

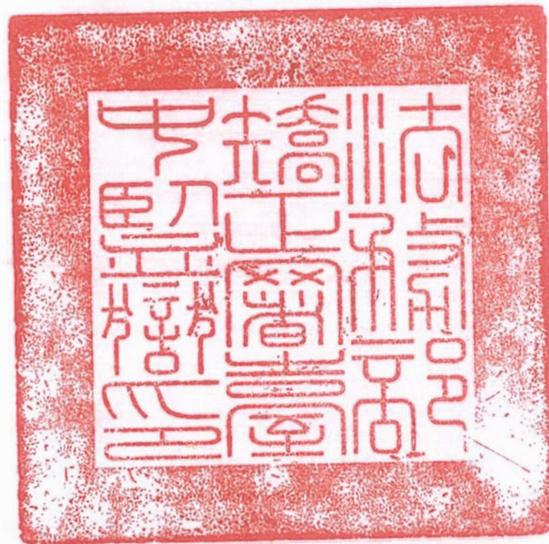
中華民國110年度

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

(非營業部分)



法務部矯正署臺中監獄編印

法務部矯正署臺中監獄

目 次

中華民國110年度

甲、總說明

1、總說明	第 01—03 頁
-------	-----------

乙、主要表

1、收支餘絀表	第 04 頁
2、餘絀撥補表	第 05 頁
3、現金流量表	第 06 頁
4、平衡表	第 08—09 頁

丙、附屬表

1、勞務收入明細表	第 10 頁
2、銷貨收入明細表	第 11 頁
3、其他業務收入明細表	第 12 頁
4、業務外收入明細表	第 13 頁
5、勞務成本明細表	第 14 頁
6、銷貨成本明細表	第 15 頁
7、行銷及業務費用明細表	第 16 頁
8、管理及總務費用明細表	第 17 頁
9、業務外費用明細表	第 18 頁
10、資產折舊明細表	第 19—20 頁
11、資產報廢明細表	第 21 頁
12、固定資產建設改良擴充明細表	第 23—24 頁
13、固定資產建設改良擴充計畫與實際進度比較表	第 25—26 頁
14、主要營運項目執行績效摘要表	第 27—34 頁
15、基金數額增減明細表	第 35 頁
16、成本彙總表	第 37—38 頁
17、員工人數明細表	第 39 頁
18、用人費用彙計表	第 41—44 頁
19、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 45 頁

法務部矯正署臺中監獄

目 次

中華民國110年度

20、各項費用彙計表	第 46—50 頁
21、管制性項目及統計所需項目比較表	第 51 頁
22、改善收容人醫療、生活設施及技訓設備專案執行明細表	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 110 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，設置矯正機關作業基金，藉以勞動方式保持收容人身心健康，並培養其獲得一技之長，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。矯正機關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之加工市場，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，各作業類別則因市場需求及廠商供貨情形而互有增減，另本年度新增 2 個外役分監作業工場，致承攬加工量增加，加工收入隨之增加，另配合政策，持續推動收容人自主監外作業，相關收入與成本均較預計增加。勞務收入決算數 8,617 萬 5,019 元，增加 2,479 萬 4,019 元，約 40.39%。
 2. 自營銷貨部分主要以印刷、藝品、縫紉、食品、其他、農作等科為主，並以 QR-code 方式多元推廣自營作業產品，並鼓勵用 TAIWAY PAY 線上付款，有效提升自營產品營運績效。銷貨收入決算數 6,127 萬 332 元，增加 741 萬 3,332 元，約 13.76%。
- (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，本監本年度辦理收容人技能訓練經費決算數 290 萬 5,240 元，共計開辦：照顧服務員(單一級)、電腦網頁設計、烘焙食品，冷熱飲調製、漆藝及地方小吃等各 1 班，另因受疫情嚴峻影響，停辦 110 年度第二期烘焙食品、網頁設計及照顧服務員等證照班。

二、收支餘絀情形：

- (一) 業務收入：決算數 1 億 4,754 萬 3,679 元，較預算數 1 億 1,531 萬 3,000 元，增加 3,223 萬 679 元，增加 27.95%，主要係勞務收入增加 40.39%，銷貨收入增加 13.76%，其他業務收入增加 31.10%。
- (二) 業務成本與費用：決算數 1 億 196 萬 9,235 元，較預算數 8,002 萬 3,000 元，增加 2,194 萬 6,235 元，增加 27.42%，主要係收入增加，成本隨之增加。
- (三) 業務外收入：決算數 247 萬 7,780 元，較預算數 128 萬 8,000 元，增加 118 萬 9,780 元，增加 92.37%，係因本監汰換鍋爐獲臺中市政府環保局核撥補助款所致。
- (四) 業務外費用：決算數 3,801 萬 8,149 元，較預算數 2,643 萬 9,000 元，增加 1,157 萬 9,149 元，增加 43.80%。係因本年度支應收容人沐浴及炊場燃油經費 690 萬 4,083 元、補助收容人醫療費用 55 萬 1,161 元、補助新收收容人基本生活物資 57 萬 2,000 元、收容人子女就學補助 5 萬 834 元及因業務收入增加，收容人飲食補助及犯罪被害補償等隨之增加所致。
- (五) 本期賸餘：決算數 1,003 萬 4,075 元，較預算數 1,013 萬 9,000 元，減少 10

法務部矯正機關作業基金

臺中監獄

總說明

中華民國 110 年度

萬 4,925 元，減少 1.03%，主要係因業務外費用增加之影響。

三、餘絀撥補實況：

- (一) 賸餘之部：本期賸餘數 1,003 萬 4,075 元。
- (二) 分配之部：填補累積短絀 1,003 萬 4,075 元。

四、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流入 1,714 萬 1,858 元，較預算數流入 1,535 萬元，增加 179 萬 1,858 元，增加 11.67%，主要係因流動負債增加所致。
- (二) 投資活動之淨現金流出 3,228 萬 7,021 元，預算數流出無列數，主要係因作業基金管理會調撥本監資金 3,200 萬及存出保證金增加所致。
- (三) 籌資活動之淨現金流入 358 萬 8,405 元，預算數流入無列數，主要係存入保證金增加所致。
- (四) 現金及約當現金之淨減 1,155 萬 6,758 元，係期末現金 6,611 萬 9,503 元，較期初現金 7,767 萬 6,261 元減少之數，較預算數淨增 1,350 萬元，減少 2,690 萬 6,758 元，減少 175.29%，主要係投資活動之淨現金流出金額較預算數增加所致。

