

中華民國 102 年 度
(自102年1月1日至102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)



法務部矯正署臺中監獄編印

法務部矯正機關作業基金

決算目次

中華民國 102 年度

甲、總說明

1、總說明.....	第 01—02 頁
------------	-----------

乙、主要表

1、收支餘絀決算表.....	第 03—03 頁
2、餘絀撥補決算表.....	第 04—04 頁
3、現金流量決算表.....	第 05—06 頁
4、平衡表.....	第 07—10 頁

丙、附屬表

1、勞務收入明細表.....	第 11—11 頁
2、銷貨收入明細表.....	第 12—12 頁
3、勞務成本明細表.....	第 13—13 頁
4、銷貨成本明細表.....	第 14—14 頁
5、行銷及業務費用明細表.....	第 15—15 頁
6、管理及總務費用明細表.....	第 16—16 頁
7、業務外收入明細表.....	第 17—17 頁
8、業務外費用明細表.....	第 18—18 頁
9、固定資產折舊提列明細表.....	第 19—20 頁
10、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 21—22 頁
11、資本支出計畫預算與實際進度比較表.....	第 23—24 頁
12、資產報廢明細表.....	第 25—25 頁
13、業務計畫執行績效摘要表.....	第 26—33 頁
14、基金數額表.....	第 34—35 頁
15、成本彙總表.....	第 36—37 頁
16、用人費用彙計表.....	第 38—41 頁
17、員工人數明細表.....	第 42—42 頁
18、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 43—44 頁
19、各項費用彙計決算表.....	第 45—50 頁
20、固定資產建設改良擴充摘要明細表.....	第 51—52 頁
21、其他非業務資產及費用摘要明細表.....	第 53—54 頁

法務部矯正機關作業基金

臺中監獄

總說明

中華民國 102 年度

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，藉以勞動方式保持收容人身心健康，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收容人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) 原配合當地市場實際需要以勞務加工為主要業務，近期則推展自營產品以因應漸流失加工市場，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，本年負成長 10.86%，什工科達預期目標。
 2. 自營銷貨部分主要以藝品、縫紉、食品等為主，本年成長 6.54%。
- (三) 為配合政府施政重點，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 4,848,524 元，共計開辦：烘焙、電腦網頁設計、照顧服務證照各 2 班，短訓之、地方小吃、電腦基礎等，成效良好。

二、作業收支餘絀情形：

- (一) 業務收入：決算數 111,068,974.00 元，較預算數 113,400,000.00 元，減少 2,331,026.00 元，減少 2.06%，主要係加工負成長 10.86%。
- (二) 業務成本與費用：決算數 73,889,071.15 元，較預算數 75,208,000.00 元，減少 1,318,928.85 元，減少 1.75%，主要係收入負成長，成本隨之降低。
- (三) 業務外收入：決算數 2,056,413.00 元，較預算數 2,090,000.00 元，減少 33,587.00 元，減少 1.61%，係因支應醫療補助致定期存款減少。
- (四) 業務外費用：決算數 38,149,244.00 元，較預算數 31,308,000.00 元，增加 6,841,244.00 元，增加 21.85%。係因補助收容人醫療費 7,507,943.00 元。
- (五) 本期賸餘：決算數 1,087,071.85 元，較預算數 8,974,000.00 元，減少 7,886,928.15 元，減少 87.89%，主要係業務外費用增加影響。

三、餘絀撥補實況：

- (一) 賸餘之部：本期賸餘數 1,087,071.85 元。
- (二) 分配之部：填補累積短絀 1,087,071.85 元。

四、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流入 4,071,330.00 元，較預算數 12,094,000.00 元，減少 8,022,670.00 元，減少 66.34%，主要係本期賸餘較預算減少 7,886,928.15 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 2,185,631.00 元較預算數 3,116,000.00 元，減少 930,369.00 元，減少 29.86%。
- (三) 融資活動之淨現金流入 599,344.00 元。
- (四) 現金及約當現金之淨增 2,485,043.00 元，係期末現金 231,109,387.00 元，較期初現金

法務部矯正機關作業基金

臺中監獄

總說明

中華民國 102 年度

228,624,344.00 元增加之數，較預算數 8,978,000.00 元減少 6,492,957.00 元，主要係業務活動之淨現金流入較預算減少 8,022,670.00 元。

五、資產負債情況：

- (一) 資產總額 439,275,652.00 元，較上年度(101)審定決算數 440,791,319.15 元，減少 1,515,667.15 元，減少 0.34%，其內容如下：
- 1、流動資產 246,266,058.00 元，占資產總額 56.06%。
 - 2、長期投資、應收款、貸墊款及準備金 428,200.00 元，占資產總額 0.10%。
 - 3、固定資產 6,787,402.00 元，占資產總額 1.55%。
 - 4、其他資產 185,793,992.00 元，占資產總額 42.30%。
- (二) 負債總額 108,406,383.85 元，占資產總額 24.68%，較上年度審定決算數 110,109,551.00 元，減少 1,703,167.15 元，減少 1.55%，其內容如下：
- 1、流動負債 5,895,409.00 元，占資產總額 1.34%。
 - 2、其他負債 102,510,974.85 元，占資產總額 23.34%。
- (三) 淨值總額 330,869,268.15 元，占資產總額 75.32%，與上年度審定決算數 330,681,768.15 元增加 187,500.00 元，增加 0.06%，其內容如下：
- 1、基金 330,681,768.15 元，占資產總額 75.28%。
 - 2、公積 187,500.00 元，占資產總額 0.04%。

六、其他要點：

- 1、資本支出：機械及設備預算數 395,000 元，調整數-36,000 元，可用預算數計 359,000 元，決算數 359,000 元、什項設備預算數 151,000 元，調整數 81,000 元，可用預算數計 232,000 元決算數 232,000 元。
- 2、非業務資產：改善收容人生活設施什項設備預算數 2,300,000 元(其中 1,010 千元報核不執行)，決算數 1,214,000 元、非消耗品預算數 400,000 元，決算數 400,000 元，維護費預算數 270,000 元，決算數 270,000 元，改善技訓設備機械設備預算數 270,000 元決算數 254,900 元。
- 3、監所其他業務費：1.本年度支應鍋爐及收容人熱水耗燃料油 8,367,052.00 元。
2.收容人醫療費 7,507,943 元。
- 4、受贈公積：非業務資產由公務之代收款-捐贈款支應 187,500 元。

