

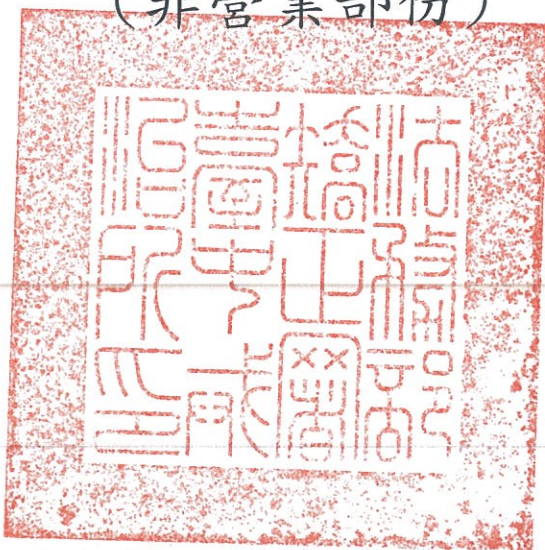
中華民國 105 年 度  
(自105年1月1日至105年12月31日止)

中央 政府 總 決 算

法 務 部 主 管

法務部矯正機關作業基金附屬單位決算

(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

## 決算目次

中華民國 105 年度

### 甲、總說明

|            |         |   |
|------------|---------|---|
| 1、總說明..... | 第 01—01 | 頁 |
|------------|---------|---|

### 乙、主要表

|                |         |   |
|----------------|---------|---|
| 1、收支餘絀決算表..... | 第 02—03 | 頁 |
| 2、餘絀撥補決算表..... | 第 04—04 | 頁 |
| 3、現金流量決算表..... | 第 05—06 | 頁 |
| 4、平衡表.....     | 第 07—08 | 頁 |

### 丙、附屬表

|                        |         |   |
|------------------------|---------|---|
| 1、勞務收入明細表.....         | 第 09—09 | 頁 |
| 2、勞務成本明細表.....         | 第 10—10 | 頁 |
| 3、業務外收入明細表.....        | 第 11—11 | 頁 |
| 4、業務外費用明細表.....        | 第 12—12 | 頁 |
| 5、資產折舊提列明細表.....       | 第 13—14 | 頁 |
| 6、營運項目執行績效摘要表.....     | 第 15—18 | 頁 |
| 7、各項費用彙計決算表.....       | 第 19—20 | 頁 |
| 8、管制性項目及統計所需項目比較表..... | 第 21—21 | 頁 |
| 9、其它非業務資產及費用摘要明細表..... | 第 22—23 | 頁 |

總

說

明

法務部矯正機關作業基金  
法務部矯正署臺中戒治所決算總說明  
中華民國 105 年 1 月 1 日起至 105 年 12 月 31 日

一、業務計畫實施績效：

| 項 目      | 數 量    |          |         |       | 收 入 金 額 |         |         |       | 成 本 金 額 |         |        |      |
|----------|--------|----------|---------|-------|---------|---------|---------|-------|---------|---------|--------|------|
|          | 預算數    | 決算數      | 比較增減    | %     | 預算數     | 決算數     | 比較增減    | %     | 預算數     | 決算數     | 比較增減   | %    |
| (一) 勞務部分 | 12,495 | 15,485.0 | 2,990   | 23.93 | 421,000 | 537,565 | 116,565 | 27.69 | 210,000 | 268,783 | 58,783 | 27.9 |
| 什工科      | 9,750  | 11,683   | 1,933   | 19.83 | 293,000 | 350,505 | 57,505  | 19.63 | 146,000 | 175,253 | 29,253 | 20.0 |
| 紙品科      | 2,745  | 3,802.0  | 1,057.0 | 38.51 | 128,000 | 187,060 | 59,060  | 46.14 | 64,000  | 93,530  | 29,530 | 46.1 |
| 合 計      | 12,495 | 15,485.0 | 2,990.0 | 23.93 | 421,000 | 537,565 | 116,565 | 27.69 | 210,000 | 268,783 | 58,783 | 27.9 |

二、作業收支餘絀情形：

| 項 目       | 預算數       | 決算數         | 比較增減      | %      | 差 異 原 因                     |
|-----------|-----------|-------------|-----------|--------|-----------------------------|
| (1).業務收入  | 421,000   | 537,565     | 116,565   | 27.69  | 係主要業務收入增加。                  |
| (2).業務支出  | 210,000   | 268,783     | 58,783    | 27.99  | 係主要業務收入增加，成本相對增加。           |
| (3).業務賸餘  | 211,000   | 268,782     | 57,782    | 27.38  | 係主要業務收入增加，賸餘相對增加。           |
| (4).業務外收入 | -         | 1,245       | 1,245     | -      | 係利息收入。                      |
| (5).業務外支出 | 508,000   | 1,528,430   | 1,020,430 | 200.87 | 係支用燃料費、電腦班教材及飲補費、獎勵金提撥增加所致。 |
| (6).本期賸餘  | - 297,000 | - 1,258,403 | - 961,403 | 323.70 | 係支用燃料費、電腦班教材及飲補費、獎勵金提撥增加所致。 |

三、餘絀撥補實況：本年度短絀1,258,403元，填補累積短絀1,258,403元。

四、現金流量結果：

1. 資金來源：本期增加其他負債1,097,200，期初現金及約當現金933,559元，合計2,030,759元。
2. 資金用途：業務活動及投資活動淨現金流出1,633,777元。
3. 現金淨流出：-536,577元。

