

中華民國106年度
(106年1月1日至106年12月31日)

中央政府總決算

法務部矯正機關作業基金附屬單位決算



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 106 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、資產折舊明細表	24
10、資產變賣明細表	25
11、資產報廢明細表	26

法務部矯正機關作業基金

目 次

中華民國 106 年度

1 2、國庫撥補款明細表	27
1 3、固定資產建設改良擴充明細表	28—29
1 4、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	30—31
1 5、主要營運項目執行績效摘要表	32—39
1 6、基金數額增減明細表	40
1 7、成本彙總表	42—43
1 8、員工人數彙計表	44
1 9、用人費用彙計表	46—49
2 0、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	50
2 1、所屬作業單位收支概況表	52—53
2 2、各項費用彙計表	54—55
2 3、管制性項目及統計所需項目比較表	56—57
2 4、改善收容人醫療、生活設施及技訓設備專案執行明細表	58—59
2 5、年度賸餘提撥改善收容人生活設施金運用情形明細表	60

法務部矯正機關作業基金

總 說 明

中華民國 106 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（106）年度計有 26 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 46 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，以加強紙品、藝品及食品等作業為主，整體而言，均能依基金設置目的訓練收容人。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，因受國內市場經濟波動之影響及戒護安全及人力考量等因素，承攬加工量減少，加工收入隨之減少，各作業類別則因市場需求及廠商供貨情形而互有增減，另本年度配合政策，推動收容人自主監外作業，並增加戒護監外作業人數，以協助收容人儘早適應投入社會工作，相關收入與成本併決算辦理。勞務收入預算執行數新臺幣（以下同）5 億 3,188 萬 8,257 元，較預算數 5 億 3,251 萬 8,000 元，減少 62 萬 9,743 元，約 0.12%。

2、自營銷貨部分，由於各矯正機關力行推展自營作業政策，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，並建立自有品牌，以提高產品知名度，積極與各地更生保護分會及其他社會資源結合，辦理相關作業成品展售會、發表會，大幅提升自營產品營運績效。銷貨收入預算執行數 5 億 1,817 萬 1,758 元，較預算數 5 億 0,522 萬 3,000 元，增加 1,294 萬 8,758 元，約 2.56%。

(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

法務部矯正機關作業基金

總 說 明

中華民國 106 年度

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 3 億 6,625 萬 0,598 元，較預算數 3 億 4,873 萬 8,000 元，增加 1,751 萬 2,598 元，約 5.02%。

- 2、為展現矯正機關收容人教化藝文及技訓作業之豐碩成果，特於 106 年 10 月 27 日(週五)至 30 日(週一)，舉辦「法務部矯正機關 106 年文創藝文及商品聯合展示(售)會」，在為期 4 天的聯展期間，共有超過 15 萬人次民眾至高雄市新光三越左營店參觀，自營產品銷售金額達 425 萬 7,219 元，本次聯展開幕典禮並邀請高雄市政府合作參與，有效吸引媒體採訪宣傳，提升社會各界對矯正工作之認同與參與。
- 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 478 班次(含技能檢定與短期技藝)，參訓人數 7,653 人次，其中結訓並參加相關職類技能檢定者 1,663 人，檢定合格取得技術士證照者 1,633 人，合格率 98.19%，成效良好。預算執行數 7,112 萬 8,556 元，較預算數 7,675 萬 6,000 元，減少 562 萬 7,444 元，約 7.33%。
- 4、改善收容人醫療、生活設施及技訓設備，預算執行數 5,054 萬 6,535 元，轉入下年度繼續辦理數 84 萬 1,412 元，合共 5,138 萬 7,947 元，較可用預算數 1 億 3,223 萬 2,542 元，減少 8,084 萬 4,595 元，約 61.13%，主要係發包節餘及矯正機關收容人居住品質提升方案(一人一床)計畫與臺北監獄新(擴)建工程計畫所需採購床鋪經費獲社會資源挹注，另轉入下年度辦理數主要係雲林監獄辦理「廢水處理場新建工程」，因規劃設計廠商提送之設計圖說及預算書經多次審核未通過，依審查結果辦理修正中，未及於本年度辦理驗收付款，已發生權責部分轉入下年度繼續辦理。
- 5、為持續照顧收容人及其家屬，以達積極協助其生活重建為目的，編列補助受刑人子女就學經費，預算執行數 155 萬 1,404 元，較預算數 200 萬元，減少 44 萬 8,596 元，約 22.43%，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。

