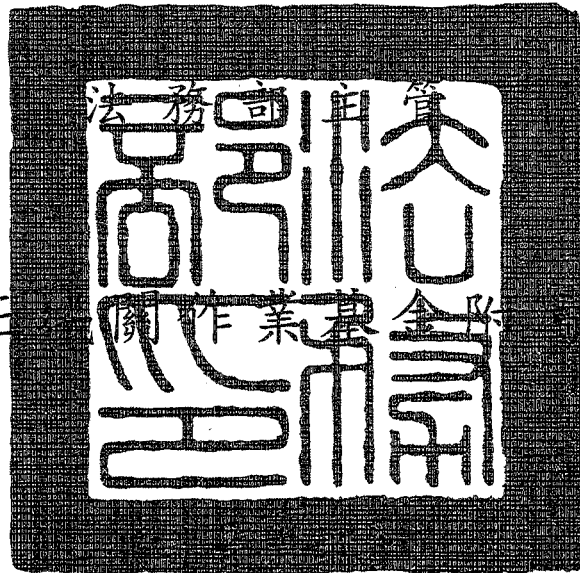


中華民國103年度
(103年1月1日至103年12月31日)

中央政府總決算



法務部矯正

單位決算

法務部矯正機關作業基金管理會編

法務部矯正機關作業基金

目 次

中華民國 103 年度

甲、總說明

1、總說明	1-6
-------	-----

乙、主要表

1、收支餘絀決算表	7
2、餘絀撥補決算表	8
3、現金流量決算表	9
4、平衡表	10-13

丙、附屬表

1、勞務收入明細表	15
2、銷貨收入明細表	16
3、勞務成本明細表	17
4、銷貨成本明細表	18
5、行銷及業務費用明細表	19
6、管理及總務費用明細表	20
7、業務外收入明細表	21
8、業務外費用明細表	22-23
9、資產折舊提列明細表	24
10、資產報廢明細表	25
11、國庫撥補款明細表	26

法務部矯正機關作業基金

目 次

中華民國 103 年度

12、固定資產建設改良擴充明細表	28-29
13、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	30-31
14、主要營運項目執行績效摘要表	32-39
15、基金數額增減明細表	40
16、成本彙總表	42-43
17、用人費用彙計表	44-47
18、員工人數彙計表	48
19、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	49
20、所屬作業單位收支概況表	50-51
21、各項費用彙計表	52-53
22、管制性項目及統計所需項目比較表	54-55
23、改善收容人醫療、生活設施及技訓設備專案執行明細表	56-57
24、年度賸餘提撥改善收容人生活設施金運用情形明細表	58

法務部矯正機關作業基金

總 說 明

中華民國 103 年度

一、業務計畫實施績效：

(一) 本基金係依據監獄行刑法、外役監條例、羈押法及保安處分執行法等規定成立，並由所屬監獄、技能訓練所、戒治所及看守所（以下簡稱各矯正機關）辦理收容人之作業計畫。本（103）年度計有 24 個監獄、3 個技能訓練所、4 個戒治所、12 個看守所及 1 個少年輔育院（係由附設於該院之彰化監獄田中分監收容人參與作業），合共 44 個矯正機關參加作業。

(二) 參加作業之矯正機關，其中僻處郊區之矯正機關，限於客觀條件，作業對象僅能尋求鄰近加工廠商，至於近市區之矯正機關，則配合當地市場實際需要，以加強印刷、紙品及藝品等作業為主。有關本年度業務計畫執行結果，分述如次：

- 1、勞務部分主要以加工收入為主，由於各矯正機關積極找尋代工廠商，承攬加工作業增加，加工收入隨之增加，各作業類別則因市場需求及廠商供貨情形而互有增減，其中鐵工、機工、藤（竹）工、鞋工、塑膠及玩具等 6 科作業未達預期目標，其餘電器、電子、木工、藝品、縫紉、洗滌、紙品、雕刻、其他、外役及什工等 11 科作業均超過預期目標。
- 2、自營銷貨部分，由於各矯正機關力行推展自營作業政策，並以技藝訓練結合生產作業，發展具有地方特色之自營作業產品，透過各地更生保護分會及其他社會資源辦理作業成品展售會、發表會，或與當地觀光地區商家合作，以託售或寄賣方式行銷，大幅提升自營產品營運績效；本年度除其他及園藝等 2 科作業未達預期目標，其餘印刷、木工、鐵工、藝品、縫紉、釀造、陶藝、食品、農作及畜牧等 10 科作業，均超過預期目標。

(三) 重要政策執行情形：

- 1、結合受刑人及被告等收容人之謀生技能訓練，以其所製作之產品銷售及提供勞務所獲取之收入，用以維持作業之繼續發展及改善收容人生活等設施，並持續拓展符合就業需求之作業項目，期使收容人經由作業學習一技之長，俾出矯正機關後能適應社會生活。執行結果業務賸餘計獲新臺幣（以下同）3 億 3,504 萬 9,975.00 元，較預算數 2 億 9,350 萬元，增加 4,154 萬 9,975.00

法務部矯正機關作業基金

總 說 明

中華民國 103 年度

元，約 14.16%。

- 2、為持續展現收容人教化藝文與作業技訓之豐碩成果，使社會大眾更瞭解矯正機關業務之多樣化，經由公開的展示（售）活動，以提升矯正之正面形象，本年度特舉辦下列活動：
 - (1) 臺中女子監獄擴建工程落成典禮暨藝文美食展：落成典禮於 103 年 7 月 18 日舉行，並結合矯正機關藝文美食展，不僅以「矯正機關特色美食展示」為主題，由各矯正機關挑選精緻、優質之 110 項美食外，亦有其他自營作業產品及技能訓練暨教化藝文作品，共計有漆器、陶藝、木石等 103 件精品參與展示，充分展現矯正機關多年來著力於藝文傳承、作業技訓與推動人文藝術的豐碩成果。
 - (2) 第四屆海峽兩岸監獄收容人(服刑人員)書畫及工藝作品聯展：於 103 年 10 月 22 日至 26 日，假桃園市南崁「台茂購物中心」舉辦，此次活動以展示本部矯正署與福建省、江蘇省及上海市等各監獄收容人(服刑人員)之書畫及工藝作品為主題，並展售本部矯正署所屬矯正機關之各類自營作業產品，以呈現多元、活潑的作業及教化成果，銷售總額逾新臺幣 1,231 萬元。
- 3、加強各矯正機關收容人技能訓練業務，並協助振興地方傳統產業與傳承文化資產，使收容人學得一技之長，將來出社會能投入生產行列，本年度共計開辦 411 班次（含技能檢定與短期技藝），參訓人數 6,625 人次，其中結訓並參加相關職類技能檢定者 1,100 人，檢定合格取得技術士證照者 1,093 人，合格率 99.36%，成效良好。預算執行數 6,841 萬 8,267.00 元，較預算數 7,323 萬 6,000.00 元，減少 481 萬 7,733.00 元，約 6.58%。
- 4、改善收容人醫療、生活設施及技訓設備，預算執行數 5,823 萬 6,979.00 元，轉入下年度繼續辦理數 118 萬 7,250.00 元，合共 5,942 萬 4,229.00 元，較可用預算數 6,758 萬 4,772.00 元，減少 816 萬 0,543.00 元，約 12.07%，主要係發包節餘，另轉入下年度辦理數原因係臺南監獄新增炊場設備-連續式油炸機，因未及辦理驗收付款，申請轉入下年度繼續辦理。

法務部矯正機關作業基金

總 說 明

中華民國 103 年度

- 5、為持續照顧收容人及其家屬與犯罪被害人及其家屬，以達積極協助其生活重建為目的，編列補助受刑人子女及犯罪被害人及其子女就學（托）經費，預算執行數 1,100 萬 3,000.00 元，較預算數 1,257 萬 8,000.00 元，減少 157 萬 5,000.00 元，約 12.52%，主要係為維公平正義，排除政府已減免或補助者，致實際符合申請條件者較預計減少所致。
- 6、為有效照護家境清寒無力繳納醫療費用之收容人基本醫療品質，編列補貼收容人醫療費用，預算執行數 661 萬 8,941.00 元，較預算數 2,500 萬元，減少 1,838 萬 1,059.00 元，約 73.52%，主要係配合二代健保實施申請補助費用較預計減少。
- 7、經參採審計部建議，妥適靈活運用本基金資金，本年度編列收容人沐浴及炊場所需燃料經費，預算執行數 1 億 1,508 萬 7,590.00 元，較預算數 1 億 1,148 萬 4,000.00 元，增加 360 萬 3,590.00 元，約 3.23%，主要係上半年燃油價格較去年同期上漲，1-3 月份氣溫較上年度降低且月平均溫度大部分低於攝氏 20 度，依規定應提供熱水沐浴，致使燃料成本增加。

二、收支餘絀情形：

- (一) 業務收入決算數 10 億 2,351 萬 6,139.00 元，較預算數 8 億 9,841 萬 3,000.00 元，增加 1 億 2,510 萬 3,139.00 元，約 13.92%，主要係委託加工承攬及自營作業銷售增加，收入隨之增加。
- (二) 業務成本與費用決算數 6 億 8,846 萬 6,164.00 元，較預算數 6 億 0,491 萬 3,000.00 元，增加 8,355 萬 3,164.00 元，約 13.81%，主要係勞務加工收入及自營作業之銷貨收入增加，成本相對增加。
- (三) 業務外收入決算數 3,082 萬 5,744.00 元，較預算數 2,832 萬 5,000.00 元，增加 250 萬 0,744.00 元，約 8.83%，主要係銀行存款餘額較預計增加，利息收入隨之增加。
- (四) 業務外費用決算數 3 億 8,030 萬 4,936.00 元，較預算數 3 億 8,647 萬 7,000.00 元，減少 617 萬 2,064.00 元，約 1.60%，主要係配合二代健保實施補助收容人清寒疾病醫療費用減少所致。

法務部矯正機關作業基金

總 說 明

中華民國 103 年度

(五) 以上收支相抵後，計短絀 1,442 萬 9,217.00 元，較預算數短絀 6,465 萬 2,000.00 元，減少 5,022 萬 2,783.00 元，約 77.68%，主要係業務賸餘增加所致。

三、餘絀撥補實況：

(一) 短絀之部：本年度決算短絀數 1,442 萬 9,217.00 元，較預算數短絀 6,465 萬 2,000.00 元，減少 5,022 萬 2,783.00 元，約 77.68%。

(二) 填補之部：本年度折減基金決算數 1,442 萬 9,217.00 元，較預算數 6,465 萬 2,000.00 元，減少 5,022 萬 2,783.00 元，約 77.68%。

四、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 4,433 萬 4,594.00 元，較預算數流出 1,255 萬 5,000.00 元，增加 5,688 萬 9,594.00 元，約 453.12%，主要係本期短絀較預計減少所致。

(二) 投資活動之淨現金流出 6,495 萬 8,333.00 元，較預算數流出 5,412 萬 3,000.00 元，增加 1,083 萬 5,333.00 元，約 20.02%，主要係接管國防部所轄臺南監獄，規劃於原址成立本部矯正署臺南第二監獄，因移撥接管設施不符安全管理及收容人生活需求，亟待辦理改(增)建工程，以利收容運用，經本部矯正機關作業基金管理會決議，同意將改善收容人生活設施計畫所需經費併 103 年度決算辦理，致購置其他資產決算數較預算數增加所致。

(三) 融資活動之淨現金流入 363 萬 9,445.00 元，較預算數流出 9 萬 2,000.00 元，增加 373 萬 1,445.00 元，主要係存入保證金增加所致。

(四) 現金及約當現金之淨減 1,698 萬 4,294.00 元，係期末現金 33 億 3,677 萬 8,907.37 元，較期初現金 33 億 5,376 萬 3,201.37 元減少之數，較預算數淨減 6,677 萬元，減少 4,978 萬 5,706.00 元，約 74.56%，主要係業務活動之淨現金流出較預算數減少所致。

五、資產負債情況：

法務部矯正機關作業基金

總 說 明

中華民國 103 年度

(一) 資產總額 39 億 5,630 萬 5,405.37 元，較上(102)年度決算 39 億 6,958 萬 9,041.37 元，減少 1,328 萬 3,636.00 元，約 0.33%。其內容包括：

