

中華民國 114 年度
(自114年1月1日至114年12月31日)

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

法務部矯正署臺中監獄
(非營業部分)



法務部矯正署臺中監獄編

法務部矯正機關作業基金114年度附屬單位決算
法務部矯正署臺中監獄

目 次

甲、總說明

1、總說明	第 01—03	頁
-------	-------	---------	---

乙、主要表

1、收支餘绌表	.....	第 04	頁
2、餘绌撥補表	.....	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、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

法務部矯正機關作業基金114年度附屬單位決算
法務部矯正署臺中監獄
目 次

20、各項費用彙計表	.....	第 46 頁
21、管制性項目及統計所需項目比較表	.....	第 47 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 49—50 頁

總 說 明

法務部矯正機關作業基金

臺中監獄

總說明

中華民國 114 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，後續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。主要係因機工科廠商「上銀科技股份有限公司」因訂單減少，以致於收入減少。另配合政策，收容人自主監外作業調整減少出工，相關收入與成本均較預計減少。勞務收入決算數 5,864 萬 4,671 元，減少 2,237 萬 2,329 元，約 27.61%。
 2. 自營銷貨部分主要以印刷、藝品、縫紉、食品、其他、農作等科別為主，114 年主要因前年銷量高於預期，庫存銷售近空，漆器需要較長的製作工法時程，選擇性少且買氣不如預期，以致收入較預期減少。銷貨收入決算數 5,408 萬 7,409 元，減少 216 萬 6,591 元，約 3.85%。
- (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 499 萬 4,529 元，共計開辦：照顧服務證照、電腦網頁設計、烘焙食品等各 2 班，陶藝、漆藝、地方小吃等各 1 班，成效良好。

二、收支餘紓情形：

- (一) 業務收入：決算數 1 億 1,282 萬 2,338 元，較預算數 1 億 3,736 萬 3 千元，減少 2,454 萬 662 元，減少 17.87%，主要係勞務收入減少 27.61%，銷貨收入減少 3.85%，其他業務收入減少 1.89%。
- (二) 業務成本與費用：決算數 8,269 萬 9,041 元，較預算數 9,689 萬 4 千元，減少 1,419 萬 4,959 元，減少 14.65%，主要係收入減少，成本隨之減少。
- (三) 業務外收入：決算數 336 萬 9,033 元，較預算數 364 萬 9 千元，減少 27 萬 9,967 元，減少 7.67%。
- (四) 業務外費用：決算數 3,699 萬 4,736 元，較預算數 3,443 萬 3 千元，增加 256 萬 1,736 元，增加 7.44%。係因本年度支應收容人沐浴及炊場燃油經費 651 萬元、補助收容人清寒醫療費用 60 萬元、補助新收收容人基本生活用品費 63 萬 7 千元、補助收容人子女就學經費 4 萬 2 千元及作業受傷醫療補助費 728 元所致。
- (五) 本期短紓：決算數 -350 萬 2,406 元，較預算數 968 萬 5 千元，減少 1,318 萬 7,406 元，減少 136.16%，主要係因業務收入減少之影響。

三、餘紓撥補實況：

法務部矯正機關作業基金

臺中監獄

總說明

中華民國 114 年度

(一) 短绌之部：本期短绌 350 萬 2,406 元。

(二) 填補之部：撥用賸餘 350 萬 2,406 元。

四、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 331 萬 9,398 元，較預算數流入 1,928 萬 5 仟元，減少 1,596 萬 5,602 元，減少 82.79%，主要係因本期賸餘減少所致。

(二) 投資活動之淨現金流出 662 萬 9,122 元，較預算數流出 63 萬 4 仟元，減少 599 萬 5 千 122 元，增加 945.60%，主要係因管委會資金調撥 1,500 萬元。

(三) 籌資活動之淨現金流出 194 萬 9,356 元，預算數無列數，主要係存入保證金減少所致。

(四) 現金及約當現金之淨減 525 萬 9,080 元，係期末現金 1,763 萬 1,514 元，較期初現金 2,289 萬 594 元減少之數，較預算數淨增 1,865 萬 1 仟元，減少 2,391 萬 80 元，減少 128.20%，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 843 萬 5,027 元，較上年度(113)決算數 5 億 1,163 萬 3,919 元，減少 352 萬 8,892 元，減少 0.69%，其內容如下：

1、流動資產 2 億 4,303 萬 1,378 元，占資產總額 47.8%。

2、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 53 萬 2,332 元，占資產總額 0.1%。

3、不動產、廠房及設備 203 萬 2,679 元，占資產總額 0.40%。

4、其他資產 2 億 6,283 萬 8,638 元，占資產總額 51.70%。

(二) 負債總額 1 億 7,756 萬 5,758 元，占資產總額 34.92%，較上年度(113)決算數 1 億 8,109 萬 4,650 元，減少 352 萬 8,892 元，減少 1.95%，其內容如下：

1、流動負債 711 萬 2,883 元，占資產總額 1.40%。

2、其他負債 1 億 7,045 萬 2,875 元，占資產總額 33.53%。

(三) 淨值總額 3 億 3,086 萬 9,269 元，占資產總額 65.08%，與上年度(113)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 元，占資產總額 65.04%。

2、公積 18 萬 7,500 元，占資產總額 0.04%。

六、其他：

(一) 資本支出：

1、機械及設備決算數 16 萬 2,122 元，較預算數 16 萬 3 千元，減少 878 元，減少金額為節餘款。

2、什項設備決算數 27 萬 3 仟元，較預算數 27 萬 6 仟元，減少 3 仟元，減少金額為節餘款。

(二) 非業務資產：

1、改善衛生醫療設施：機械及設備決算數 4 萬 4 仟元，較預算數 4 萬 4 千元，無增

法務部矯正機關作業基金

臺中監獄

總 說 明

中華民國 114 年度

減數。

(三) 監所其他業務費：

- 1、支應收容人沐浴及炊場燃油經費 651 萬元。
- 2、補助收容人清寒醫療費用 60 萬元。
- 3、補助新收收容人基本生活用品費 63 萬 7 仟元。
- 4、補助收容人子女就學經費 4 萬 2 仟元。