法務部矯正機關作業基金

總 說 明

中華民國 106 年度

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 620 萬 0,597 元，較預算數 700 萬元，減少 79 萬 9,403 元，約 11.42%，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 9,177 萬 1,399 元，較預算數 9,833 萬元，減少 655 萬 8,601 元，約 6.67%，主要係受全球暖化影響本年度年均溫較高，沐浴燃油使用量減少所致。

二、收支餘絀情形：

(一) 業務收入決算數 10 億 5,006 萬 0,015 元，較預算數 10 億 3,774 萬 1,000 元，增加 1,231 萬 9,015 元，約 1.19%，主要係自營作業銷售增加，收入隨之增加。

(二) 業務成本與費用決算數 6 億 8,380 萬 9,417 元，較預算數 6 億 8,900 萬 3,000 元，減少 519 萬 3,583 元，約 0.75%，主要係加工收入減少，成本隨之減少。

(三) 業務外收入決算數 2,868 萬 9,158 元，較預算數 2,846 萬 3,000 元，增加 22 萬 6,158 元，約 0.79%，主要係廠商違反採購法規定依法沒收之押標金增加所致。

(四) 業務外費用決算數 3 億 9,289 萬 3,770 元，較預算數 4 億 2,278 萬 2,000 元，減少 2,988 萬 8,230 元，約 7.07%，主要係「矯正機關收容人居住品質提升方案」(一人一床)計畫經費獲社會資源挹注及收容人技能訓練費用減少所致。

(五) 以上收支相抵後，計獲賸餘 204 萬 5,986 元，與預算數短絀 4,558 萬 1,000 元相較，轉短絀為賸餘，主要係業務賸餘增加及「矯正機關收容人居住品質提升方案」(一人一床)計畫經費獲社會資源挹注與收容人技能訓練費用減少所致。

三、餘絀撥補實況：

(一) 賸餘之部：本年度決算賸餘數 204 萬 5,986 元，與預算數短絀 4,558 萬 1,000 元相較，轉短絀為賸餘。

法務部矯正機關作業基金

總 說 明

中華民國 106 年度

- (二) 未分配賸餘：本年度未分配賸餘 204 萬 5,986 元，連同前期未分配賸餘 1,996 萬 4,369.50 元，合共 2,201 萬 0,355.50 元，列入以後年度填補短絀之用。
- (三) 填補之部：因本年度預算編列折減基金 4,558 萬 1,000 元，係依「中央政府非營業特種基金賸餘解庫及短絀填補注意事項」，用以辦理短絀之填補，本年度收支相抵後轉短絀為賸餘，故本年度決算折減基金無列數。

四、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流入 5,643 萬 6,479 元，較預算數流入 1,017 萬元，增加 4,626 萬 6,479 元，約 454.93%，主要係本期賸餘決算數與預算數相較轉短絀為賸餘所致。
- (二) 投資活動之淨現金流出 3,445 萬 9,546 元，較預算數流出 6,552 萬 8,000 元，減少 3,106 萬 8,454 元，約 47.41%，主要係「矯正機關收容人居住品質提升方案」(一人一床)計畫經費獲社會資源挹注及雲林監獄辦理「廢水處理場新建工程」，因規劃設計廠商提送之設計圖說及預算書經多次審核未通過，依審查結果辦理修正中，未及於本年度辦理驗收付款，已發生權責部分轉入下年度繼續辦理所致。
- (三) 融資活動之淨現金流入 244 萬 1,144 元(預算數流入無列數)，主要係存入保證金增加所致。
- (四) 現金及約當現金之淨增 2,441 萬 8,077 元，係期末現金 38 億 7,754 萬 7,582.87 元，較期初現金 38 億 5,312 萬 9,505.87 元增加之數，較預算數淨減 5,535 萬 8,000 元，增加 7,977 萬 6,077 元，約 144.11%，主要係業務活動之淨現金流入較預算數增加所致。

五、資產負債情況：

- (一) 資產總額 45 億 0,127 萬 9,607.87 元，較上(105)年度決算 45 億 1,114 萬 1,142.87 元，減少 986 萬 1,535 元，約 0.22%。其內容包括：
 - 1、流動資產 39 億 9,547 萬 8,274.87 元，占資產總額 88.76%。