五、資產負債情況：

- (一) 資產總額 5 億 43 萬 6,943 元，較上年度(109)決算數 4 億 8,411 萬 4,722 元，增加 1,632 萬 2,221 元，增加 3.37%，其內容如下：
 - 1、流動資產 3 億 235 萬 9,418 元，占資產總額 60.42%。
 - 2、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 27 萬 3,064 元，占資產總額 0.05%。
 - 3、不動產、廠房及設備 222 萬 5,580 元，占資產總額 0.44%。
 - 4、其他資產 1 億 9,557 萬 8,881 元，占資產總額 39.08%。
- (二) 負債總額 1 億 6,956 萬 7,674 元，占資產總額 33.88%，較上年度(109)決算數 1 億 5,324 萬 5,453 元，增加 1,632 萬 2,221 元，增加 10.65%，其內容如下：
 - 1、流動負債 1,166 萬 8,647 元，占資產總額 2.33%。
 - 2、其他負債 1 億 5,789 萬 9,027 元，占資產總額 31.55%。
- (三) 淨值總額 3 億 3,086 萬 9,269.00 元，占資產總額 66.12%，與上年度(109)決算數 3 億 3,086 萬 9,269 元，無增減數，其內容如下：
 - 1、基金 3 億 3,068 萬 1,769.00 元元，占資產總額 66.08%。
 - 2、公積 18 萬 7,500 元，占資產總額 0.04%。

六、其他：

- (一) 非業務資產：改善衛生醫療設施非消耗品預算數 4 萬 5,000 元，決算數 4 萬 5,000 元。
- (二) 監所其他業務費：
 - (1) 本年度支應收容人沐浴及炊場燃油經費 690 萬 4,083 元。
 - (2) 補助收容人清寒醫療費用 55 萬 1,161 元。

法務部矯正機關作業基金

臺中監獄

總說明

中華民國 110 年度

- (3) 補助新收收容人基本生活用品費 57 萬 2,000 元。
- (4) 補助收容人子女教補費 5 萬 834 元。
- (5) 補助作業受傷醫療費用 850 元。。

**法務部矯正機關作業基金
收支餘絀表**

中華民國110年度

作業單位名稱：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	115,313,000	100.00	147,543,679	100.00	32,230,679	27.95	132,865,241	100.00
勞務收入	61,381,000	53.23	86,175,019	58.41	24,794,019	40.39	72,380,845	54.48
加工收入	43,781,000	37.97	64,281,216	43.57	20,500,216	46.82	51,821,360	39.00
其他勞務收入	17,600,000	15.26	21,893,803	14.84	4,293,803	24.40	20,559,485	15.47
銷貨收入	53,857,000	46.71	61,270,332	41.53	7,413,332	13.76	60,390,015	45.45
印刷出版品銷貨收入	4,080,000	3.54	6,666,112	4.52	2,586,112	63.39	4,516,458	3.40
製成品銷貨收入	49,564,000	42.98	54,319,985	36.82	4,755,985	9.60	55,582,587	41.83
農產品銷貨收入	213,000	0.18	284,235	0.19	71,235	33.44	290,970	0.22
其他業務收入	75,000	0.07	98,328	0.07	23,328	31.10	94,381	0.07
當期原始認列農產品之賸餘	75,000	0.07	98,328	0.07	23,328	31.10	94,381	0.07
業務成本與費用	80,023,000	69.40	101,969,235	69.11	21,946,235	27.42	88,225,194	66.40
勞務成本	35,919,000	31.15	52,874,919	35.84	16,955,919	47.21	41,110,077	30.94
加工成本	26,243,000	22.76	39,396,842	26.70	13,153,842	50.12	29,601,407	22.28
其他勞務成本	9,676,000	8.39	13,478,077	9.13	3,802,077	39.29	11,508,670	8.66
銷貨成本	41,367,000	35.87	46,387,350	31.44	5,020,350	12.14	44,345,445	33.38
印刷出版品銷貨成本	3,170,000	2.75	4,985,108	3.38	1,815,108	57.26	3,398,509	2.56
製成品銷貨成本	37,984,000	32.94	41,118,007	27.87	3,134,007	8.25	40,655,966	30.60
農產品銷貨成本	213,000	0.18	284,235	0.19	71,235	33.44	290,970	0.22
行銷及業務費用	838,000	0.73	675,934	0.46	-162,066	19.34	872,996	0.66
行銷費用	391,000	0.34	293,699	0.20	-97,301	24.89	462,250	0.35
業務費用	447,000	0.39	382,235	0.26	-64,765	14.49	410,746	0.31
管理及總務費用	1,899,000	1.65	2,031,032	1.38	132,032	6.95	1,896,676	1.43
管理費用及總務費用	1,899,000	1.65	2,031,032	1.38	132,032	6.95	1,896,676	1.43
業務賸餘(短絀)	35,290,000	30.60	45,574,444	30.89	10,284,444	29.14	44,640,047	33.60
業務外收入	1,288,000	1.12	2,477,780	1.68	1,189,780	92.37	1,652,332	1.24
財務收入	1,276,000	1.11	1,272,037	0.86	-3,963	0.31	1,613,477	1.21
利息收入	1,276,000	1.11	1,272,037	0.86	-3,963	0.31	1,613,477	1.21
其他業務外收入	12,000	0.01	1,205,743	0.82	1,193,743	9,947.86	38,855	0.03
違規罰款收入	-	0.00	-	0.00	-	0.00	38,855	0.03
雜項收入	12,000	0.01	1,205,743	0.82	1,193,743	9,947.86	-	0.00
業務外費用	26,439,000	22.93	38,018,149	25.77	11,579,149	43.80	37,643,520	28.33
其他業務外費用	26,439,000	22.93	38,018,149	25.77	11,579,149	43.80	37,643,520	28.33
監所其他業務費	26,009,000	22.56	38,018,149	25.77	12,009,149	46.17	36,099,451	27.17
雜項費用	430,000	0.37	-	0.00	-430,000	100.00	1,544,069	1.16
業務外賸餘(短絀)	-25,151,000	-21.81	-35,540,369	-24.09	-10,389,369	41.31	-35,991,188	-27.09
本期賸餘(短絀)	10,139,000	8.79	10,034,075	6.80	-104,925	1.03	8,648,859	6.51

法務部矯正機關作業基金
餘絀撥補表

中華民國 110 年度

作業單位名稱：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	10,139,000.00	100.00	10,034,075.00	100.00	-104,925.00	1.03	8,648,859.00	100.00
本期賸餘	10,139,000.00	100.00	10,034,075.00	100.00	-104,925.00	1.03	8,648,859.00	100.00
前期未分配賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
其他轉入數	-	-	-	-	-	-	-	-
分配之部	10,139,000.00	100.00	10,034,075.00	100.00	-104,925.00	1.03	8,648,859.00	100.00
填補累積短絀	10,139,000.00	100.00	10,034,075.00	100.00	-104,925.00	1.03	8,648,859.00	100.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-	-	-

