

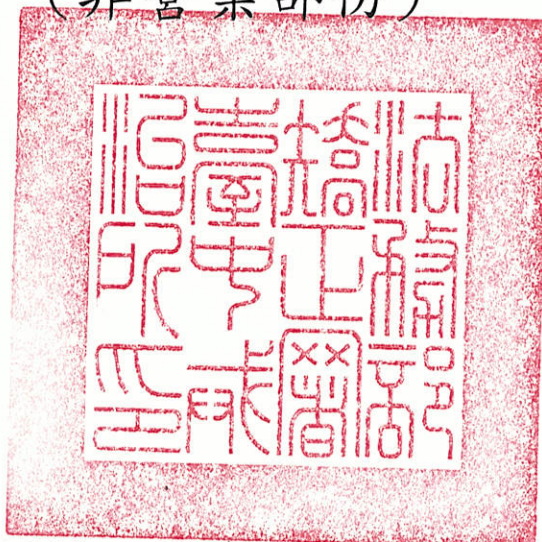
中 華 民 國 109 年 度
(自109年1月1日至109年12月31日止)

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 109 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—07 頁
4、平衡表.....	第 08—09 頁

丙、附屬表

1、勞務收入明細表.....	第 10—10 頁
2、勞務成本明細表.....	第 11—11 頁
3、業務外收入明細表.....	第 12—12 頁
4、業務外費用明細表.....	第 13—14 頁
5、資產折舊提列明細表.....	第 15—16 頁
6、營運項目執行績效摘要表.....	第 17—20 頁
7、各項費用彙計決算表.....	第 21—22 頁
8、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 23—23 頁
9、其他非業務資產及費用摘要明細表.....	第 24—25 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 109 年 1 月 1 日起至 109 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	13,250	12,421.69	-828	-6.25	797,000	779,230	-17,770	-2.23	399,000	426,394	27,394	6.87
什工科	12,800	12,024.50	-775.50	-6.06	450,000	461,900	11,900	2.64	225,000	276,838	51,838	23.04
外役科	450	397.19	-52.81	-11.74	347,000	317,330	-29,670	-8.55	174,000	149,556	-24,444	-14.05
合 計	13,250	12,421.69	-828	-6.25	797,000	779,230	-17,770	-2.23	399,000	426,394	27,394	6.87

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	797,000	779,230	-17,770	-2.23	係主要業務收入減少。
(2). 業務支出	399,000	426,394	27,394	6.87	係什工科成本增加。
(3). 業務賸餘	398,000	352,836	-45,164	-11.35	係什工科成本增加，賸餘相對減少。
(4). 業務外收入	-	822	822	-	係利息收入。
(5). 業務外支出	1,047,000	2,038,028	991,028	94.65	係支用燃料費、收容人基本生活物資。
(6). 本期賸餘	-649,000	-1,684,370	-1,035,370	159.53	係支用燃料費、收容人基本生活物資。

三、餘絀撥補實況：本年度短絀1,684,370元，填補累積短絀1,684,370元。

四、現金流量結果：

1. 資金來源：本期增加其他負債1,560,000，減少其他負債110,000，期初現金及約當現金716,622元，合計2,166,622元。）
2. 資金用途：業務活動淨現金流出1,003,164元。
3. 現金淨流入：446,836元。

五、資產負債情況：

1. 資產：流動資產1,163,458元（銀行存款），其他資產19,876,520元（其他非業務資產4,223,315元、內部往來15,653,205元，合計19,876,520元。）
2. 負債及淨值：流動負債60,824元（應付費用60,824元），其他負債20,979,154元（存入保證金95,000元、內部往來20,884,154元，合計20,979,154元。）

