

中華民國105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 105 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 105 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

主
要
表

法務部矯正機關作業基金

收支預計表

中華民國105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	%
402	100.00	業務收入	421	100.00	365	100.00	56	15.34
402	100.00	勞務收入	421	100.00	365	100.00	56	15.34
122	30.35	加工收入	128	30.40	84	23.01	44	52.38
280	69.65	其他勞務收入	293	69.60	281	76.99	12	4.27
201	50.00	業務成本與費用	210	49.88	182	49.86	28	15.38
201	50.00	勞務成本	210	49.88	182	49.86	28	15.38
61	15.17	加工成本	64	15.20	42	11.51	22	52.38
140	34.83	其他勞務成本	146	34.68	140	38.36	6	4.29
201	50.00	業務賸餘(短絀一)	211	50.12	183	50.14	28	15.30
2	0.50	業務外收入	-	-	-	-	-	-
1	0.25	財務收入	-	-	-	-	-	-
1	0.25	利息收入	-	-	-	-	-	-
0	-	其他業務外收入	-	-	-	-	-	-
0	-	雜項收入	-	-	-	-	-	-
1,793	446.02	業務外費用	508	120.67	464	127.12	44	9.48
1,793	446.02	其他業務外費用	508	120.67	464	127.12	44	9.48
1,783	443.53	監所其他業務費	498	118.29	455	124.66	43	9.45
10	2.49	雜項費用	10	2.38	9	2.47	1	11.11
-1,792	445.77	業務外賸餘(短絀一)	-508	-120.67	-464	-127.12	-44	9.48
-1,591	395.77	本期賸餘(短絀一)	-297	-70.55	-281	-76.99	-16	5.69

法務部矯正機關作業基金

收支預計表附表

中華民國 105 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：	498	
飲食補助費（不含收容人保險費）	63	
收容人獎勵金	10	
職技訓練費	260	
補助支出(折舊、攤銷等)	165	
2. 員工獎勵金	10	
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：	1,677	
定期存款	-	
活期存款	1,677	

法務部矯正機關作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國105 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	-	-	
281	100.00	短絀之部	297	100.00	
281	100.00	本期短絀	297	100.00	
-	-	前期待填補之短絀	-	-	
281	100.00	填補之部	297	100.00	
281	100.00	撥用賸餘	297	100.00	
-	-	撥用公積	-	-	
-	-	折減基金	-	-	
-	-	國庫撥款	-	-	
-	-	待填補之短絀	-	-	

明

細

表

業務外收入明細表

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

[illegible]

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				210
加工成本				64
紙品科	件	2,745	23.32	64
其他勞務成本				146
什工科	工	9,750	14.97	146

關作業基金

明細表

05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
		182			201
		42			61
1,200	35.00	42	2,667.50	22.84	61
		140			140
9,360	14.96	140	9,330.00	15.00	140

05年度

單位：新臺幣千元

11

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105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 預 算 數	科 目 及 業 務 計 畫 項 目	本 年 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105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 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

業務外費用明細表

中華民國105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 決 算 數	年 度 數	上 年 度 數	科 目 及 業 務 計 畫 項 目	本 年 度 數
1,793	464	464	業務外費用	508
1,793	464	464	其他業務外費用	508
1,783	455	455	監所其他業務費	498
202	260	260	服務費用	260
202	260	260	專業服務費	260
1,304	-	-	材料及用品費	-
1,256	-	-	使用材料費	-
48	-	-	用品消耗	-
93	81	81	折舊、折耗及攤銷	115
93	81	81	非業務資產折舊	115
183	114	114	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	123
40	50	50	捐助、補助及獎助	50
143	64	64	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	73
10	9	9	雜項費用	10
10	9	9	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	10
10	9	9	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	10

中華民國 105 年度

單位：新臺幣千元

15

本

頁

空

白

05年度

單位：新臺幣千元

18

附

表

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 105 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
201	182	直接人工(2)	210	-	210
201	182	服務費用	210	-	210
201	182	一般服務費	210	-	210
201	182	製造成本(1)+(2)+(3)	210	-	210

參

考

表

法務部矯正機關作業基金

預 計 平 衡 表

中華民國105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

103年(前年) 12月31日實際數	科 目	105年12月31日 預 計 數	104年(上年)12月31日 預 計 數	比較增減(-)
8,052	資產	9,908	9,908	-
402	流動資產	1,677	2,059	-382
402	現金	1,677	2,059	-382
402	銀行存款	1,677	2,059	-382
7,649	其他資產	8,231	7,849	382
240	非業務資產	244	159	85
568	其他非業務資產	768	568	200
328	累計折舊－其他非業務資產 (-)	524	409	115
1,039	什項資產	1,039	1,039	-
1,039	代管資產	1,039	1,039	-
6,370	內部往來	6,948	6,651	297
6,370	內部往來	6,948	6,651	297
8,052	資產總計	9,908	9,908	-

法務部矯正機關作業基金

預 計 平 衡 表

中華民國105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

103年(前年) 12月31日實際數	科 目	105年12月31日 預 計 數	104年(上年)12月31日 預 計 數	比較增減(-)
8,052	負債	9,908	9,908	-
31	流動負債	31	31	-
31	應付款項	31	31	-
5	應付代收款	5	5	-
26	應付費用	26	26	-
8,021	其他負債	9,877	9,877	-
1,106	什項負債	1,106	1,106	-
67	存入保證金	67	67	-
1,039	應付代管資產	1,039	1,039	-
6,914	內部往來	8,771	8,771	-
6,914	內部往來	8,771	8,771	-
-	累積賸餘	-	-	-
8,052	負債及淨值總計	9,908	9,908	-

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 105 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	2,745	23.32	64	
其他科	件	-	-	-	
上年度預算數					
電子科	件	-	-	-	
藝品科	件	-	-	-	
紙品科	件	1,200	35.00	42	
其他科	件	-	-	-	
前年度決算數					
電子科	件	-	-	-	
藝品科	件	-	-	-	
紙品科	件	2,668	22.84	61	
其他科	件	-	-	-	
102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	-	-	-	

附

錄

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)	64	-	-	146	210	-	-	-
服務費用	64	-	-	146	210	-	-	-
一般服務費	64	-	-	146	210	-	-	-
勞作金	64	-	-	146	210	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
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	64	-	-	146	210	-	-	-

05年度

[illegible]

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

[illegible]

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

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

[illegible]

