 年01 月 01 日 起 至 104 年12 月 31 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		
07				1100000000-2 其他收入	5,000	900	10,800	900	10,800	
	109			1123170000-0 矯正署及所屬	5,000	900	10,800	900	10,800	
		01		1123170900-0 雜項收入	5,000	900	10,800	900	10,800	
			02	1123170909-5 其他雜項收入	5,000	900	10,800	900	10,800	
				04 員工宿舍費	5,000	900	10,800	900	10,800	
				本月合計	5,000	900	10,800	900	10,800	

矯正署桃園少年觀護所

經費類

會計報告

中華民國 104 年 12 月份 (104 年度)

主辦會計人員

機關長官

目 次

經 費 類 平 衡 表	2 張	P01-02
經 費 類 現 金 出 納 表	2 張	P03-04
經 費 累 計 表	4 張	P05-08
經 費 累 計 表 附 表 — 用 途 別 科 目 綜 計 表	2 張	P09-10
經 費 類 專 戶 存 款 明 細 表	1 張	P11-11
經 費 類 可 支 庫 款 明 細 表	1 張	P12-12
經 費 類 保 管 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

矯正署桃園少年觀護所

經費類平衡表

中華民國 104 年 12 月 31 日

第 12 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	137,061	221000-4 保管款	137,061
210300-6 可支庫款	17,083	222100-4 歲出分配數	6,212,770
		減 213000-9 經費支出	6,195,687
		淨額	17,083
合 計	154,144	合 計	154,144
附註：			

矯正署桃園少年觀護所

經費類平衡表

中華民國 104 年 12 月 31 日

第 12 號 第 2 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	137,061	221000-4 保管款	137,061
合 計	137,061	合 計	137,061
附註：			

矯正署桃園少年觀護所
經費類現金出納表

中華民國 104 年 12 月 01 日 起 至 104 年 12 月 31 日 止

第 12 號 第 3 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			794,567
1. 210100-7 專戶存款		94,704	
2. 210300-6 可支庫款		649,863	
3. 210900-3 零用金		50,000	
(二)本期收入			73,357
1. 212000-3 預計支用數		61,000	
收入數	61,000		
本機關經費預算部分	61,000		
2. 221000-4 保管款		27,379	
收入數	138,281		
減：退還數	-110,902		
3. 221200-3 代收款		-15,022	
收入數	25,515		
減：退還數	-40,537		
收 項 總 計			867,924
二、付 項			
(一)本期支出			713,780
1. 213000-9 經費支出		743,780	
支付數	743,780		
本機關經費預算部分	743,780		
2. 211400-6 暫付款		-30,000	
減：收回或沖轉數	-30,000		
本年度部分	-30,000		

過 次 頁

矯正署桃園少年觀護所
經費類現金出納表

中華民國 104 年 12 月 01 日 起 至 104 年 12 月 31 日 止

第 12 號 第 4 頁
單位:新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
承 前 頁			
(二)本期結存			154,144
1. 210100-7 專戶存款		137,061	
2. 210300-6 可支庫款		17,083	
付 項 總 計			867,924

矯正署桃園少年觀護所

經費累計表

第12號第 5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12 月 31 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	5,717,000	0	5,717,000			743,780	0	17,083	
					0	0				5,699,917	0	0	
					0	5,717,000							
					5,717,000	0		5,717,000			743,780	0	17,083
					0	0					5,699,917	0	0
					0	5,717,000							
	02			3523174100-0 矯正業務	5,717,000	0	5,717,000				743,780	0	17,083
					0	0					5,699,917	0	0
					0	5,717,000							
					5,717,000	0		5,717,000			743,780	0	17,083
					0	0					5,699,917	0	0
					0	5,717,000							
	0100 人事費	4,895,000	0	4,895,000			585,806		0	14,803			
		0	0				4,880,197		0	0			
		0	4,895,000										
	0200 業務費	816,000	0		816,000			157,974	0	2,280			
		0	0					813,720	0	0			
		0	816,000										
	0400 獎補助費	6,000	0	6,000				0	0	0			
		0	0					6,000	0	0			
		0	6,000										
02			8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女 教育補助		21,800	0	21,800			0	0	0	
					0	0				21,800	0	0	
					0	21,800							
				0100 人事費	21,800	0		21,800			0	0	0
					0	0					21,800	0	0
					0	21,800							
05			7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	473,970	0	473,970				0	0	0	
				0	0					473,970	0	0	
				0	473,970								

矯正署桃園少年觀護所

經費累計表

經資門分列

中華民國 104 年01 月 01 日起至 104 年12 月 31 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						字
				0100 人事費	473,970	0	473,970			0	0	0
					0	0				473,970	0	0
					0	473,970						
				合 計	6,212,770	0	6,212,770			743,780	0	17,083
					0	0				6,195,687	0	0
					0	6,212,770						