- 1、流動資產 34 億 4,811 萬 4,945.37 元，占資產總額 87.15%。
- 2、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 783 萬 2,493.00 元，占資產總額 0.20%。
- 3、固定資產 9,263 萬 3,456.00 元，占資產總額 2.34%。
- 4、無形資產 65 萬 2,254.00 元，占資產總額 0.02%。
- 5、遞延借項 6,370 萬 6,835.00 元，占資產總額 1.61%。
- 6、其他資產 3 億 4,336 萬 5,422.00 元，占資產總額 8.68%。

(二) 負債總額 3 億 5,805 萬 2,376.00 元，占資產總額 9.05%，較上年度決算數 3 億 5,785 萬 7,893.00 元，增加 19 萬 4,483.00 元，約 0.05%。其內容包括：

- 1、流動負債 5,842 萬 2,768.00 元，占資產總額 1.48%。
- 2、其他負債 2 億 9,962 萬 9,608.00 元，占資產總額 7.57%。

(三) 淨值總額 35 億 9,825 萬 3,029.37 元，占資產總額 90.95%，較上年度決算數 36 億 1,173 萬 1,148.37 元，減少 1,347 萬 8,119.00 元，約 0.37%。其內容包括：

- 1、基金 35 億 9,529 萬 1,333.37 元，占資產總額 90.88%。
- 2、受贈公積 126 萬 4,174.00 元，占資產總額 0.03%。
- 3、淨值其他項目（未實現重估增值）169 萬 7,522.00 元，占資產總額 0.04%。

六、其他：

(一) 依監獄行刑法第 33 條、外役監條例第 23 條、羈押法第 17 條及保安處分執行法第 57-1 條規定，作業收入扣除作業支出後，提 50% 充勞作金；勞作金總額，提 25% 充犯罪被害人補償費用，前項作業賸餘提 30% 補助收容人飲食費用（外役監 40%）；5% 充作收容人獎勵費用（外役監 10%）；5% 充作業管理人員獎勵費用（外役監 10%）。依上開規定本年度提列相關費用情形如下：

- 1、提列收容人勞作金計 339,219,836.00 元，代扣提撥犯罪被害人補償費用 84,805,011.00 元。

法務部矯正機關作業基金

總 說 明

中華民國 103 年度

- 2、提撥收容人飲食補助費 1 億 0,350 萬 8,900.00 元。
- 3、提撥收容人作業獎勵費用 1,783 萬 2,471.00 元。
- 4、提撥管理人員作業獎勵費用 1,783 萬 2,471.00 元。

(二) 最近 5 年度預算執行概況

最近 5 年度收入及支出表

單位：新臺幣千元

年度 項目	99 年度決算	100 年度決算	101 年度決算	102 年度決算	103 年度決算
收入	753,532	827,390	929,780	990,490	1,054,342
業務收入	733,220	798,552	896,845	960,190	1,023,516
業務外收入	20,312	28,838	32,935	30,300	30,826
支出	750,696	917,640	1,035,377	1,045,543	1,068,771
業務成本與費用	480,748	528,251	602,484	644,143	688,466
業務外費用	269,948	389,389	432,893	401,400	380,305
本年度賸餘(短絀)	2,836	-90,250	-105,597	-55,053	-14,429

註：99 年度至 102 年度決算為審定數，103 年度為自編決算數。

最近 5 年度賸餘分配及短絀填補表

單位：新臺幣千元

年度 項目	99 年度決算	100 年度決算	101 年度決算	102 年度決算	103 年度決算
賸餘分配	14,309	14,309			
填補累積短絀		14,309			
賸餘撥充基金數					
其他依法分配數					
未分配賸餘	14,309				
短絀填補		90,250	105,597	55,053	14,429
撥用賸餘		14,309			
撥用公積		29,218			
折減基金		46,723	105,597	55,053	14,429

註：99 年度至 102 年度決算為審定數，103 年度為自編決算數。

法務部矯正機關作業基金

收支餘絀決算表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	898,413,000.00	100.00	1,023,516,139.00	100.00	125,103,139.00	13.92	960,189,637.00	100.00
勞務收入	485,933,000.00	54.09	522,540,444.00	51.05	36,607,444.00	7.53	496,081,005.00	51.66
加工收入	405,737,000.00	45.16	434,637,210.00	42.47	28,900,210.00	7.12	412,205,972.00	42.93
其他勞務收入	80,196,000.00	8.93	87,903,234.00	8.59	7,707,234.00	9.61	83,875,033.00	8.74
銷貨收入	412,480,000.00	45.91	500,975,695.00	48.95	88,495,695.00	21.45	464,108,632.00	48.34
印刷出版品銷貨收入	21,782,000.00	2.42	22,544,042.00	2.20	762,042.00	3.50	21,970,352.00	2.29
製成品銷貨收入	352,565,000.00	39.24	435,410,260.00	42.54	82,845,260.00	23.50	401,454,549.00	41.81
製成品銷貨退回及折讓(-)	-	-	934,143.00	0.09	934,143.00	-	4,200.00	0.00
農林漁牧銷貨收入	38,133,000.00	4.24	43,955,536.00	4.29	5,822,536.00	15.27	40,687,931.00	4.24
業務成本與費用	604,913,000.00	67.33	688,466,164.00	67.26	83,553,164.00	13.81	644,142,440.15	67.08
勞務成本	259,848,000.00	28.92	278,249,513.00	27.19	18,401,513.00	7.08	265,445,090.00	27.65
加工成本	216,585,000.00	24.11	230,742,970.00	22.54	14,157,970.00	6.54	220,014,443.00	22.91
其他勞務成本	43,263,000.00	4.82	47,506,543.00	4.64	4,243,543.00	9.81	45,430,647.00	4.73
銷貨成本	325,661,000.00	36.25	389,464,065.00	38.05	63,803,065.00	19.59	362,326,232.15	37.73
印刷出版品成本	17,011,000.00	1.89	17,006,682.00	1.66	4,318.00	0.03	16,905,841.15	1.76
製成品銷貨成本	277,530,000.00	30.89	336,143,389.00	32.84	58,613,389.00	21.12	311,814,133.00	32.47
農林漁牧銷貨成本	31,120,000.00	3.46	36,313,994.00	3.55	5,193,994.00	16.69	33,606,258.00	3.50
行銷及業務費用	6,751,000.00	0.75	8,043,710.00	0.79	1,292,710.00	19.15	4,659,640.00	0.49
行銷費用	4,839,000.00	0.54	6,170,125.00	0.60	1,331,125.00	27.51	2,742,180.00	0.29
業務費用	1,912,000.00	0.21	1,873,585.00	0.18	38,415.00	2.01	1,917,460.00	0.20
管理及總務費用	12,653,000.00	1.41	12,708,876.00	1.24	55,876.00	0.44	11,711,478.00	1.22
管理費用及總務費用	12,653,000.00	1.41	12,708,876.00	1.24	55,876.00	0.44	11,711,478.00	1.22
業務賸餘(短絀一)	293,500,000.00	32.67	335,049,975.00	32.74	41,549,975.00	14.16	316,047,196.85	32.92
業務外收入	28,325,000.00	3.15	30,825,744.00	3.01	2,500,744.00	8.83	30,300,298.97	3.16
財務收入	28,191,000.00	3.14	28,248,734.00	2.76	57,734.00	0.20	29,044,643.00	3.02
利息收入	28,191,000.00	3.14	28,248,734.00	2.76	57,734.00	0.20	29,044,643.00	3.02
租賃收入	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外收入	134,000.00	0.01	2,577,010.00	0.25	2,443,010.00	1,823.14	1,255,655.97	0.13
受贈收入	-	-	622,800.00	0.06	622,800.00	-	-	-
違約罰款收入	60,000.00	0.01	620,089.00	0.06	560,089.00	933.48	287,517.00	0.03
雜項收入	74,000.00	0.01	1,334,121.00	0.13	1,260,121.00	1,702.87	968,138.97	0.10
業務外費用	386,477,000.00	43.02	380,304,936.00	37.16	6,172,064.00	1.60	401,400,169.00	41.80
其他業務外費用	386,477,000.00	43.02	380,304,936.00	37.16	6,172,064.00	1.60	401,400,169.00	41.80
財產交易短絀	-	-	317,172.00	0.03	317,172.00	-	-	-
監所其他業務費	370,945,000.00	41.29	361,911,384.00	35.36	9,033,616.00	2.44	384,426,424.00	40.04
雜項費用	15,532,000.00	1.73	18,076,380.00	1.77	2,544,380.00	16.38	16,973,745.00	1.77
業務外賸餘(短絀一)	- 358,152,000.00	- 39.86	- 349,479,192.00	- 34.14	8,672,808.00	2.42	- 371,099,870.03	- 38.65
本期賸餘(短絀一)	- 64,652,000.00	- 7.20	- 14,429,217.00	- 1.41	50,222,783.00	77.68	- 55,052,673.18	- 5.73

法務部矯正機關作業基金
餘絀撥補決算表
中華民國103年度

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								
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	64,652,000.00	100.00	14,429,217.00	100.00	- 50,222,783.00	77.68	55,052,673.18	100.00
本期短絀	64,652,000.00	100.00	14,429,217.00	100.00	- 50,222,783.00	77.68	55,052,673.18	100.00
前期待填補之短絀								
填補之部	64,652,000.00	100.00	14,429,217.00	100.00	- 50,222,783.00	77.68	55,052,673.18	100.00
撥用賸餘								-
撥用公積								-
折減基金	64,652,000.00	100.00	14,429,217.00	100.00	- 50,222,783.00	77.68	55,052,673.18	100.00
國庫撥款								
待填補短絀	-	-	-	-	-	-	-	-

法務部矯正機關作業基金

現金流量決算表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
一、業務活動之現金流量				
1、本期賸餘（短絀－）	- 64,652,000.00	- 14,429,217.00	50,222,783.00	77.68
2、調整非現金項目	52,097,000.00	58,763,811.00	6,666,811.00	12.80
業務活動之淨現金流入（流出一）	- 12,555,000.00	44,334,594.00	56,889,594.00	453.12
二、投資活動之現金流量				
1、減少流動金融資產及短期貸墊款	3,500,000.00	4,136,616.00	636,616.00	18.19
2、減少無形資產、遞延借項及其他資產	2,900,000.00	3,315,520.00	415,520.00	14.33
3、增加流動金融資產及短期貸墊款	- 3,500,000.00	- 4,071,306.00	- 571,306.00	16.32
4、增加固定資產及遞耗資產	- 9,364,000.00	- 8,814,471.00	549,529.00	5.87
5、增加無形資產、遞延借項及其他資產	- 47,659,000.00	- 59,524,692.00	- 11,865,692.00	24.90
投資活動之淨現金流入（流出一）	- 54,123,000.00	- 64,958,333.00	- 10,835,333.00	20.02
三、融資活動之現金流量				
1、增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	42,000,000.00	36,247,296.00	- 5,752,704.00	13.70
2、減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	- 42,092,000.00	- 32,607,851.00	9,484,149.00	22.53
融資活動之淨現金流入(流出一)	- 92,000.00	3,639,445.00	3,731,445.00	4,055.92
四、現金及約當現金之淨增（淨減－）	- 66,770,000.00	- 16,984,294.00	49,785,706.00	74.56
五、期初現金及約當現金	3,309,731,000.00	3,353,763,201.37	44,032,201.37	1.33
六、期末現金及約當現金	3,242,961,000.00	3,336,778,907.37	93,817,907.37	2.89

註：不影響現金流量之投資及融資活動：

1. 「退休及離職準備金」及「應付退休及離職金」同額增加804,429.00元，主要係本基金所屬監所作業單位現有約僱人員計15人，依行政院訂頒「各機關學校聘僱人員離職儲金給與辦法」規定提列離職金。
2. 「代管資產」及「應付代管資產」同額減少4,810,775.00元，主要係依監獄行刑法等規定年度賸餘百分之三十提列改善收容人生活設施所購置財產辦理報廢。
3. 本年度「受贈公積」增加951,098.00元，主要係受贈「其他非業務資產」951,098.00元。