五、資產負債情況：

1. 資產：流動資產396,982元（銀行存款），其他資產10,272,256元（其他非業務資產492,290元、代管資產1,039,420元、內部往來8,740,546元，合計10,272,256元。）
2. 負債及淨值：流動負債35,344元（應付代收款5,860元、應付費用29,484元），其他負債10,680,774元（存入保證金67,200元、應付代管資產1,039,420元、內部往來9,574,154元，合計10,680,774元。）



主

要

表

法務部矯正機關作業基金  
收支餘絀決算表

中華民國105年度

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

單位：新臺幣元

| 科 目        | 本年度預算數      |         | 本年度決算數        |         | 比較增減          |        | 上年度決算數        |        |
|------------|-------------|---------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|            | 金額          | %       | 金額            | %       | 金額            | %      | 金額            | %      |
| 業務收入       | 421,000.00  | 100.00  | 537,565.00    | 100.00  | 116,565.00    | 27.69  | 475,288.00    | 100.00 |
| 勞務收入       | 421,000.00  | 100.00  | 537,565.00    | 100.00  | 116,565.00    | 27.69  | 475,288.00    | 100.00 |
| 加工收入       | 128,000.00  | 30.40   | 187,060.00    | 34.80   | 59,060.00     | 46.14  | 157,438.00    | 33.12  |
| 其他勞務收入     | 293,000.00  | 69.60   | 350,505.00    | 65.20   | 57,505.00     | 19.63  | 317,850.00    | 66.88  |
| 業務成本與費用    | 210,000.00  | 49.88   | 268,783.00    | 50.00   | 58,783.00     | 27.99  | 237,644.00    | 50.00  |
| 勞務成本       | 210,000.00  | 49.88   | 268,783.00    | 50.00   | 58,783.00     | 27.99  | 237,644.00    | 50.00  |
| 加工成本       | 64,000.00   | 15.20   | 93,530.00     | 17.40   | 29,530.00     | 46.14  | 78,719.00     | 16.56  |
| 其他勞務成本     | 146,000.00  | 34.68   | 175,253.00    | 32.60   | 29,253.00     | 20.04  | 158,925.00    | 33.44  |
| 業務賸餘(短絀一)  | 211,000.00  | 50.12   | 268,782.00    | 50.00   | 57,782.00     | 27.38  | 237,644.00    | 50.00  |
| 業務外收入      | -           | -       | 1,245.00      | 0.23    | 1,245.00      | -      | 2,029.00      | 0.43   |
| 財務收入       | -           | -       | 1,245.00      | 0.23    | 1,245.00      | -      | 2,029.00      | 0.43   |
| 利息收入       | -           | -       | 1,245.00      | 0.23    | 1,245.00      | -      | 2,029.00      | 0.43   |
| 業務外費用      | 508,000.00  | 120.67  | 1,528,430.00  | 284.32  | 1,020,430.00  | 200.87 | 1,351,940.00  | 284.45 |
| 其他業務外費用    | 508,000.00  | 120.67  | 1,528,430.00  | 284.32  | 1,020,430.00  | 200.87 | 1,351,940.00  | 284.45 |
| 監所其他業務費    | 498,000.00  | 118.29  | 1,514,912.00  | 281.81  | 1,016,912.00  | 204.20 | 1,339,992.00  | 281.93 |
| 雜項費用       | 10,000.00   | 2.38    | 13,518.00     | 2.51    | 3,518.00      | 35.18  | 11,948.00     | 2.51   |
| 業務外賸餘(短絀一) | -508,000.00 | -120.67 | -1,527,185.00 | -284.09 | -1,019,185.00 | 200.63 | -1,349,911.00 | 284.02 |
| 本期賸餘(短絀一)  | -297,000.00 | -70.55  | -1,258,403.00 | -234.09 | -961,403.00   | 323.70 | -1,112,267.00 | 234.02 |