法務部矯正機關作業基金
現金流量表

中華民國 110 年度

作業單位名稱：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）	10,139,000	10,034,075	-104,925	1.03
利息股利之調整	-1,276,000	-1,272,037	3,963	0.31
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	8,863,000	8,762,038	-100,962	1.14
調整項目	5,211,000	7,107,783	1,896,783	36.40
未計利息股利之現金流入（流出）	14,074,000	15,869,821	1,795,821	12.76
收取利息	1,276,000	1,272,037	-3,963	0.31
業務活動之淨現金流入（流出）	15,350,000	17,141,858	1,791,858	11.67
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	142,780	142,780	-
減少無形資產及其他資產	-	370,555	370,555	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-142,780	-142,780	-
增加無形資產及其他資產	-	-32,657,576	-32,657,576	-
投資活動之淨現金流入（流出）	-	-32,287,021	-32,287,021	-
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	-	8,638,000	8,638,000	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-5,049,595	-5,049,595	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	-	3,588,405	3,588,405	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	15,350,000	-11,556,758	-26,906,758	175.29
期初現金及約當現金	78,520,000	77,676,261	-843,739	1.07
期末現金及約當現金	93,870,000	66,119,503	-27,750,497	29.56

本
頁
空
白

法務部矯正機

平衡

作業單位名稱：法務部矯正署臺中監獄

中華民國

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	500,436,943	100.00	484,114,722	100.00	16,322,221	3.37
流動資產	302,359,418	60.42	313,207,208	64.70	-10,847,790	3.46
現金	66,119,503	13.21	77,676,261	16.05	-11,556,758	14.88
銀行存款	65,869,503	13.16	77,426,261	15.99	-11,556,758	14.93
零用及週轉金	250,000	0.05	250,000	0.05	-	-
流動金融資產	221,250,000	44.21	221,250,000	45.70	-	-
其他金融資產－流動	221,250,000	44.21	221,250,000	45.70	-	-
應收款項	5,827,070	1.16	6,395,605	1.32	-568,535	8.89
應收帳款	5,835,095	1.17	6,409,373	1.32	-574,278	8.96
備抵呆帳－應收帳款	58,351	0.01	64,094	0.01	-5,743	8.96
應收利息	50,326	0.01	50,326	0.01	-	-
存貨	9,144,857	1.83	7,833,912	1.62	1,310,945	16.73
原料	8,146,538	1.63	6,711,375	1.39	1,435,163	21.38
在製品	338,164	0.07	267,894	0.06	70,270	26.23
製成品	660,155	0.13	854,643	0.18	-194,488	22.76
預付款項	17,988	0.00	51,430	0.01	-33,442	65.02
預付費用	17,988	0.00	51,430	0.01	-33,442	65.02
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	273,064	0.05	220,714	0.05	52,350	23.72
準備金	273,064	0.05	220,714	0.05	52,350	23.72
退休及離職準備金	273,064	0.05	220,714	0.05	52,350	23.72
不動產、廠房及設備	2,225,580	0.44	3,393,450	0.70	-1,167,870	34.42
機械及設備	888,795	0.18	1,518,386	0.31	-629,591	41.46
機械及設備	10,957,864	2.19	10,957,864	2.26	-	-
累計折舊－機械及設備	10,069,069	2.01	9,439,478	1.95	629,591	6.67
交通及運輸設備	613,204	0.12	711,286	0.15	-98,082	13.79
交通及運輸設備	2,717,722	0.54	2,717,722	0.56	-	-
累計折舊－交通及運輸設備	2,104,518	0.42	2,006,436	0.41	98,082	4.89
什項設備	723,581	0.14	1,163,778	0.24	-440,197	37.82
什項設備	7,609,706	1.52	7,609,706	1.57	-	-
累計折舊－什項設備	6,886,125	1.38	6,445,928	1.33	440,197	6.83
其他資產	195,578,881	39.08	167,293,350	34.56	28,285,531	16.91
遞延資產	2,340,112	0.47	3,561,040	0.74	-1,220,928	34.29
遞延費用	2,340,112	0.47	3,561,040	0.74	-1,220,928	34.29
什項資產	10,666,358	2.13	13,159,899	2.72	-2,493,541	18.95
存出保證金	657,576	0.13	370,555	0.08	287,021	77.46
其他什項資產	10,008,782	2.00	12,789,344	2.64	-2,780,562	21.74
內部往來	182,572,411	36.48	150,572,411	31.10	32,000,000	21.25
內部往來	182,572,411	36.48	150,572,411	31.10	32,000,000	21.25
合計	500,436,943	100.00	484,114,722	100.00	16,322,221	3.37

信託代理與保證資產(負債)4,600,001元。

關作業基金

表

110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	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	169,567,674	33.88	153,245,453	31.65	16,322,221	10.65
流動負債	11,668,647	2.33	9,021,256	1.86	2,647,391	29.35
應付款項	10,513,792	2.10	8,604,691	1.78	1,909,101	22.19
應付代收款	26,274	0.01	14,421	0.00	11,853	82.19
應付費用	10,487,518	2.10	8,590,270	1.77	1,897,248	22.09
預收款項	1,154,855	0.23	416,565	0.09	738,290	177.23
預收貨款	1,154,855	0.23	416,565	0.09	738,290	177.23
其他負債	157,899,027	31.55	144,224,197	29.79	13,674,830	9.48
什項負債	12,812,064	2.56	9,171,309	1.89	3,640,755	39.70
存入保證金	12,539,000	2.51	8,950,595	1.85	3,588,405	40.09
應付退休及離職金	273,064	0.05	220,714	0.05	52,350	23.72
內部往來	145,086,963	28.99	135,052,888	27.90	10,034,075	7.43
內部往來	145,086,963	28.99	135,052,888	27.90	10,034,075	7.43
淨值	330,869,269	66.12	330,869,269	68.35	-	-
基金	330,681,769	66.08	330,681,769	68.31	-	-
基金	330,681,769	66.08	330,681,769	68.31	-	-
基金	330,681,769	66.08	330,681,769	68.31	-	-
公積	187,500	0.04	187,500	0.04	-	-
資本公積	187,500	0.04	187,500	0.04	-	-
受贈公積	187,500	0.04	187,500	0.04	-	-
累積餘絀	-	-	-	-	-	-
累積賸餘	-	-	-	-	-	-
累積賸餘	-	-	-	-	-	-
合計	500,436,943	100.00	484,114,722	100.00	16,322,221	3.37