法務部矯正機

平 衡

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	3,956,305,405.37	100.00	3,969,589,041.37	100.00	- 13,283,636.00	0.33
流動資產	3,448,114,945.37	87.15	3,473,345,100.37	87.50	- 25,230,155.00	0.73
現金	3,336,778,907.37	84.34	3,353,763,201.37	84.49	- 16,984,294.00	0.51
銀行存款	3,334,724,907.37	84.29	3,351,719,201.37	84.44	- 16,994,294.00	0.51
零用及週轉金	2,054,000.00	0.05	2,044,000.00	0.05	10,000.00	0.49
應收款項	49,546,946.00	1.25	59,782,108.00	1.51	- 10,235,162.00	17.12
應收票據	274,500.00	0.01	206,137.00	0.01	68,363.00	33.16
備抵呆帳—應收票據(-)	2,745.00	0.00	2,061.00	0.00	684.00	33.19
應收帳款	48,586,206.00	1.23	59,347,836.00	1.49	- 10,761,630.00	18.13
備抵呆帳—應收帳款(-)	485,864.00	0.01	593,477.00	0.01	- 107,613.00	18.13
應收利息	1,072,956.00	0.03	817,249.00	0.02	255,707.00	31.29
其他應收款	101,978.00	0.00	6,469.00	0.00	95,509.00	1,476.41
備抵呆帳—其他各項應收款(-)	85.00	0.00	45.00	0.00	40.00	88.89
存貨	60,041,949.00	1.52	58,499,085.00	1.47	1,542,864.00	2.64
原料	36,201,913.00	0.92	30,891,849.00	0.77	5,310,064.00	17.19
物料	4,095,205.00	0.10	3,512,655.00	0.09	582,550.00	16.58
在製品	12,252,579.00	0.31	16,978,156.00	0.43	- 4,725,577.00	27.83
製成品	-	0.00	-	0.00	-	-
在植農作物	980,120.00	0.02	734,328.00	0.02	245,792.00	33.47
農產品	-	0.00	-	0.00	-	-
在養畜產品	6,512,132.00	0.16	6,382,097.00	0.16	130,035.00	2.04
畜產品	-	0.00	-	0.00	-	-
預付款項	1,682,038.00	0.04	1,170,291.00	0.03	511,747.00	43.73
預付貨款	487,200.00	0.01	3,642.00	0.00	483,558.00	13,277.27
用品盤存	74,253.00	0.00	61,725.00	0.00	12,528.00	20.30
預付費用	1,120,585.00	0.03	1,104,924.00	0.03	15,661.00	1.42
短期貸墊款	65,105.00	0.00	130,415.00	0.00	- 65,310.00	50.08
短期墊款	65,105.00	0.00	130,415.00	0.00	- 65,310.00	50.08
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	7,832,493.00	0.20	7,028,064.00	0.18	804,429.00	11.45
準備金	7,832,493.00	0.20	7,028,064.00	0.18	804,429.00	11.45
退休及離職準備金	7,832,493.00	0.20	7,028,064.00	0.18	804,429.00	11.45
固定資產	92,633,456.00	2.34	98,801,508.00	2.49	- 6,168,052.00	6.24
土地	27,602,447.00	0.70	27,602,447.00	0.70	-	-
土地	27,602,447.00	0.70	27,602,447.00	0.70	-	-
土地改良物	-	0.00	15,564.00	0.00	- 15,564.00	100.00

關作業基金 表

103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	358,052,376.00	9.05	357,857,893.00	9.01	194,483.00	0.05
流動負債	58,422,768.00	1.48	57,861,384.00	1.45	561,384.00	0.97
應付款項	54,715,539.00	1.38	53,553,927.00	1.35	1,161,612.00	2.17
應付帳款	1,235,191.00	0.03	4,311,215.00	0.11	- 3,076,024.00	71.35
應付代收款	7,660,948.00	0.19	7,843,198.00	0.20	- 182,250.00	2.32
應付薪工	30,698.00	0.00	30,734.00	0.00	- 36.00	0.12
應付費用	41,334,178.00	1.04	41,368,780.00	1.04	- 34,602.00	0.08
應付工程款	4,454,524.00	0.11	-	-	4,454,524.00	-
預收款項	3,707,229.00	0.09	4,307,457.00	0.10	- 600,228.00	13.93
預收貨款	3,707,229.00	0.09	2,834,369.00	0.07	872,860.00	30.80
預收收入	-	0.00	1,321,142.00	0.03	- 1,321,142.00	100.00
預收定金	-	0.00	151,946.00	0.00	- 151,946.00	100.00
其他預收款	-	0.00	-	0.00	-	-
其他負債	299,629,608.00	7.57	299,996,509.00	7.56	- 366,901.00	0.12
什項負債	299,629,608.00	7.57	299,996,509.00	7.56	- 366,901.00	0.12
存入保證金	65,507,472.00	1.66	61,892,137.00	1.56	3,615,335.00	5.84
應付退休及離職金	7,832,493.00	0.20	7,028,064.00	0.18	804,429.00	11.45
應付代管資產	225,988,885.00	5.71	230,799,660.00	5.81	- 4,810,775.00	2.08
應付改善生活設施金	250,748.00	0.01	250,748.00	0.01	-	-
暫收及待結轉帳項	50,010.00	-	25,900.00	-	24,110.00	-
淨 值	3,598,253,029.37	90.95	3,611,731,148.37	90.99	- 13,478,119.00	0.37
基金	3,595,291,333.37	90.88	3,609,720,550.37	90.94	- 14,429,217.00	0.40
基金	3,595,291,333.37	90.88	3,609,720,550.37	90.94	- 14,429,217.00	0.40
基金	3,595,291,333.37	90.88	3,609,720,550.37	90.94	- 14,429,217.00	0.40
公積	1,264,174.00	0.03	313,076.00	0.01	951,098.00	303.79
資本公積	1,264,174.00	0.03	313,076.00	0.01	951,098.00	303.79
受贈公積	1,264,174.00	0.03	313,076.00	0.01	951,098.00	303.79
其他資本公積	-	-	-	-	-	-
累積餘絀(-)	-	-	-	-	-	-
累積賸餘	-	-	-	-	-	-
累積賸餘	-	-	-	-	-	-
淨值其他項目	1,697,522.00	0.04	1,697,522.00	0.04	-	-
未實現重估增值	1,697,522.00	0.04	1,697,522.00	0.04	-	-
未實現重估增值	1,697,522.00	0.04	1,697,522.00	0.04	-	-

法務部矯正機
平 衡

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	%
土地改良物	773,790.00	0.02	773,790.00	0.02	-	-
累計折舊－土地改良物(-)	773,790.00	0.02	758,226.00	0.02	15,564.00	2.05
房屋及建築	15,968,127.00	0.40	18,124,397.00	0.46	- 2,156,270.00	11.90
房屋及建築	84,917,579.00	2.15	86,076,890.00	2.17	- 1,159,311.00	1.35
累計折舊－房屋及建築(-)	68,949,452.00	1.74	67,952,493.00	1.71	996,959.00	1.47
機械及設備	24,873,181.00	0.63	28,223,598.00	0.71	- 3,350,417.00	11.87
機械及設備	109,126,075.00	2.76	113,269,048.00	2.85	- 4,142,973.00	3.66
累計折舊－機械及設備(-)	84,252,894.00	2.13	85,045,450.00	2.14	- 792,556.00	0.93
交通及運輸設備	4,938,343.00	0.12	6,805,910.00	0.17	- 1,867,567.00	27.44
交通及運輸設備	28,512,207.00	0.72	28,848,427.00	0.73	- 336,220.00	1.17
累計折舊－交通及運輸設備(-)	23,573,864.00	0.60	22,042,517.00	0.56	1,531,347.00	6.95
什項設備	19,251,358.00	0.49	18,029,592.00	0.45	1,221,766.00	6.78
什項設備	55,292,020.00	1.40	51,704,228.00	1.30	3,587,792.00	6.94
累計折舊－什項設備(-)	36,040,662.00	0.91	33,674,636.00	0.85	2,366,026.00	7.03
無形資產	652,254.00	0.02	913,065.00	0.02	- 260,811.00	28.56
無形資產	652,254.00	0.02	913,065.00	0.02	- 260,811.00	28.56
專利權	31,104.00	0.00	6,260.00	0.00	24,844.00	396.87
電腦軟體	621,150.00	0.02	906,805.00	0.02	- 285,655.00	31.50
遞延借項	63,706,835.00	1.61	41,416,295.00	1.04	22,290,540.00	53.82
遞延費用	63,706,835.00	1.61	41,416,295.00	1.04	22,290,540.00	53.82
遞延費用	63,706,835.00	1.61	41,416,295.00	1.04	22,290,540.00	53.82
其他資產	343,365,422.00	8.68	348,085,009.00	8.77	- 4,719,587.00	1.36
非業務資產	111,883,122.00	2.83	114,109,180.00	2.88	- 2,226,058.00	1.95
閒置資產	-	-	41,000.00	-	- 41,000.00	100.00
累計折舊－閒置資產(-)	-	-	38,080.00	-	- 38,080.00	100.00
其他非業務資產	267,016,874.00	6.75	250,797,058.00	6.32	16,219,816.00	6.47
累計折舊－其他非業務資產(-)	155,133,752.00	3.92	136,690,798.00	3.44	18,442,954.00	13.49
什項資產	231,482,300.00	5.85	233,975,829.00	5.89	- 2,493,529.00	1.07
存出保證金	3,953,466.00	0.10	3,134,817.00	0.08	818,649.00	26.11
催收款項	-	0.00	41,770.00	0.00	- 41,770.00	100.00
備抵呆帳－催收款項(-)	-	0.00	418.00	0.00	- 418.00	100.00
暫付及待結轉帳項	1,539,949.00	0.04	-	0.00	1,539,949.00	-
代管資產	225,988,885.00	5.71	230,799,660.00	5.81	- 4,810,775.00	2.08
合 計	3,956,305,405.37	100.00	3,969,589,041.37	100.00	- 13,283,636.00	0.33

註：信託代理與保證（負債）性質科目，103年度期末數34,643,373.00元，102年度期末數29,662,325.00元。

本 頁 空 白

法務部矯正機關作業基金

勞務收入明細表

中華民國103年度

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	485,933,000.00	522,540,444.00	36,607,444.00	7.53	
加工收入	405,737,000.00	434,637,210.00	28,900,210.00	7.12	
電器科	11,583,000.00	11,750,917.00	167,917.00	1.45	加工量雖減，惟多屬高單價之加工，收入隨之增加。
電子科	16,804,000.00	17,803,555.00	999,555.00	5.95	加工量增加，收入隨之增加。
木工科	1,609,000.00	2,283,708.00	674,708.00	41.93	加工量增加，收入隨之增加。
鐵工科	19,185,000.00	17,321,172.00	- 1,863,828.00	9.72	加工量減少，收入隨之減少。
機工科	11,276,000.00	9,777,418.00	- 1,498,582.00	13.29	加工量減少，收入隨之減少。
藤(竹)工科	603,000.00	413,251.00	- 189,749.00	31.47	加工量減少，收入隨之減少。
鞋工科	4,723,000.00	4,174,073.00	- 548,927.00	11.62	加工量減少，收入隨之減少。
藝品科	58,014,000.00	63,712,825.00	5,698,825.00	9.82	加工量增加，收入隨之增加。
縫紉科	18,952,000.00	19,675,805.00	723,805.00	3.82	加工量雖減，惟多屬高單價之加工，收入隨之增加。
洗滌科	8,764,000.00	8,924,742.00	160,742.00	1.83	加工量增加，收入隨之增加。
紙品科	165,467,000.00	178,067,803.00	12,600,803.00	7.62	加工量增加，收入隨之增加。
塑膠科	6,025,000.00	5,102,315.00	- 922,685.00	15.31	加工量減少，收入隨之減少。
雕刻科	264,000.00	289,095.00	25,095.00	9.51	加工量增加，收入隨之增加。
玩具科	37,000.00	24,423.00	- 12,577.00	33.99	加工量雖增，惟多屬低單價之加工，收入隨之減少。
其他科	82,431,000.00	95,316,108.00	12,885,108.00	15.63	加工量雖減，惟多屬高單價之加工，收入隨之增加。
其他勞務收入	80,196,000.00	87,903,234.00	7,707,234.00	9.61	
外役科	20,517,000.00	21,571,822.00	1,054,822.00	5.14	外役承攬量增加，收入隨之增加。
什工科	59,679,000.00	66,331,412.00	6,652,412.00	11.15	承攬量增加，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103年度

