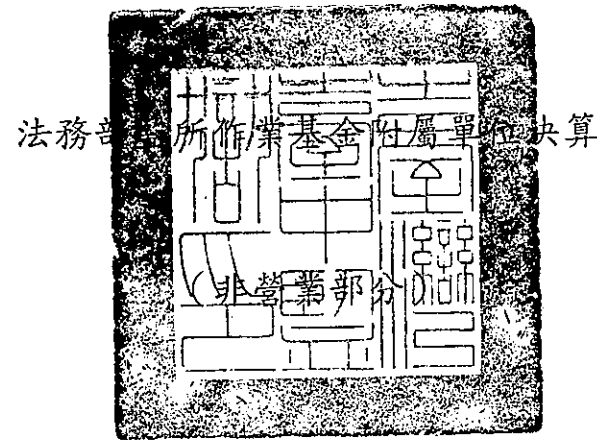


中華民國 95 年度

(自 95 年 1 月 1 日起至 95 年 12 月 31 日止)

中央政府總決算

法務部主管



臺灣臺中監獄編

法務部監所作業基金
臺灣臺中監獄
目 錄
中華民國 95 年度

甲、總說明	
1、總說明	1-2
乙、主要表	
1、業務收支決算表	3-5
2、餘絀撥補決算表	6-6
3、現金流量決算表	7-7
4、平衡表	8-9
丙、附屬表	
1、勞務收入明細表	10
2、銷貨收入明細表	11
3、租金及權利金收入明細表	12
4、勞務成本明細表	13
5、銷貨成本明細表	14-15
6、行銷及業務費用明細表	16-17
7、管理及總務費用明細表	18
8、業務外收入明細表	19-20
9、業務外費用明細表	21
10、資產折舊提列明細表	22
11、國庫撥補款明細表	23
12、固定資產建設改良擴充明細表	24
13、資本支出計畫預算與實際進度比較表	25-28
14、業務計畫執行績效摘要表	29
15、基金數額表	30
16、成本彙總表	31
17、用人費用彙計表	32
18、員工人數明細表	33
19、增購及汰換公務車輛明細表	34-40
20、各項費用彙計表	41-41
21、管制性項目及統計所需項目比較表	

法務部監所作業基金

臺灣臺中監獄

總說明

中華民國 95 年度

1

一、業務計畫實施績效：

- (一) 政府為配合現代行刑處遇及矯治犯罪之刑事政策需要設置監所作業基金，藉以勞動方式保持人犯身心健康，並培養其獲有一技之長，俾出獄後能適應社會正常生活，其作業方針除配合刑事政策需要，尚需兼顧基金之循環運用。監所作業基金為訓練人犯技能所製成品之銷售及勞務之供應，必須收取相當代價以維持作業之永續推展。
- (二) 本監因僻處郊區，限於客觀條件，作業對像僅以附近地區為目標，且配合當地市場實際需要以勞務加工為主要業務，近期則承製各監所之警、囚服及替代役制服，本年度業務計畫執行結果，茲分述如次：
 - 1、勞務部份主要以加工收入為主，除藝品未達預期目標，餘機工、洗滌、縫紉、紙品、其他及什工等 6 項均超過其預期目標。
 - 2、自營銷貨部分主要以印刷、縫紉、農作等為主，本年結合漆器技訓班成立藝品科收入均大幅成長。
- (三) 為配合政府現階段施政重點，除勞務加工及產品之製作，另為使收容人於獄中所習技藝，能與現今社會發展趨勢相結合，本監本年辦理收容人技能訓練經費決算數 4,987,846 元，共計開辦：室內配線、烘焙、電腦網頁設計、漆器等班次及短訓班之地方小吃六次及照顧服務人員三次，成效良好。

二、作業收支餘絀情形：

- (一) 業務收入：決算數 85,123,424.00 元，較預算數 74,700,000.00 元，增加 10,423,424.00 元，增加 13.95%，主要係加工及銷貨業務成長。
- (二) 業務成本與費用：決算數 51,987,087.00 元，較預算數 46,736,000.00 元，增加 5,251,087.00 元，增加 11.24%，主要係收入增加，成本隨之增加。
- (三) 業務外收入：決算數 6,345,703.00 元，較預算數 5,340,000.00 元，增加 1,005,703.00 元，增加 18.83%，存款利率調升，利息收入增加。
- (四) 業務外費用：決算數 74,070,588.00 元，較預算數 19,104,000.00 元，增加 54,966,588.00 元，增加 287.72%，主要係支應醫療專區醫療費用 53,999,933 元，且業務賸餘增加 18.50%，提列之補助及獎勵亦隨之增加。
- (五) 本期賸餘：決算數 -34,588,548.00 元，較預算數 14,200,000.00 元，減少 48,788,548.00 元，減少 343.58%，主要係支應醫療費用，致業務外費用鉅增。

三、餘絀撥補實況：

- (一) 賸餘之部：本期無賸餘數，主要係支應醫療專區醫療費用 53,999,933.00 元，前期未分配賸餘 7,501,333.00 元。
- (二) 分配之部：本次可分配賸餘為 93 年度未分配數 7,501,333.00 元，其中依法分配數 2,250,000.00 元，作為改善收容人生活設施之用，另 5,251,333.00 元於本年度撥充基金。
- (三) 短絀之部：本年度短絀決算數 34,588,548.00 元，主要係支應醫療專區醫療費用 53,999,933.00 元

四、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流入 -31,551,818.00 元，較預算數 16,800,000.00 元，減少 48,351,818.00 元，減少 287.81%，主要係本年度短絀 34,588,548.00 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 4,421,290.00 元較預算數 8,387,000.00 元，減少 3,965,710.00 元，減少 47.28%，主要係自有資金防漏維修尚未執行完畢。

法務部監所作業基金
臺灣臺中監獄
總說明
中華民國95年度

00. 2

(三) 融資活動之淨現金流入 293,594.00 元較預算數增加 261,410.00 元，主要係存入保證金增加。

(四) 現金及約當現金之淨增-35,711,698.00 元，係期末現金 287,096,491.00 元，較期初現金 322,808,189.00 元減少之數，較預算數 8,413,000.00 元減少 44,124,698.00 元，主要係業務活動之淨現金流出增加。

五、資產負債情況：

(一) 資產總額 417,248,874.15 元，較上年度(94)審定決算數 419,474,910.15 元，減少 2,226,036.00 元，減少 0.53%，其內容如下：

- 1、流動資產 296,293,674.15 元，占資產總額 71.01%。
- 2、長期投資、應收款、貸墊款及準備金 140,886.00 元，占資產總額 0.03%。
- 3、固定資產 4,136,912.00 元，占資產總額 0.99%。
- 4、遞延借項 2,407,318.00 元，占資產總額 0.58%。
- 5、其他資產 114,270,084.00 元，占資產總額 27.39%。

(二) 負債總額 83,547,954.00 元，占資產總額 20.02%，較上年度審定決算數 83,523,990.00 元，增加 23,964.00 元，增加 0.03%，其內容如下：

- 1、流動負債 4,633,488.00 元，占資產總額 1.11%。
- 2、其他負債 78,914,466.00 元，占資產總額 18.91%。

(三) 淨值總額 333,700,920.15 元，占資產總額 79.98%，較上年度審定決算數 335,950,920.15 元，減少 2,250,000.00 元，減少 0.67%，其內容如下：

- 1、基金 333,590,093.15 元，占資產總額 79.95%。
- 2、公積 110,827.00 元，占資產總額 0.03%。

六、其他要點：

- 1、資本支出：原預算機械設備 2,715,000 元決算數 2,472,840 元，什項設備 314,000.00 元，執行數 478,300.00 元。係報部核准增購縫紉科設備。
- 2、支援內設金管理會年底未及撥款 96,000 元，列帳於借方內部往來。
- 3、改善收容人生活設施實際收入數 2,250,000.00 元，未支用數 2,250,000.00 元，未及匯撥暫列貸方內部往來。
- 4、本年度專案核定 55,140,000.00 元額度內，由本監自有資金支應本監醫療專區醫療費用 53,999,933 元，致本年度短絀 34,588,548.00 元由管委會承接，列借方內部往來。