法務部矯正機關作業基金

收支餘絀決算表附表

中華民國 105 年度

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

單位：新臺幣元

| 項目名稱                      | 本年度預算數     |        | 本年度決算數       |        | 比較增(+)減(-)   |          | 備註               |
|---------------------------|------------|--------|--------------|--------|--------------|----------|------------------|
|                           | 金額         | %      | 金額           | %      | 金額           | %        |                  |
| 監所其他業務費用明細：               | 498,000.00 | 100.00 | 1,514,912.00 | 100.00 | 1,016,912.00 | 204.20   |                  |
| 1. 收容人獎勵金                 | 10,000.00  | 2.01   | 13,440.00    | 0.89   | 3,440.00     | 34.40    | 業務收入增加，提撥額亦隨之增加。 |
| 2. 收容人飲食補助費               | 63,000.00  | 12.65  | 80,638.00    | 5.32   | 17,638.00    | 28.00    | 業務收入增加，提撥額亦隨之增加。 |
| 3. 收容人保險費                 | -          | -      | -            | -      | -            | -        |                  |
| 4. 收容人技能訓練費               | 260,000.00 | 52.21  | 226,656.00   | 14.96  | -33,344.00   | 12.82    | 技訓班講課鐘點費減少。      |
| 5. 補助收容人醫療費用              | -          | -      | -            | -      | -            | -        |                  |
| 6. 改善收容人生活設施部分(預算或專案核定)   | 20,000.00  | 4.02   | 23,811.00    | 1.57   | 3,811.00     | 19.06    |                  |
| (1)其他非業務資產折舊              | 20,000.00  | 4.02   | 23,811.00    | 1.57   | 3,811.00     | 19.06    | 新增設收納床組，折舊額隨之增加。 |
| (2)其他攤銷費用                 | -          | -      | -            | -      | -            | -        |                  |
| (3)用品消耗                   | -          | -      | -            | -      | -            | -        |                  |
| (4)修理保養及保固費               | -          | -      | -            | -      | -            | -        |                  |
| (5)其他(請於說明欄內註明)           | -          | -      | -            | -      | -            | -        |                  |
| 7. 改善收容人衛生醫療費及設施(預算或專案核定) | 45,000.00  | 9.04   | 45,417.00    | 3.00   | 417.00       | 0.93     |                  |
| (1)其他非業務資產折舊              | 45,000.00  | 9.04   | 45,417.00    | 3.00   | 417.00       | 0.93     |                  |
| (2)其他攤銷費用                 | -          | -      | -            | -      | -            | -        |                  |
| (3)用品消耗                   | -          | -      | -            | -      | -            | -        |                  |
| (4)商品及醫療用品                | -          | -      | -            | -      | -            | -        |                  |
| (5)修理保養及保固費               | -          | -      | -            | -      | -            | -        |                  |
| (6)其他(請於說明欄內註明)           | -          | -      | -            | -      | -            | -        |                  |
| 8. 改善技訓設備部分(預算或專案核定)      | 50,000.00  | 10.04  | 19,950.00    | 1.32   | -30,050.00   | 60.10    |                  |
| (1)其他非業務資產折舊              | 50,000.00  | 10.04  | 19,950.00    | 1.32   | -30,050.00   | 60.10    | 依實際設備數量提列折舊。     |
| (2)其他攤銷費用                 | -          | -      | -            | -      | -            | -        |                  |
| (3)用品消耗                   | -          | -      | -            | -      | -            | -        |                  |
| (4)修理保養及保固費               | -          | -      | -            | -      | -            | -        |                  |
| (5)其他(請於說明欄內註明)           | -          | -      | -            | -      | -            | -        |                  |
| 9. 其他                     | 50,000.00  | 10.04  | 1,105,000.00 | 72.94  | 1,055,000.00 | 2,110.00 | 燃料費及受刑人清寒醫療補助。   |

法務部矯正機關作業基金

餘絀撥補決算表

中華民國 105 年度

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

單位：新臺幣元

| 項 目      | 本年度預算數     |        | 本年度決算數       |        | 比較增減       |        | 上年度決算數       |        |
|----------|------------|--------|--------------|--------|------------|--------|--------------|--------|
|          | 金額         | %      | 金額           | %      | 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    | -          | -      | -            | -      | -          | -      | -            | -      |
| 短絀之部     | 297,000.00 | 100.00 | 1,258,403.00 | 100.00 | 961,403.00 | 323.70 | 1,112,267.00 | 100.00 |
| 本期短絀     | 297,000.00 | 100.00 | 1,258,403.00 | 100.00 | 961,403.00 | 323.70 | 1,112,267.00 | 100.00 |
| 前期待填補之短絀 | -          | -      | -            | -      | -          | -      | -            | -      |
| 填補之部     | 297,000.00 | 100.00 | 1,258,403.00 | 100.00 | 961,403.00 | 323.70 | 1,112,267.00 | 100.00 |
| 撥用賸餘     | 297,000.00 | 100.00 | 1,258,403.00 | 100.00 | 961,403.00 | 323.70 | 1,112,267.00 | 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

現金流量決算表

中華民國 105 年度

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

單位：新臺幣元

| 項 目                | 預 算 數       | 決 算 數         | 比 較 增 減       |        |
|--------------------|-------------|---------------|---------------|--------|
|                    |             |               | 金額            | %      |
| <b>業務活動之現金流量</b>   |             |               |               |        |
| 本期賸餘(短絀一)          | -297,000.00 | -1,258,403.00 | -961,403.00   | 323.70 |
| 調整非現金項目            | 115,000.00  | 47,426.00     | -67,574.00    | 58.76  |
| 提存呆帳、醫療折讓及短絀       | -           | -             | -             | -      |
| 提存各項準備             | -           | -             | -             | -      |
| 折舊及折耗              | 115,000.00  | 89,178.00     | -25,822.00    | 22.45  |
| 攤銷                 | -           | -             | -             | -      |
| 處理資產短絀(賸餘一)        | -           | -             | -             | -      |
| 其他                 | -           | -             | -             | -      |
| 流動資產淨減(淨增一)        | -           | -46,880.00    | -46,880.00    | -      |
| 流動負債淨增(淨減一)        | -           | 5,128.00      | 5,128.00      | -      |
| 業務活動之淨現金流入(流出一)    | -182,000.00 | -1,210,977.00 | -1,028,977.00 | 565.37 |
| <b>投資活動之現金流量</b>   |             |               |               |        |
| 減少流動金融資產及短期貸墊款     | -           | -             | -             | -      |
| 減少流動金融資產           | -           | -             | -             | -      |
| 減少短期貸款             | -           | -             | -             | -      |
| 減少短期墊款             | -           | -             | -             | -      |
| 減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | -           | -             | -             | -      |
| 減少長期投資             | -           | -             | -             | -      |
| 減少長期應收款            | -           | -             | -             | -      |
| 減少長期貸款             | -           | -             | -             | -      |
| 減少長期墊款             | -           | -             | -             | -      |
| 減少準備金              | -           | -             | -             | -      |
| 減少固定資產及遞耗資產        | -           | -             | -             | -      |
| 減少無形資產、遞延借項及其他資產   | -           | -             | -             | -      |
| 減少無形資產             | -           | -             | -             | -      |
| 減少遞延借項             | -           | -             | -             | -      |
| 減少其他資產             | -           | -             | -             | -      |
| 其他投資活動之現金流入        | -           | -             | -             | -      |
| 增加流動金融資產及短期貸墊款     | -           | -             | -             | -      |
| 增加流動金融資產           | -           | -             | -             | -      |
| 增加短期貸款             | -           | -             | -             | -      |
| 增加短期墊款             | -           | -             | -             | -      |
| 增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | -           | -             | -             | -      |
| 增加長期投資             | -           | -             | -             | -      |
| 增加長期應收款            | -           | -             | -             | -      |
| 增加長期貸款             | -           | -             | -             | -      |
| 增加長期墊款             | -           | -             | -             | -      |
| 增加準備金              | -           | -             | -             | -      |
| 增加固定資產及遞耗資產        | -           | -             | -             | -      |
| 增加固定資產             | -           | -             | -             | -      |
| 增加遞耗資產             | -           | -             | -             | -      |
| 增加無形資產、遞延借項及其他資產   | -200,000.00 | -422,800.00   | -222,800.00   | 111.40 |
| 增加無形資產             | -           | -             | -             | -      |
| 增加遞延借項             | -           | -             | -             | -      |
| 增加其他資產             | -200,000.00 | -422,800.00   | -222,800.00   | 111.40 |
| 其他投資活動之現金流出        | -           | -             | -             | -      |