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	412,480,000.00	500,975,695.00	88,495,695.00	21.45	
印刷出版品銷貨收入	21,782,000.00	22,544,042.00	762,042.00	3.50	
印刷科	21,782,000.00	22,544,042.00	762,042.00	3.50	印製量雖減，惟多屬高單價產品之銷售，收入隨之增加。
製成品銷貨收入	352,565,000.00	435,410,260.00	82,845,260.00	23.50	
木工科	6,003,000.00	8,185,971.00	2,182,971.00	36.36	銷量增加，收入隨之增加。
鐵工科	3,396,000.00	3,565,480.00	169,480.00	4.99	銷量增加，收入隨之增加。
藝品科	28,471,000.00	37,127,268.00	8,656,268.00	30.40	銷量雖減，惟多屬高單價產品之銷售，收入隨之增加。
縫紉科	69,402,000.00	92,975,854.00	23,573,854.00	33.97	銷量增加，收入隨之增加。
釀造科	27,268,000.00	37,449,392.00	10,181,392.00	37.34	銷量雖減，惟多屬高單價產品之銷售，收入隨之增加。
陶藝科	4,147,000.00	4,428,171.00	281,171.00	6.78	銷量雖減，惟多屬高單價產品之銷售，收入隨之增加。
食品科	200,894,000.00	238,907,698.00	38,013,698.00	18.92	銷量增加，收入隨之增加。
其他科	12,984,000.00	12,770,426.00	- 213,574.00	1.64	銷量雖增，惟多屬低單價產品之銷售，收入隨之減少。
製成品銷貨退回及折讓(-)	-	934,143.00	934,143.00	-	
食品科		934,143.00	934,143.00	-	受國內劣油風暴影響，主動辦理產品退貨事宜。
農林漁牧銷貨收入	38,133,000.00	43,955,536.00	5,822,536.00	15.27	
農作科	12,806,000.00	15,036,498.00	2,230,498.00	17.42	銷量增加，收入隨之增加。
園藝科	1,829,000.00	1,675,735.00	- 153,265.00	8.38	銷量雖增，惟多屬低單價產品之銷售，收入隨之減少。
畜牧科	23,498,000.00	27,243,303.00	3,745,303.00	15.94	銷量增加，收入隨之增加。

法務部矯正機關作業基金
勞務成本明細表
中華民國103年度

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	259,848,000.00	278,249,513.00	18,401,513.00	7.08	
加工成本	216,585,000.00	230,742,970.00	14,157,970.00	6.54	
電器科	6,390,000.00	6,472,792.00	82,792.00	1.30	加工量雖減，惟多屬高單價之加工，收入增加，成本亦隨之增加。
電子科	8,467,000.00	8,893,518.00	426,518.00	5.04	加工量增加，成本隨之增加。
木工科	830,000.00	1,227,495.00	397,495.00	47.89	加工量增加，成本隨之增加。
鐵工科	10,268,000.00	9,311,591.00	- 956,409.00	9.31	加工量減少，成本隨之減少。
機工科	6,004,000.00	5,120,057.00	- 883,943.00	14.72	加工量減少，成本隨之減少。
藤(竹)工科	322,000.00	212,399.00	- 109,601.00	34.04	加工量減少，成本隨之減少。
鞋工科	2,657,000.00	2,301,168.00	- 355,832.00	13.39	加工量減少，成本隨之減少。
藝品科	31,801,000.00	35,416,371.00	3,615,371.00	11.37	加工量增加，成本隨之增加。
縫紉科	9,882,000.00	10,593,058.00	711,058.00	7.20	加工量雖減，惟多屬高單價之加工，收入增加，成本亦隨之增加。
洗滌科	5,863,000.00	5,778,030.00	- 84,970.00	1.45	加工量雖增，惟多屬低單價之加工，成本隨之減少。
紙品科	87,423,000.00	93,104,487.00	5,681,487.00	6.50	加工量增加，成本隨之增加。
塑膠科	3,425,000.00	2,724,036.00	- 700,964.00	20.47	加工量減少，成本隨之減少。
雕刻科	132,000.00	143,774.00	11,774.00	8.92	加工量增加，成本隨之增加。
玩具科	19,000.00	12,617.00	- 6,383.00	33.59	加工量雖增，惟多屬低單價之加工，收入減少，成本亦隨之減少。
其他科	43,102,000.00	49,431,577.00	6,329,577.00	14.69	加工量雖減，惟多屬高單價之加工，收入增加，成本亦隨之增加。
其他勞務成本	43,263,000.00	47,506,543.00	4,243,543.00	9.81	
外役科	10,553,000.00	11,218,703.00	665,703.00	6.31	外役承攬量增加，成本隨之增加。
什工科	32,710,000.00	36,287,840.00	3,577,840.00	10.94	承攬量增加，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103年度

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	325,661,000.00	389,464,065.00	63,803,065.00	19.59	
印刷出版品成本	17,011,000.00	17,006,682.00	- 4,318.00	0.03	
印刷科	17,011,000.00	17,006,682.00	- 4,318.00	0.03	印製量減少，成本隨之減少。
製成品銷貨成本	277,530,000.00	336,143,389.00	58,613,389.00	21.12	
木工科	4,766,000.00	6,334,935.00	1,568,935.00	32.92	銷量增加，成本隨之增加。
鐵工科	2,621,000.00	2,615,678.00	- 5,322.00	0.20	銷量雖增，惟多屬低單價產品之銷售，成本隨之減少。
藝品科	20,983,000.00	27,133,429.00	6,150,429.00	29.31	銷量雖減，惟多屬高單價產品之銷售，收入增加，成本亦隨之增加。
縫紉科	54,726,000.00	71,338,787.00	16,612,787.00	30.36	銷量增加，成本隨之增加。
釀造科	20,439,000.00	27,607,051.00	7,168,051.00	35.07	銷量雖減，惟多屬高單價產品之銷售，收入增加，成本亦隨之增加。
陶藝科	2,950,000.00	3,091,893.00	141,893.00	4.81	銷量雖減，惟多屬高單價產品之銷售，收入增加，成本亦隨之增加。
食品科	159,846,000.00	187,508,883.00	27,662,883.00	17.31	銷量增加，成本隨之增加。
其他科	11,199,000.00	10,512,733.00	- 686,267.00	6.13	銷量雖增，惟多屬低單價產品之銷售，收入減少，成本亦隨之減少。
農林漁牧銷貨成本	31,120,000.00	36,313,994.00	5,193,994.00	16.69	
農作科	8,906,000.00	11,014,849.00	2,108,849.00	23.68	銷量增加，成本隨之增加。
園藝科	1,366,000.00	1,204,160.00	- 161,840.00	11.85	銷量雖增，惟多屬低單價產品之銷售，收入減少，成本亦隨之減少。
畜牧科	20,848,000.00	24,094,985.00	3,246,985.00	15.57	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103年度

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	6,751,000.00	8,043,710.00	1,292,710.00	19.15	
行銷費用	4,839,000.00	6,170,125.00	1,331,125.00	27.51	
用人費用	10,000.00	86,842.00	76,842.00	768.42	
超時工作報酬	10,000.00	86,842.00	76,842.00	768.42	辦理各矯正機關教化藝文作業技訓聯合展示(售)會,覈實列支展示活動相關費用。
服務費用	4,723,000.00	6,033,634.00	1,310,634.00	27.75	
郵電費	106,000.00	45,849.00	- 60,151.00	- 56.75	撙節開支。
旅運費	1,145,000.00	1,442,459.00	297,459.00	25.98	增加理由同超時工作報酬。
印刷裝訂與廣告費	2,249,000.00	3,393,017.00	1,144,017.00	50.87	增加理由同超時工作報酬,其中廣告費及業務宣導費預算數分別為107,000元及1,445,000元,決算數分別為421,810元及2,274,599元。
修理保養及保固費	9,000.00	-	- 9,000.00	-100.00	撙節開支。
一般服務費	77,000.00	26,765.00	- 50,235.00	- 65.24	撙節開支。
公共關係費	1,137,000.00	1,125,544.00	- 11,456.00	- 1.01	
材料及用品費	81,000.00	43,249.00	- 37,751.00	- 46.61	
使用材料費	44,000.00	23,235.00	- 20,765.00	- 47.19	覈實分攤車輛耗用之油脂。
用品消耗	37,000.00	20,014.00	- 16,986.00	- 45.91	覈實列支行銷推廣用耗品。
稅捐與規費(強制費)	18,000.00	3,400.00	- 14,600.00	- 81.11	
消費與行為稅	11,000.00	-	- 11,000.00	-100.00	撙節開支。
規費	7,000.00	3,400.00	- 3,600.00	- 51.43	撙節開支。
其他	7,000.00	3,000.00	- 4,000.00	- 57.14	
其他費用	7,000.00	3,000.00	- 4,000.00	- 57.14	撙節開支。
業務費用	1,912,000.00	1,873,585.00	- 38,415.00	- 2.01	
服務費用	1,105,000.00	1,183,744.00	78,744.00	7.13	
郵電費	274,000.00	200,632.00	- 73,368.00	- 26.78	撙節開支。
旅運費	483,000.00	609,877.00	126,877.00	26.27	覈實列支銷售產品宅配費用。
印刷裝訂與廣告費	125,000.00	131,764.00	6,764.00	5.41	
修理保養及保固費	157,000.00	67,197.00	- 89,803.00	- 57.20	撙節開支。
保險費	34,000.00	28,424.00	- 5,576.00	- 16.40	減少車輛投保項目致保險費用降低。
一般服務費	32,000.00	145,850.00	113,850.00	355.78	覈實列支宅配公司代收手續費。
材料及用品費	650,000.00	496,224.00	- 153,776.00	- 23.66	
使用材料費	251,000.00	237,103.00	- 13,897.00	- 5.54	
用品消耗	399,000.00	259,121.00	- 139,879.00	- 35.06	撙節開支。
折舊、折耗及攤銷	19,000.00	18,960.00	- 40.00	- 0.21	
機械及設備折舊	19,000.00	18,960.00	- 40.00	- 0.21	
稅捐與規費(強制費)	113,000.00	100,655.00	- 12,345.00	- 10.92	
消費與行為稅	46,000.00	38,660.00	- 7,340.00	- 15.96	覈實列支車輛使用牌照稅。
規費	67,000.00	61,995.00	- 5,005.00	- 7.47	
短絀、賠償與保險給付	22,000.00	74,002.00	52,002.00	236.37	
各項短絀	22,000.00	74,002.00	52,002.00	236.37	覈實提列呆帳。
其他	3,000.00	-	- 3,000.00	-100.00	
其他費用	3,000.00	-	- 3,000.00	-100.00	撙節開支。

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103年度

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	12,653,000.00	12,708,876.00	55,876.00	0.44	
管理費用及總務費用	12,653,000.00	12,708,876.00	55,876.00	0.44	
用人費用	3,973,000.00	3,972,448.00	- 552.00	- 0.01	
正式員額薪資	42,000.00	36,000.00	- 6,000.00	- 14.29	覈實列支管理會委員之酬勞。
聘僱及兼職人員薪資	2,674,000.00	2,673,888.00	- 112.00	-	
超時工作報酬	329,000.00	326,790.00	- 2,210.00	- 0.67	
獎金	334,000.00	334,237.00	237.00	0.07	
退休及卹償金	160,000.00	160,422.00	422.00	0.26	
福利費	434,000.00	441,111.00	7,111.00	1.64	
服務費用	5,069,000.00	5,733,042.00	664,042.00	13.10	
水電費	1,143,000.00	1,303,866.00	160,866.00	14.07	覈實分攤管理用電費。
郵電費	685,000.00	591,565.00	- 93,435.00	- 13.64	撙節開支。
旅運費	500,000.00	534,882.00	34,882.00	6.98	
印刷裝訂與廣告費	654,000.00	1,030,260.00	376,260.00	57.53	印製產品訂購單及管理用表冊。
修理保養及保固費	839,000.00	346,978.00	- 492,022.00	- 58.64	撙節開支。
保險費	165,000.00	165,234.00	234.00	0.14	
一般服務費	146,000.00	833,437.00	687,437.00	470.85	接管國防部軍事監所移撥臨時人員2人，增加計時與計件人員酬金。
專業服務費	937,000.00	926,820.00	- 10,180.00	- 1.09	
材料及用品費	2,289,000.00	1,807,079.00	- 481,921.00	- 21.05	
使用材料費	675,000.00	430,978.00	- 244,022.00	- 36.15	撙節開支。
用品消耗	1,614,000.00	1,376,101.00	- 237,899.00	- 14.74	撙節開支。
租金與利息	91,000.00	79,534.00	- 11,466.00	- 12.60	
機器租金	25,000.00	25,225.00	225.00	0.90	
交通及運輸設備租金	2,000.00	2,400.00	400.00	20.00	覈實列支舉辦作業基金會計人員講習租車費用。
什項設備租金	64,000.00	51,909.00	- 12,091.00	- 18.89	覈實列支事務用影印機租金費用。
折舊、折耗及攤銷	795,000.00	755,311.00	- 39,689.00	- 4.99	
房屋折舊	64,000.00	64,248.00	248.00	0.39	
交通及運輸設備折舊	445,000.00	404,196.00	- 40,804.00	- 9.17	
什項設備折舊	-	1,212.00	1,212.00	-	
攤銷	286,000.00	285,655.00	- 345.00	- 0.12	
稅捐與規費（強制費）	200,000.00	227,848.00	27,848.00	13.92	
消費與行為稅	102,000.00	116,320.00	14,320.00	14.04	覈實列支車輛使用牌照稅。
規費	98,000.00	111,528.00	13,528.00	13.80	覈實列支國道通行費。
短絀、賠償與保險給付	-	4,630.00	4,630.00	-	
賠償給付	-	4,630.00	4,630.00	-	因作業不慎毀損廠商及週邊車輛之賠償費用。
其他	236,000.00	128,984.00	- 107,016.00	- 45.35	
其他費用	236,000.00	128,984.00	- 107,016.00	- 45.35	撙節開支。