法務部監所作業基金-臺灣臺中監獄
業務收支決算表
中華民國95年度

3

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	%
一、業務收入	74,700,000.00	100.00	85,123,424.00	100.00	10,423,424.00	13.95	85,532,590.00	100.00
1.勞務收入	61,308,000.00	82.07	68,516,945.00	80.49	7,208,945.00	11.76	71,337,550.00	83.40
(1)加工收入	54,504,000.00	72.96	60,918,665.00	71.57	6,414,665.00	11.77	63,664,575.00	74.43
(2)修造收入		0.00		0.00	-	#DIV/0!		0.00
(3)其他勞務收入	6,804,000.00	9.11	7,598,280.00	8.93	794,280.00	11.67	7,672,975.00	8.97
2.銷貨收入	13,392,000.00	17.93	16,606,479.00	19.51	3,214,479.00	24.00	14,195,040.00	16.60
(1)印刷出版品銷貨收入	2,724,000.00	3.65	3,904,362.00	4.59	1,180,362.00	43.33	4,373,050.00	5.11
(2)製成品銷貨收入	10,560,000.00	14.14	12,554,072.00	14.75	1,994,072.00	18.88	9,690,384.00	11.33
(3)農林漁牧銷貨收入	108,000.00	0.14	148,045.00	0.17	40,045.00	37.08	131,606.00	0.15
3.租金及權利金收入	-	0.00	-	0.00	-	#DIV/0!	-	0.00
(1)其他租金收入		0.00		0.00		#DIV/0!		0.00
二、業務成本與費用	46,736,000.00	62.56	51,987,087.00	61.07	5,251,087.00	11.24	51,171,857.00	59.83
1.勞務成本	32,862,000.00	43.99	36,638,027.00	43.04	3,776,027.00	11.49	37,611,446.00	43.97
(1)加工成本	29,315,000.00	39.24	32,626,389.00	38.33	3,311,389.00	11.30	33,616,060.00	39.30
(2)修造成本		0.00		0.00	-	#DIV/0!		0.00
(3)其他勞務成本	3,547,000.00	4.75	4,011,638.00	4.71	464,638.00	13.10	3,995,386.00	4.67
2.銷貨成本	11,270,000.00	15.09	13,420,968.00	15.77	2,150,968.00	19.09	11,343,211.00	13.26
(1)印刷出版品成本	2,497,000.00	3.34	3,365,167.00	3.95	868,167.00	34.77	3,532,460.00	4.13
(2)製成品銷貨成本	8,699,000.00	11.65	9,958,151.00	11.70	1,259,151.00	14.47	7,720,892.00	9.03
(3)農林漁牧銷貨成本	74,000.00	0.10	97,650.00	0.11	23,650.00	31.96	89,859.00	0.11
3.行銷及業務費用	292,000.00	0.39	330,770.00	0.39	38,770.00	13.28	284,563.00	0.33
(1)行銷費用	186,000.00	0.25	228,447.00	0.27	42,447.00	22.82	189,089.00	0.22
(2)業務費用	106,000.00	0.14	102,323.00	0.12	-3,677.00	-3.47	95,474.00	0.11
4.管理及總務費用	2,312,000.00	3.10	1,597,322.00	1.88	-714,678.00	-30.91	1,932,637.00	2.26
(1)管理費用及總務費用	2,312,000.00	3.10	1,597,322.00	1.88	-714,678.00	-30.91	1,932,637.00	2.26
三、業務賸餘(短絀)	27,964,000.00	37.44	33,136,337.00	38.93	5,172,337.00	18.50	34,360,733.00	40.17
四、業務外收入	5,340,000.00	7.15	6,345,703.00	7.45	1,005,703.00	18.83	5,338,705.00	6.24
1.財務收入	5,292,000.00	7.08	6,236,381.00	7.33	944,381.00	17.85	5,264,636.00	6.16
(1)利息收入	5,292,000.00	7.08	6,236,381.00	7.33	944,381.00	17.85	5,264,636.00	6.16

2.其他業務外收入	48,000.00	0.06	109,322.00	0.13	61,322.00	127.75	74,069.00	0.09	
(1)財產交易賸餘		0.00		0.00	-	#DIV/0!		0.00	
(2)盤存賸餘		0.00		0.00	-	#DIV/0!		0.00	
(3)違約罰款收入	12,000.00	0.02	156.00	0.00	11,844.00	-98.70	63,116.00	0.07	
(4)收回呆帳		0.00		0.00	-	#DIV/0!		0.00	
(6)雜項收入	36,000.00	0.05	109,166.00	0.13	73,166.00	203.24	10,953.00	0.01	
五、業務外費用	19,104,000.00	25.57	74,070,588.00	87.02	54,966,588.00	287.72	68,554,481.00	80.15	
1.其他業務外費用	19,104,000.00	25.57	74,070,588.00	87.02	54,966,588.00	287.72	68,554,481.00	80.15	
(1)財產交易短絀		0.00		0.00	-	#DIV/0!		0.00	
(2)盤存短絀		0.00		0.00	-	#DIV/0!		0.00	
(3)違約及處理費用		0.00		0.00	-	#DIV/0!		0.00	
(4)監所其他業務費	17,706,000.00	23.70	72,413,773.00	85.07	54,707,773.00	308.98	66,836,444.00	78.14	
(5)雜項費用	1,398,000.00	1.87	1,656,815.00	1.95	258,815.00	18.51	1,718,037.00	2.01	
六、業務外賸餘(短絀一)	-	13,764,000.00	-18.43	-	67,724,885.00	-79.56	-	53,960,885.00	392.04
七、本期賸餘(短絀一)		14,200,000.00	19.01	-	34,588,548.00	-40.63	-	48,788,548.00	-343.58

	本年度預算數		本年度決算數		比較增(+)/減(-)		說明
監所其他業務費用明細：	17,706,000		72,413,773		54,707,773.00	308.98	
1.收容人獎勵金	1,398,000	7.90	1,656,815	2.29	258,815.00	18.51	
2.收容人飲食補助費	8,389,000	47.38	9,940,901	13.73	1,551,901.00	18.50	
3.收容人技能訓練費	5,971,000	33.72	4,987,846	6.89	983,154.00	-16.47	
4.改善收容人生活設施部分(預算或專案核定)	1,170,000	6.61	1,033,982	1.43	136,018.00	-11.63	
(1)其他非業務資產折舊	1,170,000	6.61	1,033,982	1.43	136,018.00	-11.63	
(2)其他攤銷費用		0.00		0.00	-	#DIV/0!	
(3)用品消耗		0.00		0.00	-	#DIV/0!	
(4)修理保養及保固費		0.00		0.00	-	#DIV/0!	
(5)其他(請於說明欄內註明)		0.00		0.00	-	#DIV/0!	
5.改善收容人衛生醫療費及設施(預算或專案核定)	778,000	4.39	54,627,929	75.44	53,849,929.00	6,921.58	
(1)其他非業務資產折舊		0.00		0.00	-	#DIV/0!	
(2)其他攤銷費用	778,000	4.39	627,996	0.87	150,004.00	-19.28	
(3)用品消耗		0.00		0.00	-	#DIV/0!	
(4)商品及醫療用品		0.00	2,123,330	2.93	2,123,330.00	#DIV/0!	專案5514萬元額度內之藥品費
(5)修理保養及保固費		0.00		0.00	-	#DIV/0!	
(6)其他(請於說明欄內註明)		0.00	51,876,603	71.64	51,876,603.00	#DIV/0!	案5514萬元額度內之住院醫療、門診、戒護外
6.改善收容人技訓設備(預算或專案核定)	-	0.00	-	0.00	-	#DIV/0!	

(1)其他非業務資產折舊		0.00		0.00	-	#DIV/0!	
(2)其他攤銷費用		0.00		0.00	-	#DIV/0!	
(3)用品消耗		0.00		0.00	-	#DIV/0!	
(4)商品及醫療用品		0.00		0.00	-	#DIV/0!	
(5)修理保養及保固費		0.00		0.00	-	#DIV/0!	
(6)其他(請於說明欄內註明)		0.00		0.00	-	#DIV/0!	
7以前年度非業務資產購置之 維護費			166,300	0.23	166,300.00		以前年度內撥金購置代管資產或自有資金購 置之非業務資產維護費

法務部監所作業基金-臺灣臺中監獄

餘絀撥補決算表

中華民國95年度

6

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	%
一、賸餘之部	21,701,000.00	100.00	7,501,333.00	100.00	-14,199,667.00	-65.43	0.00	0.00
1. 本期賸餘	14,200,000.00	65.43	0.00	0.00	-14,200,000.00	-100.00		0.00
2. 前期未分配賸餘	7,501,000.00	34.57	7,501,333.00	100.00	333.00	0.00		0.00
二、分配之部	21,701,000.00	100.00	7,501,333.00	100.00	-14,199,667.00	-65.43	0.00	0.00
1. 填補其他監所短絀	10,213,000.00				-10,213,000.00	-100.00		
2. 提存公積		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!		0.00
3. 賸餘撥充基金數	8,043,000.00		5,251,333.00		-2,791,667.00	-34.71		
4. 解繳國庫淨額					0.00	#DIV/0!		
5. 其他依法分配數	3,445,000.00	15.87	2,250,000.00	29.99	-1,195,000.00	-34.69		0.00
三、未分配賸餘	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00	0.00
四、短絀之部	0.00		-34,588,548.00		-34,588,548.00	#DIV/0!	0.00	
1. 本期短絀			-34,588,548.00		-34,588,548.00	#DIV/0!		
2. 前待填補之短絀					0.00	#DIV/0!		
五、填補之部	0.00		34,588,548.00		34,588,548.00	#DIV/0!	0.00	
1. 撥用其他監所賸餘			34,588,548.00		34,588,548.00	#DIV/0!		
2. 撥用公積					0.00	#DIV/0!		
3. 折減基金					0.00	#DIV/0!		
4. 國庫撥款					0.00	#DIV/0!		
六、待填補之短絀	0.00		0.00		0.00	#DIV/0!	0.00	

法務部監所作業基金(臺灣臺中監獄)

現金流量決算表

中華民國95年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數	本年度決算數	比較增(+)減(-)	
	金額	金額	金額	%
一、業務活動之現金流量			0.00	#DIV/0!
1.本期賒餘(短絀一)	14,200,000.00	-34,588,548.00	-48,788,548.00	-343.58
2.調整非現金項目	2,600,000.00	3,036,730.00	436,730.00	16.80
提存呆帳及短絀	10,000.00	9,647.00	-353.00	-3.53
折舊及折耗	1,812,000.00	1,667,528.00	-144,472.00	-7.97
攤銷	778,000.00	627,996.00	-150,004.00	-19.28
處理資產短絀(賒餘一)			0.00	#DIV/0!
債務整理短絀(賒餘一)			0.00	#DIV/0!
其他(請註明)				
流動資產淨減(淨增一)		529,823.00	529,823.00	#DIV/0!
流動負債淨增(淨減一)		201,736.00	201,736.00	#DIV/0!
業務活動之淨現金流入(流出一)	16,800,000.00	-31,551,818.00	-48,351,818.00	-287.81
二、投資活動之現金流量			0.00	#DIV/0!
1.減少短期投資及短期貸墊款		409,061.00		
2.減少長期投資、應收款、貸墊款及準備金			0.00	#DIV/0!
3.減少固定資產及遞耗資產				
4.減少無形資產、遞延借項及其他資產		10,000.00	10,000.00	#DIV/0!
5.其他投資活動之現金流入				
6.增加短期投資及短期貸墊款		-604,211.00		
7.增加長期投資、應收款、貸墊款及準備金			0.00	#DIV/0!
8.增加固定資產及遞耗資產	-3,029,000.00	-2,951,140.00	77,860.00	-2.57
9.增加無形資產、遞延借項及其他資產	-5,358,000.00	-1,285,000.00	4,073,000.00	-76.02
10.其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入(流出一)	-8,387,000.00	-4,421,290.00	3,965,710.00	-47.28
三、融資活動之現金流量			0.00	#DIV/0!
1.增加短期債務及其他負債		6,630,934.00	6,630,934.00	#DIV/0!
2.增加長期負債				
3.增加基金、公積及填補短絀			0.00	#DIV/0!
4.其他融資活動之現金流入				
5.減少短期債務及其他負債		-6,369,524.00	-6,369,524.00	#DIV/0!
6.減少長期負債				
7.減少基金及公積			0.00	#DIV/0!
8.賒餘分配款			0.00	#DIV/0!
9.其他融資活動之現金流出				
融資活動之淨現金流入(流出一)	0.00	261,410.00	261,410.00	#DIV/0!
四、匯率變動影響數				
五、現金及約當現金之淨增(淨減一)	8,413,000.00	-35,711,698.00	-44,124,698.00	-524.48
六、期初現金及約當現金	335,783,000.00	322,808,189.00	-12,974,811.00	-3.86
七、期末現金及約當現金	344,196,000.00	287,096,491.00	-57,099,509.00	-16.59