法務部矯正機關作業基金

收支餘絀決算表

中華民國102年度

機關名稱：法務部矯正署臺中監獄

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	113,400,000.00	100.00	111,068,974.00	100.00	-2,331,026.00	2.06	112,621,170.00	100.00
勞務收入	65,652,000.00	57.89	60,198,147.00	54.20	-5,453,853.00	8.31	62,106,289.00	55.15
加工收入	58,272,000.00	51.39	51,942,062.00	46.77	-6,329,938.00	10.86	54,562,649.00	48.45
其他勞務收入	7,380,000.00	6.51	8,256,085.00	7.43	876,085.00	11.87	7,543,640.00	6.70
銷貨收入	47,748,000.00	42.11	50,870,827.00	45.80	3,122,827.00	6.54	50,514,881.00	44.85
印刷出版品銷貨收入	3,840,000.00	3.39	4,649,317.00	4.19	809,317.00	21.08	3,873,014.00	3.44
製成品銷貨收入	42,768,000.00	37.71	46,015,530.00	41.43	3,247,530.00	7.59	45,939,414.00	40.79
農林漁牧銷貨收入	1,140,000.00	1.01	205,980.00	0.19	-934,020.00	81.93	702,453.00	0.62
業務成本與費用	75,208,000.00	66.32	73,889,071.15	66.53	-1,318,928.85	1.75	75,655,998.00	67.18
勞務成本	34,946,000.00	30.82	32,564,250.00	29.32	-2,381,750.00	6.82	33,381,725.00	29.64
加工成本	31,056,000.00	27.39	28,157,170.00	25.35	-2,898,830.00	9.33	29,393,196.00	26.10
其他勞務成本	3,890,000.00	3.43	4,407,080.00	3.97	517,080.00	13.29	3,988,529.00	3.54
銷貨成本	38,412,000.00	33.87	39,696,237.15	35.74	1,284,237.15	3.34	40,469,180.00	35.93
印刷出版品成本	3,175,000.00	2.80	3,529,630.15	3.18	354,630.15	11.17	3,221,481.00	2.86
製成品銷貨成本	34,409,000.00	30.34	36,041,126.00	32.45	1,632,126.00	4.74	36,767,350.00	32.65
農林漁牧銷貨成本	828,000.00	0.73	125,481.00	0.11	-702,519.00	84.85	480,349.00	0.43
行銷及業務費用	360,000.00	0.32	293,654.00	0.26	-66,346.00	18.43	429,735.00	0.38
行銷費用	264,000.00	0.23	198,573.00	0.18	-65,427.00	24.78	332,579.00	0.30
業務費用	96,000.00	0.08	95,081.00	0.09	-919.00	0.96	97,156.00	0.09
管理及總務費用	1,490,000.00	1.31	1,334,930.00	1.20	-155,070.00	10.41	1,375,358.00	1.22
管理費用及總務費用	1,490,000.00	1.31	1,334,930.00	1.20	-155,070.00	10.41	1,375,358.00	1.22
業務賸餘(短絀一)	38,192,000.00	33.68	37,179,902.85	33.47	-1,012,097.15	2.65	36,965,172.00	32.82
業務外收入	2,090,000.00	1.84	2,056,413.00	1.85	-33,587.00	1.61	2,305,742.00	2.05
財務收入	2,042,000.00	1.80	1,971,866.00	1.78	-70,134.00	3.43	2,023,391.00	1.80
利息收入	2,042,000.00	1.80	1,971,866.00	1.78	-70,134.00	3.43	2,023,391.00	1.80
其他業務外收入	48,000.00	0.04	84,547.00	0.08	36,547.00	76.14	282,351.00	0.25
違約罰款收入	12,000.00	0.01	22,032.00	0.02	10,032.00	83.60	10,022.00	0.01
雜項收入	36,000.00	0.03	62,515.00	0.06	26,515.00	73.65	272,329.00	0.24
業務外費用	31,308,000.00	27.61	38,149,244.00	34.35	6,841,244.00	21.85	42,179,239.00	37.45
其他業務外費用	31,308,000.00	27.61	38,149,244.00	34.35	6,841,244.00	21.85	42,179,239.00	37.45
監所其他業務費	29,398,000.00	25.92	36,254,102.00	32.64	6,856,102.00	23.32	40,330,980.00	35.81
雜項費用	1,910,000.00	1.68	1,895,142.00	1.71	-14,858.00	0.78	1,848,259.00	1.64
業務外賸餘(短絀一)	-29,218,000.00	-25.77	-36,092,831.00	-32.50	-6,874,831.00	23.53	-39,873,497.00	-35.40
本期賸餘(短絀一)	8,974,000.00	7.91	1,087,071.85	0.98	-7,886,928.15	87.89	-2,908,325.00	-2.58

法務部矯正機關作業基金

餘絀撥補決算表

中華民國 102 年度

機關名稱：法務部矯正署臺中監獄

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	8,974,000.00	100.00	1,087,071.85	100.00	-7,886,928.15	87.89	-	-
本期賸餘	8,974,000.00	100.00	1,087,071.85	100.00	-7,886,928.15	87.89	-	-
前期未分配賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
分配之部	8,974,000.00	100.00	1,087,071.85	100.00	-7,886,928.15	87.89	-	-
填補累積短絀	8,974,000.00	100.00	1,087,071.85	100.00	-7,886,928.15	87.89	-	-
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	-	-	-	-	-	-	2,908,325.00	100.00
本期短絀	-	-	-	-	-	-	2,908,325.00	100.00
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-	2,908,325.00	100.00
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-	2,908,325.00	100.00
國庫撥款	-	-	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-

法務部矯正機關作業基金

現金流量決算表

中華民國 102 年度

機關名稱：法務部矯正署臺中監獄

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀一)	8,974,000.00	1,087,071.85	-7,886,928.15	87.89
調整非現金項目	3,120,000.00	2,984,258.15	-135,741.85	4.35
提存呆帳、醫療折讓及短絀	-	134.00	134.00	-
提存各項準備	-	-	-	-
折舊及折耗	3,005,000.00	2,779,744.00	-225,256.00	7.50
攤銷	115,000.00	114,996.00	-4.00	0.00
處理資產短絀(賸餘一)	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
流動資產淨減(淨增一)	-	-503,793.85	-503,793.85	-
流動負債淨增(淨減一)	-	593,178.00	593,178.00	-
業務活動之淨現金流入(流出一)	12,094,000.00	4,071,330.00	-8,022,670.00	66.34
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	329,676.00	329,676.00	-
減少流動金融資產	-	-	-	-
減少短期貸款	-	-	-	-
減少短期墊款	-	329,676.00	329,676.00	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-	-
減少長期投資	-	-	-	-
減少長期應收款	-	-	-	-
減少長期貸款	-	-	-	-
減少長期墊款	-	-	-	-
減少準備金	-	-	-	-
減少固定資產及遞耗資產	-	-	-	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	417,850.00	417,850.00	-
減少無形資產	-	-	-	-
減少遞延借項	-	-	-	-
減少其他資產	-	417,850.00	417,850.00	-
其他投資活動之現金流入	-	-	-	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-329,676.00	-329,676.00	-
增加流動金融資產	-	-	-	-
增加短期貸款	-	-	-	-
增加短期墊款	-	-329,676.00	-329,676.00	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-	-
增加長期投資	-	-	-	-
增加長期應收款	-	-	-	-
增加長期貸款	-	-	-	-
增加長期墊款	-	-	-	-
增加準備金	-	-	-	-
增加固定資產及遞耗資產	-546,000.00	-591,000.00	-45,000.00	8.24
增加固定資產	-546,000.00	-591,000.00	-45,000.00	8.24
增加遞耗資產	-	-	-	-
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-2,570,000.00	-2,012,481.00	557,519.00	21.69
增加無形資產	-	-	-	-
增加遞延借項	-	-	-	-
增加其他資產	-2,570,000.00	-2,012,481.00	557,519.00	21.69
其他投資活動之現金流出	-	-	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-3,116,000.00	-2,185,631.00	930,369.00	29.86

法務部矯正機關作業基金

現金流量決算表

中華民國 102 年度

機關名稱：法務部矯正署臺中監獄

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	6,522,692.00	6,522,692.00	-
增加短期債務	-	-	-	-
增加流動金融負債	-	-	-	-
增加其他負債	-	6,522,692.00	6,522,692.00	-
增加遞延貸項	-	-	-	-
增加長期負債	-	-	-	-
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	-	-	-	-
其他融資活動之現金流入	-	-	-	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-5,923,348.00	-5,923,348.00	-
減少短期債務	-	-	-	-
減少流動金融負債	-	-	-	-
減少其他負債	-	-5,923,348.00	-5,923,348.00	-
減少遞延貸項	-	-	-	-
減少長期負債	-	-	-	-
減少基金及公積	-	-	-	-
減少基金	-	-	-	-
減少公積	-	-	-	-
賸餘分配款	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-
其他依法分配款	-	-	-	-
其他融資活動之現金流出	-	-	-	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	-	599,344.00	599,344.00	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	8,978,000.00	2,485,043.00	-6,492,957.00	72.32
期初現金及約當現金	239,558,000.00	228,624,344.00	-10,933,656.00	4.56
期末現金及約當現金	248,536,000.00	231,109,387.00	-17,426,613.00	7.01

