

中華民國104年度

中央政府總預算

法務部主管

法務部矯正機關作業基金附屬單位預算

(非營業部份)



法務部矯正署臺中戒治所編印

法務部矯正機關作業基金
附屬單位預算目次
中華民國 104 年度

業務計畫及預算說明

一、主要表

(一)收支預計表.....	第 01—01	頁
(二)收支預計表附表.....	第 02—02	頁
(三)餘絀撥補預計表.....	第 03—03	頁
(四)現金流量預計表.....	第 04—04	頁

二、明細表

(一)勞務收入明細表.....	第 05—05	頁
(二)銷貨收入明細表.....	第 06—06	頁
(三)業務外收入明細表.....	第 07—07	頁
(四)勞務成本明細表.....	第 08—09	頁
(五)銷貨成本明細表.....	第 10—11	頁
(六)行銷及業務費用明細表.....	第 12—12	頁
(七)管理及總務費用明細表.....	第 13—13	頁
(八)業務外費用明細表.....	第 14—14	頁
(九)固定資產建設改良擴充明細表.....	第 15—15	頁
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	第 16—16	頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	第 17—18	頁
(十二)資產折舊明細表.....	第 19—19	頁
(十三)資產變賣明細表.....	第 20—20	頁
(十四)資產報廢明細表.....	第 21—21	頁

三、附表

(一)成本彙總表.....	第 22—22	頁
(二)直接材料人工及製造費用明細表.....	第 23—23	頁

四、參考表

(一)預計平衡表.....	第 24—25	頁
(二)5年來主要營運項目分析表.....	第 26—26	頁

五、附錄

(一)各項費用明細表(七級).....	第 27—28	頁
---------------------	---------	---

法務部矯正機關作業基金
附屬單位預算目次

中華民國 104 年度

(二)作業基金購置固定資產摘要明細表.....	第 29—30	頁
(三)內部設施金收支預計表.....	第 31—31	頁
(四)代管內部設施金購置資產預計表.....	第 32—33	頁
(五)改善收容人設施金摘要明細表.....	第 34—35	頁

法務部矯正機關作業基金

收支預計表

中華民國104年度

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
258	100.00	業務收入	365	100.00	252	100.00	113	44.84
258	100.00	勞務收入	365	100.00	252	100.00	113	44.84
41	15.89	加工收入	84	23.01	-	-	84	-
218	84.50	其他勞務收入	281	76.99	252	100.00	29	11.51
129	50.00	業務成本與費用	182	49.86	126	50.00	56	44.44
129	50.00	勞務成本	182	49.86	126	50.00	56	44.44
20	7.75	加工成本	42	11.51	-	-	42	-
109	42.25	其他勞務成本	140	38.36	126	50.00	14	11.11
129	50.00	業務賸餘(短絀一)	183	50.14	126	50.00	57	45.24
2	0.78	業務外收入	-	-	-	-	-	-
1	0.39	財務收入	-	-	-	-	-	-
1	0.39	利息收入	-	-	-	-	-	-
1	0.39	其他業務外收入	-	-	-	-	-	-
1	0.39	違約罰款收入	-	-	-	-	-	-
1,822	706.20	業務外費用	464	127.12	446	176.98	18	4.04
1,822	706.20	其他業務外費用	464	127.12	446	176.98	18	4.04
1,816	703.88	監所其他業務費	455	124.66	440	174.60	15	3.41
6	2.33	雜項費用	9	2.47	6	2.38	3	50.00
-1,820	-705.43	業務外賸餘(短絀一)	-464	-127.12	-446	-176.98	-18	4.04
-1,691	-655.43	本期賸餘(短絀一)	-281	-76.99	-320	-126.98	39	-12.19

法務部矯正機關作業基金

收支預計表附表

中華民國 104 年度

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

單位：新臺幣千元

項 目 名 稱	預 算 數	說 明
1. 監所其他業務費明細：	455	
飲食補助費（不含收容人保險費）	55	
收容人獎勵金	9	
職技訓練費	260	
補助支出(折舊、攤銷等)	131	
2. 員工獎勵金	9	
3. 管制性項目明細：	-	
公共關係費	-	
國內旅費	-	
廣告費	-	
業務宣導費	-	
4. 利息收入編列之標準：	3,291	
定期存款	-	
活期存款	3,291	