主 要 表

**法務部矯正機關作業基金
收支餘紳表**

中華民國114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	137,363,000	100.00	112,822,338	100.00	-24,540,662	17.87	126,971,511	100.00
勞務收入	81,017,000	58.98	58,644,671	51.98	-22,372,329	27.61	71,988,267	56.70
加工收入	50,201,000	36.55	44,051,882	39.05	-6,149,118	12.25	47,856,851	37.69
其他勞務收入	30,816,000	22.43	14,592,789	12.93	-16,223,211	52.65	24,131,416	19.01
銷貨收入	56,254,000	40.95	54,087,409	47.94	-2,166,591	3.85	54,900,231	43.24
印刷出版品銷貨收入	4,205,000	3.06	5,058,190	4.48	853,190	20.29	4,839,244	3.81
製成品銷貨收入	51,794,000	37.71	48,775,359	43.23	-3,018,641	5.83	49,839,932	39.25
農產品銷貨收入	255,000	0.19	253,860	0.23	-1,140	0.45	221,055	0.17
其他業務收入	92,000	0.07	90,258	0.08	-1,742	1.89	83,013	0.07
當期原始認列農產品之賸餘	92,000	0.07	90,258	0.08	-1,742	1.89	83,013	0.07
業務成本與費用	96,894,000	70.54	82,699,041	73.30	-14,194,959	14.65	91,189,684	71.82
勞務成本	49,575,000	36.09	37,395,650	33.15	-12,179,350	24.57	45,144,749	35.56
加工成本	30,821,000	22.44	28,199,207	24.99	-2,621,793	8.51	30,241,983	23.82
其他勞務成本	18,754,000	13.65	9,196,443	8.15	-9,557,557	50.96	14,902,766	11.74
銷貨成本	43,438,000	31.62	41,560,475	36.84	-1,877,525	4.32	42,570,839	33.53
印刷出版品銷貨成本	3,138,000	2.28	3,697,190	3.28	559,190	17.82	3,585,624	2.82
製成品銷貨成本	40,045,000	29.15	37,609,425	33.34	-2,435,575	6.08	38,764,160	30.53
農產品銷貨成本	255,000	0.19	253,860	0.23	-1,140	0.45	221,055	0.17
業務費用	1,172,000	0.85	867,078	0.77	-304,922	26.02	852,135	0.67
業務費用	1,172,000	0.85	867,078	0.77	-304,922	26.02	852,135	0.67
管理及總務費用	2,709,000	1.97	2,875,838	2.55	166,838	6.16	2,621,961	2.06
管理費用及總務費用	2,709,000	1.97	2,875,838	2.55	166,838	6.16	2,621,961	2.06
業務賸餘（短紳）	40,469,000	29.46	30,123,297	26.70	-10,345,703	25.56	35,781,827	28.18
業務外收入	3,649,000	2.66	3,369,033	2.99	-279,967	7.67	3,527,344	2.78
財務收入	3,617,000	2.63	3,351,231	2.97	-265,769	7.35	3,465,877	2.73
利息收入	3,617,000	2.63	3,351,231	2.97	-265,769	7.35	3,465,877	2.73
其他業務外收入	32,000	0.02	17,802	0.02	-14,198	44.37	61,467	0.05
違規罰款收入	21,000	0.02	132	0.00	-20,868	99.37	14,747	0.01
雜項收入	11,000	0.01	17,670	0.02	6,670	60.64	46,720	0.04
業務外費用	34,433,000	25.07	36,994,736	32.79	2,561,736	7.44	37,637,119	29.64
其他業務外費用	34,433,000	25.07	36,994,736	32.79	2,561,736	7.44	37,637,119	29.64
監所其他業務費	34,433,000	25.07	36,994,736	32.79	2,561,736	7.44	37,637,119	29.64
業務外賸餘（短紳）	-30,784,000	-22.41	-33,625,703	-29.80	-2,841,703	9.23	-34,109,775	-26.86
本期賸餘（短紳）	9,685,000	7.05	-3,502,406	-3.10	-13,187,406	136.16	1,672,052	1.32

**法務部矯正機關作業基金
餘紓撥補表**

中華民國 114 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	9,685,000	100.00			-9,685,000	100.00	1,672,052	100.00
本期賸餘	9,685,000	100.00			-9,685,000	100.00	1,672,052	100.00
前期未分配賸餘	-	-			-	-	-	-
公積轉列數	-	-			-	-	-	-
分配之部	9,685,000	100.00			-9,685,000	100.00	1,672,052	100.00
填補累積短紓	9,685,000	100.00			-9,685,000	100.00	1,672,052	100.00
提存公積	-	-			-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-			-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-			-	-	-	-
其他依法分配數	-	-			-	-	-	-
未分配賸餘	-	-			-	-	-	-
短紓之部	-	-	3,502,406	100.00	3,502,406	-	-	-
本期短紓	-	-	3,502,406	100.00	3,502,406	-	-	-
前期待填補之短紓	-	-	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	3,502,406	100.00	3,502,406	-	-	-
撥用賸餘	-	-	3,502,406	100.00	3,502,406	-	-	-
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 114 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（短绌）	9,685,000	-3,502,406	-13,187,406	136.16
利息股利之調整	-3,617,000	-3,351,231	265,769	7.35
未計利息股利之本期賸餘（短绌）	6,068,000	-6,853,637	-12,921,637	212.95
調整項目	9,600,000	6,824,430	-2,775,570	28.91
未計利息股利之現金流入（流出）	15,668,000	-29,207	-15,697,207	100.19
收取利息	3,617,000	3,348,605	-268,395	7.42
業務活動之淨現金流入（流出）	19,285,000	3,319,398	-15,965,602	82.79
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	109,407,116	109,407,116	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-100,557,116	-100,557,116	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-590,000	-435,122	154,878	26.25
增加無形資產及其他資產	-44,000	-15,044,000	-15,000,000	34,090.91
投資活動之淨現金流入（流出）	-634,000	-6,629,122	-5,995,122	945.60
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	-	3,201,751	3,201,751	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-5,151,107	-5,151,107	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	-	-1,949,356	-1,949,356	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	18,651,000	-5,259,080	-23,910,080	128.20
期初現金及約當現金	35,671,000	22,890,594	-12,780,406	35.83
期末現金及約當現金	54,322,000	17,631,514	-36,690,486	67.54