機關名稱：法務部矯正署臺中監獄

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	439,275,652.00	100.00	440,791,319.15	100.00	-1,515,667.15	0.34
流動資產	246,266,058.00	56.06	243,277,355.15	55.19	2,988,702.85	1.23
現金	231,109,387.00	52.61	228,624,344.00	51.87	2,485,043.00	1.09
銀行存款	230,859,387.00	52.55	228,374,344.00	51.81	2,485,043.00	1.09
零用及週轉金	250,000.00	0.06	250,000.00	0.06	-	0
應收款項	8,447,594.00	1.92	8,432,312.00	1.91	15,282.00	0.18
應收帳款	8,450,923.00	1.92	8,437,450.00	1.91	13,473.00	0.16
備抵呆帳－應收帳款(-)	84,509.00	0.02	84,375.00	0.02	134.00	0.16
應收利息	81,180.00	0.02	79,237.00	0.02	1,943.00	2.45
存貨	6,699,797.00	1.53	6,210,993.15	1.41	488,803.85	7.87
原料	4,560,373.00	1.04	4,845,619.15	1.10	-285,246.15	5.89
物料	141,503.00	0.03	102,661.00	0.02	38,842.00	37.84
在製品	1,997,921.00	0.45	1,034,301.00	0.23	963,620.00	93.17
製成品	-	-	228,412.00	0.05	-228,412.00	100.00
預付款項	9,280.00	0.00	9,706.00	0.00	-426.00	4.39
預付費用	9,280.00	0.00	9,706.00	0.00	-426.00	4.39
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	428,200.00	0.10	384,261.00	0.09	43,939.00	11.43
準備金	428,200.00	0.10	384,261.00	0.09	43,939.00	11.43
退休及離職準備金	428,200.00	0.10	384,261.00	0.09	43,939.00	11.43
固定資產	6,787,402.00	1.55	7,546,294.00	1.71	-758,892.00	10.06
房屋及建築	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	601,986.00	0.14	601,986.00	0.14	-	0
累計折舊－房屋及建築(-)	601,986.00	0.14	601,986.00	0.14	-	0
機械及設備	3,385,083.00	0.77	3,545,030.00	0.80	-159,947.00	4.51
機械及設備	11,204,383.00	2.55	10,870,383.00	2.47	334,000.00	3.07
累計折舊－機械及設備(-)	7,819,300.00	1.78	7,325,353.00	1.66	493,947.00	6.74
交通及運輸設備	971,958.00	0.22	1,200,735.00	0.27	-228,777.00	19.05
交通及運輸設備	2,379,649.00	0.54	2,379,649.00	0.54	-	0
累計折舊－交通及運輸設備(-)	1,407,691.00	0.32	1,178,914.00	0.27	228,777.00	19.41
什項設備	2,430,361.00	0.55	2,800,529.00	0.64	-370,168.00	13.22
什項設備	6,007,650.00	1.37	6,050,050.00	1.37	-42,400.00	0.70
累計折舊－什項設備(-)	3,577,289.00	0.81	3,249,521.00	0.74	327,768.00	10.09
遞延借項	-	-	114,996.00	0.03	-114,996.00	100.00
遞延費用	-	-	114,996.00	0.03	-114,996.00	100.00
遞延費用	-	-	114,996.00	0.03	-114,996.00	100.00
其他資產	185,793,992.00	42.30	189,468,413.00	42.98	-3,674,421.00	1.94
非業務資產	4,379,197.00	1.00	4,152,649.00	0.94	226,548.00	5.46
其他非業務資產	14,604,685.00	3.32	12,948,285.00	2.94	1,656,400.00	12.79
累計折舊－其他非業務資產(-)	10,225,488.00	2.33	8,795,636.00	2.00	1,429,852.00	16.26
什項資產	40,842,384.00	9.30	44,743,353.00	10.15	-3,900,969.00	8.72
存出保證金	593,139.00	0.14	467,408.00	0.11	125,731.00	26.90
代管資產	40,249,245.00	9.16	44,275,945.00	10.04	-4,026,700.00	9.09
內部往來	140,572,411.00	32.00	140,572,411.00	31.89	-	0

法務部矯正機

平衡

中華民國 102 年

機關名稱：法務部矯正署臺中監獄

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
內部往來	140,572,411.00	32.00	140,572,411.00	31.89	-	0
合 計	439,275,652.00	100.00	440,791,319.15	100.00	-1,515,667.15	0.34

信託代理與保證資產(或負債)4,300,000元

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	108,406,383.85	24.68	110,109,551.00	24.98	-1,703,167.15	1.55
流動負債	5,895,409.00	1.34	5,302,231.00	1.20	593,178.00	11.19
應付款項	4,909,796.00	1.12	5,140,171.00	1.17	-230,375.00	4.48
應付代收款	799,880.00	0.18	833,392.00	0.19	-33,512.00	4.02
應付費用	4,109,916.00	0.94	4,306,779.00	0.98	-196,863.00	4.57
預收款項	985,613.00	0.22	162,060.00	0.04	823,553.00	508.18
預收貨款	985,613.00	0.22	162,060.00	0.04	823,553.00	508.18
其他負債	102,510,974.85	23.34	104,807,320.00	23.78	-2,296,345.15	2.19
什項負債	47,353,312.00	10.78	50,736,729.00	11.51	-3,383,417.00	6.67
存入保證金	6,675,867.00	1.52	6,076,523.00	1.38	599,344.00	9.86
應付退休及離職金	428,200.00	0.10	384,261.00	0.09	43,939.00	11.43
應付代管資產	40,249,245.00	9.16	44,275,945.00	10.04	-4,026,700.00	9.09
內部往來	55,157,662.85	12.56	54,070,591.00	12.27	1,087,071.85	2.01
內部往來	55,157,662.85	12.56	54,070,591.00	12.27	1,087,071.85	2.01
淨值	330,869,268.15	75.32	330,681,768.15	75.02	187,500.00	0.06
基金	330,681,768.15	75.28	330,681,768.15	75.02	-	0
基金	330,681,768.15	75.28	330,681,768.15	75.02	-	0
基金	330,681,768.15	75.28	330,681,768.15	75.02	-	0
公積	187,500.00	0.04	-	-	187,500.00	-
資本公積	187,500.00	0.04	-	-	187,500.00	-
受贈公積	187,500.00	0.04	-	-	187,500.00	-
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	-	-	-	-	-	-

法務部矯正機關作業基金

勞務收入明細表

中華民國102年度

機關名稱：法務部矯正署臺中監獄

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
勞務收入	65,652,000.00	60,198,147.00	-5,453,853.00	8.31	
加工收入	58,272,000.00	51,942,062.00	-6,329,938.00	10.86	
機工科	7,080,000.00	4,486,838.00	-2,593,162.00	36.63	廠商加工量不足且單價低。
藝品科	5,652,000.00	4,618,869.00	-1,033,131.00	18.28	加工量僅78%，致收入減少。
縫紉科	1,260,000.00	856,947.00	-403,053.00	31.99	廠商加工量減少。
洗滌科	420,000.00	365,893.00	-54,107.00	12.88	
紙品科	36,180,000.00	35,391,227.00	-788,773.00	2.18	
其他科	7,680,000.00	6,222,288.00	-1,457,712.00	18.98	臨時加工廠商趨減。
其他勞務收入	7,380,000.00	8,256,085.00	876,085.00	11.87	
什工科	7,380,000.00	8,256,085.00	876,085.00	11.87	下半年度增加1廠商收入增加。