註：投資及融資活動係採總額表示，例如：短期貸墊款請分別列示借方總額(增加短期貸墊款一)及貸方總額(減少短期貸墊款+)，其餘科目亦同。

法務部監所作業基金－〈臺灣臺中監獄〉

平衡表

中華民國95年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(-)		科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增(+)/減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
資 產	417,248,874.15	100.00	419,474,910.15	100.00	-2,226,036.00	-0.53	負 債	83,547,954.00	20.02	83,523,990.00	19.91	23,964.00	0.03
流動資產	296,293,674.15	71.01	332,349,692.15	79.23	-36,056,018.00	-10.85	流動負債	4,633,488.00	1.11	4,431,752.00	1.06	201,736.00	4.55
現金	287,096,491.00	68.81	322,808,189.00	76.96	-35,711,698.00	-11.06	應付款項	4,633,488.00	1.11	4,431,752.00	1.06	201,736.00	4.55
庫存現金		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!	應付票據		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!
銀行存款	286,946,491.00	68.77	322,658,189.00	76.92	-35,711,698.00	-11.07	應付帳款		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!
零用及週轉金	150,000.00	0.04	150,000.00	0.04	0.00	0.00	應付代收款	769,716.00	0.18	698,561.00	0.17	71,155.00	10.19
匯撥中現金		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!	應付薪工		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!
應收款項	8,195,191.00	1.96	7,225,314.00	1.72	969,877.00	13.42	應付費用	3,863,772.00	0.93	3,733,191.00	0.89	130,581.00	3.50
應收票據		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!	應付工程款		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!
備抵呆帳－應收票據(-)		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!	其他應付款		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!
應收帳款	8,013,898.00	1.92	7,049,225.00	1.68	964,673.00	13.68	預收款項	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!
備抵呆帳－應收帳款(-)	-80,139.00	-0.02	-70,492.00	-0.02	-9,647.00	13.69	預收貨款		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!
應收收益		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!	預收利息		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!
應收利息	261,432.00	0.06	246,581.00	0.06	14,851.00	6.02	預收收入		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!
其他應收款		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!	預收定金		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!
備抵呆帳－其他各項應收款(-)		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!	其他預收款		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!
存貨	797,910.15	0.19	2,306,669.15	0.55	-1,508,759.00	-65.41	其他負債	78,914,466.00	18.91	79,092,238.00	18.86	-177,772.00	-0.22
原料	797,910.15	0.19	2,306,669.15	0.55	-1,508,759.00	-65.41	什項負債	48,769,160.00	11.69	49,817,932.00	11.88	-1,048,772.00	-2.11
物料		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!	存入保證金	5,624,543.00	1.35	3,984,133.00	0.95	1,640,410.00	41.17
在製品		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!	應付保管款		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!
製成品		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!	應付退休及離職金	140,886.00	0.03	108,702.00	0.03	32,184.00	29.61
在植農作物		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!	應付代管資產	42,907,731.00	10.28	45,725,097.00	10.90	-2,817,366.00	-6.16
農產品		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!	應付改善生活設施金	96,000.00	0.02		0.00	96,000.00	#DIV/0!
在養畜產品		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!	暫收及待結轉帳項		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!
畜產品		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!	其他什項負債		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!
預付款項	8,932.00	0.00	9,520.00	0.00	-588.00	-6.18	內部往來	30,145,306.00	7.22	29,274,306.00	6.98	871,000.00	2.98
預付貨款		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!	內部往來	30,145,306.00	7.22	29,274,306.00	6.98	871,000.00	2.98
用品盤存		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!	淨 值	333,700,920.15	79.98	335,950,920.15	80.09	-2,250,000.00	-0.67
預付費用	8,932.00	0.00	9,520.00	0.00	-588.00	-6.18	基金	333,590,093.15	79.95	328,338,760.15	78.27	5,251,333.00	1.60
其他預付款		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!	基金	333,590,093.15	79.95	328,338,760.15	78.27	5,251,333.00	1.60
短期貸墊款	195,150.00	0.05	0.00	0.00	195,150.00	#DIV/0!	公積	110,827.00	0.03	110,827.00	0.03	0.00	0.00
短期墊款	195,150.00	0.05		0.00	195,150.00	#DIV/0!	資本公積	110,827.00	0.03	110,827.00	0.03	0.00	0.00
長期投資、應收款、貸墊款及準備金	140,886.00	0.03	108,702.00	0.03	32,184.00	29.61	收入公積		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!
準備金	140,886.00	0.03	108,702.00	0.03	32,184.00	29.61	土地重估增值公積		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!
退休及離職準備金	140,886.00	0.03	108,702.00	0.03	32,184.00	29.61	固定資產增值公積		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!
改善生活設施準備金		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!	受贈公積	110,827.00	0.03	110,827.00	0.03	0.00	0.00
固定資產	4,136,912.00	0.99	1,819,318.00	0.43	2,317,594.00	127.39	其他資本公積		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!
土地	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	特別公積	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!
土地		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!	特別公積		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!
土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	累積餘絀(-)	0.00	0.00	7,501,333.00	1.79	-7,501,333.00	-100.00
土地改良物		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!	累積賸餘	0.00	0.00	7,501,333.00	1.79	-7,501,333.00	-100.00
累計折舊－土地改良物(-)		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!	累積賸餘		0.00	7,501,333.00	1.79	-7,501,333.00	-100.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!							
房屋及建築	601,986.00	0.14	601,986.00	0.14	0.00	0.00							
累計折舊－房屋及建築(-)	-601,986.00	-0.14	-601,986.00	-0.14	0.00	0.00							

法務部監所作業基金－〈臺灣臺中監獄〉

平衡表

中華民國95年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(-)		科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增(+)減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
機械及設備	3,282,828.00	0.79	1,254,719.00	0.30	2,028,109.00	161.64							
機械及設備	11,622,920.00	2.79	9,150,080.00	2.18	2,472,840.00	27.03							
累計折舊－機械及設備(-)	-8,340,092.00	-2.00	-7,895,361.00	-1.88	-444,731.00	5.63							
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!							
交通及運輸設備	2,145,700.00	0.51	2,145,700.00	0.51	0.00	0.00							
累計折舊－交通及運輸設備(-)	-2,145,700.00	-0.51	-2,145,700.00	-0.51	0.00	0.00							
什項設備	854,084.00	0.20	564,599.00	0.13	289,485.00	51.27							
什項設備	2,932,100.00	0.70	3,155,800.00	0.75	-223,700.00	-7.09							
累計折舊－什項設備(-)	-2,078,016.00	-0.50	-2,591,201.00	-0.62	513,185.00	-19.80							
建購中固定資產		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!							
未完工程		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!							
預付工程及土地款		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!							
訂購機件及設備款		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!							
無形資產		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!							
無形資產	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!							
電腦軟體		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!							
租賃權益		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!							
遞延借項	2,407,318.00	0.58	3,035,314.00	0.72	-627,996.00	-20.69							
遞延費用	2,407,318.00	0.58	3,035,314.00	0.72	-627,996.00	-20.69							
開辦費		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!							
其他遞延費用	2,407,318.00	0.58	3,035,314.00	0.72	-627,996.00	-20.69							
其他資產	114,270,084.00	27.39	82,161,884.00	19.59	32,108,200.00	39.08							
非業務資產	7,822,762.00	1.87	7,581,744.00	1.81	241,018.00	3.18							
閒置資產		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!							
累計折舊－閒置資產(-)		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!							
其他非業務資產	9,219,000.00	2.21	7,944,000.00	1.89	1,275,000.00	16.05							
累計折舊－其他非業務資產(-)	-1,396,238.00	-0.33	-362,256.00	-0.09	-1,033,982.00	285.43							
什項資產	42,907,731.00	10.28	45,725,097.00	10.90	-2,817,366.00	-6.16							
存出保證金		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!							
催收款項		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!							
備抵呆帳－催收款項(-)		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!							
暫付及待結轉帳項		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!							
代管資產	42,907,731.00	10.28	45,725,097.00	10.90	-2,817,366.00	-6.16							
累計折舊－代管資產(-)		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!							
其他什項資產		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!							
待整理資產	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!							
追索債權		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!							
待抵銷追索債權(-)		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!							
其他待整理資產		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!							
內部往來	63,539,591.00	15.23	28,855,043.00	6.88	34,684,548.00	120.20							
內部往來	63,539,591.00	15.23	28,855,043.00	6.88	34,684,548.00	120.20							
合 計	417,248,874.15	100.00	419,474,910.15	100.00	-2,226,036.00	-0.53	合 計	417,248,874.15	100.00	419,474,910.15	100.00	-2,226,036.00	-0.53

