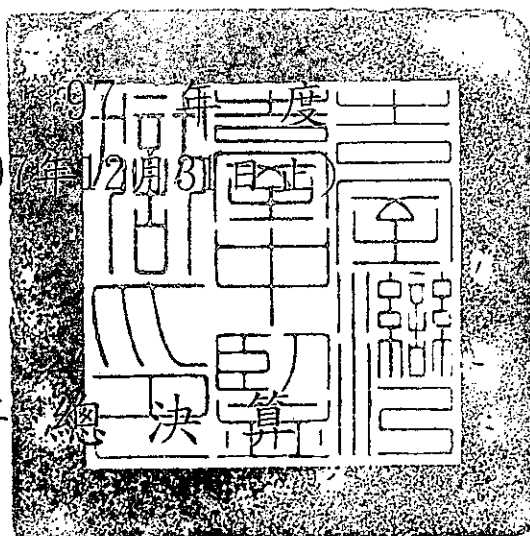


中華民國 97 年度
(自 97 年 1 月 1 日至 97 年 12 月 31 日止)

中央政府



法務部主管

法務部監所作業基金附屬單位決算

(非營業部份)

臺灣臺中監獄編印

法務部監所作業基金

決算目次

中華民國 97 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、業務計畫執行績效摘要表.....	第 25—32 頁
13、基金數額表.....	第 33—34 頁
14、成本彙總表.....	第 35—36 頁
15、用人費用彙計表.....	第 37—40 頁
16、員工人數明細表.....	第 41—41 頁
17、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 42—42 頁
18、各項費用彙計決算表.....	第 43—48 頁
19、固定資產建設改良擴充摘要明細表.....	第 49—50 頁
20、其他非業務資產及費用摘要明細表.....	第 51—52 頁

法務部監所作業基金

臺灣臺中監獄

總 說 明

中華民國 97 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，除藝品、紙品未達預期目標，餘機工、洗滌、縫紉、其他及什工等 5 項均超過其預期目標。
 - 2、自營銷售貨部分主要以印刷、藝品、縫紉、食品等為主，本年收入均大幅成長。
- (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 4,779,066 元，共計開辦：烘焙、電腦網頁設計、漆器、西服等班及短訓班之地方小吃 3 次及照顧服務 5 次、園藝等，成效良好。

二、作業收支餘絀情形：

- (一) 業務收入：決算數 92,271,834.00 元，較預算數 84,864,000.00 元，增加 7,407,834.00 元，增加 8.73%，主要係自營銷售貨業務成長。
- (二) 業務成本與費用：決算數 63,349,843.00 元，較預算數 52,934,000.00 元，增加 10,415,843.00 元，增加 19.68%，主要係收入成長，成本隨之增加。
- (三) 業務外收入：決算數 6,286,950.00 元，較預算數 6,538,000.00 元，減少 251,050.00 元，減少 3.84%，存款減少，利息收入減少。
- (四) 業務外費用：決算數 63,099,904.00 元，較預算數 50,749,000.00 元，增加 12,350,904.00 元，增加 24.34%，主要係支應醫療專區醫療費用增加 13,981,293 元。
- (五) 本期賸餘：決算數 -27,890,963.00 元，較預算數 -12,281,000.00 元，增加負數 15,609,963.00 元，增加 127.11%，主要係支應醫療費用，致業務外費用鉅增。

三、餘絀撥補實況：

- (一) 賸餘之部：本期無賸餘數，主要係支應醫療專區醫療費用 43,981,293.00 元。
- (二) 分配之部：本期無分配數。
- (三) 短絀之部：本年度短絀決算數 27,890,963.00 元，主要係支應醫療專區醫療費用 43,981,293.00 元

四、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流出 27,882,354.00 元，較預算數 8,562,000.00 元，增加 19,320,354.00 元，增加 225.65%，主要係本年度短絀 27,882,354.00 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 2,450,200.00 元較預算數 1,354,000.00 元，增加 1,096,200.00

法務部監所作業基金
臺灣臺中監獄
總 說 明
中華民國 97 年度

元，增加 80.96%，主要係存出保證金增加。

(三) 融資活動之淨現金流入 647,485.00 元。

(四) 現金及約當現金之淨減 29,685,069.00 元，係期末現金 225,010,036.00 元，較期初現金 254,695,105.00 元減少之數，較預算數-9,916,000.00 元增加 19,769,069.00 元，主要係業務活動之淨現金流出增加。

五、資產負債情況：

(一) 資產總額 410,873,117.15 元，較上年度(96)審定決算數 413,640,846.15 元，減少 2,767,729.00 元，減少 0.67%，其內容如下：

- 1、流動資產 239,744,277.15 元，占資產總額 58.35%。
- 2、長期投資、應收款、貸墊款及準備金 205,254.00 元，占資產總額 0.05%。
- 3、固定資產 7,262,191.00 元，占資產總額 1.77%。
- 4、無形資產 21,204.00 元，占資產總額 0.01%。
- 5、遞延借項 4,204,930.00 元，占資產總額 1.02%。
- 6、其他資產 159,435,261.00 元，占資產總額 38.80%。

(二) 負債總額 77,172,197.00 元，占資產總額 18.78%，較上年度審定決算數 79,939,926.00 元，減少 2,767,729.00 元，減少 3.46%，其內容如下：

- 1、流動負債 2,857,241.00 元，占資產總額 0.70%。
- 2、其他負債 74,314,956.00 元，占資產總額 18.09%。

(三) 淨值總額 333,700,920.15 元，占資產總額 81.22%，與上年度審定決算數無增減，其內容如下：

- 1、基金 333,590,093.15 元，占資產總額 81.19%。
- 2、公積 110,827.00 元，占資產總額 0.03%。

六、其他要點：

- 1、資本支出：原預算機械設備 204,000 元決算數 204,000 元，由北所移撥轉入淨值 68,364 元，什項設備執行數 83,000.00 元。係報部核准增購縫紉科設備。