本
頁
空
白

作業單位名稱：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	508,435,027	100.00	511,963,919	100.00	-3,528,892	0.69
流動資產	243,031,378	47.80	255,985,884	50.00	-12,954,506	5.06
現金	17,631,514	3.47	22,890,594	4.47	-5,259,080	22.97
銀行存款	17,381,514	3.42	22,640,594	4.42	-5,259,080	23.23
零用及週轉金	250,000	0.05	250,000	0.05	-	-
流動金融資產	212,400,000	41.78	221,250,000	43.22	-8,850,000	4.00
其他金融資產－流動	212,400,000	41.78	221,250,000	43.22	-8,850,000	4.00
應收款項	3,575,759	0.70	3,084,844	0.60	490,915	15.91
應收帳款	3,470,485	0.68	2,977,264	0.58	493,221	16.57
備抵呆帳－應收帳款	34,705	0.01	29,773	0.01	4,932	16.57
應收利息	139,979	0.03	137,353	0.03	2,626	1.91
存貨	9,392,703	1.85	8,734,522	1.71	658,181	7.54
原料	8,099,695	1.59	7,345,034	1.43	754,661	10.27
在製品	799,564	0.16	970,720	0.19	-171,156	17.63
製成品	493,444	0.10	418,768	0.08	74,676	17.83
預付款項	31,402	0.01	25,924	0.01	5,478	21.13
預付費用	31,402	0.01	25,924	0.01	5,478	21.13
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	532,332	0.10	459,743	0.09	72,589	15.79
準備金	532,332	0.10	459,743	0.09	72,589	15.79
退休及離職準備金	532,332	0.10	459,743	0.09	72,589	15.79
不動產、廠房及設備	2,032,679	0.40	2,077,231	0.41	-44,552	2.14
機械及設備	1,179,484	0.23	1,257,488	0.25	-78,004	6.20
機械及設備	8,127,722	1.60	8,259,600	1.61	-131,878	1.60
累計折舊－機械及設備	6,948,238	1.37	7,002,112	1.37	-53,874	0.77
交通及運輸設備	220,840	0.04	318,934	0.06	-98,094	30.76
交通及運輸設備	2,717,722	0.53	2,717,722	0.53	-	-
累計折舊－交通及運輸設備	2,496,882	0.49	2,398,788	0.47	98,094	4.09
什項設備	632,355	0.12	500,809	0.10	131,546	26.27
什項設備	7,471,071	1.47	7,321,541	1.43	149,530	2.04
累計折舊－什項設備	6,838,716	1.35	6,820,732	1.33	17,984	0.26
其他資產	262,838,638	51.70	253,441,061	49.50	9,397,577	3.71
遞延資產	29,562,300	5.81	32,847,092	6.42	-3,284,792	10.00
遞延費用	29,562,300	5.81	32,847,092	6.42	-3,284,792	10.00
什項資產	32,201,521	6.33	38,021,558	7.43	-5,820,037	15.31
其他什項資產	32,201,521	6.33	38,021,558	7.43	-5,820,037	15.31
內部往來	201,074,817	39.55	182,572,411	35.66	18,502,406	10.13
內部往來	201,074,817	39.55	182,572,411	35.66	18,502,406	10.13
合計	508,435,027	100.00	511,963,919	100.00	-3,528,892	0.69

關作業基金

表

114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						
流動負債						
應付款項	7,112,883	1.40	8,765,008	1.71	-1,652,125	18.85
應付代收款	4,893,743	0.96	5,985,863	1.17	-1,092,120	18.24
應付費用	42,674	0.01	60,854	0.01	-18,180	29.87
預收款項	4,851,069	0.95	5,925,009	1.16	-1,073,940	18.13
預收貨款	2,219,140	0.44	2,779,145	0.54	-560,005	20.15
其他負債	2,219,140	0.44	2,779,145	0.54	-560,005	20.15
什項負債	170,452,875	33.53	172,329,642	33.66	-1,876,767	1.09
存入保證金	10,150,346	2.00	12,027,113	2.35	-1,876,767	15.60
應付退休及離職金	9,618,014	1.89	11,567,370	2.26	-1,949,356	16.85
內部往來	532,332	0.10	459,743	0.09	72,589	15.79
淨值						
基金						
基金	330,681,769	65.04	330,681,769	64.59	-	-
基金	330,681,769	65.04	330,681,769	64.59	-	-
公積						
資本公積	187,500	0.04	187,500	0.04	-	-
受贈公積	187,500	0.04	187,500	0.04	-	-
累積餘鈔						
累積賸餘						
累積賸餘	-	-	-	-	-	-
合計	508,435,027	100.00	511,963,919	100.00	-3,528,892	0.69

附 屬 表

法務部矯正機關作業基金

勞務收入明細表

中華民國114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	81,017,000	58,644,671	-22,372,329	27.61	
加工收入	50,201,000	44,051,882	-6,149,118	12.25	
機工科	11,925,000	8,883,979	-3,041,021	25.50	主要係因機工科廠商「上銀科技股份有限公司」因訂單減少，以致於收入減少。
藝品科	1,034,000	1,945,370	911,370	88.14	主要係本年度增加廠商「香港商傑士通企業有限公司台灣分公司」以致於收入增加。
縫紉科	88,000	24,405	-63,595	72.27	主要係112年加工銀行零錢袋及圍裙以致114年預算數增加，但後續無承攬委託加工作業，以致於收入減少造成預算數與決算數之落差。
洗滌科	726,000	803,417	77,417	10.66	
紙品科	34,577,000	30,320,860	-4,256,140	12.31	
其他科	1,851,000	2,073,851	222,851	12.04	
其他勞務收入	30,816,000	14,592,789	-16,223,211	52.65	
外役科	21,766,000	4,927,563	-16,838,437	77.36	因外役分監人員持續減少，外出工作之收容人驟減，導致收入減少甚多。
什工科	9,050,000	9,665,226	615,226	6.80	