法務部矯正機關作業基金

銷貨收入明細表

中華民國102年度

機關名稱：法務部矯正署臺中監獄

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
銷貨收入	47,748,000.00	50,870,827.00	3,122,827.00	6.54	
印刷出版品銷貨收入	3,840,000.00	4,649,317.00	809,317.00	21.08	
印刷科	3,840,000.00	4,649,317.00	809,317.00	21.08	本年度承攬單價略增。
製成品銷貨收入	42,768,000.00	46,015,530.00	3,247,530.00	7.59	
藝品科	5,520,000.00	5,529,927.00	9,927.00	0.18	
縫紉科	19,500,000.00	23,232,074.00	3,732,074.00	19.14	本年度新增臂章及階級章等收入。
食品科	16,740,000.00	14,646,222.00	-2,093,778.00	12.51	為戒護安全，假日停止銷售。
其他科	1,008,000.00	2,607,307.00	1,599,307.00	158.66	本年度品質趨於穩定，銷售成長。
農林漁牧銷貨收入	1,140,000.00	205,980.00	-934,020.00	81.93	
農作科	1,140,000.00	205,980.00	-934,020.00	81.93	為戒護安全減少營業項目。

法務部矯正機關作業基金

勞務成本明細表

中華民國102年度

機關名稱：法務部矯正署臺中監獄

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
勞務成本	34,946,000.00	32,564,250.00	-2,381,750.00	6.82	
加工成本	31,056,000.00	28,157,170.00	-2,898,830.00	9.33	
機工科	3,773,000.00	2,430,589.00	-1,342,411.00	35.58	成本隨收入減少而降低。
藝品科	3,001,000.00	2,501,030.00	-499,970.00	16.66	成本隨收入減少而降低。
縫紉科	670,000.00	459,506.00	-210,494.00	31.42	成本隨收入減少而降低。
洗滌科	274,000.00	230,523.00	-43,477.00	15.87	成本隨收入減少而降低
紙品科	19,252,000.00	19,164,411.00	-87,589.00	0.45	
其他科	4,086,000.00	3,371,111.00	-714,889.00	17.50	成本隨收入減少而降低
其他勞務成本	3,890,000.00	4,407,080.00	517,080.00	13.29	
什工科	3,890,000.00	4,407,080.00	517,080.00	13.29	成本隨收入成長而增加

法務部矯正機關作業基金

銷貨成本明細表

中華民國 102 年度

機關名稱：法務部矯正署臺中監獄

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
銷貨成本	38,412,000.00	39,696,237.15	1,284,237.15	3.34	
印刷出版品成本	3,175,000.00	3,529,630.15	354,630.15	11.17	成本隨收入成長而增加。
印刷科	3,175,000.00	3,529,630.15	354,630.15	11.17	
製成品銷貨成本	34,409,000.00	36,041,126.00	1,632,126.00	4.74	
藝品科	3,577,000.00	3,810,611.00	233,611.00	6.53	
縫紉科	15,344,000.00	17,648,912.00	2,304,912.00	15.02	成本隨收入成長而增加。
食品科	14,761,000.00	12,556,708.00	-2,204,292.00	14.93	成本隨收入減少而降低。
其他科	727,000.00	2,024,895.00	1,297,895.00	178.53	成本隨收入成長而增加。
農林漁牧銷貨成本	828,000.00	125,481.00	-702,519.00	84.85	
農作科	828,000.00	125,481.00	-702,519.00	84.85	成本隨收入減少而降低。

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102年度

機關名稱：法務部矯正署臺中監獄

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
行銷及業務費用	360,000.00	293,654.00	-66,346.00	18.43	本年度無展覽活動，節省廣告費及超時加班費。
行銷費用	264,000.00	198,573.00	-65,427.00	24.78	
業務費用	96,000.00	95,081.00	-919.00	0.96	

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102年度

機關名稱：法務部矯正署臺中監獄

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	1,490,000.00	1,334,930.00	-155,070.00	10.41	
管理費用及總務費用	1,490,000.00	1,334,930.00	-155,070.00	10.41	

法務部矯正機關作業基金

業務外收入明細表

中華民國102年度

機關名稱：法務部矯正署臺中監獄

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	2,090,000.00	2,056,413.00	-33,587.00	1.61	
財務收入	2,042,000.00	1,971,866.00	-70,134.00	3.43	
利息收入	2,042,000.00	1,971,866.00	-70,134.00	3.43	
其他業務外收入	48,000.00	84,547.00	36,547.00	76.14	
違約罰款收入	12,000.00	22,032.00	10,032.00	83.60	廠商違約罰款
雜項收入	36,000.00	62,515.00	26,515.00	73.65	收回醫療補助費

法務部矯正機關作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國102年度

機關名稱：法務部矯正署臺中監獄

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外費用	31,308,000.00	38,149,244.00	6,841,244.00	21.85	
監所其他業務費	29,398,000.00	36,254,102.00	6,856,102.00	23.32	
改善收容人生活設施	2,032,000.00	1,870,024.00	-161,976.00	7.97	
改善衛生醫療設施	10,000.00	10,007.00	7.00	0.07	
改善技訓設備	334,000.00	334,817.00	817.00	0.24	
技訓經常性費用	4,830,000.00	4,848,524.00	18,524.00	0.38	
其他	22,192,000.00	29,190,730.00	6,998,730.00	31.54	收容人醫療補助費 7,507,943元。
雜項費用	1,910,000.00	1,895,142.00	-14,858.00	0.78	

項 目	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備
原值	-	601,986.00	10,870,383.00	2,379,649.00
減：以前年度已提折舊數	-	601,986.00	7,325,353.00	1,178,914.00
上年度期末帳面價值	-	-	3,545,030.00	1,200,735.00
加：本年度新增資產價值	-	-	359,000.00	-
減：本年度減少資產價值	-	-	-	-
加減：調整數	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	-	-	518,947.00	228,777.00
本年度期末帳面價值	-	-	3,385,083.00	971,958.00
本年度提列折舊數	-	-	518,947.00	228,777.00
製造費用	-	-	518,947.00	-
管理及總務費用	-	-	-	228,777.00
其他業務外費用	-	-	-	-

本年度報廢：

1. 機械設備1件25,000元。
2. 交通設備20件274,400元。

關作業基金

列明細表

02年度

單位：新臺幣元

什項設備	租賃資產	租賃權益改良	非業務資產	什項資產	合計
6,050,050.00	-	-	12,948,285.00	-	32,850,353.00
3,249,521.00	-	-	8,795,636.00	-	21,151,410.00
2,800,529.00	-	-	4,152,649.00	-	11,698,943.00
232,000.00	-	-	1,656,400.00	-	2,247,400.00
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
602,168.00	-	-	1,429,852.00	-	2,779,744.00
2,430,361.00	-	-	4,379,197.00	-	11,166,599.00
602,168.00	-	-	1,429,852.00	-	2,779,744.00
602,168.00	-	-	-	-	1,121,115.00
-	-	-	-	-	228,777.00
-	-	-	1,429,852.00	-	1,429,852.00

機關名稱：法務部矯正署臺中監獄

科 目	可 用 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	調整數
固定資產之增置	-	546,000.00	-	45,000.00
機械及設備				
機械及設備	-	395,000.00	-	-36,000.00
什項設備				
什項設備	-	151,000.00	-	81,000.00
小 計	-	546,000.00	-	45,000.00
合 計	-	546,000.00	-	45,000.00