本年度自有資金支應本監醫療專區醫療費用 43,981,293 元，致本年度短絀 27,890,963.00 元由管委會承接，列借方內部往來。

法務部監所作業基金

收 支 餘 絀 決 算 表

中華民國 97 年度

機關名稱：臺灣臺中監獄

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	84,864,000.00	100.00	92,271,834.00	100.00	7,407,834.00	8.73	85,703,078.00	100.00
勞務收入	67,224,000.00	79.21	53,934,571.00	58.45	-13,289,429.00	19.77	62,118,097.00	72.48
加工收入	59,940,000.00	70.63	46,503,326.00	50.40	-13,436,674.00	22.42	54,656,182.00	63.77
其他勞務收入	7,284,000.00	8.58	7,431,245.00	8.05	147,245.00	2.02	7,461,915.00	8.71
銷貨收入	17,640,000.00	20.79	38,337,263.00	41.55	20,697,263.00	117.33	23,584,981.00	27.52
印刷出版品銷貨收入	3,852,000.00	4.54	5,618,780.00	6.09	1,766,780.00	45.87	3,838,192.00	4.48
製成品銷貨收入	13,644,000.00	16.08	32,631,707.00	35.36	18,987,707.00	139.17	19,639,983.00	22.92
農林漁牧銷貨收入	144,000.00	0.17	86,776.00	0.09	-57,224.00	39.74	106,806.00	0.12
業務成本與費用	52,934,000.00	62.38	63,349,843.00	68.66	10,415,843.00	19.68	54,650,878.00	63.77
勞務成本	36,430,000.00	42.93	29,047,193.00	31.48	-7,382,807.00	20.27	33,575,301.00	39.18
加工成本	32,568,000.00	38.38	25,099,296.00	27.20	-7,468,704.00	22.93	29,590,500.00	34.53
其他勞務成本	3,862,000.00	4.55	3,947,897.00	4.28	85,897.00	2.22	3,984,801.00	4.65
銷貨成本	14,274,000.00	16.82	32,305,940.00	35.01	18,031,940.00	126.33	18,906,193.00	22.06
印刷出版品成本	3,350,000.00	3.95	5,115,506.00	5.54	1,765,506.00	52.70	3,454,417.00	4.03
製成品銷貨成本	10,821,000.00	12.75	27,134,300.00	29.41	16,313,300.00	150.76	15,379,077.00	17.94
農林漁牧銷貨成本	103,000.00	0.12	56,134.00	0.06	-46,866.00	45.50	72,699.00	0.08
行銷及業務費用	268,000.00	0.32	329,395.00	0.36	61,395.00	22.91	410,532.00	0.48
行銷費用	162,000.00	0.19	230,186.00	0.25	68,186.00	42.09	307,345.00	0.36
業務費用	106,000.00	0.12	99,209.00	0.11	-6,791.00	6.41	103,187.00	0.12
管理及總務費用	1,962,000.00	2.31	1,667,315.00	1.81	-294,685.00	15.02	1,758,852.00	2.05
管理費用及總務費用	1,962,000.00	2.31	1,667,315.00	1.81	-294,685.00	15.02	1,758,852.00	2.05
業務賸餘(短絀一)	31,930,000.00	37.62	28,921,991.00	31.34	-3,008,009.00	9.42	31,052,200.00	36.23
業務外收入	6,538,000.00	7.70	6,286,950.00	6.81	-251,050.00	3.84	6,213,124.00	7.25
財務收入	6,490,000.00	7.65	6,260,225.00	6.78	-229,775.00	3.54	6,100,135.00	7.12
利息收入	6,490,000.00	7.65	6,260,225.00	6.78	-229,775.00	3.54	6,100,135.00	7.12
其他業務外收入	48,000.00	0.06	26,725.00	0.03	-21,275.00	44.32	112,989.00	0.13
違約罰款收入	12,000.00	0.01	72.00	0.00	-11,928.00	99.40	85,520.00	0.10
雜項收入	36,000.00	0.04	26,653.00	0.03	-9,347.00	25.96	27,469.00	0.03
業務外費用	50,749,000.00	59.80	63,099,904.00	68.38	12,350,904.00	24.34	59,049,589.00	68.90
其他業務外費用	50,749,000.00	59.80	63,099,904.00	68.38	12,350,904.00	24.34	59,049,589.00	68.90
監所其他業務費	49,153,000.00	57.92	61,653,803.00	66.82	12,500,803.00	25.43	57,496,979.00	67.09
雜項費用	1,596,000.00	1.88	1,446,101.00	1.57	-149,899.00	9.39	1,552,610.00	1.81
業務外賸餘(短絀一)	-44,211,000.00	-52.10	-56,812,954.00	-61.57	-12,601,954.00	28.50	-52,836,465.00	-61.65
本期賸餘(短絀一)	-12,281,000.00	-14.47	-27,890,963.00	-30.23	-15,609,963.00	127.11	-21,784,265.00	-25.42

法務部監所作業基金

餘絀撥補決算表

中華民國 97 年度

機關名稱：臺灣臺中監獄

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	-	-	-	-	-	-	-	-
本期賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	-	-	-	-	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
短絀之部	12,281,000.00	100.00	27,890,963.00	100.00	15,609,963.00	127.11	21,784,265.00	100.00
本期短絀	12,281,000.00	100.00	27,890,963.00	100.00	15,609,963.00	127.11	21,784,265.00	100.00
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
填補之部	12,281,000.00	100.00	27,890,963.00	100.00	15,609,963.00	127.11	21,784,265.00	100.00
撥用賸餘	12,281,000.00	100.00	27,890,963.00	100.00	15,609,963.00	127.11	21,784,265.00	100.00
撥用公積	-	-	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-

法務部監所作業基金

現金流量決算表

中華民國 97 年度

機關名稱：臺灣臺中監獄

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)	-12,281,000.00	-27,890,963.00	-15,609,963.00	127.11
調整非現金項目	3,719,000.00	8,609.00	-3,710,391.00	99.77
提存呆帳、醫療折讓及短絀	10,000.00	-24,685.00	-34,685.00	346.85
提存各項準備	-	-	-	-
折舊及折耗	2,321,000.00	2,424,803.00	103,803.00	4.47
攤銷	1,388,000.00	1,354,220.00	-33,780.00	2.43
處理資產短絀(賸餘一)	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
流動資產淨減(淨增一)	-	-2,136,576.00	-2,136,576.00	-
流動負債淨增(淨減一)	-	-1,609,153.00	-1,609,153.00	-
業務活動之淨現金流入(流出一)	-8,562,000.00	-27,882,354.00	-19,320,354.00	225.65
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	389,516.00	389,516.00	-
減少流動金融資產	-	-	-	-
減少短期貸款	-	-	-	-
減少短期墊款	-	389,516.00	389,516.00	-
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	-	10,000.00	10,000.00	-
減少無形資產	-	-	-	-
減少其他資產	-	10,000.00	10,000.00	-
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	-	-389,516.00	-389,516.00	-
增加流動金融資產	-	-	-	-
增加短期貸款	-	-	-	-
增加短期墊款	-	-389,516.00	-389,516.00	-
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	-204,000.00	-287,000.00	-83,000.00	40.69
增加固定資產	-204,000.00	-287,000.00	-83,000.00	40.69
增加遞耗資產	-	-	-	-
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-1,150,000.00	-2,173,200.00	-1,023,200.00	88.97
增加無形資產	-	-26,800.00	-26,800.00	-
增加遞延借項	-1,150,000.00	-1,150,000.00	-	-
增加其他資產	-	-996,400.00	-996,400.00	-
其他投資活動之現金流出	-	-	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-1,354,000.00	-2,450,200.00	-1,096,200.00	80.96
融資活動之現金流量				