法務部矯正機關作業基金

勞務收入明細表

中華民國110年度

作業單位名稱：法務部矯正署臺中監獄

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	61,381,000	86,175,019	24,794,019	40.39	
加工收入	43,781,000	64,281,216	20,500,216	46.82	
機工科	5,551,000	18,953,644	13,402,644	241.45	加工量增加，收入隨之增加。
藝品科	900,000	1,200,611	300,611	33.40	加工量增加，收入隨之增加。
縫紉科	448,000	258,460	-189,540	42.31	原加工廠商鎮裕事業有限公司因加工量遽減，故不再與之續約，故加工量減少。收入隨之減少。
洗滌科	520,000	473,442	-46,558	8.95	加工量減少，收入隨之減少。
紙品科	32,872,000	40,710,217	7,838,217	23.84	本年度另承攬政府振興五倍券信封雙面膠貼合加工，故加工量增加，收入隨之增加。
其他科	3,490,000	2,684,842	-805,158	23.07	加工量減少，收入隨之減少。
其他勞務收入	17,600,000	21,893,803	4,293,803	24.40	
外役科	8,700,000	11,840,958	3,140,958	36.10	本年度增加監外作業廠商家數與人數，故收入較預計增加。
什工科	8,900,000	10,052,845	1,152,845	12.95	監內作業人數增加，收入隨之增加。

法務部矯正機關作業基金

銷貨收入明細表

中華民國110年度

作業單位名稱：法務部矯正署臺中監獄

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	53,857,000	61,270,332	7,413,332	13.76	
印刷出版品銷貨收入	4,080,000	6,666,112	2,586,112	63.39	
印刷科	4,080,000	6,666,112	2,586,112	63.39	臺南監獄施作耐震補強工程，該監印刷量轉至本監承作，致收入較預計增加。
製成品銷貨收入	49,564,000	54,319,985	4,755,985	9.60	
藝品科	3,020,000	2,234,970	-785,030	25.99	疫情嚴峻期間為減少與外界接觸，本監及矯正教育館銷售服務台暫停服務，民眾無法購買產品，故銷量減少，收入隨之減少。
縫紉科	21,100,000	25,646,976	4,546,976	21.55	銷售量增加，收入隨之增加。
食品科	23,000,000	24,384,594	1,384,594	6.02	銷售量增加，收入隨之增加。
其他科	2,444,000	2,053,445	-390,555	15.98	銷售量減少，收入隨之減少。
農產品銷貨收入	213,000	284,235	71,235	33.44	
農作科	213,000	284,235	71,235	33.44	銷售量增加，收入隨之增加。

法務部矯正機關作業基金
其他業務收入明細表

中華民國110年度

作業單位名稱：法務部矯正署臺中監獄

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務收入	75.000	98.328	23.328	31.10	
當期原始認列農產品 之賸餘	75.000	98.328	23,328	31.10	農產品銷量增加，農產品賸餘隨之增加。

法務部矯正機關作業基金

業務外收入明細表

中華民國110年度

作業單位名稱：法務部矯正署臺中監獄

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	1,288,000	2,477,780	1,189,780	92.37	
財務收入	1,276,000	1,272,037	-3,963	0.31	
利息收入	1,276,000	1,272,037	-3,963	0.31	
其他業務外收入	12,000	1,205,743	1,193,743	9,947.86	
雜項收入	12,000	1,205,743	1,193,743	9,947.86	係因本監汰換鍋爐獲臺中市政府環保局核撥補助款。

法務部矯正機關作業基金

勞務成本明細表

中華民國110年度

作業單位名稱：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	35,919,000	52,874,919	16,955,919	47.21	
加工成本	26,243,000	39,396,842	13,153,842	50.12	
機工科	3,452,000	11,604,267	8,152,267	236.16	收入增加，成本隨之增加。
藝品科	562,000	734,832	172,832	30.75	收入增加，成本隨之增加。
縫紉科	280,000	158,403	-121,597	43.43	收入減少，成本隨之減少。
洗滌科	340,000	319,469	-20,531	6.04	收入減少，成本隨之減少。
紙品科	19,435,000	24,935,759	5,500,759	28.30	收入增加，成本隨之增加。
其他科	2,174,000	1,644,112	-529,888	24.37	收入減少，成本隨之減少。
其他勞務成本	9,676,000	13,478,077	3,802,077	39.29	
外役科	4,600,000	7,322,733	2,722,733	59.19	監外作業人數增加，收入增加，成本隨之增加。
什工科	5,076,000	6,155,344	1,079,344	21.26	作業人數增加，收入增加，成本隨之增加。

法務部矯正機關作業基金

銷貨成本明細表

中華民國110年度

作業單位名稱：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	41,367,000	46,387,350	5,020,350	12.14	
印刷出版品銷貨成本	3,170,000	4,985,108	1,815,108	57.26	
印刷科	3,170,000	4,985,108	1,815,108	57.26	銷量增加，成本隨之增加。
製成品銷貨成本	37,984,000	41,118,007	3,134,007	8.25	
藝品科	2,289,000	1,686,938	-602,062	26.30	銷量減少，成本隨之減少。
縫紉科	16,062,000	18,903,911	2,841,911	17.69	銷量增加，成本隨之增加。
食品科	17,821,000	18,953,032	1,132,032	6.35	銷量增加，成本隨之增加。
其他科	1,812,000	1,574,126	-237,874	13.13	銷量減少，成本隨之減少。
農產品銷貨成本	213,000	284,235	71,235	33.44	
農作科	213,000	284,235	71,235	33.44	銷量增加，成本隨之增加。

法務部矯正機關作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國110年度

作業單位名稱：法務部矯正署臺中監獄

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	838,000	675,934	-162,066	19.34	
行銷費用	391,000	293,699	-97,301	24.89	
用人費用	10,000	-	-10,000	100.00	
超時工作報酬	10,000	-	-10,000	100.00	擲節開支。
服務費用	371,000	293,699	-77,301	20.84	
旅運費	95,000	53,211	-41,789	43.99	覈實列支差旅費及貨物運費。
印刷裝訂與廣告費	73,000	50,000	-23,000	31.51	覈實列支業務宣導費。
保險費	16,000	16,000	-	-	
一般服務費	92,000	89,627	-2,373	2.58	
專業服務費	30,000	19,861	-10,139	33.80	覈實列支產品檢驗費用。
公共關係費	65,000	65,000	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	10,000	-	-10,000	100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	10,000	-	-10,000	100.00	擲節開支。
業務費用	447,000	382,235	-64,765	14.49	
服務費用	204,000	169,074	-34,926	17.12	
郵電費	63,000	70,147	7,147	11.34	覈實列支郵資及電話費用。
旅運費	13,000	13,046	46	0.35	
修理保養及保固費	58,000	29,625	-28,375	48.92	擲節開支。
保險費	39,000	37,884	-1,116	2.86	
一般服務費	22,000	16,330	-5,670	25.77	覈實列支匯款手續費。
專業服務費	9,000	2,042	-6,958	77.31	擲節開支。
材料及用品費	65,000	50,583	-14,417	22.18	
使用材料費	65,000	50,583	-14,417	22.18	擲節開支。
租金與利息	29,000	11,976	-17,024	58.70	
交通及運輸設備租金	29,000	11,976	-17,024	58.70	覈實列支電動機車電池租用費。
折舊、折耗及攤銷	98,000	98,082	82	0.08	
不動產、廠房及設備折舊	98,000	98,082	82	0.08	
稅捐與規費(強制費)	51,000	52,520	1,520	2.98	
消費與行為稅	25,000	25,110	110	0.44	
規費	26,000	27,410	1,410	5.42	