矯正署桃園少年觀護所

經費累計表

第12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12 月 31 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	5,717,000	0	5,717,000			743,780	0	17,083	
					0	0				5,699,917	0	0	
					0	5,717,000							
				0023170000-8 矯正署及所屬	5,717,000	0		5,717,000			743,780	0	17,083
					0	0					5,699,917	0	0
					0	5,717,000							
	02	3523174100-0 矯正業務	5,717,000	0	5,717,000				743,780	0	17,083		
			0	0					5,699,917	0	0		
			0	5,717,000									
		0100 人事費	4,895,000	0		4,895,000			585,806	0	14,803		
			0	0					4,880,197	0	0		
			0	4,895,000									
	0200 業務費	816,000	0	816,000				157,974	0	2,280			
		0	0					813,720	0	0			
		0	816,000										
	0400 獎補助費	6,000	0		6,000			0	0	0			
		0	0					6,000	0	0			
		0	6,000										
02		8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女 教育補助	21,800	0		21,800			0	0	0		
			0	0					21,800	0	0		
			0	21,800									
		0100 人事費	21,800	0	21,800				0	0	0		
			0	0					21,800	0	0		
			0	21,800									
05		7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	473,970	0		473,970			0	0	0		
			0	0					473,970	0	0		
			0	473,970									

矯正署桃園少年觀護所

經費累計表

經資門併計

中華民國 104 年01 月 01 日起至 104 年12 月 31 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						字
				0100 人事費	473,970	0	473,970			0	0	0
					0	0				473,970	0	0
					0	473,970						
				合 計	6,212,770	0	6,212,770			743,780	0	17,083
					0	0				6,195,687	0	0
					0	6,212,770						

矯正署桃園少年觀護所

經費累計表附表一用途別科目綜計表

第12號第 9頁

經資門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年12 月 31 日止

單位：新臺幣元

用 途 別 科 目	支 付 累 計 數 (實付數、應付數及 保留數)	備 註
0100 人事費	5,375,967	
0103 法定編制人員待遇	2,132,460	
010301 職員待遇	2,132,460	
0104 約聘僱人員待遇	318,373	
010402 約僱人員酬金	318,373	
0105 技工及工友待遇	417,503	
010501 技工及工友待遇	417,503	
0111 獎金	639,711	
011101 考績獎金	276,550	
011110 年終工作獎金	363,161	
0121 其他給與	71,688	
012121 子女教育補助	21,800	
012131 休假補助	49,888	
0131 加班值班費	330,281	
013101 超時加班費	74,957	
013102 不休假加班費	55,536	
013103 值班費	199,788	
0142 退休退職給付	473,970	
014201 退休退職給付	473,970	
0143 退休離職儲金	694,426	
014302 公務人員提撥金	238,471	
014305 約聘僱人員提撥金	19,096	
014306 技工及工友提撥金	436,859	
0151 保險	297,555	

矯正署桃園少年觀護所

經費累計表附表一用途別科目綜計表

第12號第 10頁

經資門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年12 月 31 日止

單位：新臺幣元

用 途 別 科 目	支 付 累 計 數 (實付數、應付數及 保留數)	備 註
015101 健保保險補助	178,427	
015102 公保保險補助	57,806	
015103 勞保保險補助	61,322	
0200 業務費	813,720	
0241 兼職費	36,000	
024101 兼職費	36,000	
0250 按日按件計資酬金	285,495	
025003 講座鐘點費	285,495	
0271 物品	291,354	
027101 消耗品	247,053	
027102 非消耗品	44,301	
0279 一般事務費	133,863	
027901 一般事務費	133,863	
0282 房屋建築養護費	25,700	
028201 房屋建築養護費	25,700	
0284 設施及機械設備養護費	24,420	
028401 設施及機械設備養護費	24,420	
0291 國內旅費	16,888	
029101 國內旅費	16,888	
0400 獎補助費	6,000	
0475 獎勵及慰問	6,000	
047502 慰問金	6,000	
合 計	6,195,687	

矯正署桃園少年觀護所 經費類專戶存款明細表

第12號第 11頁
單位：新臺幣元

中華民國 104 年12 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		137,061	
			02 專戶存款		137,061	
			0202 法務部矯正署桃園少年觀護所302專戶	137,061		
			總計		137,061	

矯正署桃園少年觀護所
經費類可支庫款明細表

第12號第 12頁
單位：新臺幣元

中華民國 104 年12 月 31 日

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			104 本年度部分		17,083	
			3523174100-0 矯正業務		17,083	
			總計		17,083	

矯正署桃園少年觀護所
經費類保管款明細表

第12號第 13頁
單位：新臺幣元

中華民國 104 年12 月 31 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)		134,636	
			09 收容人保管金孳息		2,425	
			總計		137,061	

矯正署桃園少年觀護所
本年度可支庫款計算表

第12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12 月 31 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	61,000	5,717,000	693,780	5,699,917	17,083	
3523174100-0 矯正業務	61,000	5,717,000	693,780	5,699,917	17,083	
乙、統籌科目部分	0	495,770	0	495,770	0	
7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	0	473,970	0	473,970	0	
8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	21,800	0	21,800	0	
合 計	61,000	6,212,770	693,780	6,195,687	17,083	

矯正署桃園少年觀護所

經費類轉帳分錄清單

中華民國 104 年 12 月 01 日起至 104 年 12 月 31 日止

第 12 號 第 15 頁

單位：新臺幣元

科目名稱	摘要	借方金額	貸方金額
222000-0 歲出預算數		61,000	0
222100-4 歲出分配數		0	61,000
	本月合計	61,000	61,000