法務部監所作業基金

現金流量決算表

中華民國 97 年度

機關名稱：臺灣臺中監獄

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	6,490,890.00	6,490,890.00	-
增加短期債務	-	-	-	-
增加流動金融負債	-	-	-	-
增加其他負債	-	6,490,890.00	6,490,890.00	-
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	-	-	-	-
減少流動金融負債	-	-	-	-
減少其他負債	-	-5,843,405.00	-5,843,405.00	-
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-)	-	647,485.00	647,485.00	-
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-9,916,000.00	-29,685,069.00	-19,769,069.00	199.37
期初現金及約當現金	271,812,000.00	254,695,105.00	-17,116,895.00	6.30
期末現金及約當現金	261,896,000.00	225,010,036.00	-36,885,964.00	14.08

機關名稱：臺灣臺中監獄

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	410,873,117.15	100.00	413,640,846.15	100.00	-2,767,729.00	0.67
流動資產	239,744,277.15	58.35	267,268,085.15	64.61	-27,523,808.00	10.30
現金	225,010,036.00	54.76	254,695,105.00	61.57	-29,685,069.00	11.66
銀行存款	224,810,036.00	54.72	254,495,105.00	61.53	-29,685,069.00	11.66
零用及週轉金	200,000.00	0.05	200,000.00	0.05	-	0
應收款項	6,392,159.00	1.56	8,837,372.00	2.14	-2,445,213.00	27.67
應收帳款	6,235,144.00	1.52	8,703,558.00	2.10	-2,468,414.00	28.36
備抵呆帳－應收帳款(-)	62,351.00	0.02	87,036.00	0.02	-24,685.00	28.36
應收利息	219,366.00	0.05	220,850.00	0.05	-1,484.00	0.67
存貨	8,323,687.15	2.03	3,725,017.15	0.90	4,598,670.00	123.45
原料	8,323,687.15	2.03	3,725,017.15	0.90	4,598,670.00	123.45
預付款項	18,395.00	0.00	10,591.00	0.00	7,804.00	73.69
預付費用	18,395.00	0.00	10,591.00	0.00	7,804.00	73.69
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	205,254.00	0.05	173,070.00	0.04	32,184.00	18.60
準備金	205,254.00	0.05	173,070.00	0.04	32,184.00	18.60
退休及離職準備金	205,254.00	0.05	173,070.00	0.04	32,184.00	18.60
固定資產	7,262,191.00	1.77	8,195,074.00	1.98	-932,883.00	11.38
房屋及建築	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	601,986.00	0.15	601,986.00	0.15	-	0
累計折舊－房屋及建築(-)	601,986.00	0.15	601,986.00	0.15	-	0
機械及設備	5,599,506.00	1.36	6,174,743.00	1.49	-575,237.00	9.32
機械及設備	13,034,792.00	3.17	12,824,420.00	3.10	210,372.00	1.64
累計折舊－機械及設備(-)	7,435,286.00	1.81	6,649,677.00	1.61	785,609.00	11.81
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	2,145,700.00	0.52	2,145,700.00	0.52	-	0
累計折舊－交通及運輸設備(-)	2,145,700.00	0.52	2,145,700.00	0.52	-	0
什項設備	1,662,685.00	0.40	2,020,331.00	0.49	-357,646.00	17.70
什項設備	3,709,450.00	0.90	4,405,450.00	1.07	-696,000.00	15.80
累計折舊－什項設備(-)	2,046,765.00	0.50	2,385,119.00	0.58	-338,354.00	14.19
無形資產	21,204.00	0.01	-	-	21,204.00	-
無形資產	21,204.00	0.01	-	-	21,204.00	-
專利權	21,204.00	0.01	-	-	21,204.00	-
遞延借項	4,204,930.00	1.02	4,403,554.00	1.06	-198,624.00	4.51
遞延費用	4,204,930.00	1.02	4,403,554.00	1.06	-198,624.00	4.51
遞延費用	4,204,930.00	1.02	4,403,554.00	1.06	-198,624.00	4.51
其他資產	159,435,261.00	38.80	133,601,063.00	32.30	25,834,198.00	19.34
非業務資產	5,549,650.00	1.35	6,686,206.00	1.62	-1,136,556.00	17.00
其他非業務資產	9,219,000.00	2.24	9,219,000.00	2.23	-	0
累計折舊－其他非業務資產(-)	3,669,350.00	0.89	2,532,794.00	0.61	1,136,556.00	44.87
什項資產	40,766,792.00	9.92	41,687,001.00	10.08	-920,209.00	2.21
存出保證金	996,400.00	0.24	10,000.00	0.00	986,400.00	9,864.00
代管資產	39,770,392.00	9.68	41,677,001.00	10.08	-1,906,609.00	4.57
內部往來	113,118,819.00	27.53	85,227,856.00	20.60	27,890,963.00	32.73

機關名稱：臺灣臺中監獄

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	113,118,819.00	27.53	85,227,856.00	20.60	27,890,963.00	32.73
合 計	410,873,117.15	100.00	413,640,846.15	100.00	-2,767,729.00	0.67

信託代理與保證資產(或負債)3,100,000元

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	77,172,197.00	18.78	79,939,926.00	19.33	-2,767,729.00	3.46
流動負債	2,857,241.00	0.70	4,466,394.00	1.08	-1,609,153.00	36.03
應付款項	2,857,241.00	0.70	4,446,394.00	1.07	-1,589,153.00	35.74
應付代收款	477,473.00	0.12	736,732.00	0.18	-259,259.00	35.19
應付費用	2,379,768.00	0.58	3,709,662.00	0.90	-1,329,894.00	35.85
預收款項	-	-	20,000.00	0.00	-20,000.00	100.00
預收貨款	-	-	20,000.00	0.00	-20,000.00	100.00
其他負債	74,314,956.00	18.09	75,473,532.00	18.25	-1,158,576.00	1.54
什項負債	46,351,286.00	11.28	47,578,226.00	11.50	-1,226,940.00	2.58
存入保證金	6,375,640.00	1.55	5,728,155.00	1.38	647,485.00	11.30
應付退休及離職金	205,254.00	0.05	173,070.00	0.04	32,184.00	18.60
應付代管資產	39,770,392.00	9.68	41,677,001.00	10.08	-1,906,609.00	4.57
內部往來	27,963,670.00	6.81	27,895,306.00	6.74	68,364.00	0.25
內部往來	27,963,670.00	6.81	27,895,306.00	6.74	68,364.00	0.25
淨值	333,700,920.15	81.22	333,700,920.15	80.67	-	0
基金	333,590,093.15	81.19	333,590,093.15	80.65	-	0
基金	333,590,093.15	81.19	333,590,093.15	80.65	-	0
基金	333,590,093.15	81.19	333,590,093.15	80.65	-	0
基金	333,590,093.15	81.19	333,590,093.15	80.65	-	0
公積	110,827.00	0.03	110,827.00	0.03	-	0
資本公積	110,827.00	0.03	110,827.00	0.03	-	0
受贈公積	110,827.00	0.03	110,827.00	0.03	-	0
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	-	-	-	-	-	-