法務部矯正機關作業基金

銷貨收入明細表

中華民國114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	56,254,000	54,087,409	-2,166,591	3.85	
印刷出版品銷貨收入	4,205,000	5,058,190	853,190	20.29	
印刷科	4,205,000	5,058,190	853,190	20.29	主要係因鄰近監所年初印製大量簿冊，致收入較預算數增加。
製成品銷貨收入	51,794,000	48,775,359	-3,018,641	5.83	
藝品科	2,088,000	911,230	-1,176,770	56.36	主要係因前年銷量高於預期，庫存銷售近空，漆器需要較長的製作工法時程，因選擇性少且買氣不如預期，以致收入較預算減少。
縫紉科	19,537,000	20,329,982	792,982	4.06	
食品科	27,218,000	25,204,832	-2,013,168	7.40	
其他科	2,951,000	2,329,315	-621,685	21.07	因節日部分機關大單訂貨之數量驟減，導致收入下跌。
農產品銷貨收入	255,000	253,860	-1,140	0.45	
農作科	255,000	253,860	-1,140	0.45	

法務部矯正機關作業基金

其他業務收入明細表

中華民國114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	92,000	90,258	-1,742	1.89	
當期原始認列農產品 之賸餘	92,000	90,258	-1,742	1.89	

法務部矯正機關作業基金

業務外收入明細表

中華民國114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	3,649,000	3,369,033	-279,967	7.67	
財務收入	3,617,000	3,351,231	-265,769	7.35	
利息收入	3,617,000	3,351,231	-265,769	7.35	
其他業務外收入	32,000	17,802	-14,198	44.37	
違規罰款收入	21,000	132	-20,868	99.37	主要係自營廠商延遲履約及加工廠商延遲匯款之情況較預期減少。
雜項收入	11,000	17,670	6,670	60.64	主要係因報廢財產變賣所得較預計增加。

法務部矯正機關作業基金

勞務成本明細表

中華民國114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	49,575,000	37,395,650	-12,179,350	24.57	
加工成本	30,821,000	28,199,207	-2,621,793	8.51	
機工科	7,310,000	5,680,779	-1,629,221	22.29	收入減少，成本隨之減少。
藝品科	636,000	1,246,989	610,989	96.07	收入增加，成本隨之增加。
縫紉科	55,000	15,600	-39,400	71.64	收入減少，成本隨之減少。
洗滌科	487,000	549,144	62,144	12.76	
紙品科	21,195,000	19,374,561	-1,820,439	8.59	
其他科	1,138,000	1,332,134	194,134	17.06	
其他勞務成本	18,754,000	9,196,443	-9,557,557	50.96	
外役科	13,177,000	3,014,903	-10,162,097	77.12	收入減少，成本隨之減少。
什工科	5,577,000	6,181,540	604,540	10.84	

法務部矯正機關作業基金

銷貨成本明細表

中華民國114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	43,438,000	41,560,475	-1,877,525	4.32	
印刷出版品銷貨成本	3,138,000	3,697,190	559,190	17.82	
印刷科	3,138,000	3,697,190	559,190	17.82	收入增加，成本隨之增加。
製成品銷貨成本	40,045,000	37,609,425	-2,435,575	6.08	
藝術科	1,614,000	664,130	-949,870	58.85	收入減少，成本隨之減少。
縫紉科	14,603,000	15,368,008	765,008	5.24	
食品科	21,573,000	19,797,166	-1,775,834	8.23	
其他科	2,255,000	1,780,121	-474,879	21.06	收入減少，成本隨之減少。
農產品銷貨成本	255,000	253,860	-1,140	0.45	
農作科	255,000	253,860	-1,140	0.45	

法務部矯正機關作業基金

業務費用明細表

中華民國114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	%	
業務費用	1,172,000	867,078	-304,922	26.02	
業務費用	1,172,000	867,078	-304,922	26.02	
用人費用	11,000	-	-11,000	100.00	
加(夜)班費	11,000	-	-11,000	100.00	撙節開支。
服務費用	819,000	668,877	-150,123	18.33	
郵電費	94,000	102,669	8,669	9.22	
旅運費	173,000	108,453	-64,547	37.31	撙節開支。
修理保養及保固費	245,000	79,301	-165,699	67.63	撙節開支。
保險費	55,000	54,862	-138	0.25	
一般服務費	134,000	137,254	3,254	2.43	
專業服務費	49,000	31,355	-17,645	36.01	撙節開支。
推展費	69,000	154,983	85,983	124.61	支應聯展分攤款86,000元。
材料及用品費	177,000	31,229	-145,771	82.36	
使用材料費	177,000	31,229	-145,771	82.36	撙節開支。
租金與利息	12,000	11,976	-24	0.20	
交通及運輸設備租金	12,000	11,976	-24	0.20	
折舊、折耗及攤銷	98,000	98,094	94	0.10	
不動產、廠房及設備折舊	98,000	98,094	94	0.10	
稅捐與規費（強制費）	55,000	51,970	-3,030	5.51	
消費與行為稅	25,000	25,110	110	0.44	
規費	30,000	26,860	-3,140	10.47	
短紓、賠償與保險給付	-	4,932	4,932	-	
各項短紓	-	4,932	4,932	-	

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114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	2,709,000	2,875,838	166,838	6.16	
管理費用及總務費用	2,709,000	2,875,838	166,838	6.16	
用人費用	724,000	732,345	8,345	1.15	
聘僱及兼職人員薪資	534,000	534,144	144	0.03	
加(夜)班費	19,000	8,880	-10,120	53.26	撙節開支。
獎金	62,000	62,775	775	1.25	
退休及卹償金	31,000	32,040	1,040	3.35	
福利費	78,000	94,506	16,506	21.16	主要係約僱人員調薪覈實列支勞健保費用。
服務費用	1,861,000	2,073,459	212,459	11.42	
旅運費	-	4,007	4,007	-	
印刷裝訂及公告費	100,000	248,106	148,106	148.11	覈實列支印刷及裝訂費。
修理保養及保固費	150,000	274,875	124,875	83.25	覈實列支電梯設備維護費。
一般服務費	1,611,000	1,546,471	-64,529	4.01	
材料及用品費	124,000	70,034	-53,966	43.52	
使用材料費	18,000	-	-18,000	100.00	撙節開支。
用品消耗	106,000	70,034	-35,966	33.93	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114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	34,433,000	36,994,736	2,561,736	7.44	
其他業務外費用	34,433,000	36,994,736	2,561,736	7.44	
監所其他業務費	34,433,000	36,994,736	2,561,736	7.44	
服務費用	3,176,000	2,841,653	-334,347	10.53	
水電費	380,000	364,260	-15,740	4.14	
印刷裝訂及公告費	36,000	-	-36,000	100.00	撙節開支。
修理保養及保固費	20,000	18,750	-1,250	6.25	
專業服務費	2,740,000	2,458,643	-281,357	10.27	
材料及用品費	1,824,000	9,299,876	7,475,876	409.86	
使用材料費	1,760,000	8,588,366	6,828,366	387.98	係因本年度補助收容人沐浴及燃油費用。
用品消耗	64,000	711,510	647,510	1,011.73	係因本年度補助收容人基本生活日常用品。
折舊、折耗及攤銷	9,199,000	9,148,829	-50,171	0.55	
其他折舊性資產折舊	5,860,000	5,864,037	4,037	0.07	
攤銷	3,339,000	3,284,792	-54,208	1.62	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	20,234,000	15,704,378	-4,529,622	22.39	
捐助、補助及獎助	-	42,000	42,000	-	係因本年度補助收容人子女就學經費。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	20,234,000	15,662,378	-4,571,622	22.59	係因本年度收容人飲食補助費及犯罪被害補償金。