法務部矯正機關作業基金

現金流量決算表

中華民國 105 年度

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

單位：新臺幣元

| 項 目                     | 預 算 數        | 決 算 數        | 比 較 增 減       |        |
|-------------------------|--------------|--------------|---------------|--------|
|                         |              |              | 金額            | %      |
| 投資活動之淨現金流入(流出-)         | -200,000.00  | -422,800.00  | -222,800.00   | 111.40 |
| 融資活動之現金流量               |              |              |               |        |
| 增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 | -            | 1,097,200.00 | 1,097,200.00  | -      |
| 增加短期債務                  | -            | -            | -             | -      |
| 增加流動金融負債                | -            | -            | -             | -      |
| 增加其他負債                  | -            | 1,097,200.00 | 1,097,200.00  | -      |
| 增加遞延貸項                  | -            | -            | -             | -      |
| 增加長期負債                  | -            | -            | -             | -      |
| 增加基金、公積及填補短絀            | -            | -            | -             | -      |
| 增加基金                    | -            | -            | -             | -      |
| 增加公積                    | -            | -            | -             | -      |
| 撥款填補短絀                  | -            | -            | -             | -      |
| 其他融資活動之現金流入             | -            | -            | -             | -      |
| 減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 | -            | -            | -             | -      |
| 減少短期債務                  | -            | -            | -             | -      |
| 減少流動金融負債                | -            | -            | -             | -      |
| 減少其他負債                  | -            | -            | -             | -      |
| 減少遞延貸項                  | -            | -            | -             | -      |
| 減少長期負債                  | -            | -            | -             | -      |
| 減少基金及公積                 | -            | -            | -             | -      |
| 減少基金                    | -            | -            | -             | -      |
| 減少公積                    | -            | -            | -             | -      |
| 賸餘分配款                   | -            | -            | -             | -      |
| 解繳國庫淨額                  | -            | -            | -             | -      |
| 其他依法分配款                 | -            | -            | -             | -      |
| 其他融資活動之現金流出             | -            | -            | -             | -      |
| 融資活動之淨現金流入(流出-)         | -            | 1,097,200.00 | 1,097,200.00  | -      |
| 現金及約當現金之淨增(淨減-)         | -382,000.00  | -536,577.00  | -154,577.00   | 40.47  |
| 期初現金及約當現金               | 2,059,000.00 | 933,559.00   | -1,125,441.00 | 54.66  |
| 期末現金及約當現金               | 1,677,000.00 | 396,982.00   | -1,280,018.00 | 76.33  |

## 法務部矯正機

## 平衡

中華民國 105 年

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

| 科 目             | 本年度決算數        |        | 上年度決算數       |        | 比較增減         |        |
|-----------------|---------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|
|                 | 金額            | %      | 金額           | %      | 金額           | %      |
| 資產              | 10,716,118.00 | 100.00 | 9,613,790.00 | 100.00 | 1,102,328.00 | 11.47  |
| 流動資產            | 443,862.00    | 4.14   | 933,559.00   | 9.71   | -489,697.00  | 52.45  |
| 現金              | 396,982.00    | 3.70   | 933,559.00   | 9.71   | -536,577.00  | 57.48  |
| 銀行存款            | 396,982.00    | 3.70   | 933,559.00   | 9.71   | -536,577.00  | 57.48  |
| 應收款項            | 46,880.00     | 0.44   | -            | -      | 46,880.00    | -      |
| 應收帳款            | 46,880.00     | 0.44   | -            | -      | 46,880.00    | -      |
| 其他資產            | 10,272,256.00 | 95.86  | 8,680,231.00 | 90.29  | 1,592,025.00 | 18.34  |
| 非業務資產           | 492,290.00    | 4.59   | 158,668.00   | 1.65   | 333,622.00   | 210.26 |
| 其他非業務資產         | 990,450.00    | 9.24   | 567,650.00   | 5.90   | 422,800.00   | 74.48  |
| 累計折舊—其他非業務資產(-) | 498,160.00    | 4.65   | 408,982.00   | 4.25   | 89,178.00    | 21.80  |
| 什項資產            | 1,039,420.00  | 9.70   | 1,039,420.00 | 10.81  | -            | 0      |
| 代管資產            | 1,039,420.00  | 9.70   | 1,039,420.00 | 10.81  | -            | 0      |
| 內部往來            | 8,740,546.00  | 81.56  | 7,482,143.00 | 77.83  | 1,258,403.00 | 16.82  |
| 內部往來            | 8,740,546.00  | 81.56  | 7,482,143.00 | 77.83  | 1,258,403.00 | 16.82  |
| 合 計             | 10,716,118.00 | 100.00 | 9,613,790.00 | 100.00 | 1,102,328.00 | 11.47  |