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		比較増減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	410,873,117.15	100.00	413,640,846.15	100.00	-2,767,729.00	0.67

法務部監所作業基金

勞務收入明細表

中華民國 97 年度

機關名稱：臺灣臺中監獄

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	67,224,000.00	53,934,571.00	-13,289,429.00	19.77	
加工收入	59,940,000.00	46,503,326.00	-13,436,674.00	22.42	
機工科	5,952,000.00	7,462,338.00	1,510,338.00	25.38	承攬單價較預算高
藝品科	10,440,000.00	6,444,382.00	-3,995,618.00	38.27	廠商訂單縮減
縫紉科	84,000.00	251,277.00	167,277.00	199.14	量增價低之加工增加
洗滌科	420,000.00	461,310.00	41,310.00	9.84	
紙品科	41,340,000.00	29,662,887.00	-11,677,113.00	28.25	景氣影響高價位之加工紙袋減少
其他科	1,704,000.00	2,221,132.00	517,132.00	30.35	臨時加工略增
其他勞務收入	7,284,000.00	7,431,245.00	147,245.00	2.02	
什工科	7,284,000.00	7,431,245.00	147,245.00	2.02	

法務部監所作業基金

銷貨收入明細表

中華民國 97 年度

機關名稱：臺灣臺中監獄

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	17,640,000.00	38,337,263.00	20,697,263.00	117.33	
印刷出版品銷貨收入	3,852,000.00	5,618,780.00	1,766,780.00	45.87	
印刷科	3,852,000.00	5,618,780.00	1,766,780.00	45.87	承攬機關之印刷品量增
製成品銷貨收入	13,644,000.00	32,631,707.00	18,987,707.00	139.17	
藝品科	360,000.00	4,138,685.00	3,778,685.00	1,049.63	漆藝品穩定成長、香茅相關製品薄利多銷
縫紉科	12,084,000.00	14,770,964.00	2,686,964.00	22.24	承攬警制服增加
食品科	1,200,000.00	13,722,058.00	12,522,058.00	1,043.50	售本監員工及合作社量增
農林漁牧銷貨收入	144,000.00	86,776.00	-57,224.00	39.74	
農作科	144,000.00	86,776.00	-57,224.00	39.74	氣候影響收成

法務部監所作業基金

勞務成本明細表

中華民國97年度

機關名稱：臺灣臺中監獄

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	36,430,000.00	29,047,193.00	-7,382,807.00	20.27	
加工成本	32,568,000.00	25,099,296.00	-7,468,704.00	22.93	
機工科	3,222,000.00	4,020,223.00	798,223.00	24.77	成本隨收入成長而增加
藝品科	5,668,000.00	3,465,748.00	-2,202,252.00	38.85	成本隨收入減少而降低
縫紉科	59,000.00	141,334.00	82,334.00	139.55	成本隨收入成長而增加
洗滌科	331,000.00	318,042.00	-12,958.00	3.91	
紙品科	22,366,000.00	15,961,314.00	-6,404,686.00	28.64	成本隨收入減少而降低
其他科	922,000.00	1,192,635.00	270,635.00	29.35	成本隨收入成長而增加
其他勞務成本	3,862,000.00	3,947,897.00	85,897.00	2.22	
什工科	3,862,000.00	3,947,897.00	85,897.00	2.22	

法務部監所作業基金

銷貨成本明細表

中華民國 9 7 年度

機關名稱：臺灣臺中監獄

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	14,274,000.00	32,305,940.00	18,031,940.00	126.33	
印刷出版品成本	3,350,000.00	5,115,506.00	1,765,506.00	52.70	
印刷科	3,350,000.00	5,115,506.00	1,765,506.00	52.70	成本隨收入成長而增加
製成品銷貨成本	10,821,000.00	27,134,300.00	16,313,300.00	150.76	
藝品科	280,000.00	3,037,036.00	2,757,036.00	984.66	成本隨隨收入成長而增加
縫紉科	9,581,000.00	11,995,757.00	2,414,757.00	25.20	成本隨收入成長而增加
食品科	960,000.00	12,101,507.00	11,141,507.00	1,160.57	原物料上漲且成本隨收入成長而增加
農林漁牧銷貨成本	103,000.00	56,134.00	-46,866.00	45.50	
農作科	103,000.00	56,134.00	-46,866.00	45.50	收成未達預算成本亦降

中華民國97年度

單位：新臺幣元

15

法務部監所作業基金
管理及總務費用明細表

中華民國 97 年度

機關名稱：臺灣臺中監獄

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	1,962,000.00	1,667,315.00	-294,685.00	15.02	
管理費用及總務費用	1,962,000.00	1,667,315.00	-294,685.00	15.02	

法務部監所作業基金

業務外收入明細表

中華民國97年度

機關名稱：臺灣臺中監獄

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	6,538,000.00	6,286,950.00	-251,050.00	3.84	
財務收入	6,490,000.00	6,260,225.00	-229,775.00	3.54	
利息收入	6,490,000.00	6,260,225.00	-229,775.00	3.54	
其他業務外收入	48,000.00	26,725.00	-21,275.00	44.32	
違約罰款收入	12,000.00	72.00	-11,928.00	99.40	本年度違約事件減少
雜項收入	36,000.00	26,653.00	-9,347.00	25.96	報廢物品不及拍賣

法務部監所作業基金
其他業務外費用明細表

中華民國 97 年度

機關名稱：臺灣臺中監獄

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	50,749,000.00	63,099,904.00	12,350,904.00	24.34	
監所其他業務費	49,153,000.00	61,653,803.00	12,500,803.00	25.43	
改善收容人生活設施	2,030,000.00	1,986,684.00	-43,316.00	2.13	
改善衛生醫療設施	628,000.00	627,996.00	-4.00	0.00	
技訓經常性費用	5,320,000.00	4,779,066.00	-540,934.00	10.17	
其他	41,175,000.00	54,260,057.00	13,085,057.00	31.78	
雜項費用	1,596,000.00	1,446,101.00	-149,899.00	9.39	