主 要 表

法務部矯正機關作業基金

收 支 餘 絀 表

中華民國 109 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	797,000.00	100.00	779,230.00	100.00	-17,770.00	2.23	655,650.00	100.00
勞務收入	797,000.00	100.00	779,230.00	100.00	-17,770.00	2.23	655,650.00	100.00
其他勞務收入	797,000.00	100.00	779,230.00	100.00	-17,770.00	2.23	655,650.00	100.00
業務成本與費用	399,000.00	50.06	426,394.00	54.72	27,394.00	6.87	327,825.00	50.00
勞務成本	399,000.00	50.06	426,394.00	54.72	27,394.00	6.87	327,825.00	50.00
其他勞務成本	399,000.00	50.06	426,394.00	54.72	27,394.00	6.87	327,825.00	50.00
業務賸餘（短絀）	398,000.00	49.94	352,836.00	45.28	-45,164.00	11.35	327,825.00	50.00
業務外收入	-	-	822.00	0.11	822.00	-	4,323.00	0.66
財務收入	-	-	822.00	0.11	822.00	-	4,323.00	0.66
利息收入	-	-	822.00	0.11	822.00	-	4,323.00	0.66
業務外費用	1,047,000.00	131.37	2,038,028.00	261.54	991,028.00	94.65	2,071,744.00	315.98
其他業務外費用	1,047,000.00	131.37	2,038,028.00	261.54	991,028.00	94.65	2,071,744.00	315.98
監所其他業務費	1,027,000.00	128.86	2,027,743.00	260.22	1,000,743.00	97.44	2,055,287.00	313.47
雜項費用	20,000.00	2.51	10,285.00	1.32	-9,715.00	48.58	16,457.00	2.51
業務外賸餘（短絀）	-1,047,000.00	-131.37	-2,037,206.00	-261.44	-990,206.00	94.58	-2,067,421.00	315.32
本期賸餘（短絀）	-649,000.00	-81.43	-1,684,370.00	-216.16	-1,035,370.00	159.53	-1,739,596.00	265.32

法務部矯正機關作業基金

餘絀撥補表

中華民國 109 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	649,000.00	100.00	1,684,370.00	100.00	1,035,370.00	159.53	1,739,596.00	100.00
本期短絀	649,000.00	100.00	1,684,370.00	100.00	1,035,370.00	159.53	1,739,596.00	100.00
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
填補之部	649,000.00	100.00	1,684,370.00	100.00	1,035,370.00	159.53	1,739,596.00	100.00
撥用賸餘	649,000.00	100.00	1,684,370.00	100.00	1,035,370.00	159.53	1,739,596.00	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

現金流量表

中華民國 109 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	%
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	-	-	-	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-	-	-	-
增加不動產、廠房及設備	-	-	-	-
增加礦產資源	-	-	-	-
增加投資性不動產	-	-	-	-
增加生物資產—非流動	-	-	-	-
增加無形資產及其他資產	-	-	-	-
增加無形資產	-	-	-	-
增加其他資產	-	-	-	-
其他投資活動之現金流出	-	-	-	-
其他投資活動之現金流出	-	-	-	-
投資活動之淨現金流入（流出）	-	-	-	-
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	1,560,000.00	1,560,000.00	-
增加短期債務	-	-	-	-
增加流動金融負債	-	-	-	-
增加其他負債	-	1,560,000.00	1,560,000.00	-
增加長期負債	-	-	-	-
增加長期債務	-	-	-	-
增加非流動金融負債	-	-	-	-
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	-	-	-	-
其他籌資活動之現金流入	-	-	-	-
其他籌資活動之現金流入	-	-	-	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-110,000.00	-110,000.00	-
減少短期債務	-	-	-	-
減少流動金融負債	-	-	-	-
減少其他負債	-	-110,000.00	-110,000.00	-
減少長期負債	-	-	-	-
減少長期債務	-	-	-	-
減少非流動金融負債	-	-	-	-
減少基金及公積	-	-	-	-
減少基金	-	-	-	-
減少公積	-	-	-	-
支付利息	-	-	-	-
賸餘分配款	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-

