

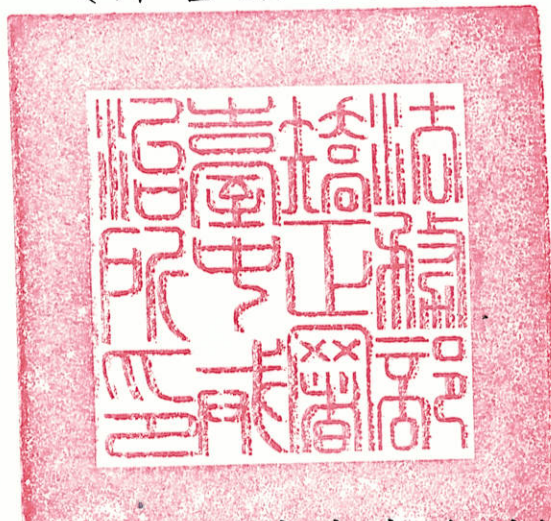
中華民國110年度

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110年度

業務計畫及預算說明

一、主要表

(一)收支餘絀預計表.....	第 01-01 頁
(二)餘絀撥補預計表.....	第 02-02 頁
(三)現金流量預計表.....	第 03-03 頁

二、明細表

(一)勞務收入明細表.....	第 04-04 頁
(二)銷貨收入明細表.....	第 05-05 頁
(三)業務外收入明細表.....	第 06-06 頁
(四)勞務成本明細表.....	第 07-08 頁
(五)銷貨成本明細表.....	第 09-10 頁
(六)行銷及業務費用明細表.....	第 11-11 頁
(七)管理及總務費用明細表.....	第 12-12 頁
(八)業務外費用明細表.....	第 13-13 頁
(九)固定資產建設改良擴充明細表.....	第 14-15 頁
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	第 16-17 頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	第 18-19 頁
(十二)資產折舊明細表.....	第 20-21 頁
(十三)資產變賣明細表.....	第 22-22 頁
(十四)資產報廢明細表.....	第 23-23 頁

三、附表

(一)成本彙總表.....	第 24-24 頁
(二)直接材料人工及製造費用明細表.....	第 25-25 頁

四、參考表

(一)預計平衡表.....	第 26-26 頁
(二)5年來主要營運項目分析表.....	第 27-27 頁

五、附錄

(一)各項費用明細表(七級).....	第 28-29 頁
(二)作業基金購置固定資產摘要明細表.....	第 30-31 頁
(三)改善收容人醫療、生活設施及技訓設備明細表.....	第 32-33 頁

主
要
表

法務部矯正機關作業基金

收支餘絀預計表

中華民國110年度

作業單位名稱：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	%
656	100.00	業務收入	720	100.00	797	100.00	-77	9.66
656	100.00	勞務收入	720	100.00	797	100.00	-77	9.66
656	100.00	其他勞務收入	720	100.00	797	100.00	-77	9.66
328	50.00	業務成本與費用	432	60.00	399	50.06	33	8.27
328	50.00	勞務成本	432	60.00	399	50.06	33	8.27
328	50.00	其他勞務成本	432	60.00	399	50.06	33	8.27
328	50.00	業務賸餘(短絀)	288	40.00	398	49.94	-110	27.64
4	0.61	業務外收入	1	0.14	-	-	1	-
4	0.61	財務收入	1	0.14	-	-	1	-
4	0.61	利息收入	1	0.14	-	-	1	-
2,072	315.85	業務外費用	1,093	151.81	1,047	131.37	46	4.39
2,072	315.85	其他業務外費用	1,093	151.81	1,047	131.37	46	4.39
2,055	313.26	監所其他業務費	1,093	151.81	1,027	128.86	66	6.43
16	2.44	雜項費用	-	-	20	2.51	-20	100.00
-2,067	-315.09	業務外賸餘(短絀)	-1,092	-151.67	-1,047	-131.37	-45	4.30
-1,740	-265.24	本期賸餘(短絀)	-804	-111.67	-649	-81.43	-155	23.88

法務部矯正機關作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國110年度

作業單位名稱：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	%	
649	100.00	短絀之部	804	100.00	
649	100.00	本期短絀	804	100.00	
649	100.00	填補之部	804	100.00	
649	100.00	撥用賸餘	804	100.00	

法務部矯正機關作業基金

現金流量預計表

中華民國110年度

作業單位名稱：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）	-804	
利息股利之調整	-1	
利息收入	-1	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-805	
調整項目	689	
折舊、減損及折耗	689	
未計利息股利之現金流入（流出）	-116	
收取利息	1	
業務活動之淨現金流入（流出）	-115	
投資活動之現金流量		
增加無形資產及其他資產	-60	
增加其他資產	-60	
投資活動之淨現金流入（流出）	-60	
籌資活動之現金流量		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-175	
期初現金及約當現金	696	
期末現金及約當現金	521	

明

細

表

法務部矯正機關作業基金

勞務收入明細表

中華民國110年度

作業單位名稱：法務部矯正署臺中戒治所

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
勞務收入	720	
其他勞務收入	720	
外役科	256	
什工科	464	

法務部矯正機關作業基金

銷貨收入明細表

中華民國110年度

作業單位名稱：法務部矯正署臺中戒治所

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明

法務部矯正機關作業基金

業務外收入明細表

中華民國110年度

作業單位名稱：法務部矯正署臺中戒治所

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
業務外收入	1	
財務收入	1	
利息收入	1	
利息收入	1	

作業單位名稱：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				432
其他勞務成本				432
外役科	工	320	481.25	154
什工科	工	12,000	23.17	278

關作業基金

明細表

110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
		399			328
		399			328
450	386.67	174	366	384.55	141
12,800	17.58	225	12,472	15.00	187