關作業基金

表

12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目     | 本年度決算數        |        | 上年度決算數       |        | 比較增減         |       |
|---------|---------------|--------|--------------|--------|--------------|-------|
|         | 金額            | %      | 金額           | %      | 金額           | %     |
| 負債      | 10,716,118.00 | 100.00 | 9,613,790.00 | 100.00 | 1,102,328.00 | 11.47 |
| 流動負債    | 35,344.00     | 0.33   | 30,216.00    | 0.31   | 5,128.00     | 16.97 |
| 應付款項    | 35,344.00     | 0.33   | 30,216.00    | 0.31   | 5,128.00     | 16.97 |
| 應付代收款   | 5,860.00      | 0.05   | 5,116.00     | 0.05   | 744.00       | 14.54 |
| 應付費用    | 29,484.00     | 0.28   | 25,100.00    | 0.26   | 4,384.00     | 17.47 |
| 其他負債    | 10,680,774.00 | 99.67  | 9,583,574.00 | 99.69  | 1,097,200.00 | 11.45 |
| 什項負債    | 1,106,620.00  | 10.33  | 1,099,420.00 | 11.44  | 7,200.00     | 0.65  |
| 存入保證金   | 67,200.00     | 0.63   | 60,000.00    | 0.62   | 7,200.00     | 12.00 |
| 應付代管資產  | 1,039,420.00  | 9.70   | 1,039,420.00 | 10.81  | -            | 0     |
| 內部往來    | 9,574,154.00  | 89.34  | 8,484,154.00 | 88.25  | 1,090,000.00 | 12.85 |
| 內部往來    | 9,574,154.00  | 89.34  | 8,484,154.00 | 88.25  | 1,090,000.00 | 12.85 |
| 淨值      | -             | -      | -            | -      | -            | -     |
| 累積餘絀(-) | -             | -      | -            | -      | -            | -     |
| 累積賸餘    | -             | -      | -            | -      | -            | -     |
| 累積賸餘    | -             | -      | -            | -      | -            | -     |
| 本期賸餘    | -             | -      | -            | -      | -            | -     |
| 累積短絀(-) | -             | -      | -            | -      | -            | -     |
| 累積短絀    | -             | -      | -            | -      | -            | -     |
| 本期短絀    | -             | -      | -            | -      | -            | -     |
| 合 計     | 10,716,118.00 | 100.00 | 9,613,790.00 | 100.00 | 1,102,328.00 | 11.47 |



附

屬

表

法務部矯正機關作業基金

勞務收入明細表

中華民國105年度

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

單位：新臺幣元

| 科 目    | 預 算 數      | 決 算 數      | 比 較 增 減    |       | 備 註               |
|--------|------------|------------|------------|-------|-------------------|
|        |            |            | 金 額        | %     |                   |
| 勞務收入   | 421,000.00 | 537,565.00 | 116,565.00 | 27.69 |                   |
| 加工收入   | 128,000.00 | 187,060.00 | 59,060.00  | 46.14 |                   |
| 紙品科    | 128,000.00 | 187,060.00 | 59,060.00  | 46.14 | 紙品完工數量增加，收入亦隨之增加。 |
| 其他勞務收入 | 293,000.00 | 350,505.00 | 57,505.00  | 19.63 |                   |
| 什工科    | 293,000.00 | 350,505.00 | 57,505.00  | 19.63 | 遴選人數增加，收入亦隨之增加。   |
|        |            |            |            |       |                   |
|        |            |            |            |       |                   |
|        |            |            |            |       |                   |
|        |            |            |            |       |                   |
|        |            |            |            |       |                   |
|        |            |            |            |       |                   |
|        |            |            |            |       |                   |
|        |            |            |            |       |                   |
|        |            |            |            |       |                   |
|        |            |            |            |       |                   |
|        |            |            |            |       |                   |
|        |            |            |            |       |                   |
|        |            |            |            |       |                   |
|        |            |            |            |       |                   |
|        |            |            |            |       |                   |
|        |            |            |            |       |                   |
|        |            |            |            |       |                   |

法務部矯正機關作業基金

勞務成本明細表

中華民國105年度

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

單位：新臺幣元

| 科 目    | 預 算 數      | 決 算 數      | 比 較 增 減   |       | 備 註               |
|--------|------------|------------|-----------|-------|-------------------|
|        |            |            | 金 額       | %     |                   |
| 勞務成本   | 210,000.00 | 268,783.00 | 58,783.00 | 27.99 |                   |
| 加工成本   | 64,000.00  | 93,530.00  | 29,530.00 | 46.14 |                   |
| 紙品科    | 64,000.00  | 93,530.00  | 29,530.00 | 46.14 | 紙品完工數量增加，成本亦隨之增加。 |
| 其他勞務成本 | 146,000.00 | 175,253.00 | 29,253.00 | 20.04 |                   |
| 什工科    | 146,000.00 | 175,253.00 | 29,253.00 | 20.04 | 遴選人數增加，成本亦隨之增加。   |