法務部矯正機關作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國110年度

作業單位名稱：法務部矯正署臺中監獄

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	1,899,000	2,031,032	132,032	6.95	
管理費用及總務費用	1,899,000	2,031,032	132,032	6.95	
用人費用	575,000	575,638	638	0.11	
聘僱及兼職人員薪資	419,000	418,992	-8	-	
超時工作報酬	8,000	4,640	-3,360	42.00	覈實列支加班費。
獎金	52,000	52,374	374	0.72	
退休及卹償金	25,000	25,140	140	0.56	
福利費	71,000	74,492	3,492	4.92	
服務費用	1,135,000	1,310,073	175,073	15.42	
印刷裝訂與廣告費	84,000	295,506	211,506	251.79	覈實列支印刷及裝訂費。
修理保養及保固費	3,000	5,460	2,460	82.00	覈實列支設備維費。
一般服務費	1,048,000	1,007,107	-40,893	3.90	
專業服務費	-	2,000	2,000	-	覈實列支電子計算機軟體服務費。
材料及用品費	189,000	145,321	-43,679	23.11	
使用材料費	18,000	-	-18,000	100.00	撙節開支。
用品消耗	171,000	145,321	-25,679	15.02	撙節開支。

法務部矯正機關作業基金

業務外費用明細表

中華民國110年度

作業單位名稱：法務部矯正署臺中監獄

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	26,439,000	38,018,149	11,579,149	43.80	
其他業務外費用	26,439,000	38,018,149	11,579,149	43.80	
服務費用	3,546,000	1,756,519	-1,789,481	50.46	
水電費	420,000	371,120	-48,880	11.64	
印刷裝訂與廣告費	72,000	33,449	-38,551	53.54	
修理保養及保固費	204,000	218,350	14,350	7.03	
專業服務費	2,850,000	1,133,600	-1,716,400	60.22	
材料及用品費	1,653,000	8,854,269	7,201,269	435.65	
使用材料費	1,548,000	8,174,042	6,626,042	428.04	
用品消耗	105,000	680,227	575,227	547.84	
租金與利息	-	15,800	15,800	-	
交通及運輸設備租金	-	15,800	15,800	-	
折舊、折耗及攤銷	4,043,000	4,001,490	-41,510	1.03	
其他折舊性資產折舊	2,822,000	2,780,562	-41,438	1.47	
攤銷	1,221,000	1,220,928	-72	0.01	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	17,197,000	23,390,071	6,193,071	36.01	
捐助、補助及獎助	-	50,834	50,834	-	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	17,197,000	23,339,237	6,142,237	35.72	

法務部矯正機
資產折舊

中華民國

作業單位名稱：法務部矯正署臺中監獄

項 目	不 動 產 、 廠			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	-	-	10,957,864	2,717,722
減：以前年度已提折舊數	-	-	9,439,478	2,006,436
上年度期末帳面價值	-	-	1,518,386	711,286
加：本年度新增資產價值	-	-	-	-
減：本年度減少資產價值	-	-	-	-
加減：調整欄	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	-	-	629,591	98,082
本年度期末帳面價值	-	-	888,795	613,204
本年度提列折舊數	-	-	629,591	98,082
勞務成本	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	629,591	-
行銷及業務費用	-	-	-	98,082
管理及總務費用	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-
合計	-	-	629,591	98,082

本年度報廢之資產311,000元係報廢什項設備5件之金額。

關作業基金
明細表

110年度

單位：新臺幣元

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			
7,609,706	-	-	-	-	29,251,339	50,536,631
6,445,928	-	-	-	-	16,461,995	34,353,837
1,163,778	-	-	-	-	12,789,344	16,182,794
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
440,197	-	-	-	-	2,780,562	3,948,432
723,581	-	-	-	-	10,008,782	12,234,362
440,197	-	-	-	-	2,780,562	3,948,432
6,300	-	-	-	-	-	6,300
433,897	-	-	-	-	-	1,063,488
-	-	-	-	-	-	98,082
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	2,780,562	2,780,562
440,197	-	-	-	-	2,780,562	3,948,432

法務部矯正機關作業基金
資產報廢明細表

中華民國110年度

作業單位名稱：法務部矯正署臺中監獄

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 值 減 少 數(5)	報 廢 短 絀 (6)=(3)-(4)-(5)		金 額	%
	成 本 或 重 估 價 值 (1)	已 提 折 舊 額 (2)	淨 值 (3)=(1)-(2)						
其他資產	311,000	311,000	-	-	-	-	-	-	-
什項資產	311,000	311,000	-	-	-	-	-	-	-
其他什項資產	311,000	311,000	-	-	-	-	-	-	-
合 計	311,000	311,000	-	-	-	-	-	-	-

本
頁
空
白

關作業基金
改良擴充明細表

110年度

單位：新臺幣元

合計	決算數	比較增減數	本年度保留數

法務部矯正機
 固定資產建設改良擴充計
 中華民國

作業單位名稱：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
合 計							

關作業基金

畫預算與實際進度比較表

110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 度 金 額 占 用 預 算 數 (%)	截 至 本 年 度 累 計 數 金 額	截 至 本 年 度 累 計 數 占 預 算 數 (%)	
合 計	占全 部計 畫%	金 額	占全部 計畫 (%)					

法務部矯正機
主要營運項目執

中華民國

作業單位名稱：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			61,381,000		86,175,019
加工收入			43,781,000		64,281,216
機工科	件	30,749,256.00	5,551,000	125,294,510.00	18,953,644
藝品科	件	207,564.00	900,000	1,874,244.00	1,200,611
縫紉科	件	115,380.00	448,000	63,410.00	258,460
洗滌科	件	27,552.00	520,000	26,675.00	473,442
紙品科	件	33,235,836.00	32,872,000	57,266,783.00	40,710,217
其他科	件	24,429,372.00	3,490,000	18,549,694.00	2,684,842
其他勞務收入			17,600,000		21,893,803
外役科	工	12,516.00	8,700,000	15,359.50	11,840,958
什工科	工	154,380.00	8,900,000	166,877.00	10,052,845