註：一般服務費—計時與計件人員酬金科目，本年度預算無列數，決算數69萬7,082元，係依行政院103年1月9日院臺防字第1030000361號函及103年3月12日院臺防字第1030013018號函示，以不定期契約方式，接管國防部軍事監所移撥臨時人員2人。

法務部矯正機關作業基金
業務外收入明細表
中華民國103年度

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	28,325,000.00	30,825,744.00	2,500,744.00	8.83	
財務收入	28,191,000.00	28,248,734.00	57,734.00	0.20	
利息收入	28,191,000.00	28,248,734.00	57,734.00	0.20	主要係銀行存款餘額較預計增加，利息收入隨之增加。
其他業務外收入	134,000.00	2,577,010.00	2,443,010.00	1,823.14	
受贈收入	-	622,800.00	622,800.00	-	指定辦理收容人技能訓練業務之捐贈款。
違約罰款收入	60,000.00	620,089.00	560,089.00	933.48	廠商逾期交貨及支付加工貨款之罰款收入。
雜項收入	74,000.00	1,334,121.00	1,260,121.00	1,702.87	報廢財產清理收入及備抵呆帳之沖回數。

法務部矯正機
業務外費
中華民國

科 目	預算數	決算數
業務外費用	386,477,000.00	380,304,936.00
其他業務外費用	386,477,000.00	380,304,936.00
財產交易短絀	-	317,172.00
短絀、賠償與保險給付	-	317,172.00
各項短絀	-	317,172.00
監所其他業務費	370,945,000.00	361,911,384.00
服務費用	38,965,000.00	34,880,456.00
水電費	1,536,000.00	1,928,248.00
郵電費	42,000.00	67,757.00
旅運費	33,000.00	59,386.00
印刷裝訂與廣告費	50,000.00	73,214.00
修理保養及保固費	2,813,000.00	2,951,891.00
保險費	29,000.00	35,300.00
一般服務費	15,000.00	18,420.00
專業服務費	34,447,000.00	29,746,240.00
材料及用品費	144,515,000.00	148,309,645.00
使用材料費	138,973,000.00	140,808,353.00
用品消耗	5,542,000.00	7,501,292.00
租金與利息	7,000.00	14,300.00
交通及運輸設備租金	7,000.00	14,300.00
折舊、折耗及攤銷	38,602,000.00	34,700,190.00
非業務資產折舊	25,892,000.00	23,841,922.00
攤銷	12,710,000.00	10,858,268.00
稅捐與規費(強制費)	-	1,108.00
規費	-	1,108.00
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	148,782,000.00	143,983,010.00
會費	2,000.00	-
捐助、補助及獎助	12,578,000.00	11,003,000.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	136,202,000.00	132,980,010.00
其他	74,000.00	22,675.00
其他費用	74,000.00	22,675.00
雜項費用	15,532,000.00	18,076,380.00
服務費用	-	30.00
一般服務費	-	30.00
稅捐與規費(強制費)	-	967.00
消費與行為稅	-	967.00
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	15,532,000.00	18,028,402.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	15,532,000.00	18,028,402.00
其他	-	46,981.00
其他費用	-	46,981.00

關作業基金
用明細表
103年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
- 6,172,064.00	- 1.60	
- 6,172,064.00	- 1.60	
317,172.00	-	
317,172.00	-	
317,172.00	-	配合舍房新(擴)建工程未達使用年限倉庫工場及浴室提前報廢之財產短絀。
- 9,033,616.00	- 2.44	
- 4,084,544.00	- 10.48	
392,248.00	25.54	覈實列支收容人技訓班水電分攤款。
25,757.00	61.33	配合收容人電腦技訓班之開設，覈實列支數據通信費。
26,386.00	79.96	覈實列支辦理技訓業務同仁差旅費。
23,214.00	46.43	覈實列支收容人技訓班印刷及裝訂費。
138,891.00	4.94	
6,300.00	21.72	覈實技訓大樓公共意外責任險。
3,420.00	22.80	覈實列支收容人技訓班產品包裝費。
- 4,700,760.00	- 13.65	覈實列支收容人技訓班講師鐘點費。
3,794,645.00	2.63	
1,835,353.00	1.32	
1,959,292.00	35.35	預算編列改善收容人生活設施(什項設備)，因購置單價未滿一萬元改列用品消耗。
7,300.00	104.29	
7,300.00	104.29	覈實列支載送參加技能檢定收容人至檢定試場之租車費用。
- 3,901,810.00	- 10.11	
- 2,050,078.00	- 7.92	
- 1,851,732.00	- 14.57	覈實列支遞延費用攤銷數。
1,108.00	-	
1,108.00	-	查調債務人財產資料及強制執行費。
- 4,798,990.00	- 3.23	
- 2,000.00	- 100.00	
- 1,575,000.00	- 12.52	補(捐)助受刑人子女與犯罪被害人及其子女就學(托)計畫，為維公平正義，排除政府已減免或補助者，致實際符合申請條件者較預計數減少所致。
- 3,221,990.00	- 2.37	
- 51,325.00	- 69.36	
- 51,325.00	- 69.36	覈實列支收容人技訓工具研磨費及照片沖洗費等。
2,544,380.00	16.38	
30.00	-	
30.00	-	員工獎勵金轉帳劃撥之匯費。
967.00	-	
967.00	-	主要係繳納出售報廢財產之營業稅。
2,496,402.00	16.07	
2,496,402.00	16.07	業務賸餘較預算數增加，致依監獄行刑法等規定提列之員工獎勵金隨之增加。
46,981.00	-	
46,981.00	-	102年度定期存款提前解約未及沖減當年度之利息收入及依財政部103年8月28日台財產公字第10335017470號函示，將102年度出售內部設施金所購資產之廢舊物資收入循序繳回國庫等。

法務部矯正機關作業基金
資產折舊明細表
中華民國103年度

單位：新臺幣元

項 目	土 地 改良物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	非 業 務 資 產	合 計
原 值	773,790.00	86,076,890.00	113,269,048.00	28,848,427.00	51,704,228.00	250,838,058.00	531,510,441.00
減：以前年度已提折舊數	758,226.00	67,952,493.00	85,045,450.00	22,042,517.00	33,674,636.00	136,728,878.00	346,202,200.00
上年度期末帳面價值	15,564.00	18,124,397.00	28,223,598.00	6,805,910.00	18,029,592.00	114,109,180.00	185,308,241.00
加：本年度新增資產價值	-	-	2,836,570.00	146,780.00	5,831,121.00	21,615,864.00	30,430,335.00
減：本年度減少資產價值	-	317,172.00	-	-	-	-	317,172.00
加：調整欄	-	-	-	-	-	-	-
減：調整欄	-	-	-	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	15,564.00	1,839,098.00	6,186,987.00	2,014,347.00	4,609,355.00	23,841,922.00	38,507,273.00
本年度期末帳面價值	-	15,968,127.00	24,873,181.00	4,938,343.00	19,251,358.00	111,883,122.00	176,914,131.00
本年度提列折舊數							
勞務成本	9,218.00	1,219,489.00	3,063,735.00	681,066.00	1,450,672.00	-	6,424,180.00
銷貨成本	6,346.00	555,361.00	3,104,292.00	929,085.00	3,156,833.00	-	7,751,917.00
行銷及業務費用	-	-	18,960.00	-	638.00	-	19,598.00
管理及總務費用	-	64,248.00	-	404,196.00	1,212.00	-	469,656.00
其他業務外費用	-	-	-	-	-	23,841,922.00	23,841,922.00
合 計	15,564.00	1,839,098.00	6,186,987.00	2,014,347.00	4,609,355.00	23,841,922.00	38,507,273.00

註：

- 一、本年度報廢之資產16,302,231.00元，詳資產報廢明細表（第25頁）。
- 二、本年度新增資產價值，為本年度新購資產29,479,237.00元及受贈資產951,098.00元，合共30,430,335.00元。
- 三、本年度減少資產價值，為未達使用年限辦理報廢房屋及建築原值1,159,311.00元，累計折舊842,139.00元，報廢短絀317,172.00元，詳資產報廢明細表（第25頁）。
- 四、各項費用彙計表（詳第53頁）所列折舊數38,506,635.00元，較本表所列本年度提列折舊數38,507,273.00元，減少638.00元，主要係矯正機關為推廣自營產品，自製成品之成本連同分攤折舊數轉列行銷費用。
- 五、本年度代管資產為不提列折舊性資產197,719,588.00元及代管土地28,269,297.00元，合共225,988,885.00元。

法務部矯正機關作業基金
資產報廢明細表
 中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	決 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)	報 廢 損 失 預 算 數	金 額	%
	成 本 或 重 估 價 值 (1)	已 提 折 舊 額 (2)	淨 額 (3)=(1)- (2)						
固定資產	10,865,183.00	10,548,011.00	317,172.00	-	-	317,172.00	-	317,172.00	-
房屋及建築	1,159,311.00	842,139.00	317,172.00			317,172.00	-	317,172.00	-
機械及設備	6,979,543.00	6,979,543.00							
交通及運輸設備	483,000.00	483,000.00							
什項設備	2,243,329.00	2,243,329.00							
其他資產	5,437,048.00	5,437,048.00	-	-		-	-	-	-
非業務資產	5,437,048.00	5,437,048.00							
合 計	16,302,231.00	15,985,059.00	317,172	-	-	317,172	-	317,172	-

法務部矯正機關作業基金
國庫撥補款明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國庫增撥基金數				本年度無國庫撥補款事項。
國庫填補短絀數				
合 計				

本 頁 空 白

法務部矯正機
固定資產建設改
 中華民國

科目	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
固定資產之增置	-	9,364,000.00	-	-
房屋及建築				
房屋及建築				
機械及設備				
機械及設備		3,152,000.00		- 155,000.00
交通及運輸設備				
交通及運輸設備		98,000.00		51,000.00
什項設備				
什項設備		6,114,000.00		104,000.00
小計	-	9,364,000.00	-	-
合 計	-	9,364,000.00	-	-

關作業基金
良擴充明細表
 103年度

單位：：新臺幣元

數	決 算 數	比較增減數	本年度保留數
合計			
9,364,000.00	8,814,471.00	- 549,529.00	-
		-	
2,997,000.00	2,836,570.00	- 160,430.00	
149,000.00	146,780.00	- 2,220.00	
6,218,000.00	5,831,121.00	- 386,879.00	
9,364,000.00	8,814,471.00	- 549,529.00	-
9,364,000.00	8,814,471.00	- 549,529.00	-

法務部矯正機
固定資產建設改良擴充計

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算數					
	金額	目標能量	進度起迄年月	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	合計	占全部計畫%
一般建築及設備計畫	9,364,000.00		10301-10312	-	9,364,000.00	-	-	9,364,000.00	100.00
一次性項目	9,364,000.00			-	9,364,000.00	-	-	9,364,000.00	100.00
機械及設備	3,152,000.00				3,152,000.00		-155,000.00	2,997,000.00	95.08
交通及運輸設備	98,000.00				98,000.00		51,000.00	149,000.00	152.04
什項設備	6,114,000.00				6,114,000.00		104,000.00	6,218,000.00	101.70
合 計	9,364,000.00			-	9,364,000.00	-	-	9,364,000.00	100.00