法務部監所作業基金-臺灣臺中監獄
勞務收入明細表
中華民國95年度

10

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	決算數與預算數 比較增(+)-減(-)		說 明
			金額	%	
勞務收入	61,308,000.00	68,516,945.00	7,208,945.00	11.76	
加工收入	54,504,000.00	60,918,665.00	6,414,665.00	11.77	
印刷科	-	-	-	#DIV/0!	
電器科	-	-	-	#DIV/0!	
電子科	-	-	-	#DIV/0!	
木工科	-	-	-	#DIV/0!	
鐵工科	-	-	-	#DIV/0!	
機工科	3,672,000.00	6,444,897.00	2,772,897.00	75.51	廠商增加量增
藤(竹)工科	-	-	-	#DIV/0!	
鞋工科	-	-	-	#DIV/0!	
藝品科	11,892,000.00	10,307,577.00	1,584,423.00	-13.32	廠商設備更新供應量不足
縫紉科	48,000.00	105,806.00	57,806.00	120.43	代工增加
洗滌科	396,000.00	436,922.00	40,922.00	10.33	
雨傘科	-	-	-	#DIV/0!	
紙品科	36,888,000.00	41,826,637.00	4,938,637.00	13.39	第四季量增
塑膠科	-	-	-	#DIV/0!	
雕刻科	-	-	-	#DIV/0!	
球具科	-	-	-	#DIV/0!	
玩具科	-	-	-	#DIV/0!	
其他科	1,608,000.00	1,796,826.00	188,826.00	11.74	臨時加工增加
其他勞務收入	6,804,000.00	7,598,280.00	794,280.00	11.67	
外役科	-	-	-	#DIV/0!	
什工科	6,804,000.00	7,598,280.00	794,280.00	11.67	

法務部監所作業基金-臺灣臺中監獄
 銷貨收入明細表
 中華民國95年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	決算數與預算數 比較增(+)減(-)		說 明
			金額	%	
銷貨收入	13,392,000.00	16,606,479.00	3,214,479.00	24.00	
印刷出版品銷貨收入	2,724,000.00	3,904,362.00	1,180,362.00	43.33	
印刷科	2,724,000.00	3,904,362.00	1,180,362.00	43.33	設備汰換產能增加
製成品銷貨收入	10,560,000.00	12,554,072.00	1,994,072.00	18.88	
木工科	-	-	-	#DIV/0!	
鐵工科	-	-	-	#DIV/0!	
縫紉科	10,560,000.00	12,233,462.00	1,673,462.00	15.85	監所承製警、囚服等增加
磚瓦科	-	-	-	#DIV/0!	
藝品科	-	320,610.00	320,610.00	#DIV/0!	
釀造科	-	-	-	#DIV/0!	
陶藝科	-	-	-	#DIV/0!	
食品科	-	-	-	#DIV/0!	
農林漁牧銷貨收入	108,000.00	148,045.00	40,045.00	37.08	
農作科	108,000.00	148,045.00	40,045.00	37.08	售價調整
園藝科	-	-	-	#DIV/0!	
畜牧科	-	-	-	#DIV/0!	

法務部監所作業基金-臺灣臺中監獄

勞務成本明細表
中華民國95年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	決算數與預算數比較 增(+)/減(-)		說 明
			金額	%	
勞務成本	32,862,000.00	36,638,027.00	3,776,027.00	11.49	
加工成本	29,315,000.00	32,626,389.00	3,311,389.00	11.30	
印刷科	-	-	-	#DIV/0!	
電器科	-	-	-	#DIV/0!	
電子科	-	-	-	#DIV/0!	
木工科	-	-	-	#DIV/0!	
鐵工科	-	-	-	#DIV/0!	
機工科	1,966,000.00	3,440,400.00	1,474,400.00	74.99	成本隨收入成長而增
籐(竹)工科	-	-	-	#DIV/0!	
鞋工科	-	-	-	#DIV/0!	
藝品科	6,382,000.00	5,516,905.00	-865,095.00	-13.56	成本隨收入減少而降
縫紉科	35,000.00	76,216.00	41,216.00	117.76	成本隨收入成長而增
洗滌科	290,000.00	284,214.00	-5,786.00	-2.00	
雨傘科	-	-	-	#DIV/0!	
紙品科	19,795,000.00	22,346,623.00	2,551,623.00	12.89	成本隨收入成長而增
塑膠科	-	-	-	#DIV/0!	
雕刻科	-	-	-	#DIV/0!	
球具科	-	-	-	#DIV/0!	
玩具科	-	-	-	#DIV/0!	
其他科	847,000.00	962,031.00	115,031.00	13.58	成本隨收入成長而增
其他勞務成本	3,547,000.00	4,011,638.00	464,638.00	13.10	
外役科	-	-	-	#DIV/0!	
什工科	3,547,000.00	4,011,638.00	464,638.00	13.10	成本隨收入成長而增

法務部監所作業基金-臺灣臺中監獄
 銷貨成本明細表
 中華民國95年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	決算數與預算數 比較增(+)/減(-)		說 明
			金額	%	
銷貨成本	11,270,000.00	13,420,968.00	2,150,968.00	19.09	
印刷出版品成本	2,497,000.00	3,365,167.00	868,167.00	34.77	
印刷科	2,497,000.00	3,365,167.00	868,167.00	34.77	成本隨收入成長而增
製成品銷貨成本	8,699,000.00	9,958,151.00	1,259,151.00	14.47	
木工科	-	-	-	#DIV/0!	
鐵工科	-	-	-	#DIV/0!	
縫紉科	8,699,000.00	9,712,010.00	1,013,010.00	11.65	成本隨收入成長而增
磚瓦科	-	-	-	#DIV/0!	
藝品科	-	246,141.00	246,141.00	#DIV/0!	
釀造科	-	-	-	#DIV/0!	
陶藝科	-	-	-	#DIV/0!	
食品科	-	-	-	#DIV/0!	
農林漁牧銷貨成本	74,000.00	97,650.00	23,650.00	31.96	
農作科	74,000.00	97,650.00	23,650.00	31.96	成本隨收入成長而增
園藝科	-	-	-	#DIV/0!	
畜牧科	-	-	-	#DIV/0!	

法務部監所作業基金-臺灣臺中監獄
行銷及業務費用明細表
中華民國95年度

14

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	決算數與預算數比較增 (+)減(-)		說 明
			金額	%	
行銷及業務費用	292,000.00	330,770.00	38,770.00	13.28	
行銷費用	186,000.00	228,447.00	42,447.00	22.82	
服務費用	186,000.00	228,447.00	42,447.00	22.82	
水電費			0.00	#DIV/0!	
郵電費			0.00	#DIV/0!	
旅運費	16,000.00	28,061.00	12,061.00	75.38	自營項目承攬費用增加
印刷裝訂與廣告費		60,000.00	60,000.00	#DIV/0!	
一般服務費			0.00	#DIV/0!	
專業服務費			0.00	#DIV/0!	
公共關係費	170,000.00	140,386.00	-29,614.00	-17.42	節約
材料及用品費			0.00	#DIV/0!	
使用材料費			0.00	#DIV/0!	
用品消耗			0.00	#DIV/0!	
稅捐與規費(強制費)			0.00	#DIV/0!	
消費與行為稅			0.00	#DIV/0!	
短絀與賠償給付			0.00	#DIV/0!	
各項短絀			0.00	#DIV/0!	
其他			0.00	#DIV/0!	
其他費用			0.00	#DIV/0!	
業務費用	106,000.00	102,323.00	-3,677.00	-3.47	
服務費用	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	
水電費			0.00	#DIV/0!	
郵電費			0.00	#DIV/0!	
旅運費			0.00	#DIV/0!	
印刷裝訂與廣告費			0.00	#DIV/0!	
修理保養及保固費			0.00	#DIV/0!	

保險費			0.00	#DIV/0!	
一般服務費			0.00	#DIV/0!	
材料及用品費	96,000.00	92,676.00	-3,324.00	-3.46	
使用材料費			0.00	#DIV/0!	
用品消耗	96,000.00	92,676.00	-3,324.00	-3.46	
租金償債與利息			0.00	#DIV/0!	
機器租金			0.00	#DIV/0!	
折舊、折耗及攤銷			0.00	#DIV/0!	
交通及運輸設備折舊			0.00	#DIV/0!	
稅捐與規費(強制費)			0.00	#DIV/0!	
消費與行為稅			0.00	#DIV/0!	
規費			0.00	#DIV/0!	
短絀與賠償給付	10,000.00	9,647.00	-353.00	-3.53	
各項短絀	10,000.00	9,647.00	-353.00	-3.53	
其他			0.00	#DIV/0!	
其他費用			0.00	#DIV/0!	

法務部監所作業基金-臺灣臺中監獄
管理及總務費用明細表
中華民國95年度

16

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	決算數與預算數比較增 (+)減(-)		說 明
			金額	%	
管理費用及總務費用	2,312,000.00	1,597,322.00	-714,678.00	-30.91	
用人費用	424,000.00	411,885.00	-12,115.00	-2.86	
正式員額薪資			0.00	#DIV/0!	
聘任及兼職人員薪資	268,000.00	268,128.00	128.00	0.05	
超時工作報酬	58,000.00	52,937.00	-5,063.00	-8.73	
獎金	34,000.00	32,547.00	-1,453.00	-4.27	
退休及卹償金	16,000.00	16,092.00	92.00	0.58	
福利費	48,000.00	42,181.00	-5,819.00	-12.12	
服務費用	519,000.00	259,702.00	-259,298.00	-49.96	
水電費			0.00	#DIV/0!	
郵電費	60,000.00	47,192.00	-12,808.00	-21.35	節省電話費
旅運費			0.00	#DIV/0!	
印刷裝訂與廣告費	72,000.00	62,323.00	-9,677.00	-13.44	需求少
修理保養及保固費	370,000.00	122,430.00	-247,570.00	-66.91	財物保養得宜
保險費	17,000.00	16,047.00	-953.00	-5.61	
專業服務費			0.00	#DIV/0!	
一般服務費		11,710.00			匯費
材料及用品費	1,213,000.00	758,043.00	-454,957.00	-37.51	
使用材料費	245,000.00	144,082.00	-100,918.00	-41.19	公務車輛耗油少
用品消耗	968,000.00	613,961.00	-354,039.00	-36.57	消耗品減少
租金、償債與利息	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	
交通及運輸設備租金			0.00	#DIV/0!	

