

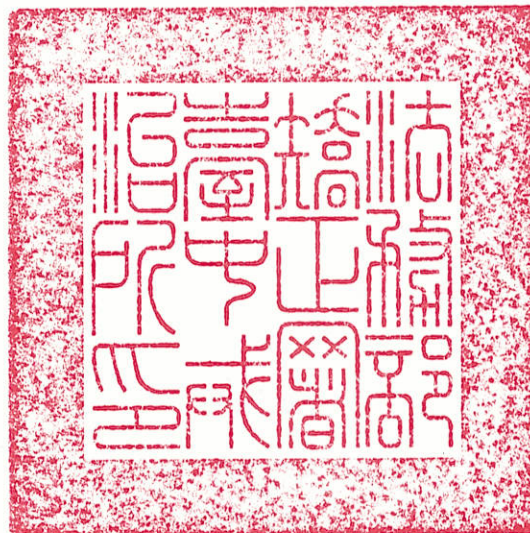
中華民國111年度

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

(非營業部分)



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111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)改善收容人醫療、生活設施及技訓設備專案明細表.....	第 30 頁

法務部矯正機關作業基金

收支餘絀預計表

中華民國111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	%
779	100.00	業務收入	785	100.00	720	100.00	65	9.03
779	100.00	勞務收入	785	100.00	720	100.00	65	9.03
779	100.00	其他勞務收入	785	100.00	720	100.00	65	9.03
426	54.69	業務成本與費用	471	60.00	432	60.00	39	9.03
426	54.69	勞務成本	471	60.00	432	60.00	39	9.03
426	54.69	其他勞務成本	471	60.00	432	60.00	39	9.03
353	45.31	業務賸餘（短絀）	314	40.00	288	40.00	26	9.03
1	0.13	業務外收入	1	0.13	1	0.14	-	-
1	0.13	財務收入	1	0.13	1	0.14	-	-
1	0.13	利息收入	1	0.13	1	0.14	-	-
2,038	261.62	業務外費用	909	115.80	1,093	151.81	-184	16.83
2,038	261.62	其他業務外費用	909	115.80	1,093	151.81	-184	16.83
2,028	260.33	監所其他業務費	909	115.80	1,093	151.81	-184	16.83
10	1.28	雜項費用	-	-	-	-	-	-
-2,037	-261.49	業務外賸餘（短絀）	-908	-115.67	-1,092	-151.67	184	16.85
-1,684	-216.17	本期賸餘（短絀）	-594	-75.67	-804	-111.67	210	26.12

法務部矯正機關作業基金 餘絀撥補預計表

中華民國111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	%	
804	100.00	短絀之部	594	100.00	
804	100.00	本期短絀	594	100.00	
804	100.00	填補之部	594	100.00	
804	100.00	撥用賸餘	594	100.00	

法務部矯正機關作業基金 現金流量預計表

中華民國111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）	-594	
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）	-595	
調整項目	726	
折舊、減損及折耗	614	
攤銷	112	
未計利息股利之現金流入（流出）	131	
收取利息	1	
業務活動之淨現金流入（流出）	132	
投資活動之現金流量		
增加無形資產及其他資產	-20,251	
增加其他資產	-20,251	
投資活動之淨現金流入（流出）	-20,251	
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	19,200	
增加其他負債	19,200	管理會調撥補助19200000元
籌資活動之淨現金流入（流出）	19,200	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-919	
期初現金及約當現金	989	
期末現金及約當現金	70	

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

4

法務部矯正機關作業基金
銷貨收入明細表

中華民國111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111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	

本

頁

空

白

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				471
其他勞務成本				471
外役科	工	395.00	508.86	201
什工科	工	11,720.00	23.04	270

關作業基金

明細表

111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
		432			426
		432			426
320.00	481.25	154	397.19	376.54	150
12,000.00	23.17	278	12,024.50	23.02	277

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

關作業基金
明細表
111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111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111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111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
2,038	1,093	業務外費用	909
2,038	1,093	其他業務外費用	909
2,028	1,093	監所其他業務費	909
574	580	改善收容人生活設施	646
574	580	折舊、折耗及攤銷	646
55	70	改善衛生醫療設施	80
50	70	折舊、折耗及攤銷	80
6	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	-
39	39	改善技訓設備	-
39	39	折舊、折耗及攤銷	-
254	260	技訓經常性費用	25
115	260	服務費用	25
140	-	材料及用品費	-
1,105	144	其他	158
959	-	材料及用品費	-
146	144	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	158
10	-	雜項費用	-
10	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	-

本

頁

空

白

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						

關作業基金
良擴充明細表
111年度

單位：新臺幣千元

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						

關作業基金
擴充資金來源明細表
111年度

單位：新臺幣千元

外 借 資 金				合 計	
國內借款	國外借款	小 計			
		金額	%	金額	%

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
111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	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-

關作業基金 明細表 111年度

單位：新臺幣千元

廠房及設備				投資性 不動產	其他	合計
什項 設備	租賃 資產	租賃權益 改良	生產性 植物			
-	-	-	-	-	4,223	4,223
-	-	-	-	-	-629	-629
-	-	-	-	-	7,701	7,701
-	-	-	-	-	11,295	11,295
-	-	-	-	-	614	614
-	-	-	-	-	614	614

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

22

法務部矯正機關作業基金
資產報廢明細表

中華民國111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			

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

24

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

25

法務部矯正機關作業基金 預計平衡表

中華民國111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

109年12月31日 實際數	科 目	111年12月31日 預計數	110年12月31日 預計數	比較增減
21,040	資產	40,240	21,040	19,200
1,163	流動資產	70	989	-919
1,163	現金	70	989	-919
1,163	銀行存款	70	989	-919
19,877	其他資產	40,170	20,051	20,119
-	遞延資產	11,824	-	11,824
-	遞延費用	11,824	-	11,824
4,223	什項資產	11,295	3,594	7,701
4,223	其他什項資產	11,295	3,594	7,701
15,653	內部往來	17,051	16,457	594
15,653	內部往來	17,051	16,457	594
21,040	資產總計	40,240	21,040	19,200
21,040	負債	40,240	21,040	19,200
61	流動負債	61	61	-
61	應付款項	61	61	-
61	應付費用	61	61	-
20,979	其他負債	40,179	20,979	19,200
95	什項負債	95	95	-
95	存入保證金	95	95	-
20,884	內部往來	40,084	20,884	19,200
20,884	內部往來	40,084	20,884	19,200
21,040	負債及淨值總計	40,240	21,040	19,200

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111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	工	395	508.86	201	
上年度預算數					
外役科	工	320	481.25	154	
前年度決算數					
外役科	工	397	376.54	150	
108年度決算數					
外役科	工	366	384.55	141	
107年度決算數					
外役科	工	482	355.33	171	

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)	-	471	471	-	-	-	-
服務費用	-	471	471	-	-	-	-
一般服務費	-	471	471	-	-	-	-
勞作金	-	471	471	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-
攤銷	-	-	-	-	-	-	-
其他攤銷費用	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
合計(1)+(2)+(3)	-	471	471	-	-	-	-
合 計	-	471	471	-	-	-	-

關作業基金

彙計表

111年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

中華民國111年度

[illegible]