關作業基金
行績效摘要表

110年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		24,794,019	40.39	
		20,500,216	46.82	
94,545,254.00	307.47	13,402,644	241.45	加工量增加，收入隨之增加。
1,666,680.00	802.97	300,611	33.40	加工量增加，收入隨之增加。
-51,970.00	45.04	-189,540	42.31	原加工廠商鎮裕事業有限公司因加工量遽減，故不再與之續約，故加工量減少。收入隨之減少。
-877.00	3.18	-46,558	8.95	加工量減少，收入隨之減少。
24,030,947.00	72.30	7,838,217	23.84	本年度另協助完成振興五倍券信封雙面膠貼合加工，故加工量增加，收入隨之增加。
-5,879,678.00	24.07	-805,158	23.07	加工量減少，收入隨之減少。
		4,293,803	24.40	
2,843.50	22.72	3,140,958	36.10	本年度增加監外作業廠商家數與人數，故收入較預計增加。
12,497.00	8.09	1,152,845	12.95	監內作業人數增加，故收入較預計增加。

法務部矯正機
主要營運項目執

中華民國

作業單位名稱：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			53,857,000		61,270,332
印刷出版品銷貨收入			4,080,000		6,666,112
印刷科	張	7,800,876.00	4,080,000	12,416,963.00	6,666,112
製成品銷貨收入			49,564,000		54,319,985
藝品科	件	1,416.00	3,020,000	477.00	2,234,970
縫紉科	件	118,716.00	21,100,000	128,621.00	25,646,976
食品科	公斤	150,564.00	23,000,000	158,283.00	24,384,594
其他科	件	39,804.00	2,444,000	35,778.00	2,053,445
農產品銷貨收入			213,000		284,235
農作科	公斤	14,196.00	213,000	18,949.00	284,235

關作業基金
行績效摘要表

110年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		7,413,332	13.76	
		2,586,112	63.39	
4,616,087.00	59.17	2,586,112	63.39	臺南監獄施作耐震工程，該監印刷量轉至本監承作，致收入較預計增加。
		4,755,985	9.60	
-939.00	66.31	-785,030	25.99	疫情嚴峻期間為減少與外界接觸，本監及矯正教育館銷售服務台暫停服務，民眾無法購買產品，故銷量減少，收入隨之減少。
9,905.00	8.34	4,546,976	21.55	銷售數量增加，收入隨之增加。
7,719.00	5.13	1,384,594	6.02	銷售數量增加，收入隨之增加。
-4,026.00	10.11	-390,555	15.98	銷售數量減少，收入隨之減少。
		71,235	33.44	
4,753.00	33.48	71,235	33.44	天候良好，蔬菜成長快速及病蟲害減少，需求量增加，致收入較預計增加。

法務部矯正機
主要營運項目執

中華民國

作業單位名稱：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			35,919,000		52,874,919
加工成本			26,243,000		39,396,842
機工科	件	30,749,256.00	3,452,000	125,294,510.00	11,604,267
藝品科	件	207,564.00	562,000	1,874,244.00	734,832
縫紉科	件	115,380.00	280,000	63,410.00	158,403
洗滌科	件	27,552.00	340,000	26,675.00	319,469
紙品科	件	33,235,836.00	19,435,000	57,266,783.00	24,935,759
其他科	件	24,429,372.00	2,174,000	18,549,694.00	1,644,112
其他勞務成本			9,676,000		13,478,077
外役科	工	12,516.00	4,600,000	15,359.50	7,322,733
什工科	工	154,380.00	5,076,000	166,877.00	6,155,344

關作業基金
行績效摘要表

110年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		16,955,919	47.21	
		13,153,842	50.12	
94,545,254.00	307.47	8,152,267	236.16	收入增加，成本隨之增加。
1,666,680.00	802.97	172,832	30.75	收入增加，成本隨之增加。
-51,970.00	45.04	-121,597	43.43	收入減少，成本隨之減少。
-877.00	3.18	-20,531	6.04	收入減少，成本隨之減少。
24,030,947.00	72.30	5,500,759	28.30	收入增加，成本隨之增加。
-5,879,678.00	24.07	-529,888	24.37	收入減少，成本隨之減少。
		3,802,077	39.29	收入增加，成本隨之增加。
2,843.50	22.72	2,722,733	59.19	監外作業人數增加，收入增加，成本隨之增加。
12,497.00	8.09	1,079,344	21.26	作業人數增加，收入增加，成本隨之增加。

法務部矯正機
主要營運項目執

中華民國

作業單位名稱：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			41,367,000		46,387,350
印刷出版品銷貨成本			3,170,000		4,985,108
印刷科	張	7,800,876.00	3,170,000	12,416,963.00	4,985,108
製成品銷貨成本			37,984,000		41,118,007
藝品科	件	1,416.00	2,289,000	477.00	1,686,938
縫紉科	件	118,716.00	16,062,000	128,621.00	18,903,911
食品科	公斤	150,564.00	17,821,000	158,283.00	18,953,032
其他科	件	39,804.00	1,812,000	35,778.00	1,574,126
農產品銷貨成本			213,000		284,235
農作科	公斤	14,196.00	213,000	18,949.00	284,235

關作業基金
行績效摘要表

110年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		5,020,350	12.14	
		1,815,108	57.26	
4,616,087.00	59.17	1,815,108	57.26	銷量增加，成本隨之增加。
		3,134,007	8.25	
-939.00	66.31	-602,062	26.30	銷量減少，成本隨之減少。
9,905.00	8.34	2,841,911	17.69	銷量增加，成本隨之增加。
7,719.00	5.13	1,132,032	6.35	銷量增加，成本隨之增加。
-4,026.00	10.11	-237,874	13.13	銷量減少，成本隨之減少。
		71,235	33.44	
4,753.00	33.48	71,235	33.44	銷量增加，成本隨之增加。

法務部矯正機關作業基金
基金數額增減明細表
中華民國110年度

作業單位名稱：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	備 註
期初基金數額	330,682,000	330,681,769	-231	
加：	-	-	-	
以前年度公積撥充	-	-	-	
賸餘撥充	-	-	-	
以代管國(公)有財產撥充	-	-	-	
國(公)庫增撥數	-	-	-	
其他	-	-	-	
減：	-	-	-	
填補短絀	-	-	-	
折減基金繳庫	-	-	-	
其他	-	-	-	
期末基金數額	330,682,000	330,681,769	-231	

本
頁
空
白

作業單位名稱:法務部矯正署臺中監獄

項 目	預 算 數	決 算 數
直 接 材 料	21,020,000	21,980,109
直 接 人 工	16,538,000	20,818,604
製 造 費 用	3,596,000	3,551,056
製 造 成 本	41,154,000	46,349,769
加：期初在製品存貨	653,000	267,894
減：期末在製品存貨	653,000	338,164
製 成 品 成 本	41,154,000	46,279,499
加：期初製成品存貨	536,000	854,643
減：自製自用	-	370,872
減：期末製成品存貨	536,000	660,155
銷 貨 成 本	41,154,000	46,103,115
印刷科	3,170,000	4,985,108
藝品科	2,289,000	1,686,938
縫紉科	16,062,000	18,903,911
食品科	17,821,000	18,953,032
其他科	1,812,000	1,574,126