折舊、折耗及攤銷	104,000.00	103,452.00	-548.00	-0.53	
土地改良物折舊			0.00	#DIV/0!	
房屋折舊			0.00	#DIV/0!	
機械及設備折舊	52,000.00	50,856.00	-1,144.00	-2.20	
交通及運輸設備折舊			0.00	#DIV/0!	
什項設備折舊	52,000.00	52,596.00	596.00	1.15	
稅捐與規費(強制費)	52,000.00	49,938.00	-2,062.00	-3.97	
消費與行為稅	22,000.00	21,520.00	-480.00	-2.18	
規費	30,000.00	28,418.00	-1,582.00	-5.27	
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	
補貼(償)、獎勵與慰問			0.00	#DIV/0!	
其他	0.00	14,302.00	14,302.00	#DIV/0!	
其他費用		14,302.00	14,302.00	#DIV/0!	收容人作業受傷醫療

法務部監所作業基金-臺灣臺中監獄
業務外費用明細表
中華民國95年度

19

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	決算數與預算數比較增 (+)減(-)		說 明
			金額	%	
業務外費用	19,104,000.00	74,070,588.00	54,966,588.00	287.72	
監所其他業務費	17,706,000.00	72,413,773.00	54,707,773.00	308.98	
服務費用	3,029,000.00	2,819,456.00	-209,544.00	-6.92	
水電費	36,000.00	29,250.00	-6,750.00	-18.75	瓦斯使用量少
郵電費			0.00	#DIV/0!	
旅運費			0.00	#DIV/0!	
印刷裝訂與廣告費		7,456.00	7,456.00	#DIV/0!	
修理保養與保固費	24,000.00	178,585.00	154,585.00	644.10	以前年度內設金購置及自有資金購置設備維修費
保險費			0.00	#DIV/0!	
一般服務費			0.00	#DIV/0!	
專業服務費	2,969,000.00	2,604,165.00	-364,835.00	-12.29	
材料及用品費	2,522,000.00	4,260,475.00	1,738,475.00	68.93	
使用材料費	2,452,000.00	1,916,553.00	-535,447.00	-21.84	物料減少
用品消耗	70,000.00	220,592.00	150,592.00	215.13	看護班用品需求
商品及醫療用品		2,123,330.00	2,123,330.00	#DIV/0!	醫療專區專案受刑人藥品
折舊、折耗及攤銷	1,948,000.00	1,661,978.00	-286,022.00	-14.68	
非業務資產折舊	1,170,000.00	1,033,982.00	-136,018.00	-11.63	本年自有資金購置未用罄
攤銷	778,000.00	627,996.00	-150,004.00	-19.28	本年自有資金維修尚無執行數
稅捐與規費(強制費)	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	
規費			0.00	#DIV/0!	

會費、捐助、補助、分攤與 交流活動費	10,207,000.00	63,671,864.00	53,464,864.00	523.81	
補貼(償)、獎勵與慰問	10,207,000.00	63,671,864.00	53,464,864.00	523.81	醫療專區專案受刑人醫療費 51876603
其他	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	
其他費用			0.00	#DIV/0!	
雜項費用	1,398,000.00	1,656,815.00	258,815.00		
會費、捐助、補助、分攤與 交流活動費	1,398,000.00	1,656,815.00	258,815.00	18.51	業務騰餘增加18.50%提列數亦增
其他			0.00		
其他費用					

法務部監所作業基金-臺灣臺中監獄
 資產折舊提列明細表
 中華民國95年度

單位：新臺幣元

科目	固定資產價值變動								本年度提列折舊數					
	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	調整欄		減：本年度提列折舊數	本年度期末帳面價值	製造費用	行銷及業務費用	管理及總務費用	其他業務外費用	合計
						增加	減少							
土地改良物			0.00						0.00					0.00
房屋及建築	601,986.00	601,986.00	0.00						0.00					0.00
機械及設備	9,150,080.00	7,895,361.00	1,254,719.00	2,472,840.00				444,731.00	3,282,828.00	393,875.00		50,856.00		444,731.00
交通及運輸設備	2,145,700.00	2,145,700.00	0.00						0.00					0.00
什項設備	3,155,800.00	2,591,201.00	564,599.00	478,300.00				188,815.00	854,084.00	136,219.00		52,566.00		188,815.00
非業務資產	7,944,000.00	362,256.00	7,581,744.00	1,275,000.00				1,033,982.00	7,822,762.00				1,033,982.00	1,033,982.00
合計	22,997,566.00	13,596,504.00	9,401,062.00	4,220,140.00	0.00	0.00	0.00	1,667,528.00	11,959,674.00	530,094.00	0.00	103,452.00	1,033,982.00	1,667,528.00

一、本年度報廢之固定資產，分別為：

機械及設備		交通及運輸設備		什項設備		非業務資產	
原值	已提折舊	原值	已提折舊	原值	已提折舊	原值	已提折舊
				702,000.00	702,000.00		

法務部監所作業基金

國庫撥補款明細表

中華民國95年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增(+)減(-)		說 明
			金額	%	
一、國庫增撥基金數	0.00	0.00			
					賸餘及公積撥充基金為 0 元
二、國庫填補短絀數					
合 計					

法務部監所作業基金-臺灣臺中監獄
 固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國95年度

23

單位：新臺幣元

科目	可 用 預 算 數					決 算 數	比較增減數	本年度保留數
	以前年度 保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數	流入(出)數	合計			
一、固定資產之增置								
1.土地								
2.土地改良物								
3.房屋及建築								
4.機械及設備		2,715,000.00		-164,000.00	2,551,000.00	2,472,840.00	-78,160.00	
5.交通及運輸設備					0.00		0.00	
6.什項設備		314,000.00		164,000.00	478,000.00	478,300.00	300.00	
7.購建中固定資產								
小 計		3,029,000.00		0.00	3,029,000.00	2,951,140.00	-77,860.00	
二、撥入受贈及整理								
1.土地								
2.土地改良物								
3.房屋及建築								
4.機械及設備								
5.交通及運輸設備								
6.什項設備								
7.購建中固定資產								
小 計								
合 計		3,029,000.00			3,029,000.00	2,951,140.00	-77,860.00	

法務部監所作業基金-臺灣臺中監獄
資本支出計畫預算與實際進度比較表
中華民國95年度

單位：新臺幣元

資本支出計畫名稱	全部計畫		預算數							決算數				未達成或超過預算之原因		
	金額	目標能量	進度起迄年月	可用預算數				截至本年度累計數			本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額		截至本年度累計決算數占累計預算數%	
				以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	流入(出)數	合計	占全部計畫%	金額(1)						占全部計畫%
非計畫型資本支出	3,029,000.00			3,029,000.00				3,029,000.00	100.00	3,029,000.00	100.00	2,951,140.00	97.43	2,951,140.00	97.43	
土地改良物								0.00	#DIV/0!	0.00	#DIV/0!		#DIV/0!	0.00	#DIV/0!	
房屋及建築								0.00	#DIV/0!	0.00	#DIV/0!		#DIV/0!	0.00	#DIV/0!	
機械及設備	2,715,000.00		95.01-95.12	2,715,000.00			-164,000.00	2,551,000.00	93.96	2,551,000.00	100.00	2,472,840.00	96.94	2,472,840.00	96.94	
交通及運輸設備			95.01-95.12					0.00	#DIV/0!	0.00	#DIV/0!		#DIV/0!	0.00	#DIV/0!	
什項設備	314,000.00		95.01-95.12	314,000.00			164,000.00	478,000.00	152.23	478,000.00	100.00	478,300.00	100.06	478,300.00	100.06	95年8月16日法審字第0950029923號函辦理
合計	3,029,000.00			3,029,000.00				3,029,000.00	100.00	3,029,000.00	100.00	2,951,140.00	97.43	2,951,140.00	97.43	

法務部監所作業基金-臺灣臺中監獄
業務計畫執行績效摘要表
中華民國95年度

25

單位：新臺幣元

項目	單位	預算數		決算數		比較增 (+) 減 (-)				說明
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
勞務收入		151,494,720.00	61,308,000.00	160,660,306.00	68,516,945.00	9,165,586.00	6.05	7,208,945.00	11.76	
加工收入		151,372,440.00	54,504,000.00	160,527,917.00	60,918,665.00	9,155,477.00	6.05	6,414,665.00	11.77	
印刷科	張					-	#DIV/0!	-	#DIV/0!	
電器科	件					-	#DIV/0!	-	#DIV/0!	
電子科	件					-	#DIV/0!	-	#DIV/0!	
木工科	件					-	#DIV/0!	-	#DIV/0!	
鐵工科	件					-	#DIV/0!	-	#DIV/0!	
機工科	件	21,452,400.00	3,672,000.00	42,684,829.00	6,444,897.00	21,232,429.00	98.97	2,772,897.00	75.51	作業導師積極延攬廠商
藤(竹)工科	件					-	#DIV/0!	-	#DIV/0!	
鞋工科	雙					-	#DIV/0!	-	#DIV/0!	
藝品科	件	93,606,000.00	11,892,000.00	68,030,737.00	10,307,577.00	-25,575,263.00	-27.32	-1,584,423.00	-13.32	廠商設備更新供應量不足
縫紉科	件	960.00	48,000.00	2,889.00	105,806.00	1,929.00	200.94	57,806.00	120.43	代工增加
洗滌科	件	33,720.00	396,000.00	38,476.00	436,922.00	4,756.00	14.10	40,922.00	10.33	
雨傘科	件					-	#DIV/0!	-	#DIV/0!	
紙品科	件	33,576,480.00	36,888,000.00	44,625,916.00	41,826,637.00	11,049,436.00	32.91	4,938,637.00	13.39	適縫紙袋旺季
塑膠科	件					-	#DIV/0!	-	#DIV/0!	
雕刻科	件					-	#DIV/0!	-	#DIV/0!	
球具科	個					-	#DIV/0!	-	#DIV/0!	
玩具科	件					-	#DIV/0!	-	#DIV/0!	
其他科	件	2,702,880.00	1,608,000.00	5,145,070.00	1,796,826.00	2,442,190.00	90.36	188,826.00	11.74	臨時加工增加
其他勞務收入		122,280.00	6,804,000.00	132,389.00	7,598,280.00	10,109.00	8.27	794,280.00	11.67	
外役科	工					-	#DIV/0!	-	#DIV/0!	
什工科	工	122,280.00	6,804,000.00	132,389.00	7,598,280.00	10,109.00	8.27	794,280.00	11.67	