關作業基金

畫預算與實際進度比較表

103年度

單位：新臺幣元

截至本年度累計數		決 算 數				未達成或超過預算之原因
金額	占全部計畫%	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 %	
9,364,000.00	100.00	8,814,471.00	94.13	8,814,471.00	94.13	
9,364,000.00	100.00	8,814,471.00	94.13	8,814,471.00	94.13	
2,997,000.00	95.08	2,836,570.00	94.65	2,836,570.00	94.65	發包節餘。
149,000.00	152.04	146,780.00	98.51	146,780.00	98.51	發包節餘。
6,218,000.00	101.70	5,831,121.00	93.78	5,831,121.00	93.78	發包節餘。
9,364,000.00	100.00	8,814,471.00	94.13	8,814,471.00	94.13	

法務部矯正機
主要營運項目執行
 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			485,933,000.00		522,540,444.00
加工收入			405,737,000.00		434,637,210.00
電器科	件	41,292,744.00	11,583,000.00	19,919,318.00	11,750,917.00
電子科	件	229,817,141.00	16,804,000.00	256,968,274.00	17,803,555.00
木工科	件	386,356.00	1,609,000.00	475,807.00	2,283,708.00
鐵工科	件	139,529,335.00	19,185,000.00	121,879,121.50	17,321,172.00
機工科	件	72,798,323.00	11,276,000.00	67,042,130.00	9,777,418.00
藤(竹)工科	件	15,144.00	603,000.00	11,599.00	413,251.00
鞋工科	雙	169,299.00	4,723,000.00	130,287.00	4,174,073.00
藝品科	件	246,084,682.00	58,014,000.00	253,479,387.50	63,712,825.00
縫紉科	件	40,791,349.00	18,952,000.00	40,730,702.00	19,675,805.00
洗滌科	件	631,596.00	8,764,000.00	1,415,832.00	8,924,742.00
紙品科	件	197,074,407.00	165,467,000.00	199,255,941.50	178,067,803.00
塑膠科	件	20,249,353.00	6,025,000.00	18,585,438.00	5,102,315.00
雕刻科	件	104,280.00	264,000.00	141,379.00	289,095.00
玩具科	件	155,500.00	37,000.00	173,574.00	24,423.00
其他科	件	326,685,945.00	82,431,000.00	310,836,007.00	95,316,108.00
其他勞務收入			80,196,000.00		87,903,234.00
外役科	工	33,622.00	20,517,000.00	40,692.00	21,571,822.00
什工科	工	855,977.00	59,679,000.00	902,964.20	66,331,412.00

關作業基金
 績效摘要表
 103 年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		36,607,444.00	7.53	
		28,900,210.00	7.12	
- 21,373,426.00	51.76	167,917.00	1.45	加工量雖減，惟多屬高單價之加工，收入隨之增加。
27,151,133.00	11.81	999,555.00	5.95	加工量增加，收入隨之增加。
89,451.00	23.15	674,708.00	41.93	加工量增加，收入隨之增加。
- 17,650,213.50	12.65	- 1,863,828.00	9.72	加工量減少，收入隨之減少。
- 5,756,193.00	7.91	- 1,498,582.00	13.29	加工量減少，收入隨之減少。
- 3,545.00	23.41	- 189,749.00	31.47	加工量減少，收入隨之減少。
- 39,012.00	23.04	- 548,927.00	11.62	加工量減少，收入隨之減少。
7,394,705.50	3.00	5,698,825.00	9.82	加工量增加，收入隨之增加。
- 60,647.00	0.15	723,805.00	3.82	加工量雖減，惟多屬高單價之加工，收入隨之增加。
784,236.00	124.17	160,742.00	1.83	加工量增加，收入隨之增加。
2,181,534.50	1.11	12,600,803.00	7.62	加工量增加，收入隨之增加。
- 1,663,915.00	8.22	- 922,685.00	15.31	加工量減少，收入隨之減少。
37,099.00	35.58	25,095.00	9.51	加工量增加，收入隨之增加。
18,074.00	11.62	- 12,577.00	33.99	加工量雖增，惟多屬低單價之加工，收入隨之減少。
- 15,849,938.00	4.85	12,885,108.00	15.63	加工量雖減，惟多屬高單價之加工，收入隨之增加。
		7,707,234.00	9.61	
7,070.00	21.03	1,054,822.00	5.14	外役承攬量增加，收入隨之增加。
46,987.20	5.49	6,652,412.00	11.15	承攬量增加，收入隨之增加。

法務部矯正機
主要營運項目執行
 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			412,480,000.00		500,975,695.00
印刷出版品銷貨收入			21,782,000.00		22,544,042.00
印刷科	張	40,725,649.00	21,782,000.00	38,964,508.00	22,544,042.00
製成品銷貨收入			352,565,000.00		435,410,260.00
木工科	件	15,268.00	6,003,000.00	20,602.00	8,185,971.00
鐵工科	件	1,433.00	3,396,000.00	2,033.00	3,565,480.00
藝品科	件	174,591.00	28,471,000.00	162,160.00	37,127,268.00
縫紉科	件	512,390.00	69,402,000.00	848,359.00	92,975,854.00
釀造科	公斤	1,386,061.00	27,268,000.00	886,798.32	37,449,392.00
陶藝科	件	29,679.00	4,147,000.00	29,401.00	4,428,171.00
食品科	件	5,849,564.00	200,894,000.00	6,236,831.00	238,907,698.00
其他科	件	66,710.00	12,984,000.00	102,895.00	12,770,426.00
製成品銷貨退回及折讓(-)			-		934,143.00
食品科	件	-	-	39,991.00	934,143.00
農林漁牧銷貨收入			38,133,000.00		43,955,536.00
農作科	公斤	637,895.00	12,806,000.00	663,348.30	15,036,498.00
園藝科	件	45,424.00	1,829,000.00	104,989.00	1,675,735.00
畜牧科	公斤	229,479.00	23,498,000.00	249,335.00	27,243,303.00

關作業基金
績效摘要表

103年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		88,495,695.00	21.45	
		762,042.00	3.50	
- 1,761,141.00	4.32	762,042.00	3.50	印製量雖減，惟多屬高單價產品之銷售，收入隨之增加。
		82,845,260.00	23.50	
5,334.00	34.94	2,182,971.00	36.36	銷量增加，收入隨之增加。
600.00	41.87	169,480.00	4.99	銷量增加，收入隨之增加。
- 12,431.00	7.12	8,656,268.00	30.40	銷量雖減，惟多屬高單價產品之銷售，收入隨之增加。
335,969.00	65.57	23,573,854.00	33.97	銷量增加，收入隨之增加。
- 499,262.68	36.02	10,181,392.00	37.34	銷量雖減，惟多屬高單價產品之銷售，收入隨之增加。
- 278.00	0.94	281,171.00	6.78	銷量雖減，惟多屬高單價產品之銷售，收入隨之增加。
387,267.00	6.62	38,013,698.00	18.92	銷量增加，收入隨之增加。
36,185.00	54.24	- 213,574.00	1.64	銷量雖增，惟多屬低單價產品之銷售，收入隨之減少。
-		934,143.00	-	
39,991.00	-	934,143.00	-	受國內劣油風暴影響，主動辦理產品退貨事宜。
-		5,822,536.00	15.27	
25,453.30	3.99	2,230,498.00	17.42	銷量增加，收入隨之增加。
59,565.00	131.13	- 153,265.00	8.38	銷量雖增，惟多屬低單價產品之銷售，收入隨之減少。
19,856.00	8.65	3,745,303.00	15.94	銷量增加，收入隨之增加。

法務部矯正機
主要營運項目執行
 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			259,848,000.00		278,249,513.00
加工成本			216,585,000.00		230,742,970.00
電器科	件	41,292,744.00	6,390,000.00	19,919,318.00	6,472,792.00
電子科	件	229,817,141.00	8,467,000.00	256,968,274.00	8,893,518.00
木工科	件	386,356.00	830,000.00	475,807.00	1,227,495.00
鐵工科	件	139,529,335.00	10,268,000.00	121,879,121.50	9,311,591.00
機工科	件	72,798,323.00	6,004,000.00	67,042,130.00	5,120,057.00
藤(竹)工科	件	15,144.00	322,000.00	11,599.00	212,399.00
鞋工科	雙	169,299.00	2,657,000.00	130,287.00	2,301,168.00
藝品科	件	246,084,682.00	31,801,000.00	253,479,387.50	35,416,371.00
縫紉科	件	40,791,349.00	9,882,000.00	40,730,702.00	10,593,058.00
洗滌科	件	631,596.00	5,863,000.00	1,415,832.00	5,778,030.00
紙品科	件	197,074,407.00	87,423,000.00	199,255,941.50	93,104,487.00
塑膠科	件	20,249,353.00	3,425,000.00	18,585,438.00	2,724,036.00
雕刻科	件	104,280.00	132,000.00	141,379.00	143,774.00
玩具科	件	155,500.00	19,000.00	173,574.00	12,617.00
其他科	件	326,685,945.00	43,102,000.00	310,836,007.00	49,431,577.00
其他勞務成本			43,263,000.00		47,506,543.00
外役科	工	33,622.00	10,553,000.00	40,692.00	11,218,703.00
什工科	工	855,977.00	32,710,000.00	902,964.20	36,287,840.00

關作業基金
 績效摘要表
 103 年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		18,401,513.00	7.08	
		14,157,970.00	6.54	
- 21,373,426.00	51.76	82,792.00	1.30	加工量雖減，惟多屬高單價之加工，收入增加，成本亦隨之增加。
27,151,133.00	11.81	426,518.00	5.04	加工量增加，成本隨之增加。
89,451.00	23.15	397,495.00	47.89	加工量增加，成本隨之增加。
- 17,650,213.50	12.65	- 956,409.00	9.31	加工量減少，成本隨之減少。
- 5,756,193.00	7.91	- 883,943.00	14.72	加工量減少，成本隨之減少。
- 3,545.00	23.41	- 109,601.00	34.04	加工量減少，成本隨之減少。
- 39,012.00	23.04	- 355,832.00	13.39	加工量減少，成本隨之減少。
7,394,705.50	3.00	3,615,371.00	11.37	加工量增加，成本隨之增加。
- 60,647.00	0.15	711,058.00	7.20	加工量雖減，惟多屬高單價之加工，收入增加，成本亦隨之增加。
784,236.00	124.17	- 84,970.00	1.45	加工量雖增，惟多屬低單價之加工，成本隨之減少。
2,181,534.50	1.11	5,681,487.00	6.50	加工量增加，成本隨之增加。
- 1,663,915.00	8.22	- 700,964.00	20.47	加工量減少，成本隨之減少。
37,099.00	35.58	11,774.00	8.92	加工量增加，成本隨之增加。
18,074.00	11.62	- 6,383.00	33.59	加工量雖增，惟多屬低單價之加工，收入減少，成本亦隨之減少。
- 15,849,938.00	4.85	6,329,577.00	14.69	加工量雖減，惟多屬高單價之加工，收入增加，成本亦隨之增加。
	-	4,243,543.00	9.81	
7,070.00	21.03	665,703.00	6.31	外役承攬量增加，成本隨之增加。
46,987.20	5.49	3,577,840.00	10.94	承攬量增加，成本隨之增加。

法務部矯正機
主要營運項目執行
 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			325,661,000.00		389,464,065.00
印刷出版品成本			17,011,000.00		17,006,682.00
印刷科	張	40,725,649.00	17,011,000.00	38,964,508.00	17,006,682.00
製成品銷貨成本			277,530,000.00		336,143,389.00
木工科	件	15,268.00	4,766,000.00	20,602.00	6,334,935.00
鐵工科	件	1,433.00	2,621,000.00	2,033.00	2,615,678.00
藝品科	件	174,591.00	20,983,000.00	162,160.00	27,133,429.00
縫紉科	件	512,390.00	54,726,000.00	848,359.00	71,338,787.00
釀造科	公斤	1,386,061.00	20,439,000.00	886,798.32	27,607,051.00
陶藝科	件	29,679.00	2,950,000.00	29,401.00	3,091,893.00
食品科	件	5,849,564.00	159,846,000.00	6,196,840.00	187,508,883.00
其他科	件	66,710.00	11,199,000.00	102,895.00	10,512,733.00
農林漁牧銷貨成本			31,120,000.00		36,313,994.00
農作科	公斤	637,895.00	8,906,000.00	663,348.30	11,014,849.00
園藝科	件	45,424.00	1,366,000.00	104,989.00	1,204,160.00
畜牧科	公斤	229,479.00	20,848,000.00	249,335.00	24,094,985.00