法務部矯正機關作業基金

業務外收入明細表

中華民國105年度

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

單位：新臺幣元

| 科 目   | 預 算 數 | 決 算 數    | 比 較 增 減  |   | 備 註       |
|-------|-------|----------|----------|---|-----------|
|       |       |          | 金 額      | % |           |
| 業務外收入 | -     | 1,245.00 | 1,245.00 | - |           |
| 財務收入  | -     | 1,245.00 | 1,245.00 | - |           |
| 利息收入  | -     | 1,245.00 | 1,245.00 | - | 基金專戶利息收入。 |



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：新臺幣元

| 科 目                     | 預 算 數      | 決 算 數        | 比 較 增 減      |        | 備 註                      |
|-------------------------|------------|--------------|--------------|--------|--------------------------|
|                         |            |              | 金 額          | %      |                          |
| 業務外費用                   | 508,000.00 | 1,528,430.00 | 1,020,430.00 | 200.87 |                          |
| 其他業務外費用                 | 508,000.00 | 1,528,430.00 | 1,020,430.00 | 200.87 |                          |
| 監所其他業務費                 | 498,000.00 | 1,514,912.00 | 1,016,912.00 | 204.20 |                          |
| 改善收容人生活設施               | 20,000.00  | 23,811.00    | 3,811.00     | 19.06  |                          |
| 折舊、折耗及攤銷                | 20,000.00  | 23,811.00    | 3,811.00     | 19.06  |                          |
| 非業務資產折舊                 | 20,000.00  | 23,811.00    | 3,811.00     | 19.06  | 新增設收納床組，折舊額隨之增加。         |
| 改善衛生醫療設施                | 45,000.00  | 45,417.00    | 417.00       | 0.93   |                          |
| 折舊、折耗及攤銷                | 45,000.00  | 45,417.00    | 417.00       | 0.93   |                          |
| 非業務資產折舊                 | 45,000.00  | 45,417.00    | 417.00       | 0.93   |                          |
| 改善技訓設備                  | 50,000.00  | 19,950.00    | -30,050.00   | 60.10  |                          |
| 折舊、折耗及攤銷                | 50,000.00  | 19,950.00    | -30,050.00   | 60.10  |                          |
| 非業務資產折舊                 | 50,000.00  | 19,950.00    | -30,050.00   | 60.10  | 依實際設備數量提列折舊。             |
| 技訓經常性費用                 | 260,000.00 | 226,656.00   | -33,344.00   | 12.82  |                          |
| 服務費用                    | 260,000.00 | 204,480.00   | -55,520.00   | 21.35  |                          |
| 專業服務費                   | 260,000.00 | 204,480.00   | -55,520.00   | 21.35  | 技訓班講課鐘點費減少。              |
| 材料及用品費                  | -          | 22,176.00    | 22,176.00    | -      |                          |
| 用品消耗                    | -          | 22,176.00    | 22,176.00    | -      | 電腦班材料購置。                 |
| 其他                      | 123,000.00 | 1,199,078.00 | 1,076,078.00 | 874.86 |                          |
| 材料及用品費                  | -          | 1,100,000.00 | 1,100,000.00 | -      |                          |
| 使用材料費                   | -          | 1,100,000.00 | 1,100,000.00 | -      | 燃料費。                     |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 | 123,000.00 | 99,078.00    | -23,922.00   | 19.45  |                          |
| 捐助、補助及獎助                | 50,000.00  | -            | -50,000.00   | 100.00 | 預算數重新分配，受刑人清寒醫療實支數亦隨之減少。 |
| 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)       | 73,000.00  | 99,078.00    | 26,078.00    | 35.72  | 收入增加，收容人飲補費及獎勵金提撥亦隨之增加。  |
| 雜項費用                    | 10,000.00  | 13,518.00    | 3,518.00     | 35.18  |                          |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 | 10,000.00  | 13,518.00    | 3,518.00     | 35.18  |                          |
| 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)       | 10,000.00  | 13,518.00    | 3,518.00     | 35.18  | 收入增加，員工獎勵金提撥亦隨之增加。       |

本  
頁  
空  
白

| 項 目         | 土 地 改 良 物 | 房 屋 及 建 築 | 機 械 及 設 備 | 交 通 及 運 輸 設 備 |
|-------------|-----------|-----------|-----------|---------------|
| 原值          | -         | -         | -         | -             |
| 減：以前年度已提折舊數 | -         | -         | -         | -             |
| 上年度期末帳面價值   | -         | -         | -         | -             |
| 加：本年度新增資產價值 | -         | -         | -         | -             |
| 減：本年度減少資產價值 | -         | -         | -         | -             |
| 加減：調整數      | -         | -         | -         | -             |
| 減：本年度提列折舊數  | -         | -         | -         | -             |
| 本年度期末帳面價值   | -         | -         | -         | -             |
| 本年度提列折舊數    | -         | -         | -         | -             |
| 其他業務外費用     | -         | -         | -         | -             |

關作業基金

列明細表

05年度

單位：新臺幣元

| 什項設備 | 租賃資產 | 租賃權益改良 | 非業務資產      | 什項資產 | 合計         |
|------|------|--------|------------|------|------------|
| -    | -    | -      | 567,650.00 | -    | 567,650.00 |
| -    | -    | -      | 408,982.00 | -    | 408,982.00 |
| -    | -    | -      | 158,668.00 | -    | 158,668.00 |
| -    | -    | -      | 422,800.00 | -    | 422,800.00 |
| -    | -    | -      | -          | -    | -          |
| -    | -    | -      | -          | -    | -          |
| -    | -    | -      | 89,178.00  | -    | 89,178.00  |
| -    | -    | -      | 492,290.00 | -    | 492,290.00 |
| -    | -    | -      | 89,178.00  | -    | 89,178.00  |
| -    | -    | -      | 89,178.00  | -    | 89,178.00  |