關作業基金

良擴充明細表

02年度

單位：新臺幣元

合 計	決 算 數	比較增減數	本年度保留數
591,000.00	591,000.00	-	-
359,000.00	359,000.00	-	-
232,000.00	232,000.00	-	-
591,000.00	591,000.00	-	-
591,000.00	591,000.00	-	-

固定資產建設改良擴充計

中華民國 1

機關名稱：法務部矯正署臺中監獄

計畫名稱	全部計畫			預 算			
	金 額	目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	可 用 預 算			
				以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數
一般建築及設備計畫	546,000.00	-		-	546,000.00	-	45,000.00
一次性項目	546,000.00	-		-	546,000.00	-	45,000.00
機械及設備	395,000.00	-	1020-102	-	395,000.00	-	-36,000.00
什項設備	151,000.00	-	1020-102	-	151,000.00	-	81,000.00
合 計	546,000.00	-		-	546,000.00	-	45,000.00

關作業基金

畫預算與實際進度比較表

02年度

單位：新臺幣元

數				決 算 數				未達成或超過預算之原因
數		截至本年度 累計數		本 年 度 金 額	本 年 金 額 占 用 預 算 % 數	截 至 本 年 度 累 計 金 額	至 年 末 累 計 決 算 數 占 預 算 % 數	
合 計	占全 部計 畫%	金 額	占全 部計 畫%					
591,000.00	108.24	591,000.00	108.24	591,000.00	100.00	591,000.00	100.00	
591,000.00	108.24	591,000.00	108.24	591,000.00	100.00	591,000.00	100.00	
359,000.00	90.89	359,000.00	90.89	359,000.00	100.00	359,000.00	100.00	
232,000.00	153.64	232,000.00	153.64	232,000.00	100.00	232,000.00	100.00	
591,000.00	108.24	591,000.00	108.24	591,000.00	100.00	591,000	100.00	

法務部矯正機關作業基金

資產報廢明細表

中華民國 102 年度

機關名稱：法務部矯正署臺中監獄

單位：新臺幣元

科 目	決 算 數						報 廢 損 失 預 算 數	比 較 增 減	
	帳 面 價 值			殘 餘 價 值 (4)	未 實 現 重 估 增 減 數(5)	報 廢 短 絀 (6)=(3)-(4)-(5)		金 額	%
	成 本 或 重 估 價 (1)	已 提 折 舊 數 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)						
固定資產	299,400	299,400	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	25,000	25,000	-	-	-	-	-	-	-
什項設備	274,400	274,400	-	-	-	-	-	-	-
合 計	299,400	299,400	-	-	-	-	-	-	-

法務部矯正機

營運項目執行

中華民國 1

機關名稱：法務部矯正署臺中監獄

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數量	金 額	數量	金 額
勞務收入			65,652,000.00		60,198,147.00
加工收入			58,272,000.00		51,942,062.00
機工科	件	35,868,432.00	7,080,000.00	33,341,377.00	4,486,838.00
藝品科	件	36,780,072.00	5,652,000.00	28,681,087.00	4,618,869.00
縫紉科	件	321,468.00	1,260,000.00	187,459.00	856,947.00
洗滌科	件	39,960.00	420,000.00	35,195.00	365,893.00
紙品科	件	45,877,812.00	36,180,000.00	35,702,234.00	35,391,227.00
玩具科	件	-	-	-	-
其他科	件	13,794,684.00	7,680,000.00	10,427,918.00	6,222,288.00
其他勞務收入			7,380,000.00		8,256,085.00
什工科	工	133,896.00	7,380,000.00	139,693.00	8,256,085.00

關作業基金

績效摘要表

02年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-5,453,853.00	8.31	
		-6,329,938.00	10.86	
-2,527,055.00	7.05	-2,593,162.00	36.63	
-8,098,985.00	22.02	-1,033,131.00	18.28	
-134,009.00	41.69	-403,053.00	31.99	
-4,765.00	11.92	-54,107.00	12.88	
-10,175,578.00	22.18	-788,773.00	2.18	
-	-	-	-	
-3,366,766.00	24.41	-1,457,712.00	18.98	
		876,085.00	11.87	
5,797.00	4.33	876,085.00	11.87	

機關名稱：法務部矯正署臺中監獄

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數量	金 額	數量	金 額
銷貨收入			47,748,000.00		50,870,827.00
印刷出版品銷貨收入			3,840,000.00		4,649,317.00
印刷科	張	11,706,012.00	3,840,000.00	8,513,182.00	4,649,317.00
製成品銷貨收入			42,768,000.00		46,015,530.00
藝品科	件	1,176.00	5,520,000.00	1,201.00	5,529,927.00
縫紉科	件	101,796.00	19,500,000.00	161,552.00	23,232,074.00
食品科	公斤	140,880.00	16,740,000.00	131,888.00	14,646,222.00
其他科	件	17,820.00	1,008,000.00	49,318.00	2,607,307.00
農林漁牧銷貨收入			1,140,000.00		205,980.00
農作科	公斤	93,936.00	1,140,000.00	13,732.00	205,980.00

關作業基金

績效摘要表

02年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		3,122,827.00	6.54	
		809,317.00	21.08	
-3,192,830.00	27.28	809,317.00	21.08	
		3,247,530.00	7.59	
25.00	2.13	9,927.00	0.18	
59,756.00	58.70	3,732,074.00	19.14	
-8,992.00	6.38	-2,093,778.00	12.51	
31,498.00	176.76	1,599,307.00	158.66	
		-934,020.00	81.93	
-80,204.00	85.38	-934,020.00	81.93	

機關名稱：法務部矯正署臺中監獄

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數量	金 額	數量	金 額
勞務成本			34,946,000.00		32,564,250.00
加工成本			31,056,000.00		28,157,170.00
機工科	件	35,868,432.00	3,773,000.00	33,341,377.00	2,430,589.00
藝品科	件	36,780,072.00	3,001,000.00	28,681,087.00	2,501,030.00
縫紉科	件	321,468.00	670,000.00	187,459.00	459,506.00
洗滌科	件	39,960.00	274,000.00	35,195.00	230,523.00
紙品科	件	45,877,812.00	19,252,000.00	35,702,234.00	19,164,411.00
玩具科	件	-	-	-	-
其他科	件	13,794,684.00	4,086,000.00	10,427,918.00	3,371,111.00
其他勞務成本			3,890,000.00		4,407,080.00
什工科	工	133,896.00	3,890,000.00	139,693.00	4,407,080.00

關作業基金

績效摘要表

02年度

單位：新臺幣元

比較增減				備	註
數量	%	金額	%		
		-2,381,750.00	6.82		
		-2,898,830.00	9.33		
-2,527,055.00	7.05	-1,342,411.00	35.58		
-8,098,985.00	22.02	-499,970.00	16.66		
-134,009.00	41.69	-210,494.00	31.42		
-4,765.00	11.92	-43,477.00	15.87		
-10,175,578.00	22.18	-87,589.00	0.45		
-	-	-	-		
-3,366,766.00	24.41	-714,889.00	17.50		
		517,080.00	13.29		
5,797.00	4.33	517,080.00	13.29		

機關名稱：法務部矯正署臺中監獄

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數量	金 額	數量	金 額
銷貨成本			38,412,000.00		39,696,237.15
印刷出版品成本			3,175,000.00		3,529,630.15
印刷科	張	11,706,012.00	3,175,000.00	8,513,182.00	3,529,630.15
製成品銷貨成本			34,409,000.00		36,041,126.00
藝品科	件	1,176.00	3,577,000.00	1,201.00	3,810,611.00
縫紉科	件	101,796.00	15,344,000.00	161,552.00	17,648,912.00
食品科	公斤	140,880.00	14,761,000.00	131,888.00	12,556,708.00
其他科	件	17,820.00	727,000.00	49,318.00	2,024,895.00
農林漁牧銷貨成本			828,000.00		125,481.00
農作科	公斤	93,936.00	828,000.00	13,732.00	125,481.00