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	12,824,420.00	2,145,700.00
減：以前年度已提折舊數	-	601,986.00	6,649,677.00	2,145,700.00
上年度期末帳面價值	-	-	6,174,743.00	-
加：本年度新增資產價值	-	-	272,364.00	-
減：本年度減少資產價值	-	-	-	-
加減：調整數	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	-	-	847,601.00	-
本年度期末帳面價值	-	-	5,599,506.00	-
本年度提列折舊數	-	-	847,601.00	-
製造費用	-	-	827,587.00	-
管理及總務費用	-	-	20,014.00	-
其他業務外費用	-	-	-	-

機械設備報廢9件計119,852

什項設備報廢35件計779,000

本年度新增資產含北所移撥機械設備淨值68,364元(原值126,224元已提列折舊57,860元)

作業基金

列明細表

97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
4,405,450.00	-	-	9,219,000.00	-	29,196,556.00
2,385,119.00	-	-	2,532,794.00	-	14,315,276.00
2,020,331.00	-	-	6,686,206.00	-	14,881,280.00
83,000.00	-	-	-	-	355,364.00
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
440,646.00	-	-	1,136,556.00	-	2,424,803.00
1,662,685.00	-	-	5,549,650.00	-	12,811,841.00
440,646.00	-	-	1,136,556.00	-	2,424,803.00
388,050.00	-	-	-	-	1,215,637.00
52,596.00	-	-	-	-	72,610.00
-	-	-	1,136,556.00	-	1,136,556.00

機關名稱：臺灣臺中監獄

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	-	204,000.00	-	83,000.00
機械及設備	-		-	
機械及設備	-	204,000.00	-	-
什項設備	-		-	
什項設備	-	-	-	83,000.00
小 計	-	204,000.00	-	83,000.00
撥入受贈及整理	-	-	-	68,364.00
機械及設備	-		-	
機械及設備	-	-	-	68,364.00
小 計	-	-	-	68,364.00
合 計	-	204,000.00	-	151,364.00

作業基金

良擴充明細表

97年度

單位：新臺幣元

	決 算 數	比較增減數	本年度保留數
合 計			
287,000.00	287,000.00	-	-
204,000.00	204,000.00	-	-
83,000.00	83,000.00	-	-
287,000.00	287,000.00	-	-
68,364.00	68,364.00	-	-
68,364.00	68,364.00	-	-
68,364.00	68,364.00	-	-
355,364.00	355,364.00	-	-

固定資產建設改良擴充計

中華民國

機關名稱：臺灣臺中監獄

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	204,000.00	-		-	204,000.00	-	83,000.00
一次性項目	204,000.00	-		-	204,000.00	-	83,000.00
機械及設備	204,000.00	-	9701-9712	-	204,000.00	-	-
什項設備	-	-	9701-9712	-	-	-	83,000.00
合 計	204,000.00	-		-	204,000.00	-	83,000.00

作業基金

書預算與實際進度比較表

97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 預 算 數 %	截 至 本 年 度 累 計 數 金 額	截 至 本 年 度 累 計 數 占 可 預 算 數 %	
合 計	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %					
287,000.00	140.69	287,000.00	140.69	287,000.00	100.00	287,000.00	100.00	
287,000.00	140.69	287,000.00	140.69	287,000.00	100.00	287,000.00	100.00	
204,000.00	100.00	204,000.00	100.00	204,000.00	100.00	204,000.00	100.00	
83,000.00		83,000.00		83,000.00	100.00	83,000.00	100.00	

機關名稱：臺灣臺中監獄

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數量	金 額	數量	金 額
勞務收入			67,224,000.00		53,934,571.00
加工收入			59,940,000.00		46,503,326.00
機工科	件	39,260,760.00	5,952,000.00	37,051,573.00	7,462,338.00
藝品科	件	68,916,000.00	10,440,000.00	44,479,577.00	6,444,382.00
縫紉科	件	2,952.00	84,000.00	137,827.00	251,277.00
洗滌科	件	34,608.00	420,000.00	40,417.00	461,310.00
紙品科	件	44,106,000.00	41,340,000.00	59,089,538.00	29,662,887.00
玩具科	件	-	-	-	-
其他科	件	5,332,536.00	1,704,000.00	6,767,994.00	2,221,132.00
其他勞務收入			7,284,000.00		7,431,245.00
什工科	工	128,064.00	7,284,000.00	130,502.00	7,431,245.00

作業基金

績效摘要表

97年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數量	%	金 額	%	
		-13,289,429.00	19.77	
		-13,436,674.00	22.42	
-2,209,187.00	5.63	1,510,338.00	25.38	
-24,436,423.00	35.46	-3,995,618.00	38.27	
134,875.00	4,568.94	167,277.00	199.14	
5,809.00	16.79	41,310.00	9.84	
14,983,538.00	33.97	-11,677,113.00	28.25	
-	-	-	-	
1,435,458.00	26.92	517,132.00	30.35	
		147,245.00	2.02	
2,438.00	1.90	147,245.00	2.02	

機關名稱：臺灣臺中監獄

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數量	金 額	數量	金 額
銷貨收入			17,640,000.00		38,337,263.00
印刷出版品銷貨收入			3,852,000.00		5,618,780.00
印刷科	張	13,466,172.00	3,852,000.00	17,300,950.00	5,618,780.00
製成品銷貨收入			13,644,000.00		32,631,707.00
藝品科	件	240.00	360,000.00	10,256.00	4,138,685.00
縫紉科	件	72,672.00	12,084,000.00	71,458.00	14,770,964.00
食品科	公斤	12,000.00	1,200,000.00	121,363.00	13,722,058.00
農林漁牧銷貨收入			144,000.00		86,776.00
農作科	公斤	9,672.00	144,000.00	5,027.00	86,776.00

作業基金

績效摘要表

97年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數量	%	金 額	%	
		20,697,263.00	117.33	
		1,766,780.00	45.87	
3,834,778.00	28.48	1,766,780.00	45.87	
		18,987,707.00	139.17	
10,016.00	4,173.33	3,778,685.00	1,049.63	
-1,214.00	1.67	2,686,964.00	22.24	
109,363.00	911.36	12,522,058.00	1,043.50	
		-57,224.00	39.74	
-4,645.00	48.03	-57,224.00	39.74	