機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

| 項 目    | 數量<br>單位 | 預 算 數    |            | 決 算 數     |            |
|--------|----------|----------|------------|-----------|------------|
|        |          | 數量       | 金 額        | 數量        | 金 額        |
| 勞務收入   |          |          | 421,000.00 |           | 537,565.00 |
| 加工收入   |          |          | 128,000.00 |           | 187,060.00 |
| 紙品科    | 件        | 2,745.00 | 128,000.00 | 3,802.00  | 187,060.00 |
| 其他勞務收入 |          |          | 293,000.00 |           | 350,505.00 |
| 什工科    | 工        | 9,750.00 | 293,000.00 | 11,683.50 | 350,505.00 |
|        |          |          |            |           |            |
|        |          |          |            |           |            |
|        |          |          |            |           |            |

關作業基金

行績效摘要表

05年度

單位：新臺幣元

| 比較增減     |       |            |       | 備註                |
|----------|-------|------------|-------|-------------------|
| 數量       | %     | 金額         | %     |                   |
|          |       | 116,565.00 | 27.69 |                   |
|          |       | 59,060.00  | 46.14 |                   |
| 1,057.00 | 38.51 | 59,060.00  | 46.14 | 紙品完工數量增加，收入亦隨之增加。 |
|          |       | 57,505.00  | 19.63 |                   |
| 1,933.50 | 19.83 | 57,505.00  | 19.63 | 遴選人數增加，收入亦隨之增加。   |

法務部矯正機  
主要營運項目執

中華民國 1

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

| 項 目    | 數量<br>單位 | 預 算 數    |            | 決 算 數     |            |
|--------|----------|----------|------------|-----------|------------|
|        |          | 數量       | 金 額        | 數量        | 金 額        |
| 勞務成本   |          |          | 210,000.00 |           | 268,783.00 |
| 加工成本   |          |          | 64,000.00  |           | 93,530.00  |
| 紙品科    | 件        | 2,745.00 | 64,000.00  | 3,802.00  | 93,530.00  |
| 其他勞務成本 |          |          | 146,000.00 |           | 175,253.00 |
| 什工科    | 工        | 9,750.00 | 146,000.00 | 11,683.50 | 175,253.00 |

關作業基金

行績效摘要表

05年度

單位：新臺幣元

| 比較增減     |       |           |       | 備註                |
|----------|-------|-----------|-------|-------------------|
| 數量       | %     | 金額        | %     |                   |
|          |       | 58,783.00 | 27.99 |                   |
|          |       | 29,530.00 | 46.14 |                   |
| 1,057.00 | 38.51 | 29,530.00 | 46.14 | 紙品完工數量增加，成本亦隨之增加。 |
|          |       | 29,253.00 | 20.04 |                   |
| 1,933.50 | 19.83 | 29,253.00 | 20.04 | 遴選人數增加，成本亦隨之增加。   |

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<br>品成本 | 製成品銷<br>貨成本 | 農林漁牧<br>銷貨成本 |
| 直接人工(2)                     | 93,530 | -    | -    | 175,253 | 268,783 | -           | -           | -            |
| 服務費用                        | 93,530 | -    | -    | 175,253 | 268,783 | -           | -           | -            |
| 一般服務費                       | 93,530 | -    | -    | 175,253 | 268,783 | -           | -           | -            |
| 勞作金                         | 93,530 | -    | -    | 175,253 | 268,783 | -           | -           | -            |
| 製造費用(3)                     | -      | -    | -    | -       | -       | -           | -           | -            |
| 服務費用                        | -      | -    | -    | -       | -       | -           | -           | -            |
| 專業服務費                       | -      | -    | -    | -       | -       | -           | -           | -            |
| 講課鐘點、稿費、出席<br>審查及查詢費        | -      | -    | -    | -       | -       | -           | -           | -            |
| 材料及用品費                      | -      | -    | -    | -       | -       | -           | -           | -            |
| 使用材料費                       | -      | -    | -    | -       | -       | -           | -           | -            |
| 燃料                          | -      | -    | -    | -       | -       | -           | -           | -            |
| 用品消耗                        | -      | -    | -    | -       | -       | -           | -           | -            |
| 其他                          | -      | -    | -    | -       | -       | -           | -           | -            |
| 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、<br>救助(濟)與交流活動費 | -      | -    | -    | -       | -       | -           | -           | -            |
| 補貼(償)、獎勵、慰問與<br>救助(濟)       | -      | -    | -    | -       | -       | -           | -           | -            |
| 獎勵費用                        | -      | -    | -    | -       | -       | -           | -           | -            |
| 補貼收容人膳宿費、保<br>險及遣返費         | -      | -    | -    | -       | -       | -           | -           | -            |
| 收容人獎勵金                      | -      | -    | -    | -       | -       | -           | -           | -            |
| 其他                          | -      | -    | -    | -       | -       | -           | -           | -            |
| 合計(1)+(2)+(3)               | 93,530 | -    | -    | 175,253 | 268,783 | -           | -           | -            |