法務部監所作業基金-臺灣臺中監獄
業務計畫執行績效摘要表
中華民國95年度

單位：新臺幣元

項目	單位	預算數		決算數		比較增 (+) 減 (-)				說明
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
勞務成本		151,494,720.00	32,862,000.00	160,660,306.00	36,638,027.00	9,165,586.00	6.05	3,776,027.00	11.49	
加工成本		151,372,440.00	29,315,000.00	160,527,917.00	32,626,389.00	9,155,477.00	6.05	3,311,389.00	11.30	
印刷科	張	-	-	-	-	-	#DIV/0!	-	#DIV/0!	
電器科	件	-	-	-	-	-	#DIV/0!	-	#DIV/0!	
電子科	件	-	-	-	-	-	#DIV/0!	-	#DIV/0!	
木工科	件	-	-	-	-	-	#DIV/0!	-	#DIV/0!	
鐵工科	件	-	-	-	-	-	#DIV/0!	-	#DIV/0!	
機工科	件	21,452,400.00	1,966,000.00	42,684,829.00	3,440,400.00	21,232,429.00	98.97	1,474,400.00	74.99	成本隨收入成長而增
籐(竹)工科	件	-	-	-	-	-	#DIV/0!	-	#DIV/0!	
鞋工科	雙	-	-	-	-	-	#DIV/0!	-	#DIV/0!	
藝品科	件	93,606,000.00	6,382,000.00	68,030,737.00	5,516,905.00	-25,575,263.00	-27.32	-865,095.00	-13.56	成本隨收入減少而降
縫紉科	件	960.00	35,000.00	2,889.00	76,216.00	1,929.00	200.94	41,216.00	117.76	成本隨收入成長而增
洗滌科	件	33,720.00	290,000.00	38,476.00	284,214.00	4,756.00	14.10	-5,786.00	-2.00	
雨傘科	件	-	-	-	-	-	#DIV/0!	-	#DIV/0!	
紙品科	件	33,576,480.00	19,795,000.00	44,625,916.00	22,346,623.00	11,049,436.00	32.91	2,551,623.00	12.89	成本隨收入成長而增
塑膠科	件	-	-	-	-	-	#DIV/0!	-	#DIV/0!	
雕刻科	件	-	-	-	-	-	#DIV/0!	-	#DIV/0!	
球具科	個	-	-	-	-	-	#DIV/0!	-	#DIV/0!	
玩具科	件	-	-	-	-	-	#DIV/0!	-	#DIV/0!	
其他科	件	2,702,880.00	847,000.00	5,145,070.00	962,031.00	2,442,190.00	90.36	115,031.00	13.58	成本隨收入成長而增
其他勞務成本		122,280.00	3,547,000.00	132,389.00	4,011,638.00	10,109.00	8.27	464,638.00	13.10	
外役科	工	-	-	-	-	-	#DIV/0!	-	#DIV/0!	
什工科	工	122,280.00	3,547,000.00	132,389.00	4,011,638.00	10,109.00	8.27	464,638.00	13.10	僱工增加

法務部監所作業基金-臺灣臺中監獄
成本彙總表
中華民國95年度

30

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	決算數與預算數		說 明
			金額	比較增(+)/減(-)%	
直接材料	6,624,000.00	8,376,812.00	1,752,812.00	26.46	
直接人工	1,993,000.00	3,002,187.00	1,009,187.00	50.64	
製造費用	2,653,000.00	2,069,078.00	-583,922.00	-22.01	
製造成本	11,270,000.00	13,448,077.00	2,178,077.00	19.33	
加：期初在製品存貨			-	#DIV/0!	
減：期末在製品存貨			-	#DIV/0!	
製成品成本	11,270,000.00	13,448,077.00	2,178,077.00	19.33	
加：期初製成品存貨			-	#DIV/0!	
加：盤存賸餘			-	#DIV/0!	
減：盤存短絀			-	#DIV/0!	
減：自製自用		27,109.00	27,109.00	#DIV/0!	
印刷科		27,109.00	27,109.00	#DIV/0!	
木工科			-	#DIV/0!	
藝品科			-	#DIV/0!	
減：期末製成品存貨			-	#DIV/0!	
銷貨成本	11,270,000.00	13,420,968.00	2,150,968.00	19.09	
印刷科	2,497,000.00	3,365,167.00	868,167.00	34.77	
木工科			-	#DIV/0!	
鐵工科			-	#DIV/0!	
縫紉科	8,699,000.00	9,712,010.00	1,013,010.00	11.65	
磚瓦科			-	#DIV/0!	
藝品科		246,141.00	246,141.00	#DIV/0!	
釀造科			-	#DIV/0!	
陶藝科			-	#DIV/0!	
食品科			-	#DIV/0!	
農作科	74,000.00	97,650.00	23,650.00	31.96	
畜牧科			-	#DIV/0!	
園藝科			-	#DIV/0!	

法務部監所作業基金-臺灣臺中監獄
用人費用彙計表
中華民國95年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數													決 算 數												
	正式 員額薪 資	聘僱人員薪資			超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提撥費	兼任人 員用人費 用	合計	正 式員 額薪 資	聘僱人員薪資			超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提撥費	兼任人 員用人費 用	合計
		職員	工員	小計											職員	工員	小計									
業務總支出部分	-	268,000	-	268,000	2,000	-	34,000	16,000	-	48,000	-	56,000	424,000	#	268,128	#	268,128	1,209	#	32,547	16,092	#	42,181	-	51,728	411,885
勞務成本				-								-					-								-	
銷貨成本				-								-					-								-	
行銷及業務費用				-								-					-								-	
管理及總務費用		268,000		268,000	2,000		34,000	16,000		48,000		56,000	424,000		268,128		268,128	1,209		32,547	16,092		42,181		51,728	411,885
其他業務支出				-								-					-								-	
合 計	-	268,000	-	268,000	2,000	-	34,000	16,000	-	48,000	-	56,000	424,000	#	268,128	#	268,128	1,209	#	32,547	16,092	#	42,181	-	51,728	411,885

註：非聘僱人員（即兼任人員）之加班費，請於兼任人員用人費用一欄表述。

法務部監所作業基金-臺灣臺中監獄

員工人數明細表

中華民國95年度

科目	預 算 數	決 算 數	比較增減	說 明
專任人員	1	1	0	
職員			0	
警員			0	
技工(駕駛)			0	
工友			0	
聘用人員			0	
約僱人員	1	1	0	
兼任人員	126	122	-4	
管理委員會委員			0	
顧問人員			0	
其他兼任人員	126	122	-4	
合 計	127	123	-4	