法務部矯正機關作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國104年度

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
		賸餘之部			
		本期賸餘			
		前期未分配賸餘			
		公積轉列數			
		分配之部			
		填補累積短絀			
		提存公積			
		賸餘撥充基金數			
		解繳國庫淨額			
		其他依法分配數			
		未分配賸餘			
320	100.00	短絀之部	281	100.00	
320	100.00	本期短絀	281	100.00	
		前期待填補之短絀			
320	100.00	填補之部	281	100.00	
320	100.00	撥用賸餘	281	100.00	
		撥用公積			
		折減基金			
		國庫撥款			
		待填補之短絀			

法務部矯正機關作業基金

現金流量預計表

中華民國104年度

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀—)	-281	
調整非現金項目	81	
折舊及折耗	81	
業務活動之淨現金流入(流出一)	-200	
投資活動之現金流量		
融資活動之現金流量		
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及	1,857	
減少其他負債	1,857	1,857管理會調撥支援
融資活動之淨現金流入(流出一)	1,857	
現金及約當現金之淨增(淨減—)	1,657	
期初現金及約當現金	1,634	
期末現金及約當現金	3,291	

法務部矯正機關作業基金

勞務收入明細表

中華民國 104 年度

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算數			說明
		數量	單價(元)	金額	
勞務收入				365	
加工收入				84	
紙品科	件	1,200	70.00	84	
其他勞務收入				281	
什工科	工	9,360	30.02	281	

法務部矯正機關作業基金

銷貨收入明細表

中華民國104年度

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算數			說明
		數量	單價(元)	金額	

法務部矯正機關作業基金

業務外收入明細表

中華民國104年度

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算數		說明
		數量	單價(元)	

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位 成本(元)	金額
勞務成本				182
加工成本				42
紙品科	件	1,200	35.00	42
其他勞務成本				140
什工科	工	9,360	14.96	140

關作業基金

明細表

04年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
		126			129
		-			20
		-	547.00	37.21	20
		126			109
8,400	15.00	126	7,254.00	15.00	109

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平均單位 成本(元)	金 額

關作業基金

明細表

04年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額

法務部矯正機關作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國104年度

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目 及 業 務 計 畫 項 目	本 年 度 預 算 數

法務部矯正機關作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國104年度

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

單位：新臺幣千元

前 年 度 數	上 年 度 數	科 目 及 業 務 計 畫 項 目	本 年 度 數

法務部矯正機關作業基金

業務外費用明細表

中華民國104年度

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目 及 業 務 計 畫 項 目	本 年 度 預 算 數
1,822	446	業務外費用	464
1,822	446	其他業務外費用	464
1,816	440	監所其他業務費	455
149	250	服務費用	260
149	250	專業服務費	260
1,416	10	材料及用品費	-
1,343	-	使用材料費	-
73	10	用品消耗	-
89	96	折舊、折耗及攤銷	81
89	96	非業務資產折舊	81
161	84	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	114
40	40	捐助、補助及獎助	50
121	44	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	64
6	6	雜項費用	9
6	6	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	9
6	6	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	9

法務部矯正機關作業基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 104 年度

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

單位：新臺幣千元

項 目	土地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	合計	說 明
合 計	-	-	-	-	-	-	-	

法務部矯正機關作業基金

固定資產建設改良擴充資金來源明細表

中華民國 104 年度

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

單位：新臺幣千元

項 目	自 有 資 金					外 借 資 金				合 計		
	營運 資金	出售 不適 用資 產	國庫 撥款	其他	小 計		國內 借款	國外 借款	小 計		金額	%
					金額	%			金額	%		
合 計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

本
頁
空
白

固定資產建設改良擴充

中華民國 1

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

資本支出計畫	全部						
	資金來源						
	投資總額	自有資金			國庫撥款	其他	外借資金
		營運資金	出售適	不資			
合計	-	-	-	-	-	-	

關作業基金

計畫預期進度明細表

04年度

單位：新臺幣千元

計		畫			預 算 數			
目標能量	進度起 訖年月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金額	占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%