法務部矯正機關作業基金

總 說 明

中華民國 106 年度

- 2、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 782 萬 4,633 元，占資產總額 0.17%。
- 3、固定資產 9,191 萬 6,965 元，占資產總額 2.04%。
- 4、無形資產 83 萬 9,831 元，占資產總額 0.02%。
- 5、遞延借項 5,390 萬 6,709 元，占資產總額 1.20%。
- 6、其他資產 3 億 5,131 萬 3,195 元，占資產總額 7.80%。

(二) 負債總額 3 億 5,827 萬 8,266 元，占資產總額 7.96%，較上年度決算數 3 億 7,568 萬 6,087 元，減少 1,740 萬 7,821 元，約 4.63%。
其內容包括：

- 1、流動負債 5,912 萬 2,099 元，占資產總額 1.31%。
- 2、其他負債 2 億 9,915 萬 6,167 元，占資產總額 6.65%。

(三) 淨值總額 41 億 4,300 萬 1,341.87 元，占資產總額 92.04%，較上年度決算數 41 億 3,545 萬 5,055.87 元，增加 754 萬 6,286 元，約 0.18%。其內容包括：

- 1、基金 41 億 1,130 萬 3,145.37 元，占資產總額 91.34%。
- 2、公積 324 萬 7,319 元，占資產總額 0.07%。
- 3、累積賸餘 2,201 萬 0,355.50 元，占資產總額 0.49%。
- 4、淨值其他項目（未實現重估增值）644 萬 0,522 元，占資產總額 0.14%。

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 3 億 7,036 萬 2,233 元，代扣提撥犯罪被害人補償費用 9,259 萬 0,627 元。
- 2、提撥收容人飲食補助費 1 億 1,493 萬 5,050 元。
- 3、提撥收容人作業獎勵費用 2,043 萬 1,355 元。
- 4、提撥管理人員作業獎勵費用 2,043 萬 1,355 元。

法務部矯正機關作業基金

總 說 明 中華民國 106 年度

(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	102 年度決算	103 年度決算	104 年度決算	105 年度決算	106 年度決算
收入	990,490	1,054,342	1,072,792	1,068,347	1,078,749
業務收入	960,190	1,023,516	1,037,023	1,036,397	1,050,060
業務外收入	30,300	30,826	35,769	31,950	28,689
支出	1,045,543	1,068,771	1,060,978	1,060,196	1,076,703
業務成本與費用	644,143	688,466	692,118	681,487	683,809
業務外費用	401,400	380,305	368,860	378,709	392,894
本年度賸餘(短絀)	-55,053	-14,429	11,814	8,151	2,046

註：102 至 105 年度決算為審定數，106 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	102 年度決算	103 年度決算	104 年度決算	105 年度決算	106 年度決算
賸餘分配					
填補累積短絀					
賸餘撥充基金數					
其他依法分配數					
未分配賸餘			11,814	19,964	22,010
短絀填補	55,053	14,429			
撥用賸餘					
撥用公積					
折減基金	55,053	14,429			