法務部矯正機關
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	-	-	8,259,600	2,717,722
減：以前年度已提折舊數	-	-	7,002,112	2,398,788
上年度期末帳面價值	-	-	1,257,488	318,934
加：本年度新增資產價值	-	-	162,122	-
減：本年度減少資產價值	-	-	-	-
加減：調整欄	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	-	-	240,126	98,094
本年度期末帳面價值	-	-	1,179,484	220,840
本年度提列折舊數	-	-	240,126	98,094
勞務成本	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	240,126	-
業務費用	-	-	-	98,094
其他業務外費用	-	-	-	-
合計	-	-	240,126	98,094

關作業基金

明細表

114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			
7,321,541	-	-	-	-	67,644,089	85,942,952
6,820,732	-	-	-	-	29,622,531	45,844,163
500,809	-	-	-	-	38,021,558	40,098,789
273,000	-	-	-	-	44,000	479,122
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
141,454	-	-	-	-	5,864,037	6,343,711
632,355	-	-	-	-	32,201,521	34,234,200
141,454	-	-	-	-	5,864,037	6,343,711
-	-	-	-	-	-	-
141,454	-	-	-	-	-	381,580
-	-	-	-	-	-	98,094
-	-	-	-	-	5,864,037	5,864,037
141,454	-	-	-	-	5,864,037	6,343,711

法務部矯正機關作業基金
資產報廢明細表

中華民國114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 廉 短 純 (6)=(3)-(4)-(5)	比 較 增 減		
	帳 面 價 值			殘 餘 價 值 (4)	未 實 現 重 估 增 值 減 少 數 (5)		金 額	%	
	成 本 或 重 估 價 值 (1)	已 提 折 舊 額 (2)	淨 值 (3)=(1)-(2)						
不動產、廠房及設備	417,470	417,470	-	-	-	-	-	-	
機械及設備	294,000	294,000	-	-	-	-	-	-	
機械及設備	294,000	294,000	-	-	-	-	-	-	
什項設備	123,470	123,470	-	-	-	-	-	-	
什項設備	123,470	123,470	-	-	-	-	-	-	
其他資產	78,000	78,000	-	-	-	-	-	-	
什項資產	78,000	78,000	-	-	-	-	-	-	
其他什項資產	78,000	78,000	-	-	-	-	-	-	
合 計	495,470	495,470	-	-	-	-	-	-	

本
頁
空
白

法務部矯正機關作業基金

臺中監獄

總說明

中華民國 114 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，後續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。主要係因機工科廠商「上銀科技股份有限公司」因訂單減少，以致於收入減少。另配合政策，收容人自主監外作業調整減少出工，相關收入與成本均較預計減少。勞務收入決算數 5,864 萬 4,671 元，減少 2,237 萬 2,329 元，約 27.61%。
 2. 自營銷貨部分主要以印刷、藝品、縫紉、食品、其他、農作等科別為主，114 年主要因前年銷量高於預期，庫存銷售近空，漆器需要較長的製作工法時程，選擇性少且買氣不如預期，以致收入較預期減少。銷貨收入決算數 5,408 萬 7,409 元，減少 216 萬 6,591 元，約 3.85%。
- (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 499 萬 4,529 元，共計開辦：照顧服務證照、電腦網頁設計、烘焙食品等各 2 班，陶藝、漆藝、地方小吃等各 1 班，成效良好。

二、收支餘紓情形：

- (一) 業務收入：決算數 1 億 1,282 萬 2,338 元，較預算數 1 億 3,736 萬 3 千元，減少 2,454 萬 662 元，減少 17.87%，主要係勞務收入減少 27.61%，銷貨收入減少 3.85%，其他業務收入減少 1.89%。
- (二) 業務成本與費用：決算數 8,269 萬 9,041 元，較預算數 9,689 萬 4 千元，減少 1,419 萬 4,959 元，減少 14.65%，主要係收入減少，成本隨之減少。
- (三) 業務外收入：決算數 336 萬 9,033 元，較預算數 364 萬 9 千元，減少 27 萬 9,967 元，減少 7.67%。
- (四) 業務外費用：決算數 3,699 萬 4,736 元，較預算數 3,443 萬 3 千元，增加 256 萬 1,736 元，增加 7.44%。係因本年度支應收容人沐浴及炊場燃油經費 651 萬元、補助收容人清寒醫療費用 60 萬元、補助新收收容人基本生活用品費 63 萬 7 千元、補助收容人子女就學經費 4 萬 2 千元及作業受傷醫療補助費 728 元所致。
- (五) 本期短紓：決算數 -350 萬 2,406 元，較預算數 968 萬 5 千元，減少 1,318 萬 7,406 元，減少 136.16%，主要係因業務收入減少之影響。