機關名稱：臺灣臺中監獄

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數量	金 額	數量	金 額
勞務成本			36,430,000.00		29,047,193.00
加工成本			32,568,000.00		25,099,296.00
機工科	件	39,260,760.00	3,222,000.00	37,051,573.00	4,020,223.00
藝品科	件	68,916,000.00	5,668,000.00	44,479,577.00	3,465,748.00
縫紉科	件	2,952.00	59,000.00	137,827.00	141,334.00
洗滌科	件	34,608.00	331,000.00	40,417.00	318,042.00
紙品科	件	44,106,000.00	22,366,000.00	59,089,538.00	15,961,314.00
玩具科	件	-	-	-	-
其他科	件	5,332,536.00	922,000.00	6,767,994.00	1,192,635.00
其他勞務成本			3,862,000.00		3,947,897.00
什工科	工	128,064.00	3,862,000.00	130,502.00	3,947,897.00

作業基金

績效摘要表

97年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數量	%	金 額	%	
		-7,382,807.00	20.27	
		-7,468,704.00	22.93	
-2,209,187.00	5.63	798,223.00	24.77	
-24,436,423.00	35.46	-2,202,252.00	38.85	
134,875.00	4,568.94	82,334.00	139.55	
5,809.00	16.79	-12,958.00	3.91	
14,983,538.00	33.97	-6,404,686.00	28.64	
-	-	-	-	
1,435,458.00	26.92	270,635.00	29.35	
		85,897.00	2.22	
2,438.00	1.90	85,897.00	2.22	

機關名稱：臺灣臺中監獄

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數量	金 額	數量	金 額
銷貨成本			14,274,000.00		32,305,940.00
印刷出版品成本			3,350,000.00		5,115,506.00
印刷科	張	13,466,172.00	3,350,000.00	17,300,950.00	5,115,506.00
製成品銷貨成本			10,821,000.00		27,134,300.00
藝品科	件	240.00	280,000.00	10,256.00	3,037,036.00
縫紉科	件	72,672.00	9,581,000.00	71,458.00	11,995,757.00
食品科	公斤	12,000.00	960,000.00	121,363.00	12,101,507.00
農林漁牧銷貨成本			103,000.00		56,134.00
農作科	公斤	9,672.00	103,000.00	5,027.00	56,134.00

作業基金

績效摘要表

97年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數量	%	金 額	%	
		18,031,940.00	126.33	
		1,765,506.00	52.70	
3,834,778.00	28.48	1,765,506.00	52.70	
		16,313,300.00	150.76	
10,016.00	4,173.33	2,757,036.00	984.66	
-1,214.00	1.67	2,414,757.00	25.20	
109,363.00	911.36	11,141,507.00	1,160.57	
		-46,866.00	45.50	
-4,645.00	48.03	-46,866.00	45.50	

法務部監所

基金數

中華民國97年

管理機關	上年度決算數	本年度決算數
法務部監所作業基金管理會	333,590,093.15	333,590,093.15
合 計	333,590,093.15	333,590,093.15

作業基金

額 表

12月31日

單位：新臺幣元

比較增減數	備 註

機關名稱：臺灣臺中監獄

項 目	預 算 數	決 算 數
直 接 材 料	8,280,000.00	21,748,415.00
直 接 人 工	3,141,000.00	5,607,033.00
製 造 費 用	2,853,000.00	5,105,754.00
製 造 成 本	14,274,000.00	32,461,202.00
加：期初在製品存貨	-	-
減：期末在製品存貨	-	-
製 成 品 成 本	14,274,000.00	32,461,202.00
加：期初製成品存貨	-	-
加：盤存賸餘	-	-
減：盤存短絀	-	-
減：自製自用	-	155,262.00
印刷科	-	91,076.00
農作科	-	300.00
縫紉科	-	9,871.00
藝品科	-	54,015.00
減：期末製成品存貨	-	-
銷 貨 成 本	14,274,000.00	32,305,940.00
印刷科	3,350,000.00	5,115,506.00
藝品科	280,000.00	3,037,036.00
縫紉科	9,581,000.00	11,995,757.00
食品科	960,000.00	12,101,507.00
農作科	103,000.00	56,134.00

作業基金

總 表

97年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
13,468,415.00	162.66	
2,466,033.00	78.51	
2,252,754.00	78.96	
18,187,202.00	127.41	
-	-	
-	-	
18,187,202.00	127.41	
-	-	
-	-	
-	-	
155,262.00	-	
91,076.00	-	
300.00	-	
9,871.00	-	
54,015.00	-	
-	-	
18,031,940.00	126.33	
1,765,506.00	52.70	
2,757,036.00	984.66	
2,414,757.00	25.20	
11,141,507.00	1,160.57	
-46,866.00	45.50	

機關名稱：臺灣臺中監獄

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	-	268,000.00	2,000.00	-	34,000.00
銷貨成本	-	-	-	-	-
行銷及業務費用	-	-	-	-	-
管理及總務費用	-	268,000.00	2,000.00	-	34,000.00
合 計	-	268,000.00	2,000.00	-	34,000.00

作業基金

彙計表

97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
16,000.00	-	47,000.00	-	367,000.00	22,000.00	389,000.00
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
16,000.00	-	47,000.00	-	367,000.00	22,000.00	389,000.00
16,000.00	-	47,000.00	-	367,000.00	22,000.00	389,000.00

法務部監所

用人費用

中華民國

機關名稱：法務部矯正署臺中監獄

項 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	-	268,128.00	744.00	-	33,516
銷貨成本	-	-	-	-	-
行銷及業務費用	-	-	-	-	-
管理及總務費用	-	268,128.00	744.00	-	33,516
合 計	-	268,128.00	744.00	-	33,516.00

作業基金

彙計表

97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
16,092.00	-	44,644.00	-	363,124.00	72,654.00	435,778.00
-	-	-	-	-	47,694.00	47,694.00
-	-	-	-	-	5,644.00	5,644.00
16,092.00	-	44,644.00	-	363,124.00	19,316.00	382,440.00
16,092.00	-	44,644.00	-	363,124.00	72,654.00	435,778.00

法務部監所作業基金

員工人數明細表

中華民國 97 年

機關名稱：臺灣臺中監獄

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	1	1	-	
約僱人員	1	1	-	
兼任人員	13	13	-	
機關員額兼任	13	13	-	
合 計	14	14	-	

法務部監所作業基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 97 年度

機關名稱：臺灣臺中監獄

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	138,000.00	133,170.00	-4,830.00	3.50	
國外旅費	-	-	-	-	
廣(公)告費	-	-	-	-	
業務宣導費	24,000.00	19,256.00	-4,744.00	19.77	
公共關係費	114,000.00	113,914.00	-86.00	0.08	
統計所需項目	2,160,000.00	2,081,235.00	-78,765.00	3.65	
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	2,081,235.00	-78,765.00	3.65	
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	-	-	-	-	
運輸及搬運短絀	-	-	-	-	
停工短絀	-	-	-	-	
損壞工作	-	-	-	-	
災害短絀	-	-	-	-	
合 計	2,298,000.00	2,214,405.00	-83,595.00	3.64	