關作業基金
 績效摘要表
 103 年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		63,803,065.00	19.59	
		- 4,318.00	0.03	
- 1,761,141.00	4.32	- 4,318.00	0.03	印製量減少，成本隨之減少。
		58,613,389.00	21.12	
5,334.00	34.94	1,568,935.00	32.92	銷量增加，成本隨之增加。
600.00	41.87	- 5,322.00	0.20	銷量雖增，惟多屬低單價產品之銷售，成本隨之減少。
- 12,431.00	7.12	6,150,429.00	29.31	銷量雖減，惟多屬高單價產品之銷售，收入增加，成本亦隨之增加。
335,969.00	65.57	16,612,787.00	30.36	銷量增加，成本隨之增加。
- 499,262.68	36.02	7,168,051.00	35.07	銷量雖減，惟多屬高單價產品之銷售，收入增加，成本亦隨之增加。
- 278.00	0.94	141,893.00	4.81	銷量雖減，惟多屬高單價產品之銷售，收入增加，成本亦隨之增加。
347,276.00	5.94	27,662,883.00	17.31	銷量增加，成本隨之增加。
36,185.00	54.24	- 686,267.00	6.13	銷量雖增，惟多屬低單價產品之銷售，收入減少，成本亦隨之減少。
		5,193,994.00	16.69	
25,453.30	3.99	2,108,849.00	23.68	銷量增加，成本隨之增加。
59,565.00	131.13	- 161,840.00	11.85	銷量雖增，惟多屬低單價產品之銷售，收入減少，成本亦隨之減少。
19,856.00	8.65	3,246,985.00	15.57	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103年度

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	3,557,455,000.00	3,609,720,550.37	52,265,550.37	
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數				
其他				
減：				
填補短絀	64,652,000.00	14,429,217.00	-50,222,783.00	
解繳國庫				
其他				
期末基金數額	3,492,803,000.00	3,595,291,333.37	102,488,333.37	

本 頁 空 白

法務部矯正機

成 本 彙

中華民國

項 目	預算數	決算數
直接材料	195,532,000.00	224,810,866.00
直接人工	75,264,000.00	97,956,349.00
製造費用	54,865,000.00	64,350,057.00
製 造 成 本	325,661,000.00	387,117,272.00
加：期初在製品存貨	10,696,000.00	24,094,581.00
減：期末在製品存貨	10,696,000.00	19,744,831.00
製 成 品 成 本	325,661,000.00	391,467,022.00
加：期初製成品存貨	6,388,000.00	-
減：自製自用	-	2,002,957.00
減：期末製成品存貨	6,388,000.00	-
銷 貨 成 本	325,661,000.00	389,464,065.00
印刷科	17,011,000.00	17,006,682.00
木工科	4,766,000.00	6,334,935.00
鐵工科	2,621,000.00	2,615,678.00
藝品科	20,983,000.00	27,133,429.00
縫紉科	54,726,000.00	71,338,787.00
釀造科	20,439,000.00	27,607,051.00
陶藝科	2,950,000.00	3,091,893.00
食品科	159,846,000.00	187,508,883.00
其他科	11,199,000.00	10,512,733.00
農作科	8,906,000.00	11,014,849.00
園藝科	1,366,000.00	1,204,160.00
畜牧科	20,848,000.00	24,094,985.00

關作業基金

總表

103年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
29,278,866.00	14.97	食品及縫紉科等產量增加，材料成本隨之增加。
22,692,349.00	30.15	銷售量增加，依監獄行刑法等規定，提列收容人之勞作金隨之增加。
9,485,057.00	17.29	產量增加，製造費用隨之增加。
61,456,272.00	18.87	
13,398,581.00	125.27	
9,048,831.00	84.60	
65,806,022.00	20.21	
- 6,388,000.00	100.00	
2,002,957.00	-	
- 6,388,000.00	100.00	
63,803,065.00	19.59	
- 4,318.00	0.03	印製量減少，成本隨之減少。
1,568,935.00	32.92	銷量增加，成本隨之增加。
- 5,322.00	0.20	銷量雖增，惟多屬低單價產品之銷售，收入減少，成本亦隨之減少。
6,150,429.00	29.31	銷量雖減，惟多屬高單價產品之銷售，收入增加，成本亦隨之增加。
16,612,787.00	30.36	銷量增加，成本隨之增加。
7,168,051.00	35.07	銷量雖減，惟多屬高單價產品之銷售，收入增加，成本亦隨之增加。
141,893.00	4.81	銷量雖減，惟多屬高單價產品之銷售，收入增加，成本亦隨之增加。
27,662,883.00	17.31	銷量增加，成本隨之增加。
- 686,267.00	6.13	銷量雖增，惟多屬低單價產品之銷售，收入減少，成本亦隨之減少。
2,108,849.00	23.68	銷量增加，成本隨之增加。
- 161,840.00	11.85	銷量雖增，惟多屬低單價產品之銷售，收入減少，成本亦隨之減少。
3,246,985.00	15.57	銷量增加，成本隨之增加。

法務部矯正機
用 人 費 用
中華民國

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	42,000.00	5,886,000.00	105,000.00	-	736,000.00
勞務成本	-	2,383,000.00	12,000.00	-	297,000.00
銷貨成本	-	829,000.00	-	-	105,000.00
行銷及業務費用	-	-	-	-	-
管理及總務費用	42,000.00	2,674,000.00	93,000.00	-	334,000.00
合 計	42,000.00	5,886,000.00	105,000.00	-	736,000.00

法務部矯正機
用人費用
中華民國

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	36,000.00	5,870,146.00	118,950.00	-	735,684.00
勞務成本	-	2,417,247.00	8,460.00	-	294,072.00
銷貨成本	-	779,011.00	2,115.00	-	107,375.00
行銷及業務費用	-	-	-	-	-
管理及總務費用	36,000.00	2,673,888.00	108,375.00	-	334,237.00
合 計	36,000.00	5,870,146.00	118,950.00	-	735,684.00

註：1. 本年度管理及總務費用－計時與計件人員酬金，預算無列數，決算數697,082.00元，係依函示，以不定期契約方式，接管國防部軍事監所移撥臨時人員2人。
2. 獎金編列項目為約僱人員「年終獎金」，係依據行政院104年1月29日院授人給字第1040023824號函訂定之「一百零三年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」發給，人數計15人，預算數736,000.00元，決算數735,684.00元。

法務部矯正機關作業基金
員工人數彙計表
 中華民國103年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
業務支出部分				依法務部矯正機關作業基金收支保管及運用辦法第6條及第8條規定，設作業基金管理會，置委員15人至19人，執行秘書1人、副執行秘書2人、幹事及工作人員若干人；各矯正機關辦理本基金業務，亦得置工作人員若干人，均由本部或所屬機關現職人員派兼之。
專任人員	15	15	-	
約僱	15	15	-	
兼任人員	134	132	- 2	
管理會委員	19	17	- 2	
其他兼任人員	115	115	-	
總 計	149	147	- 2	

註：依行政院103年1月9日院臺防字第1030000361號函及103年3月12日院臺防字第1030013018號函示，以不定期契約方式，接管國防部軍事監所移撥臨時人員2人。

法務部矯正
所屬作業單位
中華民國

	作業單位名稱	業務收入	業務成本與費用	業務賸餘(短絀-)
1	矯正機關作業基金管理會	-	4,169,625.00	- 4,169,625.00
2	法務部矯正署臺北監獄	57,149,267.00	42,835,684.00	14,313,583.00
3	法務部矯正署桃園監獄	17,295,629.00	10,317,958.00	6,977,671.00
4	法務部矯正署桃園女子監獄	24,425,375.00	14,688,674.00	9,736,701.00
5	法務部矯正署新竹監獄	33,600,125.00	19,876,845.00	13,723,280.00
6	法務部矯正署臺中監獄	121,663,284.00	80,086,222.00	41,577,062.00
7	法務部矯正署臺中女子監獄	30,926,908.00	18,985,022.00	11,941,886.00
8	法務部矯正署彰化監獄	44,985,763.00	29,440,895.00	15,544,868.00
9	法務部矯正署雲林監獄	23,862,576.00	17,577,149.00	6,285,427.00
10	法務部矯正署雲林第二監獄	29,529,364.00	18,273,307.00	11,256,057.00
11	法務部矯正署嘉義監獄	51,754,826.00	36,092,140.00	15,662,686.00
12	法務部矯正署臺南監獄	93,128,819.00	60,464,347.00	32,664,472.00
13	法務部矯正署明德外役監獄	29,709,951.00	19,558,860.00	10,151,091.00
14	法務部矯正署高雄監獄	35,878,566.00	26,540,865.00	9,337,701.00
15	法務部矯正署高雄第二監獄	23,825,389.00	15,530,827.00	8,294,562.00
16	法務部矯正署高雄女子監獄	27,088,147.00	16,553,863.00	10,534,284.00
17	法務部矯正署屏東監獄	67,362,543.00	47,058,240.00	20,304,303.00
18	法務部矯正署臺東監獄	3,871,656.00	2,432,831.00	1,438,825.00
19	法務部矯正署花蓮監獄	20,325,213.00	13,613,752.00	6,711,461.00
20	法務部矯正署自強外役監獄	20,271,954.00	17,288,176.00	2,983,778.00
21	法務部矯正署宜蘭監獄	41,531,865.00	24,543,944.00	16,987,921.00
22	法務部矯正署基隆監獄	8,341,021.00	5,131,539.00	3,209,482.00
23	法務部矯正署澎湖監獄	19,988,172.00	13,069,505.00	6,918,667.00
24	法務部矯正署綠島監獄	2,591,590.00	2,116,037.00	475,553.00
25	法務部矯正署金門監獄	9,657,097.00	7,250,354.00	2,406,743.00
26	法務部矯正署泰源技能訓練所	21,099,172.00	14,834,217.00	6,264,955.00
27	法務部矯正署東成技能訓練所	10,898,376.00	8,074,380.00	2,823,996.00
28	法務部矯正署岩灣技能訓練所	18,587,861.00	14,027,463.00	4,560,398.00
29	法務部矯正署新店戒治所	1,112,856.00	556,428.00	556,428.00
30	法務部矯正署臺中戒治所	401,740.00	200,870.00	200,870.00
31	法務部矯正署高雄戒治所	1,614,440.00	1,098,214.00	516,226.00
32	法務部矯正署臺東戒治所	13,390,332.00	9,282,283.00	4,108,049.00
33	法務部矯正署臺北看守所	26,875,519.00	16,768,158.00	10,107,361.00
34	法務部矯正署臺北女子看守所	6,913,164.00	4,553,793.00	2,359,371.00
35	法務部矯正署新竹看守所	2,829,189.00	2,089,012.00	740,177.00
36	法務部矯正署苗栗看守所	12,404,285.00	8,086,272.00	4,318,013.00
37	法務部矯正署臺中看守所	22,715,421.00	14,804,927.00	7,910,494.00
38	法務部矯正署南投看守所	4,948,595.00	3,243,816.00	1,704,779.00
39	法務部矯正署彰化看守所	4,413,118.00	3,032,213.00	1,380,905.00
40	法務部矯正署嘉義看守所	9,743,338.00	6,925,051.00	2,818,287.00
41	法務部矯正署臺南看守所	14,583,381.00	9,538,134.00	5,045,247.00
42	法務部矯正署屏東看守所	7,488,437.00	4,751,433.00	2,737,004.00
43	法務部矯正署花蓮看守所	1,303,603.00	698,567.00	605,036.00
44	法務部矯正署基隆看守所	2,834,092.00	2,107,212.00	726,880.00
45	法務部矯正署彰化少年輔育院	594,120.00	297,060.00	297,060.00
	合 計	1,023,516,139.00	688,466,164.00	335,049,975.00