法務部監所作業基金-臺灣臺中監獄
各項費用會計決算表
中華民國95年度

3357 0-210 3357.05 > 10,462 12P2

機關名稱：臺灣臺中監獄

單位：新臺幣元

科目	勞務成本				銷貨成本				出 租 產 品 其 他 業 務	行銷及業務費用		業務外費用			總計			
	加工成本	管 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		其 他 銷 貨	小計	行銷費用	業務費用	管理及總務費 用		附 產 交 費	監所其他業務 費	什項費用
直接材料(1)	-	#	-	-	-	1,802,568.00	6,511,969.00	35,166.00	#	8,349,703.00	#	#	-	-	-	-	8,349,703.00	
材料及用品費	-	#	-	-	-	1,802,568.00	6,511,969.00	35,166.00	#	8,349,703.00	#	#	-	-	-	-	8,349,703.00	
使用材料費	-	#	-	-	-	1,802,568.00	6,511,969.00	35,166.00	#	8,349,703.00	#	#	-	-	-	-	8,349,703.00	
原料	-	#	-	-	-	1,802,568.00	6,511,969.00	35,166.00	#	8,349,703.00	#	#	-	-	-	-	8,349,703.00	
物料	-	#	-	-	-	-	-	-	#	-	#	#	-	-	-	-	-	
燃料	-	#	-	-	-	-	-	-	#	-	#	#	-	-	-	-	-	
油類	-	#	-	-	-	-	-	-	#	-	#	#	-	-	-	-	-	
建築材料	-	#	-	-	-	-	-	-	#	-	#	#	-	-	-	-	-	
設備零件	-	#	-	-	-	-	-	-	#	-	#	#	-	-	-	-	-	
用品消耗	-	#	-	-	-	-	-	-	#	-	#	#	-	-	-	-	-	
辦公(事務)用品	-	#	-	-	-	-	-	-	#	-	#	#	-	-	-	-	-	
檢查材料	-	#	-	-	-	-	-	-	#	-	#	#	-	-	-	-	-	
農畜與園藝用品及環境美化費	-	#	-	-	-	-	-	-	#	-	#	#	-	-	-	-	-	
服裝	-	#	-	-	-	-	-	-	#	-	#	#	-	-	-	-	-	
食品	-	#	-	-	-	-	-	-	#	-	#	#	-	-	-	-	-	
燃料	-	#	-	-	-	-	-	-	#	-	#	#	-	-	-	-	-	
醫療用品(非醫療院所使用)	-	#	-	-	-	-	-	-	#	-	#	#	-	-	-	-	-	
其他	-	#	-	-	-	-	-	-	#	-	#	#	-	-	-	-	-	
直接人工(2)	26,510,426.00	#	-	3,333,763.00	29,844,189.00	512,510.00	2,442,641.00	47,036.00	#	3,002,187.00	#	#	-	-	-	-	32,846,376.00	
服務費用	26,510,426.00	#	-	3,333,763.00	29,844,189.00	512,510.00	2,442,641.00	47,036.00	#	3,002,187.00	#	#	-	-	-	-	32,846,376.00	
一般服務費	26,510,426.00	#	-	3,333,763.00	29,844,189.00	512,510.00	2,442,641.00	47,036.00	#	3,002,187.00	#	#	-	-	-	-	32,846,376.00	
勞務費	26,510,426.00	#	-	3,333,763.00	29,844,189.00	512,510.00	2,442,641.00	47,036.00	#	3,002,187.00	#	#	-	-	-	-	32,846,376.00	
製造費用(3)	6,115,963.00	#	-	677,875.00	6,793,838.00	1,050,089.00	1,003,541.00	15,448.00	#	2,069,078.00	#	#	228,447.00	102,323.00	1,597,322.00	72,413,773.00	1,856,815.00	84,861,596.00
用人費用	-	#	-	-	-	-	-	-	#	-	#	#	-	-	411,885.00	-	411,885.00	
正式員額薪資	-	#	-	-	-	-	-	-	#	-	#	#	-	-	-	-	-	
管理委員會委員報酬	-	#	-	-	-	-	-	-	#	-	#	#	-	-	-	-	-	
聘僱及兼職人員薪資	-	#	-	-	-	-	-	-	#	-	#	#	-	-	-	-	-	
聘用人員酬金	-	#	-	-	-	-	-	-	#	-	#	#	-	-	268,128.00	-	268,128.00	
約僱職員酬金	-	#	-	-	-	-	-	-	#	-	#	#	-	-	-	-	-	
約僱工員薪資	-	#	-	-	-	-	-	-	#	-	#	#	-	-	268,128.00	-	268,128.00	
兼職人員酬金	-	#	-	-	-	-	-	-	#	-	#	#	-	-	-	-	-	
逾時工作報酬	-	#	-	-	-	-	-	-	#	-	#	#	-	-	-	-	-	
加班費	-	#	-	-	-	-	-	-	#	-	#	#	-	-	52,937.00	-	52,937.00	
值班費	-	#	-	-	-	-	-	-	#	-	#	#	-	-	52,937.00	-	52,937.00	
供餐費	-	#	-	-	-	-	-	-	#	-	#	#	-	-	-	-	-	
津貼	-	#	-	-	-	-	-	-	#	-	#	#	-	-	-	-	-	
雜津貼	-	#	-	-	-	-	-	-	#	-	#	#	-	-	-	-	-	
出納津貼	-	#	-	-	-	-	-	-	#	-	#	#	-	-	-	-	-	
其他津貼	-	#	-	-	-	-	-	-	#	-	#	#	-	-	-	-	-	
獎金	-	#	-	-	-	-	-	-	#	-	#	#	-	-	32,547.00	-	32,547.00	
年终獎金	-	#	-	-	-	-	-	-	#	-	#	#	-	-	32,547.00	-	32,547.00	
其他獎金	-	#	-	-	-	-	-	-	#	-	#	#	-	-	-	-	-	
退休及卹金	-	#	-	-	-	-	-	-	#	-	#	#	-	-	16,092.00	-	16,092.00	
職員退休及卹金	-	#	-	-	-	-	-	-	#	-	#	#	-	-	16,092.00	-	16,092.00	
工員退休及卹金	-	#	-	-	-	-	-	-	#	-	#	#	-	-	-	-	-	
卹金	-	#	-	-	-	-	-	-	#	-	#	#	-	-	-	-	-	
貨運費	-	#	-	-	-	-	-	-	#	-	#	#	-	-	-	-	-	
職員貨運費	-	#	-	-	-	-	-	-	#	-	#	#	-	-	-	-	-	
工員貨運費	-	#	-	-	-	-	-	-	#	-	#	#	-	-	-	-	-	
福利費	-	#	-	-	-	-	-	-	#	-	#	#	-	-	42,181.00	-	42,181.00	
分發員工保險費	-	#	-	-	-	-	-	-	#	-	#	#	-	-	25,181.00	-	25,181.00	
分發退休人員及其配偶員工基層保險費	-	#	-	-	-	-	-	-	#	-	#	#	-	-	-	-	-	
傷病醫藥費	-	#	-	-	-	-	-	-	#	-	#	#	-	-	-	-	-	
體育活動費	-	#	-	-	-	-	-	-	#	-	#	#	-	-	-	-	-	
分發補助建築貸款利息	-	#	-	-	-	-	-	-	#	-	#	#	-	-	-	-	-	
其他福利費	-	#	-	-	-	-	-	-	#	-	#	#	-	-	16,000.00	-	16,000.00	
服務費用	5,698,514.00	#	-	677,875.00	6,376,389.00	438,281.00	803,317.00	11,788.00	#	1,253,386.00	#	#	228,447.00	-	259,702.00	2,819,456.00	10,937,380.00	

法務部監所作業基金-臺灣臺中監獄
各項費用彙計決算表
中華民國95年度

機關名稱：臺灣臺中監獄

單位：新臺幣元

科 目	勞 務 成 本				銷 貨 成 本					行 銷 及 業 務 費 用		業 務 外 費 用			總 計		
	加工成本	營建成本	修繕成本	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	其他銷貨	小計	行銷費用	業務費用	管理及總務費用	財產交與		監所其他業務費	什項費用
水電費	5,450,724.00	#	-	677,875.00	6,128,599.00	256,517.00	744,212.00	11,788.00	#	1,012,517.00	-	-	-	#	29,250.00	-	7,170,366.00
動力費																	
工作場所電費	4,807,352.00			585,706.00	5,403,058.00	222,591.00	656,728.00	10,364.00		889,683.00							6,292,741.00
工作場所水費	643,372.00			82,169.00	725,541.00	33,926.00	87,484.00	1,424.00		122,834.00							848,375.00
瓦斯費															29,250.00		29,250.00
租金費		#	-	-	-	-	-	-	#	-	-	-	47,192.00	#	-	-	47,192.00
郵費													35,000.00				35,000.00
電話費													11,192.00				11,192.00
電報費																	
數據通信費																	
旅運費		#	-	-	-	-	-	-	#	-	-	-	-	#	-	-	-
國內旅費											28,061.00						28,061.00
國外旅費											28,061.00						28,061.00
大陸地區旅費																	
員工通勤交通費																	
車力費																	
貨物運費																	
裝卸費																	
其他旅運費																	
印刷及行與廣告費		#	-	-	-	-	-	-	#	-	60,000.00		62,323.00	#	7,456.00		129,779.00
印刷裝釘費													62,323.00		7,456.00		69,779.00
廣(公)告費																	
禮品贈送																	
業務宣導費											60,000.00						
修繕保養及保固費	4,800.00	#	-	-	4,800.00	168,518.00	5,300.00	-	#	173,818.00	#	#	122,430.00	#	178,585.00	-	60,000.00
土地改良物修護費																	
一般房屋修護費																	
其他房屋修護費																	
機械及設備修護費						154,688.00				154,688.00			5,150.00				159,838.00
交通及運輸設備修護費													67,620.00				67,620.00
什項設備修護費	4,800.00				4,800.00	13,850.00	5,300.00			19,150.00			49,660.00				73,610.00
非業務資產修護費															178,585.00		178,585.00
保固費																	
保險費		#	-	-	-	-	-	-	#	-	-	-	16,047.00	#	-	-	16,047.00
一般房屋保險費																	
機械及設備保險費																	
交通及運輸設備保險費													16,047.00				16,047.00
什項設備保險費																	
非業務資產保險費																	
現金、存款及貨物保險費																	
責任保險費																	
其他保險費																	
一般服務費	242,990.00	#	-	-	242,990.00	13,246.00	83,805.00	-	#	67,051.00	#	#	11,710.00	#	-	-	321,751.00
採購費																	
包裝費							20,072.00			20,072.00							20,072.00
租金、運費、經理費及手續費													11,710.00				11,710.00
代理(辦)費																	
加工費																	
外包費																	
雇工服務費																	
勞務費	242,990.00				242,990.00	13,246.00	33,733.00			46,979.00							289,969.00
專業服務費		#	-	-	-	-	-	-	#	-	-	-	-	#	2,604,165.00	-	2,604,165.00
技術合作費及權利金																	
專技人員酬金																	
法律諮詢費																	
工程及管理諮詢服務費																	
場址規劃、租賃、出廠審查及諮詢費															2,465,915.00		2,465,915.00

