中華民國101年度

中央政府總預算

法務部主管

法務部監所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 101 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 101 年度

(二)固定資產建設改良擴充摘要明細表..... 第 29—30 頁
(三)作業基金購置改善收容人醫療及生活設施明細表..... 第 31—33 頁
(四)內部設施金收支預計表..... 第 34—34 頁
(五)代管內部設施金購置資產預計表..... 第 35—37 頁
(六)內部設施金購置資產摘要明細表..... 第 38—39 頁

法務部矯正機關作業基金

收支預計表

中華民國１０１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	%
279	**100.00**	**業務收入**	**282**	**100.00**	**306**	**100.00**	**-24**	**-7.84**
279	100.00	勞務收入	282	100.00	306	100.00	-24	-7.84
279	100.00	其他勞務收入	282	100.00	306	100.00	-24	-7.84
139	**49.82**	**業務成本與費用**	**141**	**50.00**	**153**	**50.00**	**-12**	**-7.84**
139	49.82	勞務成本	141	50.00	153	50.00	-12	-7.84
139	49.82	其他勞務成本	141	50.00	153	50.00	-12	-7.84
139	**49.82**	**業務賸餘(短絀－)**	**141**	**50.00**	**153**	**50.00**	**-12**	**-7.84**
0	**-**	**業務外收入**	**1**	**0.35**	**1**	**0.33**	**-**	**-**
0	-	財務收入	1	0.35	1	0.33	-	-
0	-	利息收入	1	0.35	1	0.33	-	-
332	**119.00**	**業務外費用**	**2,612**	**926.24**	**695**	**227.12**	**1,917**	**275.83**
332	119.00	其他業務外費用	2,612	926.24	695	227.12	1,917	275.83
325	116.49	監所其他業務費	2,605	923.76	687	224.51	1,918	279.18
7	2.51	雜項費用	7	2.48	8	2.61	-1	-12.50
-332	**-119.00**	**業務外賸餘(短絀－)**	**-2,611**	**-925.89**	**-694**	**-226.80**	**-1,917**	**276.22**
-192	**-68.82**	**本期賸餘(短絀－)**	**-2,470**	**-875.89**	**-541**	**-176.80**	**-1,929**	**356.56**

法務部矯正機關作業基金

收支預計表附表

中華民國　101　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：	2,605	
飲食補助費（不含收容人保險費）	42	
收容人獎勵金	7	
職技訓練費	232	
補助支出(折舊、攤銷等)	2,324	
2.員工獎勵金	7	
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：	-1,911	
定期存款	-	
活期存款	0.13%	

法務部矯正機關作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國１０１ 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**	-	-	
541	**100.00**	**短絀之部**	**2,470**	**100.00**	
541	100.00	本期短絀	2,470	100.00	
-	-	前期待填補之短絀	-	-	
541	**100.00**	**填補之部**	**2,470**	**100.00**	
541	100.00	撥用賸餘	2,470	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

現金流量預計表

中華民國１０１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	預　算　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀－)	-2,470	
調整非現金項目	93	
折舊及折耗	93	
業務活動之淨現金流入(流出－)	-2,377	
投資活動之現金流量		
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	2,463	
增加其他負債	2,463	管理會補助技訓費232千元,,燃料費2,231千元,合共2,463千元.
融資活動之淨現金流入(流出－)	2,463	
現金及約當現金之淨增(淨減－)	**86**	
期初現金及約當現金	**466**	
期末現金及約當現金	**552**	

法務部矯正機關作業基金

勞務收入明細表

中華民國　101　年度

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所　　單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算數			說明
		數量	單價(元)	金額	
勞務收入				**282**	
其他勞務收入				282	
什工科	工	9,400	30.00	282	

法務部矯正機關作業基金

銷貨收入明細表

中華民國　　年度

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所　　單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算數			說明
		數量	單價(元)	金額	

法務部矯正機關作業基金

業務外收入明細表

中華民國　101　年度

機關名稱：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	

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				**141**
其他勞務成本				141
什工科	工	9,400	15.00	141

關作業基金

明細表

０１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
		153			**139**
		153			139
10,200	15.00	153	9,298.00	15.00	139