法務部矯正機關作業基金

資產折舊明細表

中華民國 104 年度

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

單位：新臺幣千元

項 目	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及 運輸 設 備	什項 設 備	非業務 資 產	合 計
前年度決算資產原值	-	-	-	-	-	568	568
上年度預計新增資產原值	-	-	-	-	-	-	-
本年度預計新增資產原值	-	-	-	-	-	-	-
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	-	-	-	-	-	568	568
本年度應提折舊額	-	-	-	-	-	81	81
監所其他業務費	-	-	-	-	-	81	81

法務部矯正機關作業基金

資產變賣明細表

中華民國 104 年度

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

單位：新臺幣千元

項 目	帳面價值			變賣收入			變賣餘絀		說 明
	成本或重估價值	已提折舊額	淨 額	總收入	處理費用	淨收入	賸餘	短絀	

法務部矯正機關作業基金

資產報廢明細表

中華民國年度(104)

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			殘餘價值	報廢損失	出售或處理說明
	成本或重估價值	已提折舊額	淨 額			

法務部矯正機關作業基金

成本彙總表

中華民國 104 年度

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

單位：新臺幣千元

摘 要	金 額	說 明
直接材料	-	
直接人工	182	
製造費用	-	
製造成本	182	
勞務：	182	
紙品科	42	
什工科	140	

法務部矯正機關作業基金
直接材料人工及製造費用明細表

中華民國 104 年度

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目名稱	本年度預算數		
			合計	固定	變動
129	126	直接人工(2)	182	-	182
129	126	服務費用	182	-	182
129	126	一般服務費	182	-	182
129	126	製造成本(1)+(2)+(3)	182	-	182

法務部矯正機關作業基金

預計平衡表

中華民國104年12月31日

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

單位：新臺幣千元

102年(前年) 12月31日實際數	科 目	104年12月31日 預計數	103年(上年)12月31日 預計數	比較增減(-)
6,500	資產	9,866	8,009	1,857
349	流動資產	3,291	1,634	1,657
349	現金	3,291	1,634	1,657
349	銀行存款	3,291	1,634	1,657
6,152	其他資產	6,575	6,375	200
333	非業務資產	156	237	-81
568	其他非業務資產	568	568	-
235	累計折舊—其他非業務資產 (-)	412	331	81
1,039	什項資產	1,039	1,039	-
1,039	代管資產	1,039	1,039	-
4,779	內部往來	5,380	5,099	281
4,779	內部往來	5,380	5,099	281
6,500	資產總計	9,866	8,009	1,857

法務部矯正機關作業基金

預計平衡表

中華民國104年12月31日

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

單位：新臺幣千元

102年(前年) 12月31日實際數	科 目	104年12月31日 預計數	103年(上年)12月31日 預計數	比較增減(-)
6,500	負債	9,866	8,009	1,857
20	流動負債	19	19	-
20	應付款項	19	19	-
3	應付代收款	3	3	-
17	應付費用	16	16	-
6,481	其他負債	9,847	7,990	1,857
1,076	什項負債	1,076	1,076	-
37	存入保證金	37	37	-
1,039	應付代管資產	1,039	1,039	-
5,404	內部往來	8,771	6,914	1,857
5,404	內部往來	8,771	6,914	1,857
-	累積賸餘	-	-	-
6,500	負債及淨值總計	9,866	8,009	1,857

法務部矯正機關作業基金
5年來主要營運項目分析表

中華民國 104 年度

機關名稱：法務部矯正署臺中戒

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本 (元)或平均 利(費)率	預 算 數	說 明
本年度預算數					
電子科	件	-	-	-	
藝品科	件	-	-	-	
紙品科	件	1,200	35.00	42	
其他科	件	-	-	-	
上年度預算數					
電子科	件	-	-	-	
藝品科	件	-	-	-	
紙品科	件	-	-	-	
其他科	件	-	-	-	
前年度決算數					
電子科	件	-	-	-	
藝品科	件	-	-	-	
紙品科	件	547	37.21	20	
其他科	件	-	-	-	
101年度決算數					
電子科	件	-	-	-	
藝品科	件	-	-	-	
紙品科	件	-	-	-	
其他科	件	-	-	-	
100年度決算數					
電子科	件	-	-	-	
藝品科	件	-	-	-	
紙品科	件	-	-	-	
其他科	件	-	-	-	