法務部監所作業基金-臺灣臺中監獄
各項費用彙計決算表
中華民國95年度

機關名稱：臺灣臺中監獄

單位：新臺幣元

科 目	勞務成本				銷貨成本				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
	加工成本	營 建 成 本	修 造 成 本	其他勞務成本	印刷出版品成 本	製成品銷貨成 本	農林漁牧銷 貨成本	其 他 銷 貨 成 本			行銷費用	業務費用		附 產 交 易	監所其他業務 費	
委託調查研究費																
委託檢驗(定)試驗認證費															103,864.00	103,864.00
委託會議訓練費																
試驗認證費															34,385.00	34,385.00
電子計算機軟體服務費																
其他																
公共關係費																
公共關係費																
材料及用品費	392,380.00				392,380.00	179,683.00	127,324.00	3,660.00		310,667.00			758,043.00		4,260,475.00	5,814,241.00
使用材料費	117,459.00				117,459.00	157,626.00	51,141.00	250.00		209,017.00			144,082.00		1,916,553.00	2,387,111.00
原料															1,035,420.00	1,035,420.00
物料	117,459.00				117,459.00	150,630.00	51,141.00	250.00		202,021.00					881,133.00	1,200,613.00
燃料																
油脂						700.00				700.00						
建築材料															128,682.00	128,682.00
設備零件						6,296.00				6,296.00					15,400.00	21,696.00
用品消耗	274,921.00				274,921.00	22,057.00	76,183.00	3,410.00		101,650.00			92,676.00		513,961.00	1,303,800.00
辦公(事務)用品	95,704.00				95,704.00	12,228.00	19,723.00			31,951.00					190,298.00	317,953.00
搬遷什站																
農畜與園藝用品及環境美化費																
服裝																
食品																
飼料																
醫藥用品(非醫療院所使用)																
其他	179,217.00				179,217.00	9,829.00	56,460.00	3,410.00		69,699.00			365,520.00		220,592.00	620,327.00
商品及醫療用品																
樹材																
藥品																
租金、價價與利息																
地租及水租																
一般土地租金																
場地租金																
房屋																
一般房屋租金																
機器租金																
電腦機、軟體租金及使用費																
機械及設備租金																
交通及運輸設備租金																
承租																
電腦設備租金																
貨機及車輛租金																
什項設備租金																
什項設備租金																
價債及利息																
債務利息																
其他利息																
折舊、折耗及攤銷	25,069.00				25,069.00	432,123.00	72,900.00			505,025.00			103,452.00		1,661,978.00	2,295,524.00
土地改良物折舊																
土地改良物折舊																
房屋折舊																
一般房屋折舊																
其他建築折舊																
機械及設備折舊						393,875.00				393,875.00			50,856.00			444,731.00
機械及設備折舊						393,875.00				393,875.00			50,856.00			444,731.00
交通及運輸設備折舊																
交通及運輸設備折舊																
什項設備折舊	25,069.00				25,069.00	38,250.00	72,900.00			111,150.00			52,596.00			188,815.00

法務部監所作業基金-臺灣臺中監獄
各項費用彙計決算表
中華民國95年度

機關名稱：臺灣台中監獄

單位：新臺幣元

科 目	勞 務 成 本				銷 貨 成 本					出 租 貨 產 出	其 他 業 務	行 銷 及 業 務 費 用		管 理 及 總 務 費 用	業 務 外 費 用			總 計	
	加 工 成 本	營 建 成 本	修 繕 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	其 他 銷 貨			小 計	行 銷 費 用		業 務 費 用	財 產 交 易 費	監 所 其 他 業 務 費		什 項 費 用
資產耗蝕					-					-									-
災害耗蝕					-					-									-
投資耗蝕					-					-									-
賠償給付	-	#	-	-	-	-	-	-	#	-	#	-	-	-	#	-	-	-	-
一般賠償					-				#	-									-
公安賠償					-				#	-									-
其他	-	#	-	-	-	-	-	-	#	-	#	-	-	-	14,302.00	#	-	-	14,302.00
其他費用	-	#	-	-	-	-	-	-	#	-	#	-	-	-	14,302.00	#	-	-	14,302.00
已分配製造費用					-					-									-
其他					-					-					14,302.00				14,302.00
合計(1)+(2)+(3)	32,626,389.00	#	-	4,011,638.00	36,638,027.00	3,365,167.00	9,958,151.00	97,650.00	#	13,420,966.00	#	#	228,447.00	102,323.00	1,597,322.00	#	72,413,773.00	1,656,815.00	126,057,675.00

法務部監所作業基金-臺灣臺中監獄
各項費用彙計表
中華民國95年度

39

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增(+)-減(-)		說明
			金額	%	
用人費用	424,000.00	411,885.00	- 12,115.00	-2.86	
正式員額薪資			-	#DIV/0!	
聘任及兼職人員薪資	268,000.00	268,128.00	128.00	0.05	
超時工作報酬	58,000.00	52,937.00	- 5,063.00	-8.73	
津貼			-	#DIV/0!	
獎金	34,000.00	32,547.00	- 1,453.00	-4.27	
退休及卹償金	16,000.00	16,092.00	92.00	0.58	
資遣費			-	#DIV/0!	
福利費	48,000.00	42,181.00	- 5,819.00	-12.12	
提繳費			-	#DIV/0!	
服務費用	39,378,000.00	43,783,756.00	4,405,756.00	11.19	
水電費	6,972,000.00	7,170,366.00	198,366.00	2.85	
郵電費	60,000.00	47,192.00	- 12,808.00	-21.35	
旅運費	16,000.00	28,061.00	12,061.00	75.38	
印刷裝訂與廣告費	72,000.00	129,779.00	57,779.00	80.25	負擔飛越高牆宣導費60,000元
修理保養及保固費	1,138,000.00	479,633.00	- 658,367.00	-57.85	
保險費	17,000.00	16,047.00	- 953.00	-5.61	
一般服務費	27,964,000.00	33,168,127.00	5,204,127.00	18.61	業務收入成長，勞作金亦增加
專業服務費	2,969,000.00	2,604,165.00	- 364,835.00	-12.29	
公共關係費	170,000.00	140,386.00	- 29,614.00	-17.42	節約費用
材料及用品費	11,781,000.00	14,163,944.00	2,382,944.00	20.23	
使用材料費	9,699,000.00	10,736,814.00	1,037,814.00	10.70	
用品消耗	2,082,000.00	1,303,800.00	- 778,200.00	-37.38	消耗品減少
商品及醫療用品		2,123,330.00	2,123,330.00	#DIV/0!	醫療專區專案核定5514萬元額度內藥品等支出
租金、償債與利息	-	-	-	#DIV/0!	
地租及水租			-	#DIV/0!	
房租			-	#DIV/0!	
機器租金			-	#DIV/0!	
交通及運輸設備租金			-	#DIV/0!	
什項設備租金			-	#DIV/0!	
償債及利息			-	#DIV/0!	
折舊、折耗及攤銷	2,590,000.00	2,295,524.00	- 294,476.00	-11.37	
土地改良物折舊			-	#DIV/0!	
房屋折舊			-	#DIV/0!	

法務部監所作業基金-臺灣臺中監獄
各項費用彙計表
中華民國95年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增(+)-減(-)		說明
			金額	%	
機械及設備折舊	468,000.00	444,731.00	- 23,269.00	-4.97	
交通及運輸設備折舊			-	#DIV/0!	
什項設備折舊	174,000.00	188,815.00	14,815.00	8.51	
租賃資產及租賃權益改良折舊			-	#DIV/0!	
非業務資產折舊	1,170,000.00	1,033,982.00	- 136,018.00	-11.63	
代管資產折舊			-	#DIV/0!	
折耗			-	#DIV/0!	
攤銷	778,000.00	627,996.00	- 150,004.00	-19.28	本年自有資金維修尚無執行數
稅捐與規費(強制費)	52,000.00	49,938.00	- 2,062.00	-3.97	
土地稅			-	#DIV/0!	
契稅			-	#DIV/0!	
房屋稅			-	#DIV/0!	
消費與行為稅	22,000.00	21,520.00	- 480.00	-2.18	
特別稅課			-	#DIV/0!	
規費	30,000.00	28,418.00	- 1,582.00	-5.27	
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	11,605,000.00	65,328,679.00	53,723,679.00	462.94	
會費			-	#DIV/0!	
捐助、補助與獎助			-	#DIV/0!	
分擔			-	#DIV/0!	
補貼(償)、獎勵與慰問	11,605,000.00	65,328,679.00	53,723,679.00	462.94	醫療專區專案核定5514萬元額度內醫療住院、外醫等51876603
競賽及交流活動費			-	#DIV/0!	
短絀與賠償給付	10,000.00	9,647.00	- 353.00	-3.53	
各項短絀	10,000.00	9,647.00	- 353.00	-3.53	
賠償給付			-	#DIV/0!	
其他		14,302.00	14,302.00	#DIV/0!	
其他費用		14,302.00	14,302.00	#DIV/0!	
合計	65,840,000.00	126,057,675.00	60,217,675.00	91.46	

法務部監所作業基金-臺灣臺中監獄
管制性項目及統計所需項目比較表
中華民國95年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預算數	決算數	比較增(+)-減(-)		說 明
			金額	%	
管制性項目	170,000.00	200,386.00	30,386.00	17.87	
國外旅費			-	#DIV/0!	
廣告費			-	#DIV/0!	
業務宣導費		60,000.00	60,000.00	#DIV/0!	負擔飛越高牆活動室導費
公共關係費	170,000.00	140,386.00	29,614.00	-17.42	
統計所需項目	2,599,000.00	2,480,217.00	118,783.00	-4.57	
宿舍電費			-	#DIV/0!	
宿舍水費			-	#DIV/0!	
員工通勤交通費			-	#DIV/0!	
宿舍修護費			-	#DIV/0!	
宿舍保險費			-	#DIV/0!	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,599,000.00	2,465,915.00	133,085.00	-5.12	
商品			-	#DIV/0!	
宿舍基地租金			-	#DIV/0!	
宿舍折舊			-	#DIV/0!	
礦源折耗			-	#DIV/0!	
土地增值稅			-	#DIV/0!	
宿舍基地地價稅			-	#DIV/0!	
宿舍房屋稅			-	#DIV/0!	
關稅			-	#DIV/0!	
貨物稅			-	#DIV/0!	
證券交易稅			-	#DIV/0!	
商港服務費			-	#DIV/0!	
捐助私校及團體			-	#DIV/0!	
補(協)助政府機關(構)			-	#DIV/0!	
捐助國外團體			-	#DIV/0!	
磅差			-	#DIV/0!	
運輸及搬運短絀			-	#DIV/0!	
停工短絀			-	#DIV/0!	
損壞工作			-	#DIV/0!	
災害短絀			-	#DIV/0!	
未足額進用殘障人員差額補助費			-	#DIV/0!	
已分配製費用			-	#DIV/0!	
其他費用-其他		14,302.00	14,302.00	#DIV/0!	受刑人作業受傷醫療費

主辦會計人員



機關長官