關作業基金

績效摘要表

02年度

單位：新臺幣元

比較增減				備	註
數量	%	金額	%		
		1,284,237.15	3.34		
		354,630.15	11.17		
-3,192,830.00	27.28	354,630.15	11.17		
		1,632,126.00	4.74		
25.00	2.13	233,611.00	6.53		
59,756.00	58.70	2,304,912.00	15.02		
-8,992.00	6.38	-2,204,292.00	14.93		
31,498.00	176.76	1,297,895.00	178.53		
		-702,519.00	84.85		
-80,204.00	85.38	-702,519.00	84.85		

項 目	預 算 數	決 算 數
期初基金數額	333,590,000.00	330,681,768.15
加：		
以前年度公積撥充	-	-
賸餘撥充	-	-
以代管國有財產撥充	-	-
國庫增撥數	-	-
其他	-	-
減：		
填補短絀	-	-
解繳國庫	-	-
其他	-	-
期末基金數額	333,590,000.00	330,681,768.15

關作業基金

減明細表

年12月31日

單位：新臺幣元

比較增減	備註
-2,908,231.85	
-	
-	
-	
-	
-	
-	
-	
-	
-	
-	
-	
-	
-	
-2,908,231.85	

法務部矯正機
成 本 彙

中華民國 1

機關名稱：法務部矯正署臺中監獄

項 目	預 算 數	決 算 數
直接材料	25,272,000.00	25,861,526.15
直接人工	8,755,000.00	10,496,425.00
製造費用	4,385,000.00	4,284,143.00
製 造 成 本	38,412,000.00	40,642,094.15
加：期初在製品存貨	73,000.00	1,034,301.00
減：期末在製品存貨	73,000.00	1,997,921.00
製 成 品 成 本	38,412,000.00	39,678,474.15
加：期初製成品存貨	304,000.00	228,412.00
加：盤存賸餘	-	-
減：盤存短絀	-	-
減：自製自用	-	210,649.00
印刷科	-	87,659.00
其他科	-	16,959.00
食品科	-	25,235.00
縫紉科	-	1,396.00
藝品科	-	79,400.00
減：期末製成品存貨	304,000.00	-
銷 貨 成 本	38,412,000.00	39,696,237.15
印刷科	3,175,000.00	3,529,630.15
藝品科	3,577,000.00	3,810,611.00
縫紉科	15,344,000.00	17,648,912.00
食品科	14,761,000.00	12,556,708.00
其他科	727,000.00	2,024,895.00
農作科	828,000.00	125,481.00

關作業基金

總表

02年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
589,526.15	2.33	
1,741,425.00	19.89	
-100,857.00	2.30	
2,230,094.15	5.81	
961,301.00	1,316.85	
1,924,921.00	2,636.88	
1,266,474.15	3.30	
-75,588.00	24.86	
-	-	
-	-	
210,649.00	-	
87,659.00	-	
16,959.00	-	
25,235.00	-	
1,396.00	-	
79,400.00	-	
-304,000.00	100.00	
1,284,237.15	3.34	
354,630.15	11.17	
233,611.00	6.53	
2,304,912.00	15.02	
-2,204,292.00	14.93	
1,297,895.00	178.53	
-702,519.00	84.85	

機關名稱：法務部矯正署臺中監獄

項 目	預				
	正式員 額薪資	聘僱人員 薪資	超時工作 報酬	津貼	獎金
業務總支出部分	-	320,000.00	3,000.00	-	40,000.00
銷貨成本	-	-	-	-	-
行銷及業務費用	-	-	-	-	-
管理及總務費用	-	320,000.00	3,000.00	-	40,000.00
合 計	-	320,000.00	3,000.00	-	40,000.00

關作業基金

彙計表

02年度

單位：新臺幣元

算		數				
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
19,000.00	-	53,000.00	-	435,000.00	10,000.00	445,000.00
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	10,000.00	10,000.00
19,000.00	-	53,000.00	-	435,000.00	-	435,000.00
19,000.00	-	53,000.00	-	435,000.00	10,000.00	445,000.00

作業基金

彙計表

02年度

單位：新臺幣元

算		數				
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
19,188.00	-	55,129.00	-	434,872.00	6,224.00	441,096.00
-	-	-	-	-	6,224.00	6,224.00
-	-	-	-	-	-	-
19,188.00	-	55,129.00	-	434,872.00	-	434,872.00
19,188.00	-	55,129.00	-	434,872.00	6,224.00	441,096.00

法務部矯正機關作業基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 102 年度

機關名稱：法務部矯正署臺中監獄

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目	182,000.00	158,476.00	-23,524.00	12.93	
國外旅費	-	-	-	-	
廣(公)告費	29,000.00	5,100.00	-23,900.00	82.41	102年度無展覽活動，節省該費用。
業務宣導費	57,000.00	57,392.00	392.00	0.69	
公共關係費	96,000.00	95,984.00	-16.00	0.02	
統計所需項目	2,160,000.00	2,254,095.00	94,095.00	4.36	
員工通勤交通費	-	-	-	-	
宿舍電費	-	-	-	-	
宿舍水費	-	-	-	-	
宿舍修護費	-	-	-	-	
宿舍保險費	-	-	-	-	
義工服務費	-	-	-	-	
計時與計件人員酬金	-	-	-	-	
專技人員酬金	-	-	-	-	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,160,000.00	2,254,095.00	94,095.00	4.36	102年度增加補充保費31,800元約1.47%，餘增加數係因看護班2期研習時間各加長1.5個月，致鐘點費增加。
商品	-	-	-	-	
一般土地租金	-	-	-	-	
宿舍基地租金	-	-	-	-	
宿舍折舊	-	-	-	-	
土地增值稅	-	-	-	-	
宿舍基地地價稅	-	-	-	-	
宿舍房屋稅	-	-	-	-	
關稅	-	-	-	-	
貨物稅	-	-	-	-	
證券交易稅	-	-	-	-	
商港服務費	-	-	-	-	
未足額進用殘障人員差額補助費	-	-	-	-	
捐助私校及團體	-	-	-	-	
補(協)助政府機關(構)	-	-	-	-	
捐助國外團體	-	-	-	-	
磅(現金分)差	-	-	-	-	