關作業基金

總表

110年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
960,109	4.57	
4,280,604	25.88	收入增加，成本隨之增加。
-44,944	1.25	
5,195,769	12.63	收入增加，成本隨之增加。
-385,106	58.97	
-314,836	48.21	
5,125,499	12.45	銷量增加，成本隨之增加。
318,643	59.45	
370,872	-	
124,155	23.16	
4,949,115	12.03	
1,815,108	57.26	
-602,062	26.30	
2,841,911	17.69	
1,132,032	6.35	
-237,874	13.13	

本
頁
空
白

法務部矯正機

用人費用

中華民國

作業單位名稱：法務部矯正署臺中監獄

科 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	-	419,000	8,000	-	52,000
勞務成本	-	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-	-
行銷及業務費用	-	-	-	-	-
管理及總務費用	-	419,000	8,000	-	52,000
合 計	-	419,000	8,000	-	52,000

關作業基金
彙計表
110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 員費用	總計
25,000	-	71,000	-	575,000	10,000	585,000
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	10,000	10,000
25,000	-	71,000	-	575,000	-	575,000
25,000	-	71,000	-	575,000	10,000	585,000

法務部矯正機

用人費用

中華民國

作業單位名稱：法務部矯正署臺中監獄

科 目	決				
	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	-	418,992	4,640	-	52,374
勞務成本	-	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-	-
行銷及業務費用	-	-	-	-	-
管理及總務費用	-	418,992	4,640	-	52,374
合 計	-	418,992	4,640	-	52,374

管理及總務費用-外包費科目，本年度預算數1,046,000元，決算數1,005,507元。

關作業基金
彙計表
110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 員費用	總計
25,140	-	74,492	-	575,638	290,550	866,188
-	-	-	-	-	167,309	167,309
-	-	-	-	-	123,241	123,241
-	-	-	-	-	-	-
25,140	-	74,492	-	575,638	-	575,638
25,140	-	74,492	-	575,638	290,550	866,188

法務部矯正機關作業基金
增購及汰舊換新公務車輛明細表

中華民國110年度

作業單位名稱：法務部矯正署臺中監獄

單位：新臺幣元

機關名稱	車號	車輛種類	乘客人數 (不含司機)	購置年月	汽缸總排 氣量(立方 公分)	增購及汰換	
						預算數	決算數
		現有車輛	-		-	-	-
		業務用車	-		-	-	-
法務部矯正署臺中監獄	542-UP	大型貨車	3	099年04月	4,009	-	-
法務部矯正署臺中監獄	3381-ZF	小型客貨車	5	099年04月	2,694	-	-
法務部矯正署臺中監獄	AXD-051 3	小貨車	3	107年05月	2,351	-	-
法務部矯正署臺中監獄	EMX-9822	機車	1	109年04月	-	-	-
法務部矯正署臺中監獄	EMX-9823	機車	1	109年04月	-	-	-
法務部矯正署臺中監獄	0001	其他	2	108年05月	-	-	-
法務部矯正署臺中監獄	0002	其他	1	108年05月	-	-	-
		合 計	-		-	-	-

法務部矯正機關作業基金

各項費用彙計表

中華民國110年度

作業單位名稱：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	
			金 額	%
用人費用	585,000	866,188	281,188	48.07
聘僱及兼職人員薪資	419,000	418,992	-8	-
約僱職員薪金	419,000	418,992	-8	-
超時工作報酬	18,000	295,190	277,190	1,539.94
加班費	18,000	295,190	277,190	1,539.94
延長工時加班費	18,000	290,550	272,550	1,514.17
不休假加班費	-	4,640	4,640	-
獎金	52,000	52,374	374	0.72
年終獎金	52,000	52,374	374	0.72
退休及卹償金	25,000	25,140	140	0.56
職員退休及離職金	25,000	25,140	140	0.56
福利費	71,000	74,492	3,492	4.92
分擔員工保險費	55,000	58,492	3,492	6.35
其他福利費	16,000	16,000	-	-
應休畢慰勞假補助費	16,000	16,000	-	-
服務費用	59,289,000	78,514,311	19,225,311	32.43
水電費	5,887,000	6,771,333	884,333	15.02
工作場所電費	5,274,000	6,308,505	1,034,505	19.62
工作場所水費	546,000	448,151	-97,849	17.92
氣體費	67,000	14,677	-52,323	78.09
郵電費	63,000	70,147	7,147	11.34
郵費	38,000	30,000	-8,000	21.05
電話費	25,000	28,602	3,602	14.41
數據通信費	-	11,545	11,545	-
旅運費	108,000	66,257	-41,743	38.65
國內旅費	72,000	36,784	-35,216	48.91
貨物運費	36,000	29,473	-6,527	18.13
印刷裝訂與廣告費	229,000	378,955	149,955	65.48
印刷及裝訂費	156,000	328,955	172,955	110.87
廣告費	23,000	-	-23,000	100.00
樣品贈送	-	-	-	-
業務宣導費	50,000	50,000	-	-
修理保養及保固費	673,000	590,233	-82,767	12.30
其他建築修護費	-	-	-	-
機械及設備修護費	303,000	258,532	-44,468	14.68
交通及運輸設備修護費	58,000	29,625	-28,375	48.92
什項設備修護費	312,000	302,076	-9,924	3.18
什項設備修護費	108,000	101,811	-6,189	5.73