本頁空白

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	21,039,978.00	100.00	19,571,901.00	100.00	1,468,077.00	7.50
流動負債	60,824.00	0.29	42,747.00	0.22	18,077.00	42.29
應付款項	60,824.00	0.29	42,747.00	0.22	18,077.00	42.29
應付代收款	-	-	7,046.00	0.04	-7,046.00	100.00
應付費用	60,824.00	0.29	35,701.00	0.18	25,123.00	70.37
其他負債	20,979,154.00	99.71	19,529,154.00	99.78	1,450,000.00	7.42
什項負債	95,000.00	0.45	205,000.00	1.05	-110,000.00	53.66
存入保證金	95,000.00	0.45	205,000.00	1.05	-110,000.00	53.66
內部往來	20,884,154.00	99.26	19,324,154.00	98.73	1,560,000.00	8.07
內部往來	20,884,154.00	99.26	19,324,154.00	98.73	1,560,000.00	8.07
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	21,039,978.00	100.00	19,571,901.00	100.00	1,468,077.00	7.50

附屬表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

10

法務部矯正機關作業基金

業務外收入明細表

中華民國109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	-	822.00	822.00	-	
財務收入	-	822.00	822.00	-	
利息收入	-	822.00	822.00	-	
利息收入	-	822.00	822.00	-	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 109 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	%	
雜項費用	20,000.00	10,285.00	-9,715.00	48.58	
會費、捐助、 補助、分攤、 救助(濟)與交 流活動費	20,000.00	10,285.00	-9,715.00	48.58	
補貼(償)、 獎勵、慰問 與救助(濟)	20,000.00	10,285.00	-9,715.00	48.58	監獄行刑法修正自 109/7/15起不再提 撥員工獎勵金致提 撥數較預算數減少 。

關作業基金

列明細表

09年度

單位：新臺幣元

房 及 設 備			不動產、 廠房及設備	其他	合 計
什 項 設 備	租 賃 資 產	租賃權益改良			
-	-	-	-	5,677,999.00	5,677,999.00
-	-	-	-	791,555.00	791,555.00
-	-	-	-	4,886,444.00	4,886,444.00
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	663,129.00	663,129.00
-	-	-	-	4,223,315.00	4,223,315.00
-	-	-	-	663,129.00	663,129.00
-	-	-	-	663,129.00	663,129.00

行績效摘要表

單位：新臺幣元

18

關作業基金

行績效摘要表

09年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數量	%	金 額	%	
		27,394.00	6.87	
		27,394.00	6.87	
-52.81	11.74	-24,444.00	14.05	2月未出工致成本決算數減少。
-775.50	6.06	51,838.00	23.04	實際成本較預算數增加。

關作業基金
彙計決算表

09年度

單位：新臺幣元

小計	出租資產 成本	其他業務 成本	行銷及營運費用		管理及總 務費用	營運外費用			總計
			行銷費用	營運費用		監所其他 業務費	雜項費用	其他	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	426,394
-	-	-	-	-	-	-	-	-	426,394
-	-	-	-	-	-	-	-	-	426,394
-	-	-	-	-	-	-	-	-	426,394
-	-	-	-	-	-	2,027,743	10,285	-	2,038,028
-	-	-	-	-	-	114,900	-	-	114,900
-	-	-	-	-	-	114,900	-	-	114,900
-	-	-	-	-	-	114,900	-	-	114,900
-	-	-	-	-	-	1,098,609	-	-	1,098,609
-	-	-	-	-	-	789,252	-	-	789,252
-	-	-	-	-	-	789,252	-	-	789,252
-	-	-	-	-	-	309,357	-	-	309,357
-	-	-	-	-	-	309,357	-	-	309,357
-	-	-	-	-	-	663,129	-	-	663,129
-	-	-	-	-	-	663,129	-	-	663,129
-	-	-	-	-	-	663,129	-	-	663,129
-	-	-	-	-	-	151,105	10,285	-	161,390
-	-	-	-	-	-	151,105	10,285	-	161,390
-	-	-	-	-	-	-	10,285	-	10,285
-	-	-	-	-	-	98,497	-	-	98,497
-	-	-	-	-	-	10,286	-	-	10,286
-	-	-	-	-	-	36,779	-	-	36,779
-	-	-	-	-	-	5,543	-	-	5,543
-	-	-	-	-	-	2,027,743	10,285	-	2,464,422

本

頁

空

白

關作業基金

費用摘要明細表

09年度

單位：新臺幣元

單價	金額	放置處所	使用部門	規格說明

主辦會計人員：賴殷珮



機關長官：劉玲玲