三、餘紓撥補實況：

法務部矯正機關作業基金

臺中監獄

總說明

中華民國 114 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，後續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。主要係因機工科廠商「上銀科技股份有限公司」因訂單減少，以致於收入減少。另配合政策，收容人自主監外作業調整減少出工，相關收入與成本均較預計減少。勞務收入決算數 5,864 萬 4,671 元，減少 2,237 萬 2,329 元，約 27.61%。
 2. 自營銷貨部分主要以印刷、藝品、縫紉、食品、其他、農作等科別為主，114 年主要因前年銷量高於預期，庫存銷售近空，漆器需要較長的製作工法時程，選擇性少且買氣不如預期，以致收入較預期減少。銷貨收入決算數 5,408 萬 7,409 元，減少 216 萬 6,591 元，約 3.85%。
- (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 499 萬 4,529 元，共計開辦：照顧服務證照、電腦網頁設計、烘焙食品等各 2 班，陶藝、漆藝、地方小吃等各 1 班，成效良好。

二、收支餘绌情形：

- (一) 業務收入：決算數 1 億 1,282 萬 2,338 元，較預算數 1 億 3,736 萬 3 千元，減少 2,454 萬 662 元，減少 17.87%，主要係勞務收入減少 27.61%，銷貨收入減少 3.85%，其他業務收入減少 1.89%。
- (二) 業務成本與費用：決算數 8,269 萬 9,041 元，較預算數 9,689 萬 4 千元，減少 1,419 萬 4,959 元，減少 14.65%，主要係收入減少，成本隨之減少。
- (三) 業務外收入：決算數 336 萬 9,033 元，較預算數 364 萬 9 千元，減少 27 萬 9,967 元，減少 7.67%。
- (四) 業務外費用：決算數 3,699 萬 4,736 元，較預算數 3,443 萬 3 千元，增加 256 萬 1,736 元，增加 7.44%。係因本年度支應收容人沐浴及炊場燃油經費 651 萬元、補助收容人清寒醫療費用 60 萬元、補助新收收容人基本生活用品費 63 萬 7 千元、補助收容人子女就學經費 4 萬 2 千元及作業受傷醫療補助費 728 元所致。
- (五) 本期短绌：決算數 -350 萬 2,406 元，較預算數 968 萬 5 千元，減少 1,318 萬 7,406 元，減少 136.16%，主要係因業務收入減少之影響。

三、餘绌撥補實況：

法務部矯正機關作業基金

臺中監獄

總說明

中華民國 114 年度

(一) 短绌之部：本期短绌 350 萬 2,406 元。

(二) 填補之部：撥用賸餘 350 萬 2,406 元。

四、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 331 萬 9,398 元，較預算數流入 1,928 萬 5 仟元，減少 1,596 萬 5,602 元，減少 82.79%，主要係因本期賸餘減少所致。

(二) 投資活動之淨現金流出 662 萬 9,122 元，較預算數流出 63 萬 4 仟元，減少 599 萬 5 千 122 元，增加 945.60%，主要係因管委會資金調撥 1,500 萬元。

(三) 籌資活動之淨現金流出 194 萬 9,356 元，預算數無列數，主要係存入保證金減少所致。

(四) 現金及約當現金之淨減 525 萬 9,080 元，係期末現金 1,763 萬 1,514 元，較期初現金 2,289 萬 594 元減少之數，較預算數淨增 1,865 萬 1 仟元，減少 2,391 萬 80 元，減少 128.20%，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 843 萬 5,027 元，較上年度(113)決算數 5 億 1,163 萬 3,919 元，減少 352 萬 8,892 元，減少 0.69%，其內容如下：

1、流動資產 2 億 4,303 萬 1,378 元，占資產總額 47.8%。

2、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 53 萬 2,332 元，占資產總額 0.1%。

3、不動產、廠房及設備 203 萬 2,679 元，占資產總額 0.40%。

4、其他資產 2 億 6,283 萬 8,638 元，占資產總額 51.70%。

(二) 負債總額 1 億 7,756 萬 5,758 元，占資產總額 34.92%，較上年度(113)決算數 1 億 8,109 萬 4,650 元，減少 352 萬 8,892 元，減少 1.95%，其內容如下：

1、流動負債 711 萬 2,883 元，占資產總額 1.40%。

2、其他負債 1 億 7,045 萬 2,875 元，占資產總額 33.53%。

(三) 淨值總額 3 億 3,086 萬 9,269 元，占資產總額 65.08%，與上年度(113)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 元，占資產總額 65.04%。

2、公積 18 萬 7,500 元，占資產總額 0.04%。

六、其他：

(一) 資本支出：

1、機械及設備決算數 16 萬 2,122 元，較預算數 16 萬 3 千元，減少 878 元，減少金額為節餘款。

2、什項設備決算數 27 萬 3 仟元，較預算數 27 萬 6 仟元，減少 3 仟元，減少金額為節餘款。

(二) 非業務資產：

1、改善衛生醫療設施：機械及設備決算數 4 萬 4 仟元，較預算數 4 萬 4 千元，無增

法務部矯正機關作業基金

臺中監獄

總 說 明

中華民國 114 年度

減數。

(三) 監所其他業務費：

- 1、支應收容人沐浴及炊場燃油經費 651 萬元。
- 2、補助收容人清寒醫療費用 60 萬元。
- 3、補助新收收容人基本生活用品費 63 萬 7 仟元。
- 4、補助收容人子女就學經費 4 萬 2 仟元。

法務部矯正機關
固定資產建設

作業單位名稱：法務部矯正署臺中監獄

中華民國

科 目	可 用 預 算 數			
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 準 先 行 辦 理 數	調整 數
不動產、廠房及設備	-	590,000	-	-151,000
機械及設備	-	314,000	-	-151,000
機械及設備	-	314,000	-	-151,000
什項設備	-	276,000	-	-
什項設備	-	276,000	-	-
合計	-	590,000	-	-151,000

關作業基金
改良擴充明細表

114年度

單位：新臺幣元

合計	決算數	比較增減數	本年度保留數
439,000	435,122	-3,878	-
163,000	162,122	-878	-
163,000	162,122	-878	-
276,000	273,000	-3,000	-
276,000	273,000	-3,000	-
439,000	435,122	-3,878	-

法務部矯正機關
固定資產建設改良擴充計畫

作業單位名稱：法務部矯正署臺中監獄

中華民國

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	590,000			-	590,000	-	-151,000
一次性項目	590,000			-	590,000	-	-151,000
機械及設備	314,000		11401-11412	-	314,000	-	-151,000
什項設備	276,000		11401-11412	-	276,000	-	-
合計	590,000			-	590,000	-	-151,000