關作業基金  
彙計決算表

05年度

單位：新臺幣元

| 小計 | 出租資產成本 | 其他業務成本 | 行銷及業務費用 |      | 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 |           |
| -  | -      | -      | -       | -    | -       | -         | -      | -  | 268,783   |
| -  | -      | -      | -       | -    | -       | -         | -      | -  | 268,783   |
| -  | -      | -      | -       | -    | -       | -         | -      | -  | 268,783   |
| -  | -      | -      | -       | -    | -       | -         | -      | -  | 268,783   |
| -  | -      | -      | -       | -    | -       | 1,514,912 | 13,518 | -  | 1,528,430 |
| -  | -      | -      | -       | -    | -       | 204,480   | -      | -  | 204,480   |
| -  | -      | -      | -       | -    | -       | 204,480   | -      | -  | 204,480   |
| -  | -      | -      | -       | -    | -       | 204,480   | -      | -  | 204,480   |
| -  | -      | -      | -       | -    | -       | 1,122,176 | -      | -  | 1,122,176 |
| -  | -      | -      | -       | -    | -       | 1,100,000 | -      | -  | 1,100,000 |
| -  | -      | -      | -       | -    | -       | 1,100,000 | -      | -  | 1,100,000 |
| -  | -      | -      | -       | -    | -       | 22,176    | -      | -  | 22,176    |
| -  | -      | -      | -       | -    | -       | 22,176    | -      | -  | 22,176    |
| -  | -      | -      | -       | -    | -       | 89,178    | -      | -  | 89,178    |
| -  | -      | -      | -       | -    | -       | 89,178    | -      | -  | 89,178    |
| -  | -      | -      | -       | -    | -       | 89,178    | -      | -  | 89,178    |
| -  | -      | -      | -       | -    | -       | 99,078    | 13,518 | -  | 112,596   |
| -  | -      | -      | -       | -    | -       | 99,078    | 13,518 | -  | 112,596   |
| -  | -      | -      | -       | -    | -       | -         | 13,518 | -  | 13,518    |
| -  | -      | -      | -       | -    | -       | 80,638    | -      | -  | 80,638    |
| -  | -      | -      | -       | -    | -       | 13,440    | -      | -  | 13,440    |
| -  | -      | -      | -       | -    | -       | 5,000     | -      | -  | 5,000     |
| -  | -      | -      | -       | -    | -       | 1,514,912 | 13,518 | -  | 1,797,213 |

法務部矯正機關作業基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 105 年度

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

單位：新臺幣元

| 科目名稱             | 預算數        | 決算數        | 比較增減       |       | 備註          |
|------------------|------------|------------|------------|-------|-------------|
|                  |            |            | 金額         | %     |             |
| 管制性項目            | -          | -          | -          | -     |             |
| 國外旅費             | -          | -          | -          | -     |             |
| 廣(公)告費           | -          | -          | -          | -     |             |
| 業務宣導費            | -          | -          | -          | -     |             |
| 公共關係費            | -          | -          | -          | -     |             |
| 統計所需項目           | 260,000.00 | 204,480.00 | -55,520.00 | 21.35 |             |
| 員工通勤交通費          | -          | -          | -          | -     |             |
| 宿舍電費             | -          | -          | -          | -     |             |
| 宿舍水費             | -          | -          | -          | -     |             |
| 宿舍修護費            | -          | -          | -          | -     |             |
| 宿舍保險費            | -          | -          | -          | -     |             |
| 義工服務費            | -          | -          | -          | -     |             |
| 計時與計件人員酬金        | -          | -          | -          | -     |             |
| 專技人員酬金           | -          | -          | -          | -     |             |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 260,000.00 | 204,480.00 | -55,520.00 | 21.35 | 技訓班講課鐘點費減少。 |
| 商品               | -          | -          | -          | -     |             |
| 一般土地租金           | -          | -          | -          | -     |             |
| 宿舍基地租金           | -          | -          | -          | -     |             |
| 宿舍折舊             | -          | -          | -          | -     |             |
| 土地增值稅            | -          | -          | -          | -     |             |
| 宿舍基地地價稅          | -          | -          | -          | -     |             |
| 宿舍房屋稅            | -          | -          | -          | -     |             |
| 關稅               | -          | -          | -          | -     |             |
| 貨物稅              | -          | -          | -          | -     |             |
| 證券交易稅            | -          | -          | -          | -     |             |
| 商港服務費            | -          | -          | -          | -     |             |
| 未足額進用殘障人員        | -          | -          | -          | -     |             |
| 差額補助費            | -          | -          | -          | -     |             |
| 捐助私校及團體          | -          | -          | -          | -     |             |
| 補(協)助政府機關(構)     | -          | -          | -          | -     |             |
| 捐助國外團體           | -          | -          | -          | -     |             |
| 磅(現金分)差          | -          | -          | -          | -     |             |
| 運輸及搬運短絀          | -          | -          | -          | -     |             |
| 停工短絀             | -          | -          | -          | -     |             |
| 損壞工作             | -          | -          | -          | -     |             |
| 災害短絀             | -          | -          | -          | -     |             |
| 合計               | 260,000.00 | 204,480.00 | -55,520.00 | 21.35 |             |



本頁空白

法務部矯正機  
其他非業務資產及

中華民國 1

| 財產分類                | 設備名稱    | 新增或汰換 | 數量 |
|---------------------|---------|-------|----|
| 法務部矯正署臺中戒治所<br>什項設備 |         |       | 12 |
|                     |         |       | 12 |
|                     | 三層式床組   | 新增    | 11 |
|                     | 技能訓練展示間 | 新增    | 1  |

關作業基金

費用摘要明細表

05年度

單位：新臺幣元

| 單價      | 金額      | 放置處所  | 使用部門 | 規格說明     |
|---------|---------|-------|------|----------|
| -       | 422,800 |       |      |          |
| -       | 422,800 |       |      |          |
| 20,600  | 226,600 | 新收房   |      | 三層式床組    |
| 196,200 | 196,200 | 文康中心旁 |      | 9M*3M*3M |

主辦會計人員：楊鈺真



機關長官：葉碧仁