機關名稱：臺灣臺中監獄

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)	-	-	-	-	-	3,048,065	18,520,666	24,422
材料及用品費	-	-	-	-	-	3,048,065	18,520,666	24,422
使用材料費	-	-	-	-	-	3,048,065	18,520,666	24,422
原料	-	-	-	-	-	3,048,065	18,499,216	24,422
物料	-	-	-	-	-	-	21,450	-
直接人工(2)	19,784,883	-	-	3,175,955	22,960,838	476,474	5,102,655	27,904
服務費用	19,784,883	-	-	3,175,955	22,960,838	476,474	5,102,655	27,904
一般服務費	19,784,883	-	-	3,175,955	22,960,838	476,474	5,102,655	27,904
勞作金	19,784,883	-	-	3,175,955	22,960,838	476,474	5,102,655	27,904
製造費用(3)	5,314,413	-	-	771,942	6,086,355	1,590,967	3,510,979	3,808
用人費用	-	-	-	-	-	-	47,694	-
聘僱及兼職人員薪資	-	-	-	-	-	-	-	-
約僱職員薪金	-	-	-	-	-	-	-	-
超時工作報酬	-	-	-	-	-	-	47,694	-
加班費	-	-	-	-	-	-	47,694	-
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	5,027,088	-	-	771,942	5,799,030	580,955	1,875,206	3,808
水電費	4,766,059	-	-	771,942	5,538,001	169,478	1,601,016	3,808
工作場所電費	4,182,251	-	-	676,423	4,858,674	148,942	1,373,261	3,341
工作場所水費	583,808	-	-	95,519	679,327	20,536	191,235	467
氣體費	-	-	-	-	-	-	36,520	-
郵電費	-	-	-	-	-	-	-	-
郵費	-	-	-	-	-	-	-	-
電話費	-	-	-	-	-	-	-	-
旅運費	-	-	-	-	-	-	5,565	-
國內旅費	-	-	-	-	-	-	-	-
貨物運費	-	-	-	-	-	-	5,565	-
印刷裝訂與廣告費	-	-	-	-	-	-	-	-

作業基金
彙計決算表

97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	
21,593,153	-	-	-	-	-	-	-	-	21,593,153
21,593,153	-	-	-	-	-	-	-	-	21,593,153
21,593,153	-	-	-	-	-	-	-	-	21,593,153
21,571,703	-	-	-	-	-	-	-	-	21,571,703
21,450	-	-	-	-	-	-	-	-	21,450
5,607,033	-	-	-	-	-	-	-	-	28,567,871
5,607,033	-	-	-	-	-	-	-	-	28,567,871
5,607,033	-	-	-	-	-	-	-	-	28,567,871
5,607,033	-	-	-	-	-	-	-	-	28,567,871
5,105,754	-	-	230,186	99,209	1,667,315	61,653,803	1,446,101	-	76,288,723
47,694	-	-	5,644	-	379,440	-	-	-	432,778
-	-	-	-	-	268,128	-	-	-	268,128
-	-	-	-	-	268,128	-	-	-	268,128
47,694	-	-	5,644	-	20,060	-	-	-	73,398
47,694	-	-	5,644	-	20,060	-	-	-	73,398
-	-	-	-	-	33,516	-	-	-	33,516
-	-	-	-	-	33,516	-	-	-	33,516
-	-	-	-	-	16,092	-	-	-	16,092
-	-	-	-	-	16,092	-	-	-	16,092
-	-	-	-	-	41,644	-	-	-	41,644
-	-	-	-	-	25,644	-	-	-	25,644
-	-	-	-	-	16,000	-	-	-	16,000
2,459,969	-	-	224,542	-	328,733	2,438,817	-	-	11,251,091
1,774,302	-	-	-	-	-	22,440	-	-	7,334,743
1,525,544	-	-	-	-	-	-	-	-	6,384,218
212,238	-	-	-	-	-	-	-	-	891,565
36,520	-	-	-	-	-	22,440	-	-	58,960
-	-	-	-	-	50,142	-	-	-	50,142
-	-	-	-	-	36,000	-	-	-	36,000
-	-	-	-	-	14,142	-	-	-	14,142
5,565	-	-	91,072	-	-	-	-	-	96,637
-	-	-	91,072	-	-	-	-	-	91,072
5,565	-	-	-	-	-	-	-	-	5,565
-	-	-	19,556	-	90,611	1,947	-	-	112,114

機關名稱：臺灣臺中監獄

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	-	-	-	-	-	-	-	-
業務宣導費	-	-	-	-	-	-	-	-
修理保養及保固費	300	-	-	-	300	397,081	175,626	-
其他建築修護費	-	-	-	-	-	-	16,730	-
機械及設備修護費	-	-	-	-	-	321,981	4,980	-
交通及運輸設備修護費	-	-	-	-	-	-	-	-
什項設備修護費	300	-	-	-	300	75,100	153,916	-
非業務資產修護費	-	-	-	-	-	-	-	-
保險費	-	-	-	-	-	-	14,000	-
交通及運輸設備保險費	-	-	-	-	-	-	-	-
責任保險費	-	-	-	-	-	-	14,000	-
一般服務費	260,729	-	-	-	260,729	14,396	78,999	-
佣金、匯費、經理費及手續費	-	-	-	-	-	-	-	-
勞作金	260,729	-	-	-	260,729	14,396	78,999	-
體育活動費	-	-	-	-	-	-	-	-
專業服務費	-	-	-	-	-	-	-	-
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	-	-	-	-	-	-	-
委託檢驗(定)試驗認證費	-	-	-	-	-	-	-	-
試務甄選費	-	-	-	-	-	-	-	-
公共關係費	-	-	-	-	-	-	-	-
公共關係費	-	-	-	-	-	-	-	-
材料及用品費	211,529	-	-	-	211,529	183,131	1,226,300	-
使用材料費	77,433	-	-	-	77,433	149,003	718,212	-
原料	-	-	-	-	-	-	-	-
物料	77,433	-	-	-	77,433	139,063	681,292	-
油脂	-	-	-	-	-	-	600	-
設備零件	-	-	-	-	-	9,940	36,320	-
用品消耗	134,096	-	-	-	134,096	34,128	508,088	-
辦公(事務)用品	42,444	-	-	-	42,444	9,838	69,034	-
報章什誌	-	-	-	-	-	-	-	-
農業與園藝用品及環境美化費	-	-	-	-	-	-	-	-
醫療用品(非醫療院所使用)	43,567	-	-	-	43,567	2,075	12,383	-