關事業基金

預算與實際進度比較表

114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 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(%)		
合計	占全 部計 畫%	金額	占全部 計畫 (%)						
439,000	74.41	439,000	74.41	435,122	99.12	435,122	99.12		
439,000	74.41	439,000	74.41	435,122	99.12	435,122	99.12		
163,000	51.91	163,000	51.91	162,122	99.46	162,122	99.46		
276,000	100.00	276,000	100.00	273,000	98.91	273,000	98.91		
439,000	74.41	439,000	74.41	435,122	99.12	435,122	99.12		

法務部矯正機關
主要營運項目執

作業單位名稱：法務部矯正署臺中監獄

中華民國

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
勞務收入			81,017,000		58,644,671
加工收入			50,201,000		44,051,882
機工科	件	54,294,225.00	11,925,000	37,782,187.00	8,883,979
藝品科	件	1,059,586.00	1,034,000	2,128,410.00	1,945,370
縫紉科	件	129,853.00	88,000	1,059.00	24,405
洗滌科	件	42,592.00	726,000	49,124.00	803,417
紙品科	件	29,490,199.00	34,577,000	25,108,759.00	30,320,860
其他科	件	8,509,048.00	1,851,000	15,647,489.00	2,073,851
其他勞務收入			30,816,000		14,592,789
外役科	工	25,407.00	21,766,000	5,192.00	4,927,563
什工科	工	150,247.00	9,050,000	147,106.00	9,665,226

關作業基金
行績效摘要表

114年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
		-22,372,329	27.61	
		-6,149,118	12.25	
-16,512,038.00	30.41	-3,041,021	25.50	
1,068,824.00	100.87	911,370	88.14	
-128,794.00	99.18	-63,595	72.27	
6,532.00	15.34	77,417	10.66	
-4,381,440.00	14.86	-4,256,140	12.31	
7,138,441.00	83.89	222,851	12.04	
		-16,223,211	52.65	
-20,215.00	79.56	-16,838,437	77.36	
-3,141.00	2.09	615,226	6.80	

法務部矯正機關
主要營運項目執

作業單位名稱：法務部矯正署臺中監獄

中華民國

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
銷貨收入			56,254,000		54,087,409
印刷出版品銷貨收入			4,205,000		5,058,190
印刷科	張	8,076,234.00	4,205,000	11,720,707.00	5,058,190
製成品銷貨收入			51,794,000		48,775,359
藝品科	件	1,031.00	2,088,000	322.00	911,230
縫紉科	件	116,669.00	19,537,000	116,260.00	20,329,982
食品科	件	905,744.00	27,218,000	651,094.00	25,204,832
其他科	件	45,082.00	2,951,000	40,038.00	2,329,315
農產品銷貨收入			255,000		253,860
農作科	公斤	16,998.00	255,000	16,924.00	253,860

關作業基金
行績效摘要表

114年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
		-2,166,591	3.85	
		853,190	20.29	
3,644,473.00	45.13	853,190	20.29	
		-3,018,641	5.83	
-709.00	68.77	-1,176,770	56.36	
-409.00	0.35	792,982	4.06	
-254,650.00	28.12	-2,013,168	7.40	
-5,044.00	11.19	-621,685	21.07	
		-1,140	0.45	
-74.00	0.44	-1,140	0.45	

法務部矯正機關
主要營運項目執

作業單位名稱：法務部矯正署臺中監獄

中華民國

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
勞務成本			49,575,000		37,395,650
加工成本			30,821,000		28,199,207
機工科	件	54,294,225.00	7,310,000	37,782,187.00	5,680,779
藝品科	件	1,059,586.00	636,000	2,128,410.00	1,246,989
縫紉科	件	129,853.00	55,000	1,059.00	15,600
洗滌科	件	42,592.00	487,000	49,124.00	549,144
紙品科	件	29,490,199.00	21,195,000	25,108,759.00	19,374,561
其他科	件	8,509,048.00	1,138,000	15,647,489.00	1,332,134
其他勞務成本			18,754,000		9,196,443
外役科	工	25,407.00	13,177,000	5,192.00	3,014,903
什工科	工	150,247.00	5,577,000	147,106.00	6,181,540

關作業基金
行績效摘要表

114年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
		-12,179,350	24.57	
		-2,621,793	8.51	
-16,512,038.00	30.41	-1,629,221	22.29	
1,068,824.00	100.87	610,989	96.07	
-128,794.00	99.18	-39,400	71.64	
6,532.00	15.34	62,144	12.76	
-4,381,440.00	14.86	-1,820,439	8.59	
7,138,441.00	83.89	194,134	17.06	
		-9,557,557	50.96	
-20,215.00	79.56	-10,162,097	77.12	
-3,141.00	2.09	604,540	10.84	

法務部矯正機關
主要營運項目執

作業單位名稱：法務部矯正署臺中監獄

中華民國

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
銷貨成本			43,438,000		41,560,475
印刷出版品銷貨成本			3,138,000		3,697,190
印刷科	張	8,076,234.00	3,138,000	11,720,707.00	3,697,190
製成品銷貨成本			40,045,000		37,609,425
藝品科	件	1,031.00	1,614,000	322.00	664,130
縫紉科	件	116,669.00	14,603,000	116,260.00	15,368,008
食品科	件	905,744.00	21,573,000	651,094.00	19,797,166
其他科	件	45,082.00	2,255,000	40,038.00	1,780,121
農產品銷貨成本			255,000		253,860
農作科	公斤	16,998.00	255,000	16,924.00	253,860

關作業基金
行績效摘要表

114年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
		-1,877,525	4.32	
		559,190	17.82	
3,644,473.00	45.13	559,190	17.82	
		-2,435,575	6.08	
-709.00	68.77	-949,870	58.85	
-409.00	0.35	765,008	5.24	
-254,650.00	28.12	-1,775,834	8.23	
-5,044.00	11.19	-474,879	21.06	
		-1,140	0.45	
-74.00	0.44	-1,140	0.45	