銷貨成本

中華民國1

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

關作業基金

明細表

０１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１０１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１０１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１０１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	科目及業務計畫項目	本年度預算數
332	**695**	業務外費用	**2,612**
332	**695**	其他業務外費用	**2,612**
325	**687**	監所其他業務費	**2,605**
265	**248**	服務費用	**200**
265	248	專業服務費	200
-	**355**	材料及用品費	**2,263**
-	355	使用材料費	2,231
-	-	用品消耗	32
12	**30**	折舊、折耗及攤銷	**93**
12	30	非業務資產折舊	93
49	**54**	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	**49**
49	54	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	49
7	**8**	雜項費用	**7**
7	**8**	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	**7**
7	8	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	7

法務部矯正機關作業基金

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國　101　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	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	說　明
合　計	-	-	-	-	-	-	-	

法務部矯正機關作業基金

固定資產建設改良擴充資金來源明細表

中華民國　101　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	自有資金						外借資金				合計	
	營運資金	出售適用不資產	國庫撥款	其他	小計		國內借款	國外借款	小計			
					金額	%			金額	%	金額	%
合計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

本頁空白

法務部矯正機

固定資產建設改良擴充

中華民國1

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

資本支出計畫	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	國庫撥款	其他	
合計	-	-	-	-	-	-

關作業基金

計畫預期進度明細表

０１年度

單位：新臺幣千元

計畫					預算數			
					本年度		截至本年度累計數	
目標能量	進度起訖年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					-		-	

法務部矯正機關作業基金

資產折舊明細表

中華民國　101　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	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	非業務資產	合　計
前年度決算資產原值	-	-	-	-	-	119	119
上年度預計新增資產原值	-	-	-	-	-	311	311
本年度預計新增資產原值	-	-	-	-	-	-	-
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	-	-	-	-	-	430	430
本年度應提折舊額	-	-	-	-	-	93	93
監所其他業務費	-	-	-	-	-	93	93

法務部矯正機關作業基金

資產變賣明細表

中華民國　101　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	帳面價值			變賣收入			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	賸餘	短絀	

法務部矯正機關作業基金

資產報廢明細表

中華民國年度

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所　　單位：新臺幣千元

項　　目	帳面價值			殘餘價值	報廢損失	出售或處理說明
	成本或重估價值	已提折舊額	淨　額			

法務部矯正機關作業基金

成 本 彙 總 表

中華民國 101 年度

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所　　單位：新臺幣千元

摘　　要	金　　額	說　　明
直接材料	-	
直接人工	141	
製造費用	-	
製造成本	**141**	
勞務：	141	
什工科	141	

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　101　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
139	153	直接人工(2)	141	-	141
139	153	服務費用	141	-	141
139	153	一般服務費	141	-	141
139	153	製造成本(1)+(2)+(3)	141	-	141

法務部矯正機關作業基金

預　計　平　衡　表

中華民國１０１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

99年(前年)12月31日實際數	科　　目	101年12月31日預計數	100年(上年)12月31日預計數	比較增減(-)
1,894	資產	**5,270**	**2,807**	**2,463**
374	流動資產	**552**	**466**	**86**
374	現金	552	466	86
374	銀行存款	552	466	86
1,520	其他資產	**4,718**	**2,341**	**2,377**
107	非業務資產	295	388	-93
119	其他非業務資產	430	430	-
12	累計折舊－其他非業務資產(-)	135	42	93
1,220	什項資產	1,220	1,220	-
1,220	代管資產	1,220	1,220	-
192	內部往來	3,203	733	2,470
192	內部往來	3,203	733	2,470
1,894	資產總計	**5,270**	**2,807**	**2,463**

法務部矯正機關作業基金

預　計　平　衡　表

中華民國１０１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

99年(前年)12月31日實際數	科　　目	101年12月31日預　計　數	100年(上年)12月31日預　計　數	比較增減(-)
1,894	**負債**	**5,270**	**2,807**	**2,463**
1,894	**其他負債**	**5,270**	**2,807**	**2,463**
1,220	什項負債	1,220	1,220	-
1,220	應付代管資產	1,220	1,220	-
673	內部往來	4,050	1,587	2,463
673	內部往來	4,050	1,587	2,463
-	累積賸餘	-	-	-
1,894	**負債及淨值總計**	**5,270**	**2,807**	**2,463**