法務部矯正機關作業基金
各項費用彙計表

中華民國110年度

作業單位名稱：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	
			金額	%
非業務資產修護費	204,000	200,265	-3,735	1.83
保險費	55,000	53,884	-1,116	2.03
交通及運輸設備保險費	39,000	37,884	-1,116	2.86
責任保險費	16,000	16,000	-	-
其他保險費	-	-	-	-
非業務資產保險費	-	-	-	-
其他保險費	-	-	-	-
一般服務費	49,284,000	69,299,508	20,015,508	40.61
包裝費	-	-	-	-
佣金、匯費、經理費及手續費	114,000	105,957	-8,043	7.06
外包費	1,046,000	1,005,507	-40,493	3.87
勞務承攬經費	1,046,000	1,005,507	-40,493	3.87
勞作金	48,122,000	68,186,444	20,064,444	41.69
勞作金—直接人工	47,790,000	67,572,641	19,782,641	41.39
勞作金—製造費用	332,000	613,803	281,803	84.88
體育活動費	2,000	1,600	-400	20.00
專業服務費	2,925,000	1,218,994	-1,706,006	58.32
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,501,000	982,282	-1,518,718	60.72
委託檢驗(定)試驗認證費	424,000	233,557	-190,443	44.92
委託考選訓練費	-	-	-	-
試務甄選費	-	-	-	-
電子計算機軟體服務費	-	3,155	3,155	-
其他	-	-	-	-
公共關係費	65,000	65,000	-	-
公共關係費	65,000	65,000	-	-
材料及用品費	23,867,000	31,669,894	7,802,894	32.69
使用材料費	22,981,000	30,328,920	7,347,920	31.97
原料	22,106,000	22,872,058	766,058	3.47
原料(直接材料)	21,020,000	21,737,825	717,825	3.41
原料(銷管費等)	1,086,000	1,134,233	48,233	4.44
物料	773,000	489,100	-283,900	36.73
物料(直接材料)	-	-	-	-
物料(製造費用)	311,000	353,374	42,374	13.63
物料(銷管費等)	462,000	135,726	-326,274	70.62
燃料	65,000	6,954,666	6,889,666	10,599.49
燃料(銷管費等)	65,000	6,954,666	6,889,666	10,599.49
油脂	13,000	9,096	-3,904	30.03
油脂(製造費用)	13,000	9,096	-3,904	30.03

法務部矯正機關作業基金

各項費用彙計表

中華民國110年度

作業單位名稱：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	
			金 額	%
油脂(銷管費等)	-	-	-	-
設備零件	24,000	4,000	-20,000	83.33
設備零件(製造費用)	6,000	4,000	-2,000	33.33
設備零件(銷管費等)	18,000	-	-18,000	100.00
用品消耗	886,000	1,340,974	454,974	51.35
辦公(事務)用品	212,000	278,793	66,793	31.51
辦公(事務)用品(製造費用)	99,000	149,324	50,324	50.83
辦公(事務)用品(銷管費等)	113,000	129,469	16,469	14.57
報章什誌	-	-	-	-
報章什誌(製造費用)	-	-	-	-
報章什誌(銷管費等)	-	-	-	-
農業與園藝用品及環境美化費	-	-	-	-
農業與園藝用品及環境美化費(銷管費等)	-	-	-	-
食品	-	8,400	8,400	-
食品(製造費用)	-	8,400	8,400	-
醫療用品(非醫療院所使用)	42,000	13,018	-28,982	69.00
醫療用品(非醫療院所使用)(製造費用)	42,000	11,888	-30,112	71.70
醫療用品(非醫療院所使用)(銷管費等)	-	1,130	1,130	-
其他	632,000	1,040,763	408,763	64.68
其他(製造費用)	469,000	345,814	-123,186	26.27
其他(銷管費等)	163,000	694,949	531,949	326.35
商品及醫療用品	-	-	-	-
衛材	-	-	-	-
藥品	-	-	-	-
租金與利息	29,000	27,776	-1,224	4.22
交通及運輸設備租金	29,000	27,776	-1,224	4.22
車租	29,000	27,776	-1,224	4.22
什項設備租金	-	-	-	-
什項設備租金	-	-	-	-
折舊、折耗及攤銷	5,211,000	5,169,360	-41,640	0.80
不動產、廠房及設備折舊	1,168,000	1,167,870	-130	0.01
機械及設備折舊	630,000	629,591	-409	0.06
交通及運輸設備折舊	98,000	98,082	82	0.08
什項設備折舊	440,000	440,197	197	0.04
其他折舊性資產折舊	2,822,000	2,780,562	-41,438	1.47
其他什項資產折舊	2,822,000	2,780,562	-41,438	1.47

法務部矯正機關作業基金

各項費用彙計表

中華民國110年度

作業單位名稱：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	
			金 額	%
非業務資產折舊	2,822,000	2,780,562	-41,438	1.47
攤銷	1,221,000	1,220,928	-72	0.01
其他攤銷費用	1,221,000	1,220,928	-72	0.01
攤銷改善收容人生活設施費用	1,221,000	1,220,928	-72	0.01
攤銷改善衛生醫療設施費用	-	-	-	-
攤銷其他遞延費用	-	-	-	-
稅捐與規費（強制費）	61,000	65,549	4,549	7.46
消費與行為稅	25,000	25,110	110	0.44
使用牌照稅	25,000	25,110	110	0.44
規費	36,000	40,439	4,439	12.33
行政規費與強制費	3,000	4,400	1,400	46.67
事業規費	10,000	13,029	3,029	30.29
汽車燃料使用費	23,000	23,010	10	0.04
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	17,207,000	23,390,071	6,183,071	35.93
捐助、補助及獎助	-	50,834	50,834	-
捐助個人	-	50,834	50,834	-
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	17,207,000	23,339,237	6,132,237	35.64
獎勵費用	430,000	-	-430,000	100.00
補貼收容人膳宿費、保險及遣返 費	9,027,000	11,393,613	2,366,613	26.22
收容人飲食補助費	9,017,000	11,393,613	2,376,613	26.36
收容人保險費	10,000	-	-10,000	100.00
收容人獎勵金	422,000	-	-422,000	100.00
收容人眷屬救助金	7,328,000	-	-7,328,000	100.00
其他	-	11,945,624	11,945,624	-
收容人清寒疾病醫療費用	-	551,161	551,161	-
犯罪被害補償金	-	11,393,613	11,393,613	-
作業受傷醫療費用	-	850	850	-
短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-
各項短絀	-	-	-	-
呆帳及保證短絀	-	-	-	-
賠償給付	-	-	-	-
一般賠償	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
其他費用	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
其他	-	-	-	-

法務部矯正機關作業基金
各項費用彙計表

中華民國110年度

作業單位名稱：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	
			金 額	%
合計	106,249,000	139,703,149	33,454,149	31.49

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110年度

作業單位名稱：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	%	
管制性項目					
廣告費	23,000	-	-23,000	100.00	擲節開支。
業務宣導費	50,000	50,000	-	-	
公共關係費	65,000	65,000	-	-	
統計所需項目					
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	2,501,000	982,282	-1,518,718	60.72	受新冠病毒疫情影響而減少技能訓練班次，講課鐘點費隨之減少。

本
頁
空
白

法務部矯正機
改善收容人醫療、生活設施

中華民國

作業單位名稱：法務部矯正署臺中監獄

科目	可 用 預 算 數			
	上年度轉入數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數	調整數
一、非業務資產之增置	-	45,000	-	-
改善衛生醫療設施	-	45,000	-	-
非消耗品	-	45,000	-	-

關作業基金
及技訓設備專案執行明細表

110年度

單位：新臺幣元

合 計	決 算 數	比 較 增 減 數	轉 入 下 年 度 繼 續 辦 理 數
45,000	45,000	-	-
45,000	45,000	-	-
45,000	45,000	-	-

主辦會計人員：黃永東



機關長官：林錦清