法務部矯正機關作業基金

基金數額增減明細表

中華民國114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

法務部矯正機關
成 本 彙

作業單位名稱:法務部矯正署臺中監獄

中華民國

項 目	預 算 數	決 算 數
直 接 材 料	21,561,000	21,277,881
直 接 人 工	18,258,000	16,581,730
製 造 費 用	3,364,000	3,667,613
製 造 成 本	43,183,000	41,527,224
加: 期初在製品存貨	732,000	970,720
減: 期末在製品存貨	732,000	799,564
製 成 品 成 本	43,183,000	41,698,380
加: 期初製成品存貨	447,000	418,768
減: 自製自用	-	317,089
減: 期末製成品存貨	447,000	493,444
銷 貨 成 本	43,183,000	41,306,615
印刷科	3,138,000	3,697,190
藝品科	1,614,000	664,130
縫紉科	14,603,000	15,368,008
食品科	21,573,000	19,797,166
其他科	2,255,000	1,780,121

關 作 業 基 金

總 表

114年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
-283,119	1.31	
-1,676,270	9.18	
303,613	9.03	
-1,655,776	3.83	
238,720	32.61	
67,564	9.23	
-1,484,620	3.44	
-28,232	6.32	
317,089	-	
46,444	10.39	
-1,876,385	4.35	
559,190	17.82	
-949,870	58.85	
765,008	5.24	
-1,775,834	8.23	
-474,879	21.06	

法務部矯正機關作業基金
員工人數彙計表
中華民國114年度

作業單位名稱：法務部矯正署臺中監獄

單位：人

本
頁
空
白

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	加(夜)班費	津貼	獎金
業務總支出部分	-	534,000	19,000	-	62,000
勞務成本	-	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-	-
業務費用	-	-	-	-	-
管理及總務費用	-	534,000	19,000	-	62,000
合 計	-	534,000	19,000	-	62,000

關作業基金

彙計表

114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
31,000	-	78,000	-	724,000	11,000	735,000
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
31,000	-	78,000	-	724,000	11,000	724,000
31,000	-	78,000	-	724,000	11,000	735,000

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	加(夜)班費	津貼	獎金
業務總支出部分	-	534,144	8,880	-	62,775
勞務成本	-	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-	-
業務費用	-	-	-	-	-
管理及總務費用	-	534,144	8,880	-	62,775
合 計	-	534,144	8,880	-	62,775

關作業基金

彙計表

114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
32,040	-	94,506	-	732,345	301,944	1,034,289
-	-	-	-	-	249,392	249,392
-	-	-	-	-	52,552	52,552
32,040	-	94,506	-	732,345	-	732,345
32,040	-	94,506	-	732,345	301,944	1,034,289

法務部矯正機關作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國114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
法務部矯正署臺中監獄	542-UP	現有車輛 業務用車 大型貨車	-	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114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	735,000	1,034,289	299,289	40.72
聘僱及兼職人員薪資	534,000	534,144	144	0.03
加(夜)班費	30,000	310,824	280,824	936.08
獎金	62,000	62,775	775	1.25
退休及卹償金	31,000	32,040	1,040	3.35
福利費	78,000	94,506	16,506	21.16
服務費用	75,960,000	61,886,910	-14,073,090	18.53
水電費	9,433,000	11,089,710	1,656,710	17.56
郵電費	94,000	102,669	8,669	9.22
旅運費	223,000	194,206	-28,794	12.91
印刷裝訂及公告費	136,000	248,106	112,106	82.43
修理保養及保固費	659,000	693,761	34,761	5.27
保險費	55,000	54,862	-138	0.25
一般服務費	62,449,000	46,826,940	-15,622,060	25.02
專業服務費	2,842,000	2,521,673	-320,327	11.27
推展費	69,000	154,983	85,983	124.61
材料及用品費	24,629,000	31,271,700	6,642,700	26.97
使用材料費	24,014,000	30,239,346	6,225,346	25.92
用品消耗	615,000	1,032,354	417,354	67.86
租金與利息	12,000	11,976	-24	0.20
交通及運輸設備租金	12,000	11,976	-24	0.20
折舊、折耗及攤銷	9,600,000	9,628,503	28,503	0.30
不動產、廠房及設備折舊	401,000	479,674	78,674	19.62
其他折舊性資產折舊	5,860,000	5,864,037	4,037	0.07
攤銷	3,339,000	3,284,792	-54,208	1.62
稅捐與規費（強制費）	65,000	60,831	-4,169	6.41
消費與行為稅	25,000	25,110	110	0.44
規費	40,000	35,721	-4,279	10.70
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	20,234,000	15,704,378	-4,529,622	22.39
捐助、補助及獎助	-	42,000	42,000	-
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	20,234,000	15,662,378	-4,571,622	22.59
短絀、賠償與保險給付	-	4,932	4,932	-
各項短絀	-	4,932	4,932	-
其他	92,000	90,258	-1,742	1.89
其他費用	92,000	90,258	-1,742	1.89
合計	131,327,000	119,693,777	-11,633,223	8.86

**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114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					
國外旅費	-	-	-	-	
公共關係費	-	-	-	-	
員工慰勞費	-	-	-	-	
媒體政策及業務宣導費	-	-	-	-	
推展費	69,000	154,983	85,983	124.61	
統計所需項目					
宿舍電費	-	-	-	-	
宿舍水費	-	-	-	-	
員工通勤交通費	-	-	-	-	
宿舍修護費	-	-	-	-	
宿舍保險費	-	-	-	-	
義(志)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	2,423,000	2,106,850	-316,150	13.05	
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	-	-	-	-	
補(協)助政府機關(構)	-	-	-	-	
捐助國內團體	-	-	-	-	
捐助私校	-	-	-	-	
對外國之捐助	-	-	-	-	
磅(現金分)差	-	-	-	-	
運輸及搬運短絀	-	-	-	-	
停工短絀	-	-	-	-	
損壞工作	-	-	-	-	
災害短絀	-	-	-	-	
未足額進用殘障人員差 額補助費	-	-	-	-	

本
頁
空
白

法務部矯正機關
改善收容人醫療、生活設施

作業單位名稱：法務部矯正署臺中監獄

中華民國

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	-	44,000	-	-
改善衛生醫療設施	-	44,000	-	-
機械及設備	-	44,000	-	-

關作業基金
及技訓設備專案執行明細表

114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
44,000	44,000	-	-
44,000	44,000	-	-
44,000	44,000	-	-

主辦會計人員：黃永東



機關長官：林志雄