法務部矯正機

各項費用

中華民國 1

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

科 目	勞務成本					銷貨成本		
	加工成本	營建成本	修造成本	其他勞務成本	小計	印刷出版 品成本	製成品銷 貨成本	農林漁牧 銷貨成本
直接人工(2)	42	-	-	140	182	-	-	-
服務費用	42	-	-	140	182	-	-	-
一般服務費	42	-	-	140	182	-	-	-
勞作金	42	-	-	140	182	-	-	-
製造費用(3)	-	-	-	-	-	-	-	-
服務費用	-	-	-	-	-	-	-	-
專業服務費	-	-	-	-	-	-	-	-
講課鐘點、稿費、 出席審查及查詢費	-	-	-	-	-	-	-	-
委託檢驗(定)試驗 認證費	-	-	-	-	-	-	-	-
折舊、折耗及攤銷	-	-	-	-	-	-	-	-
非業務資產折舊	-	-	-	-	-	-	-	-
非業務資產折舊	-	-	-	-	-	-	-	-
會費、捐助、補助、分 攤、救助(濟)與交流活 動費	-	-	-	-	-	-	-	-
捐助、補助及獎助	-	-	-	-	-	-	-	-
捐助個人	-	-	-	-	-	-	-	-
補貼(償)、獎勵、慰 問與救助(濟)	-	-	-	-	-	-	-	-
獎勵費用	-	-	-	-	-	-	-	-
補貼收容人膳宿費 、保險及遣返費	-	-	-	-	-	-	-	-
收容人獎勵金	-	-	-	-	-	-	-	-
合 計	42	-	-	140	182	-	-	-

關作業基金

彙計表

04年度

單位：新臺幣千元

小計	出租資產 成本	其他業務 成本	行銷及業務用		管理及總 務費用	業務外費用			總計
			行銷費用	業務費用		監所其他 業務費	什項費用	其他	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	182
-	-	-	-	-	-	-	-	-	182
-	-	-	-	-	-	-	-	-	182
-	-	-	-	-	-	-	-	-	182
-	-	-	-	-	-	455	9	-	464
-	-	-	-	-	-	260	-	-	260
-	-	-	-	-	-	260	-	-	260
-	-	-	-	-	-	240	-	-	240
-	-	-	-	-	-	20	-	-	20
-	-	-	-	-	-	81	-	-	81
-	-	-	-	-	-	81	-	-	81
-	-	-	-	-	-	81	-	-	81
-	-	-	-	-	-	114	9	-	123
-	-	-	-	-	-	50	-	-	50
-	-	-	-	-	-	50	-	-	50
-	-	-	-	-	-	64	9	-	73
-	-	-	-	-	-	-	9	-	9
-	-	-	-	-	-	55	-	-	55
-	-	-	-	-	-	9	-	-	9
-	-	-	-	-	-	455	9	-	646

法務部矯正機
作業基金購置固定

中華民國1

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

財產分類	設備名稱	新增或汰換	數量

關作業基金

資產摘要明細表

04年度

單位：新臺幣千元

單價	金額	放置處所	使用部門	規格說明

法務部矯正機關作業基金

內部設施金收支預計表

中華民國104年度

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

單位：新臺幣千元

科目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增(+)/減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
支出	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度結存	-	-	-	-	-	-	-	-

本頁空白

法務部矯正機
代管內部設施金

中華民國 1

單位名稱	房屋建築及設備			機械及設備			交通及
	改善內部 設施	改善醫療 設施	改善技訓 設備	改善內部 設施	改善醫療 設施	改善技訓 設備	改善內部 設施

關作業基金

購置資產預計表

04年度

單位：新臺幣千元

運輸設備		什項設備			合 計			總 計
改善醫療設施	改善技訓設備	改善內部設施	改善醫療設施	改善技訓設備	改善內部設施	改善醫療設施	改善技訓設備	

法務部矯正機
改善收容人設施

中華民國 1

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

計畫項目	財產分類	設備名稱	新增或汰換

關作業基金

金摘要明細表

04年度

單位：新臺幣千元

數量	單價	金額	放置處所	規格說明

主
要
表

明

細

表

附

表

參

考

表

附

錄