法務部矯正機

銷貨成本

中華民國

作業單位名稱：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

110年度

單位：新臺幣千元

10

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110年度

作業單位名稱：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110年度

作業單位名稱：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

業務外費用明細表

中華民國110年度

作業單位名稱：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
2,072	1,047	業務外費用	1,093
2,072	1,047	其他業務外費用	1,093
2,055	1,027	監所其他業務費	1,093
77	260	服務費用	260
77	260	專業服務費	260
1,666	-	材料及用品費	-
1,212	-	使用材料費	-
455	-	用品消耗	-
180	628	折舊、折耗及攤銷	689
180	628	其他折舊性資產折舊	689
132	139	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	144
132	139	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	144
16	20	雜項費用	-
16	20	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	-
16	20	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-

法務部矯正機
固定資產建設改
中華民國

作業單位名稱：法務部矯正署臺中戒治所

項 目		不動產、廠					
		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							

110年度

房及設備					投資性 不動產	合計	說明
租賃資產	租賃權益改良	生產性植物	其他	小計			

法務部矯正機
固定資產建設改良
中華民國

作業單位名稱：法務部矯正署臺中戒治所

項 目	自 有 資 金					
	營運資金	出售不適用資產	國(公)庫 撥款	其他	小計	
					金額	%
合 計						

法務部矯正機
固定資產建設改良擴充
中華民國

作業單位名稱：法務部矯正署臺中戒治所

項 目	全 部					
	資 金 來 源					
	投資總額	自 有 資 金				外借資金
營運資金		出售不適 用資產	國(公)庫 撥款	其他		

關作業基金

計畫預期進度明細表

110年度

單位：新臺幣千元

計 畫					預 算 數			
目標能量	進度起迄年月	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
資產折舊
中華民國

作業單位名稱：法務部矯正署臺中戒治所

項 目	不動產、			
	土地 改良物	房屋及 建築	機械及 設備	交通及運 輸設備
前年度決算資產原值	-	-	-	-
上年度預計增減資產原值	-	-	-	-
本年度預計增減資產原值	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	-	-	-	-
本年度應提折舊額	-	-	-	-
監所其他業務費	-	-	-	-

110年度

廠房及設備

21

法務部矯正機關作業基金

資產變賣明細表

中華民國110年度

作業單位名稱：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			未實現 重估增 值減少 數	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			

法務部矯正機關作業基金

資產報廢明細表

中華民國110年度

作業單位名稱：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	未實現重估 增值減少數	報廢損失
	成本或重估 價值	已提折舊額	淨額			

附

表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

24

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

25

參考表

法務部矯正機關作業基金

預計平衡表

中華民國110年12月31日

作業單位名稱：法務部矯正署臺中戒治所

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實際數	科 目	110年12月31日 預計數	109年12月31日 預計數	比較增減
19,572	資產	19,572	19,572	-
717	流動資產	521	696	-175
717	現金	521	696	-175
717	銀行存款	521	696	-175
18,855	其他資產	19,051	18,876	175
4,886	什項資產	3,629	4,258	-629
4,886	其他什項資產	3,629	4,258	-629
13,969	內部往來	15,422	14,618	804
13,969	內部往來	15,422	14,618	804
19,572	資產總計	19,572	19,572	-
19,572	負債	19,572	19,572	-
43	流動負債	43	43	-
43	應付款項	43	43	-
7	應付代收款	7	7	-
36	應付費用	36	36	-
19,529	其他負債	19,529	19,529	-
205	什項負債	205	205	-
205	存入保證金	205	205	-
19,324	內部往來	19,324	19,324	-
19,324	內部往來	19,324	19,324	-
19,572	負債及淨值總計	19,572	19,572	-

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110年度

作業單位名稱：法務部矯正署臺中戒治所

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 (決) 算 數	說 明
本年度預算數					
外役科	件	320	481.25	154	
上年度預算數					
外役科	件	450	386.67	174	
前年度決算數					
外役科	件	366	384.55	141	
107年度決算數					
外役科	件	482	355.33	171	
106年度決算數					
紙品科	件	2,885	23.34	67	

附

錄

法務部矯正機

各項費用

中華民國

作業單位名稱：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	其他勞務成本	小計	印刷出版品銷貨成本	製成品銷貨成本	農產品銷貨成本	小計
直接人工(2)	-	432	432	-	-	-	-
服務費用	-	432	432	-	-	-	-
一般服務費	-	432	432	-	-	-	-
勞作金	-	432	432	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-
其他折舊性資產折舊	-	-	-	-	-	-	-
其他什項資產折舊	-	-	-	-	-	-	-
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	-	-	-	-	-	-	-
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-	-	-	-	-	-	-
補貼收容人膳宿費、保險及遣返費	-	-	-	-	-	-	-
收容人眷屬救助金	-	-	-	-	-	-	-
合計(1)+(2)+(3)	-	432	432	-	-	-	-
合 計	-	432	432	-	-	-	-

110年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

法務部矯正機
作業基金購置固定
中華民國

作業單位名稱：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
110年度

單位：新臺幣千元

單價	金額	使用部門	規格說明

法務部矯正機
改善收容人醫療、生活設施
中華民國

單位名稱	改善衛生醫療設施					改善收容人生活設施		
	房屋建築 及設備	機械及 設備	交通及運 輸設備	什項設備	遞延費用	房屋建築 及設備	機械及 設備	交通及運 輸設備
法務部矯正署臺中戒治 所	-	60	-	-	-	-	-	-
合 計	-	60	-	-	-	-	-	-

及技訓設備專案明細表

單位：新臺幣千元

[illegible]

主辦會計人員：賴殷珮



機關長官：劉玲玲