機關名稱：法務部矯正署臺中監獄

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
直接材料(1)	-	-	-	-	-	1,585,600	23,393,971	16,722
材料及用品費	-	-	-	-	-	1,585,600	23,393,971	16,722
使用材料費	-	-	-	-	-	1,585,600	23,393,971	16,722
原料	-	-	-	-	-	1,585,600	22,533,979	16,722
物料	-	-	-	-	-	-	859,992	-
直接人工(2)	22,703,988	-	-	3,618,864	26,322,852	1,054,250	9,330,692	75,752
服務費用	22,703,988	-	-	3,618,864	26,322,852	1,054,250	9,330,692	75,752
一般服務費	22,703,988	-	-	3,618,864	26,322,852	1,054,250	9,330,692	75,752
勞作金	22,703,988	-	-	3,618,864	26,322,852	1,054,250	9,330,692	75,752
製造費用(3)	5,453,182	-	-	788,216	6,241,398	889,780	3,316,463	33,007
用人費用	-	-	-	-	-	-	6,224	-
聘僱及兼職人員薪資	-	-	-	-	-	-	-	-
約僱職員薪金	-	-	-	-	-	-	-	-
超時工作報酬	-	-	-	-	-	-	6,224	-
加班費	-	-	-	-	-	-	6,224	-
獎金	-	-	-	-	-	-	-	-
年終獎金	-	-	-	-	-	-	-	-
退休及卹償金	-	-	-	-	-	-	-	-
職員退休及離職金	-	-	-	-	-	-	-	-
福利費	-	-	-	-	-	-	-	-
分擔員工保險費	-	-	-	-	-	-	-	-
其他福利費	-	-	-	-	-	-	-	-
服務費用	5,259,567	-	-	788,216	6,047,783	414,602	1,639,044	9,144
水電費	4,904,943	-	-	788,216	5,693,159	147,566	1,259,885	9,144
工作場所電費	4,510,641	-	-	725,531	5,236,172	135,171	1,146,647	8,331
工作場所水費	394,302	-	-	62,685	456,987	12,395	101,038	813
氣體費	-	-	-	-	-	-	12,200	-
郵電費	-	-	-	-	-	-	-	-
郵費	-	-	-	-	-	-	-	-
電話費	-	-	-	-	-	-	-	-
旅運費	-	-	-	-	-	-	157,777	-
國內旅費	-	-	-	-	-	-	-	-
貨物運費	-	-	-	-	-	-	157,777	-
印刷裝訂與廣告費	-	-	-	-	-	-	-	-

關作業基金
彙計決算表

02年度

單位：新臺幣元

小計	出租資產成本	其他業務成本	行銷及業務費用		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	
24,996,293	-	-	-	-	-	-	-	-	24,996,293
24,996,293	-	-	-	-	-	-	-	-	24,996,293
24,996,293	-	-	-	-	-	-	-	-	24,996,293
24,136,301	-	-	-	-	-	-	-	-	24,136,301
859,992	-	-	-	-	-	-	-	-	859,992
10,460,694	-	-	-	-	-	-	-	-	36,783,546
10,460,694	-	-	-	-	-	-	-	-	36,783,546
10,460,694	-	-	-	-	-	-	-	-	36,783,546
10,460,694	-	-	-	-	-	-	-	-	36,783,546
4,239,250	-	-	198,573	95,081	1,334,930	36,254,102	1,895,142	-	50,258,476
6,224	-	-	-	-	434,872	-	-	-	441,096
-	-	-	-	-	319,704	-	-	-	319,704
-	-	-	-	-	319,704	-	-	-	319,704
6,224	-	-	-	-	888	-	-	-	7,112
6,224	-	-	-	-	888	-	-	-	7,112
-	-	-	-	-	39,963	-	-	-	39,963
-	-	-	-	-	39,963	-	-	-	39,963
-	-	-	-	-	19,188	-	-	-	19,188
-	-	-	-	-	19,188	-	-	-	19,188
-	-	-	-	-	55,129	-	-	-	55,129
-	-	-	-	-	39,129	-	-	-	39,129
-	-	-	-	-	16,000	-	-	-	16,000
2,062,790	-	-	198,573	-	296,963	3,458,040	-	-	12,064,149
1,416,595	-	-	-	-	-	435,822	-	-	7,545,576
1,290,149	-	-	-	-	-	360,000	-	-	6,886,321
114,246	-	-	-	-	-	-	-	-	571,233
12,200	-	-	-	-	-	75,822	-	-	88,022
-	-	-	-	-	58,470	-	-	-	58,470
-	-	-	-	-	36,120	-	-	-	36,120
-	-	-	-	-	22,350	-	-	-	22,350
157,777	-	-	40,097	-	-	-	-	-	197,874
-	-	-	40,097	-	-	-	-	-	40,097
157,777	-	-	-	-	-	-	-	-	157,777
-	-	-	62,492	-	87,659	36,756	-	-	186,907

法務部矯正機

各項費用

中華民國1

機關名稱：法務部矯正署臺中監獄

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
印刷及裝訂費	-	-	-	-	-	-	-	-
廣(公)告費	-	-	-	-	-	-	-	-
業務宣導費	-	-	-	-	-	-	-	-
修理保養及保固費	3,560	-	-	-	3,560	267,036	151,529	-
機械及設備修護費	-	-	-	-	-	267,036	9,600	-
交通及運輸設備修護費	-	-	-	-	-	-	-	-
什項設備修護費	3,560	-	-	-	3,560	-	55,629	-
非業務資產修護費	-	-	-	-	-	-	86,300	-
保險費	-	-	-	-	-	-	14,000	-
交通及運輸設備保險費	-	-	-	-	-	-	-	-
非業務資產保險費	-	-	-	-	-	-	-	-
責任保險費	-	-	-	-	-	-	14,000	-
一般服務費	351,064	-	-	-	351,064	-	-	-
佣金、匯費、經理費及手續費	-	-	-	-	-	-	-	-
勞作金	351,064	-	-	-	351,064	-	-	-
體育活動費	-	-	-	-	-	-	-	-
專業服務費	-	-	-	-	-	-	55,853	-
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	-	-	-	-	-	-	-	-
委託檢驗(定)試驗認證 費	-	-	-	-	-	-	55,853	-
公共關係費	-	-	-	-	-	-	-	-
公共關係費	-	-	-	-	-	-	-	-
材料及用品費	187,203	-	-	-	187,203	59,000	979,188	17,345
使用材料費	71,249	-	-	-	71,249	34,056	339,595	1,370
原料	-	-	-	-	-	-	-	-
物料	71,249	-	-	-	71,249	28,126	339,595	-
燃料	-	-	-	-	-	-	-	-
油脂	-	-	-	-	-	-	-	1,370
設備零件	-	-	-	-	-	5,930	-	-
用品消耗	115,954	-	-	-	115,954	24,944	639,593	15,975
辦公(事務)用品	75,749	-	-	-	75,749	4,949	29,517	-
醫療用品(非醫療院所 使用)	23,455	-	-	-	23,455	1,872	9,873	-
其他	16,750	-	-	-	16,750	18,123	600,203	15,975
折舊、折耗及攤銷	6,412	-	-	-	6,412	416,178	692,007	6,518

關作業基金
彙計決算表

02年度

單位：新臺幣元

小計	出租 資產 成本	其他 業務 成本	行銷及業務費用		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	
-	-	-	-	-	87,659	36,756	-	-	124,415
-	-	-	5,100	-	-	-	-	-	5,100
-	-	-	57,392	-	-	-	-	-	57,392
418,565	-	-	-	-	93,684	433,967	-	-	949,776
276,636	-	-	-	-	-	-	-	-	276,636
-	-	-	-	-	67,471	-	-	-	67,471
55,629	-	-	-	-	26,213	-	-	-	85,402
86,300	-	-	-	-	-	433,967	-	-	520,267
14,000	-	-	-	-	23,973	28,800	-	-	66,773
-	-	-	-	-	23,973	-	-	-	23,973
-	-	-	-	-	-	28,800	-	-	28,800
14,000	-	-	-	-	-	-	-	-	14,000
-	-	-	-	-	33,177	-	-	-	384,241
-	-	-	-	-	31,547	-	-	-	31,547
-	-	-	-	-	-	-	-	-	351,064
-	-	-	-	-	1,630	-	-	-	1,630
55,853	-	-	-	-	-	2,522,695	-	-	2,578,548
-	-	-	-	-	-	2,254,095	-	-	2,254,095
55,853	-	-	-	-	-	268,600	-	-	324,453
-	-	-	95,984	-	-	-	-	-	95,984
-	-	-	95,984	-	-	-	-	-	95,984
1,055,533	-	-	-	94,947	324,698	10,620,303	-	-	12,282,684
375,021	-	-	-	-	177,445	9,898,743	-	-	10,522,458
-	-	-	-	-	-	1,155,175	-	-	1,155,175
367,721	-	-	-	-	-	376,516	-	-	815,486
-	-	-	-	-	-	8,367,052	-	-	8,367,052
1,370	-	-	-	-	147,150	-	-	-	148,520
5,930	-	-	-	-	30,295	-	-	-	36,225
680,512	-	-	-	94,947	147,253	721,560	-	-	1,760,226
34,466	-	-	-	-	119,700	-	-	-	229,915
11,745	-	-	-	-	-	-	-	-	35,200
634,301	-	-	-	94,947	27,553	721,560	-	-	1,495,111
1,114,703	-	-	-	-	228,777	1,544,848	-	-	2,894,740