關作業基金

收支概況表

103年度

單位：新臺幣元

業務外收入	業務外費用	業務外賸餘(短絀-)	本期賸餘(短絀-)
11,858,867.00	23,621,996.00	- 11,763,129.00	- 15,932,754.00
1,026,600.00	21,267,342.00	- 20,240,742.00	- 5,927,159.00
596,505.00	10,059,837.00	- 9,463,332.00	- 2,485,661.00
253,595.00	9,653,506.00	- 9,399,911.00	336,790.00
666,139.00	11,920,452.00	- 11,254,313.00	2,468,967.00
2,233,318.00	33,163,168.00	- 30,929,850.00	10,647,212.00
214,186.00	9,950,996.00	- 9,736,810.00	2,205,076.00
745,929.00	13,436,588.00	- 12,690,659.00	2,854,209.00
327,905.00	7,510,027.00	- 7,182,122.00	896,695.00
243,005.00	11,179,365.00	- 10,936,360.00	319,697.00
937,679.00	14,662,003.00	- 13,724,324.00	1,938,362.00
1,915,226.00	19,678,767.00	- 17,763,541.00	14,900,931.00
368,698.00	7,446,072.00	- 7,077,374.00	3,073,717.00
1,592,994.00	11,810,325.00	- 10,217,331.00	879,630.00
473,271.00	10,405,606.00	- 9,932,335.00	1,637,773.00
144,185.00	8,990,374.00	- 8,846,189.00	1,688,095.00
790,504.00	14,947,043.00	- 14,156,539.00	6,147,764.00
345,534.00	2,702,442.00	- 2,356,908.00	918,083.00
276,877.00	11,789,901.00	- 11,513,024.00	4,801,563.00
121,193.00	3,337,386.00	- 3,216,193.00	232,415.00
637,333.00	17,053,023.00	- 16,415,690.00	572,231.00
200,451.00	3,140,911.00	- 2,940,460.00	269,022.00
797,609.00	8,644,584.00	- 7,846,975.00	928,308.00
4,483.00	2,240,110.00	- 2,235,627.00	1,760,074.00
121,788.00	1,163,844.00	- 1,042,056.00	1,364,687.00
39,126.00	7,408,050.00	- 7,368,924.00	1,103,969.00
5,488.00	5,523,781.00	- 5,518,293.00	2,694,297.00
40,180.00	5,043,228.00	- 5,003,048.00	442,650.00
4,903.00	4,727,814.00	- 4,722,911.00	4,166,483.00
1,552.00	1,793,060.00	- 1,791,508.00	1,590,638.00
2,070.00	2,510,140.00	- 2,508,070.00	1,991,844.00
287,066.00	3,314,823.00	- 3,027,757.00	1,080,292.00
1,233,407.00	16,363,876.00	- 15,130,469.00	5,023,108.00
14,066.00	4,740,114.00	- 4,726,048.00	2,366,677.00
69,976.00	1,590,091.00	- 1,520,115.00	779,938.00
76,624.00	3,795,972.00	- 3,719,348.00	598,665.00
647,765.00	7,245,689.00	- 6,597,924.00	1,312,570.00
116,573.00	2,414,056.00	- 2,297,483.00	592,704.00
395,934.00	2,071,731.00	- 1,675,797.00	294,892.00
254,634.00	3,993,039.00	- 3,738,405.00	920,118.00
340,452.00	5,818,627.00	- 5,478,175.00	432,928.00
276,978.00	3,787,017.00	- 3,510,039.00	773,035.00
82,994.00	864,171.00	- 781,177.00	176,141.00
37,595.00	1,711,713.00	- 1,674,118.00	947,238.00
4,487.00	5,812,276.00	- 5,807,789.00	5,510,729.00
30,825,744.00	380,304,936.00	- 349,479,192.00	14,429,217.00

法務部矯正機關作業基金
各項費用彙計表
中華民國103年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	8,499,000.00	9,007,558.00	508,558.00	5.98
正式員額薪資	42,000.00	36,000.00	- 6,000.00	14.29
聘僱及兼職人員薪資	5,886,000.00	5,870,146.00	- 15,854.00	0.27
超時工作報酬	536,000.00	1,002,330.00	466,330.00	87.00
獎金	736,000.00	735,684.00	- 316.00	0.04
退休及卹償金	350,000.00	352,161.00	2,161.00	0.62
福利費	949,000.00	1,011,237.00	62,237.00	6.56
服務費用	389,285,000.00	436,927,949.00	47,642,949.00	12.24
水電費	31,349,000.00	36,945,291.00	5,596,291.00	17.85
郵電費	1,175,000.00	920,218.00	- 254,782.00	21.68
旅運費	6,451,000.00	7,919,700.00	1,468,700.00	22.77
印刷裝訂與廣告費	3,703,000.00	4,965,925.00	1,262,925.00	34.11
修理保養及保固費	9,034,000.00	8,045,636.00	- 988,364.00	10.94
保險費	562,000.00	573,889.00	11,889.00	2.12
一般服務費	300,066,000.00	344,704,730.00	44,638,730.00	14.88
專業服務費	35,808,000.00	31,727,016.00	- 4,080,984.00	11.40
公共關係費	1,137,000.00	1,125,544.00	- 11,456.00	1.01
材料及用品費	373,197,000.00	409,156,441.00	35,959,441.00	9.64
使用材料費	357,392,000.00	391,508,761.00	34,116,761.00	9.55
用品消耗	15,805,000.00	17,647,680.00	1,842,680.00	11.66
租金與利息	363,000.00	329,267.00	- 33,733.00	9.29
地租及水租	15,000.00	18,211.00	3,211.00	21.41
房租	72,000.00	66,000.00	- 6,000.00	8.33
機器租金	83,000.00	84,395.00	1,395.00	1.68
交通及運輸設備租金	9,000.00	16,700.00	7,700.00	85.56

法務部矯正機關作業基金
各項費用彙計表
中華民國103年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
什項設備租金	184,000.00	143,961.00	- 40,039.00	21.76
折舊、折耗及攤銷	54,082,000.00	49,662,714.00	- 4,419,286.00	8.17
土地改良物折舊	15,000.00	15,564.00	564.00	3.76
房屋折舊	1,878,000.00	1,839,098.00	- 38,902.00	2.07
機械及設備折舊	6,607,000.00	6,186,987.00	- 420,013.00	6.36
交通及運輸設備折舊	2,027,000.00	2,014,347.00	- 12,653.00	0.62
什項設備折舊	4,663,000.00	4,608,717.00	- 54,283.00	1.16
非業務資產折舊	25,892,000.00	23,841,922.00	- 2,050,078.00	7.92
攤銷	13,000,000.00	11,156,079.00	- 1,843,921.00	14.18
稅捐與規費（強制費）	951,000.00	897,100.00	- 53,900.00	5.67
消費與行為稅	310,000.00	299,327.00	- 10,673.00	3.44
規費	641,000.00	597,773.00	- 43,227.00	6.74
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	164,571,000.00	162,150,957.00	- 2,420,043.00	1.47
會費	2,000.00	1,500.00	- 500.00	25.00
捐助、補助及獎助	12,578,000.00	11,003,000.00	- 1,575,000.00	12.52
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	151,991,000.00	151,146,457.00	- 844,543.00	0.56
短絀與賠償給付	22,000.00	395,804.00	373,804.00	1,699.11
各項短絀	22,000.00	391,174.00	369,174.00	1,678.06
賠償給付	-	4,630.00	4,630.00	-
其他	420,000.00	243,310.00	- 176,690.00	42.07
其他費用	420,000.00	243,310.00	- 176,690.00	42.07
合計	991,390,000.00	1,068,771,100.00	77,381,100.00	7.81

法務部矯正機
管制性項目及統計
中華民國

科目名稱	預算數	決算數
管制性項目		
國外旅費	-	-
廣告費	107,000	421,810
業務宣導費	1,445,000	2,274,599
公共關係費	1,137,000	1,125,544
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	-	-
義工服務費	104,000	31,000
計時及計件人員酬金	-	697,082
專技人員酬金	-	12,200
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	31,379,000	27,100,528
商品	-	-
一般土地租金	15,000	18,211
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	-	-
捐助私校及團體	9,578,000	9,370,000
補(協)助政府機關(構)	-	-
捐助國外團體	-	-
磅差	-	-
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	-	-

關作業基金
所需項目比較表
103年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-	-	
314,810	294.21	辦理各矯正機關教化藝文作業技訓聯合展示(售)會，覈實列支展示活動相關費用。
829,599	57.41	增加理由同上。
- 11,456	1.01	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
- 73,000	70.19	主要係僅徵得短期協助之志工致相關費用撙節開支。
697,082	-	接管國防部軍事監所移撥臨時人員2人，增加計時與計件人員酬金。
12,200	-	主要係委託專利商標事務所辦理監所產品商標註冊。
- 4,278,472	13.63	覈實列支收容人技能訓練講師鐘點費。
-	-	
3,211	21.41	覈實列支租用自營作業農作用地。
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
- 208,000	2.17	捐助財團法人犯罪被害人保護協會辦理「犯罪被害人及其子女就學(托)補助」計畫，為維公平正義，排除政府已減免或補助者，致實際符合申請條件者較預計減少所致。
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	

法務部矯正機
改善收容人醫療、生活設施
 中華民國

科目	可 用 預 算			
	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				
改善收容人生活設施	-	40,595,000.00	19,319,772.00	-
房屋及建築				
機械及設備		5,783,000.00		26,000.00
交通及運輸設備				
什項設備		16,406,000.00		- 1,500,000.00
非消耗品		1,286,000.00		1,474,000.00
維護費		1,720,000.00		
遞延費用		15,400,000.00	19,319,772.00	
改善衛生醫療設施	-	1,430,000.00	-	-
機械及設備		1,391,000.00		
非消耗品		39,000.00		
改善技訓設備	-	6,240,000.00	-	-
機械及設備		3,046,000.00		
交通及運輸設備		150,000.00		
什項設備		2,583,000.00		- 1,000.00
非消耗品		461,000.00		1,000.00
小 計	-	48,265,000.00	19,319,772.00	-
二、撥入受贈及整理				
改善技訓設備				
機械及設備				
什項設備				
小 計				
合 計	-	48,265,000.00	19,319,772.00	-

註：本年度奉准先行辦理數19,319,772.00元，主要係接管國防部所轄臺南監獄，規劃需求，亟待辦理改（增）建工程，以利收容運用，經本部矯正機關作業基金管理會費編列數209,815.00元，決算數0元。

關作業基金
及技訓設備專案執行明細表

103年度

單位：：新臺幣元

數	決 算 數	比較增減數	轉入下年度 繼續辦理數
合計			
59,914,772.00	51,870,700.00	- 8,044,072.00	1,187,250.00
-		-	
5,809,000.00	3,063,760.00	- 2,745,240.00	
-		-	
14,906,000.00	11,608,428.00	- 3,297,572.00	1,187,250.00
2,760,000.00	2,555,868.00	- 204,132.00	
1,720,000.00	1,493,836.00	- 226,164.00	
34,719,772.00	33,148,808.00	- 1,570,964.00	
1,430,000.00	1,004,400.00	- 425,600.00	-
1,391,000.00	967,800.00	- 423,200.00	
39,000.00	36,600.00	- 2,400.00	
6,240,000.00	5,361,879.00	- 878,121.00	-
3,046,000.00	2,734,985.00	- 311,015.00	
150,000.00	112,827.00	- 37,173.00	
2,582,000.00	2,176,966.00	- 405,034.00	
462,000.00	337,101.00	- 124,899.00	
67,584,772.00	58,236,979.00	- 9,347,793.00	1,187,250.00
	951,098.00	951,098.00	
	900,098.00	900,098.00	
	51,000.00	51,000.00	
	951,098.00	951,098.00	
-			
67,584,772.00	59,188,077.00	- 8,396,695.00	1,187,250.00

於原址成立本部矯正署臺南第二監獄，因移撥接管設施不符安全管理及收容人生活決議，同意將改善收容人生活設施計畫所需經費併103年度決算辦理，其中工程管理

法務部矯正機關作業基金

年度賸餘提撥改善收容人生活設施金運用情形明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

項目	103年度決算數		103年度預算數	
	金額	%	金額	%
一、提撥數(1)	-		-	-
二、年度可用數(2)	250,748	100.00	-	-
三、年度執行數(3)	0	0.00	-	-
			說 明	
			參與矯正機關作業基金之各矯正機關，依照監獄行刑法第33條、外役監條例第23條、羈押法第17條及保安處分執行法第57條之1等相關法令規定，按本期賸餘加計前期未分配賸餘之30%提撥，充作「改善收容人生活設施」之用。	
四、轉入下年度可用數 (4) = (1)+(2)-(3)	250,748	100.00	-	-

註：

1. 提撥數：本年度預算編列短絀，致無提撥數。
2. 年度可用數：為上(102)年度保留轉入本年度繼續執行之數。
3. 年度執行數：經矯正機關作業基金管理會審核同意辦理，並於當年度執行之數。

主辦會計人員：

基金主持人：