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　101　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	-	-	-	
其他科	件	-	-	-	
上年度預算數					
電子科	件	-	-	-	
藝品科	件	-	-	-	
紙品科	件	-	-	-	
其他科	件	-	-	-	
前年度決算數					
電子科	件	-	-	-	
藝品科	件	-	-	-	
紙品科	件	-	-	-	
其他科	件	-	-	-	
98年度決算數					
電子科	件	-	-	-	
藝品科	件	-	-	-	
紙品科	件	-	-	-	
其他科	件	-	-	-	
97年度決算數					
電子科	件	-	-	-	
藝品科	件	-	-	-	
紙品科	件	-	-	-	
其他科	件	-	-	-	

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)	-	-	-	141	141	-	-	-
服務費用	-	-	-	141	141	-	-	-
一般服務費	-	-	-	141	141	-	-	-
勞作金	-	-	-	141	141	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
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、救助(濟)與交流活動費	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	141	141	-	-	-

關作業基金

彙計表

01年度

單位：新臺幣千元

小計	出租資產成本	其他業務成本	行銷及業務用		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	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	**141**
-	-	-	-	-	-	-	-	-	141
-	-	-	-	-	-	-	-	-	141
-	-	-	-	-	-	-	-	-	141
-	-	-	-	-	-	**2,605**	**7**	-	**2,612**
-	-	-	-	-	-	200	-	-	200
-	-	-	-	-	-	200	-	-	200
-	-	-	-	-	-	200	-	-	200
-	-	-	-	-	-	2,263	-	-	2,263
-	-	-	-	-	-	2,231	-	-	2,231
-	-	-	-	-	-	2,231	-	-	2,231
-	-	-	-	-	-	32	-	-	32
-	-	-	-	-	-	32	-	-	32
-	-	-	-	-	-	93	-	-	93
-	-	-	-	-	-	93	-	-	93
-	-	-	-	-	-	93	-	-	93
-	-	-	-	-	-	49	7	-	56
-	-	-	-	-	-	49	7	-	56
-	-	-	-	-	-	-	7	-	7
-	-	-	-	-	-	42	-	-	42
-	-	-	-	-	-	7	-	-	7
-	-	-	-	-	-	**2,605**	**7**	-	**2,753**

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

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

０１年度

單位：新臺幣千元

單價	金額	放置處所	使用部門	規格說明

法務部矯正機關作業基金

改善收容人醫療、生活設施及技訓設備明細表

中華民國１０１年度

單位：新臺幣千元

單位名稱	改善衛生醫療設施				
	非業務資產	遞延費用	修理保養及保固費	用品消耗	非業務資產

法務部矯正機關作業基金

改善收容人醫療、生活設施及技訓設備明細表

中華民國１０１年度

單位：新臺幣千元

改善收容人生活設施			改善收容人技訓設備		
遞延費用	修理保養及保固費	用品消耗	非業務資產	遞延費用	修理保養及保固費

法務部矯正機關作業基金

改善收容人醫療、生活設施及技訓設備明細表

中華民國１０１年度

單位：新臺幣千元

	合計				總計
用品消耗	非業務資產	遞延費用	修理保養及保固費	用品消耗	

法務部矯正機關作業基金

內部設施金收支預計表

中華民國１０１年度

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所　　單位：新臺幣千元

科目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增(+)減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
支出	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度結存	-	-	-	-	-	-	-	-

法務部矯正機關作業基金
代管內部設施金購置資產預計表

中華民國１０１年度

單位名稱	房屋建築及設備			機械及設備		
	改善內部設施	改善醫療設施	改善技訓設備	改善內部設施	改善醫療設施	改善技訓設備

法務部矯正機關作業基金

代管內部設施金購置資產預計表

中華民國１０１年度

交通及運輸設備			什項設備			維護費	
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	改善醫療設施

法務部矯正機關作業基金

代管內部設施金購置資產預計表

中華民國１０１年度

單位：新臺幣千元

	非消耗品			合　計			總　計
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	改善醫療設施	改善技訓設備	

本頁空白

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

計畫項目	財產分類	設備名稱	新增或汰換

關作業基金

金摘要明細表

０１年度

單位：新臺幣千元

數量	單價	金額	放置處所	規格說明

主辦會計人員：吳碧梨

機關長官：郭鴻文