法務部矯正機

各項費用

中華民國1

機關名稱：法務部矯正署臺中監獄

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
機械及設備折舊	-	-	-	-	-	416,178	96,251	6,518
機械及設備折舊	-	-	-	-	-	416,178	96,251	6,518
交通及運輸設備折舊	-	-	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備折舊	-	-	-	-	-	-	-	-
什項設備折舊	6,412	-	-	-	6,412	-	595,756	-
什項設備折舊	6,412	-	-	-	6,412	-	595,756	-
非業務資產折舊	-	-	-	-	-	-	-	-
非業務資產折舊	-	-	-	-	-	-	-	-
攤銷	-	-	-	-	-	-	-	-
其他攤銷費用	-	-	-	-	-	-	-	-
稅捐與規費（強制費）	-	-	-	-	-	-	-	-
消費與行為稅	-	-	-	-	-	-	-	-
使用牌照稅	-	-	-	-	-	-	-	-
規費	-	-	-	-	-	-	-	-
行政規費與強制費	-	-	-	-	-	-	-	-
汽車燃料使用費	-	-	-	-	-	-	-	-
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	-	-	-	-	-	-	-	-
捐助、補助及獎助	-	-	-	-	-	-	-	-
捐助個人	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	-	-	-	-
各項短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
呆帳及保證短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
合計(1)+(2)+(3)	28,157,170	-	-	4,407,080	32,564,250	3,529,630	36,041,126	125,481

關作業基金
彙計決算表

02年度

單位：新臺幣元

小計	出租資產成本	其他業務成本	行銷及業務費用		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	
518,947	-	-	-	-	-	-	-	-	518,947
518,947	-	-	-	-	-	-	-	-	518,947
-	-	-	-	-	228,777	-	-	-	228,777
-	-	-	-	-	228,777	-	-	-	228,777
595,756	-	-	-	-	-	-	-	-	602,168
595,756	-	-	-	-	-	-	-	-	602,168
-	-	-	-	-	-	1,429,852	-	-	1,429,852
-	-	-	-	-	-	1,429,852	-	-	1,429,852
-	-	-	-	-	-	114,996	-	-	114,996
-	-	-	-	-	-	114,996	-	-	114,996
-	-	-	-	-	49,620	-	-	-	49,620
-	-	-	-	-	25,110	-	-	-	25,110
-	-	-	-	-	25,110	-	-	-	25,110
-	-	-	-	-	24,510	-	-	-	24,510
-	-	-	-	-	1,500	-	-	-	1,500
-	-	-	-	-	23,010	-	-	-	23,010
-	-	-	-	-	-	20,630,911	1,895,142	-	22,526,053
-	-	-	-	-	-	110,000	-	-	110,000
-	-	-	-	-	-	110,000	-	-	110,000
-	-	-	-	-	-	20,520,911	1,895,142	-	22,416,053
-	-	-	-	-	-	-	1,895,142	-	1,895,142
-	-	-	-	-	-	11,153,973	-	-	11,153,973
-	-	-	-	-	-	1,858,995	-	-	1,858,995
-	-	-	-	-	-	7,507,943	-	-	7,507,943
-	-	-	-	-	134	-	-	-	134
-	-	-	-	-	134	-	-	-	134
-	-	-	-	-	134	-	-	-	134
39,696,237	-	-	198,573	95,081	1,334,930	36,254,102	1,895,142	-	112,038,315

機關名稱：法務部矯正署臺中監獄

購置日期	財產分類	財產名稱	財產編號	規格
102/07/10	機械及設備	中耕管理機	3040202-50	展農牌206型，10馬力
102/08/19	機械及設備	個人電腦	3140101-03	ASUS-MD750VW247N
102/08/21	機械及設備	印表機	3140302-01	Fuji Xerox 5550DN
102/08/21	機械及設備	印表機	3140302-01	HP5200TN
102/08/21	機械及設備	掃瞄器	3140304-06	虹光AV8350
102/04/26	什項設備	打蛋機	5010110-04	尺寸：72*34*75，容量22公升
102/04/26	什項設備	煎烤機(銅鑼燒機)	5010110-36	尺寸：68*40*23，煎板鋁合金
102/04/26	什項設備	油炸機	5010110-26	尺寸：49*54*78，油量5L
102/08/08	什項設備	攪拌器(雙層加熱式)	5010110-08	尺寸：40*38*25，容量50公斤
102/08/26	什項設備	平車	5010109-12	寶獅牌12針雙鏈式環縫筒車
	合 計			

關作業基金

擴充摘要明細表

02年度

單位：新臺幣元

單位	耐用年限	數量	單價	總金額	使用部門	放置場所
台	5	1	65,000.00	65,000.00	農作科	農作科
台	4	3	25,000.00	75,000.00	印刷科	印刷工場
台	5	1	70,000.00	70,000.00	印刷科	印刷工場
台	5	1	40,000.00	40,000.00	印刷科	印刷工場
台	5	1	109,000.00	109,000.00	印刷科	印刷工場
具	5	1	20,000.00	20,000.00	食品科	烘焙工場
架	5	1	36,000.00	36,000.00	食品科	烘焙工場
架	5	1	19,000.00	19,000.00	食品科	烘焙工場
具	5	1	75,000.00	75,000.00	其他科	香茅工場
架	8	2	41,000.00	82,000.00	縫紉科	縫紉工場
		13		591,000.00		

財產分類	設備名稱	新增或汰換	數量
法務部矯正署臺中監獄			108
什項設備			6
	不鏽鋼蒸庫	新增	4
	連續自動壓麵分割整型機	汰換	1
	包子饅頭成型機	汰換	1
非消耗品			99
	不鏽鋼餐桶	汰換	20
	不鏽鋼餐桶	汰換	40
	不鏽鋼餐桶	汰換	39
維護費			1
	排油煙管更新	新增	1
機械及設備			2
	急救訓練模刑	汰換	2

關作業基金

費用摘要明細表

02年度

單位：新臺幣元

單價	金額	放置處所	使用部門	規格說明
-	2,138,900			
-	1,214,000			
61,000	244,000	炊場	分攤科	135cm*85cm*189cm
725,875	725,875	炊場	分攤科	126*103*136及250*64*120cm
244,125	244,125	炊場	分攤科	363**68*176cm
-	400,000			
4,160	83,200	炊場	分攤科	直徑35cm，高50cm，厚0.2cm
3,910	156,400	炊場	分攤科	直徑35cm，高35cm，厚0.2cm
4,113	160,400	炊場	分攤科	直徑35cm，高50cm，厚0.2cm
-	270,000			
270,000	270,000	炊場	分攤科	ST厚度0.8mm#304等
-	254,900			
127,450	254,900	照顧服務班	分攤科	LED電腦式160公分

主辦會計人員：王心香



機關長官：張秉誠