作業基金
彙計決算表

97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	
-	-	-	300	-	90,611	1,947	-	-	92,858
-	-	-	19,256	-	-	-	-	-	19,256
572,707	-	-	-	-	146,045	184,715	-	-	903,767
16,730	-	-	-	-	-	-	-	-	16,730
326,961	-	-	-	-	3,250	-	-	-	330,211
-	-	-	-	-	93,395	-	-	-	93,395
229,016	-	-	-	-	49,400	-	-	-	278,716
-	-	-	-	-	-	184,715	-	-	184,715
14,000	-	-	-	-	18,260	-	-	-	32,260
-	-	-	-	-	18,260	-	-	-	18,260
14,000	-	-	-	-	-	-	-	-	14,000
93,395	-	-	-	-	23,675	-	-	-	377,799
-	-	-	-	-	20,675	-	-	-	20,675
93,395	-	-	-	-	-	-	-	-	354,124
-	-	-	-	-	3,000	-	-	-	3,000
-	-	-	-	-	-	2,229,715	-	-	2,229,715
-	-	-	-	-	-	2,081,235	-	-	2,081,235
-	-	-	-	-	-	145,240	-	-	145,240
-	-	-	-	-	-	3,240	-	-	3,240
-	-	-	113,914	-	-	-	-	-	113,914
-	-	-	113,914	-	-	-	-	-	113,914
1,409,431	-	-	-	99,209	834,144	2,415,339	-	-	4,969,652
867,215	-	-	-	-	196,997	1,951,465	-	-	3,093,110
-	-	-	-	-	-	1,321,417	-	-	1,321,417
820,355	-	-	-	-	-	630,048	-	-	1,527,836
600	-	-	-	-	179,357	-	-	-	179,957
46,260	-	-	-	-	17,640	-	-	-	63,900
542,216	-	-	-	99,209	637,147	463,874	-	-	1,876,542
78,872	-	-	-	-	195,091	-	-	-	316,407
-	-	-	-	-	4,391	11,178	-	-	15,569
-	-	-	-	-	201,046	-	-	-	201,046
14,458	-	-	-	-	-	-	-	-	58,025

機關名稱：臺灣臺中監獄

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
其他	48,085	-	-	-	48,085	22,215	426,671	-
租金與利息	-	-	-	-	-	-	43,223	-
交通及運輸設備租金	-	-	-	-	-	-	8,500	-
車租	-	-	-	-	-	-	8,500	-
什項設備租金	-	-	-	-	-	-	34,723	-
什項設備租金	-	-	-	-	-	-	34,723	-
折舊、折耗及攤銷	75,796	-	-	-	75,796	826,881	318,556	-
機械及設備折舊	-	-	-	-	-	775,881	51,706	-
機械及設備折舊	-	-	-	-	-	775,881	51,706	-
什項設備折舊	75,796	-	-	-	75,796	51,000	261,254	-
什項設備折舊	75,796	-	-	-	75,796	51,000	261,254	-
非業務資產折舊	-	-	-	-	-	-	-	-
非業務資產折舊	-	-	-	-	-	-	-	-
攤銷	-	-	-	-	-	-	5,596	-
其他攤銷費用	-	-	-	-	-	-	5,596	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
其他費用	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
合計(1)+(2)+(3)	25,099,296	-	-	3,947,897	29,047,193	5,115,506	27,134,300	56,134

作業基金
彙計決算表

97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	
448,886	-	-	-	99,209	236,619	452,696	-	-	1,285,495
43,223	-	-	-	-	-	40,000	-	-	83,223
8,500	-	-	-	-	-	-	-	-	8,500
8,500	-	-	-	-	-	-	-	-	8,500
34,723	-	-	-	-	-	40,000	-	-	74,723
34,723	-	-	-	-	-	40,000	-	-	74,723
1,145,437	-	-	-	-	72,610	2,485,180	-	-	3,779,023
827,587	-	-	-	-	20,014	-	-	-	847,601
827,587	-	-	-	-	20,014	-	-	-	847,601
312,254	-	-	-	-	52,596	-	-	-	440,646
312,254	-	-	-	-	52,596	-	-	-	440,646
-	-	-	-	-	-	1,136,556	-	-	1,136,556
-	-	-	-	-	-	1,136,556	-	-	1,136,556
5,596	-	-	-	-	-	1,348,624	-	-	1,354,220
5,596	-	-	-	-	-	1,348,624	-	-	1,354,220
-	-	-	-	-	48,724	-	-	-	48,724
-	-	-	-	-	21,520	-	-	-	21,520
-	-	-	-	-	21,520	-	-	-	21,520
-	-	-	-	-	27,204	-	-	-	27,204
-	-	-	-	-	2,400	-	-	-	2,400
-	-	-	-	-	24,804	-	-	-	24,804
-	-	-	-	-	-	54,274,467	1,446,101	-	55,720,568
-	-	-	-	-	-	54,274,467	1,446,101	-	55,720,568
-	-	-	-	-	-	-	1,446,101	-	1,446,101
-	-	-	-	-	-	8,847,073	-	-	8,847,073
-	-	-	-	-	-	1,446,101	-	-	1,446,101
-	-	-	-	-	-	43,981,293	-	-	43,981,293
-	-	-	-	-	3,664	-	-	-	3,664
-	-	-	-	-	3,664	-	-	-	3,664
-	-	-	-	-	3,664	-	-	-	3,664
32,305,940	-	-	230,186	99,209	1,667,315	61,653,803	1,446,101	-	126,449,747

作業基金

擴充摘要明細表

97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	3	2	13,500.00	27,000.00	藝品科	漆藝工場
台	5	1	147,000.00	147,000.00	藝品科	漆藝工場
台	1	1	30,000.00	30,000.00	縫紉科	縫紉工場
台	3	1	27,000.00	27,000.00	縫紉科	縫紉工場
台	8	1	56,000.00	56,000.00	縫紉科	縫紉工場
		6		287,000.00		

財產分類	設備名稱	新增或汰換	數量
臺灣臺中監獄			75
非消耗品			74
	燈具	汰換	74
遞延費用			1
	舍房地板修繕	新增	1

作業基金

費用摘要明細表

97年度

單位：新臺幣元

單價	金額	放置處所	使用部門	規格說明
-	1,279,500			
-	129,500			
1,750	129,500	舍房	分攤科	東亞FVS-H14442XEB
-	1,150,000			
1,150,000	1,150,000	舍房	分攤科	

主辦會計人員：張數娟



機關長官：吳正博