註：102 至 105 年度決算為審定數，106 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106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	1,037,741,000.00	100.00	1,050,060,015.00	100.00	12,319,015.00	1.19	1,036,396,724.00	100.00
勞務收入	532,518,000.00	51.32	531,888,257.00	50.65	- 629,743.00	0.12	512,735,131.00	49.47
加工收入	438,914,000.00	42.30	404,933,055.00	38.56	-33,980,945.00	7.74	420,795,644.00	40.60
其他勞務收入	93,604,000.00	9.02	126,955,202.00	12.09	33,351,202.00	35.63	91,939,487.00	8.87
銷貨收入	505,223,000.00	48.68	518,171,758.00	49.35	12,948,758.00	2.56	523,661,593.00	50.53
印刷出版品銷貨收入	21,206,000.00	2.04	17,761,902.00	1.69	- 3,444,098.00	16.24	19,279,763.00	1.86
製成品銷貨收入	441,768,000.00	42.57	457,892,427.00	43.61	16,124,427.00	3.65	461,238,126.00	44.50
農林漁牧銷貨收入	42,249,000.00	4.07	42,518,479.00	4.05	269,479.00	0.64	43,143,704.00	4.16
農林漁牧銷貨退回及折讓(-)	-	-	1,050.00	-	1,050.00	-	-	-
業務成本與費用	689,003,000.00	66.39	683,809,417.00	65.12	- 5,193,583.00	0.75	681,487,030.00	65.76
勞務成本	281,626,000.00	27.14	276,583,500.00	26.34	- 5,042,500.00	1.79	267,313,444.00	25.79
加工成本	231,262,000.00	22.29	210,661,243.00	20.06	-20,600,757.00	8.91	218,671,116.00	21.10
其他勞務成本	50,364,000.00	4.85	65,922,257.00	6.28	15,558,257.00	30.89	48,642,328.00	4.69
銷貨成本	383,596,000.00	36.96	385,150,831.00	36.68	1,554,831.00	0.41	391,720,122.00	37.80
印刷出版品成本	15,640,000.00	1.51	13,506,507.00	1.29	- 2,133,493.00	13.64	14,382,887.00	1.39
製成品銷貨成本	334,241,000.00	32.21	336,757,847.00	32.07	2,516,847.00	0.75	341,222,834.00	32.92
農林漁牧銷貨成本	33,715,000.00	3.25	34,886,477.00	3.32	1,171,477.00	3.47	36,114,401.00	3.48
行銷及業務費用	6,263,000.00	0.60	6,228,363.00	0.59	- 34,637.00	0.55	7,308,004.00	0.71
行銷費用	4,555,000.00	0.44	4,648,068.00	0.44	93,068.00	2.04	5,659,943.00	0.55
業務費用	1,708,000.00	0.16	1,580,295.00	0.15	- 127,705.00	7.48	1,648,061.00	0.16
管理及總務費用	17,518,000.00	1.69	15,846,723.00	1.51	- 1,671,277.00	9.54	15,145,460.00	1.46
管理費用及總務費用	17,518,000.00	1.69	15,846,723.00	1.51	- 1,671,277.00	9.54	15,145,460.00	1.46
業務賸餘(短絀一)	348,738,000.00	33.61	366,250,598.00	34.88	17,512,598.00	5.02	354,909,694.00	34.24
業務外收入	28,463,000.00	2.74	28,689,158.00	2.73	226,158.00	0.79	31,949,847.50	3.08
財務收入	28,371,000.00	2.73	26,273,178.00	2.50	- 2,097,822.00	7.39	30,939,549.00	2.99
利息收入	28,371,000.00	2.73	26,273,178.00	2.50	- 2,097,822.00	7.39	30,939,549.00	2.99
其他業務外收入	92,000.00	0.01	2,415,980.00	0.23	2,323,980.00	2,526.07	1,010,298.50	0.10
受贈收入	-	-	4,147.00	0.00	4,147.00	-	-	-
違約罰款收入	41,000.00	0.00	1,504,580.00	0.14	1,463,580.00	3,569.71	352,550.00	0.03
雜項收入	51,000.00	0.00	907,253.00	0.09	856,253.00	1,678.93	657,748.50	0.06
業務外費用	422,782,000.00	40.74	392,893,770.00	37.42	-29,888,230.00	7.07	378,708,769.00	36.54
其他業務外費用	422,782,000.00	40.74	392,893,770.00	37.42	-29,888,230.00	7.07	378,708,769.00	36.54
監所其他業務費	403,686,000.00	38.90	372,256,392.00	35.45	-31,429,608.00	7.79	359,319,719.00	34.67
雜項費用	19,096,000.00	1.84	20,637,378.00	1.97	1,541,378.00	8.07	19,389,050.00	1.87
業務外賸餘(短絀一)	- 394,319,000.00	- 38.00	- 364,204,612.00	- 34.68	30,114,388.00	7.64	- 346,758,921.50	- 33.46
本期賸餘(短絀一)	- 45,581,000.00	- 4.39	2,045,986.00	0.19	47,626,986.00	104.49	8,150,772.50	0.79

法務部矯正機關作業基金

餘絀撥補決算表

中華民國106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			22,010,355.50	100.00	22,010,355.50	-	19,964,369.50	100.00
本期賸餘			2,045,986.00	9.30	2,045,986.00	-	8,150,772.50	40.83
前期未分配賸餘			19,964,369.50	90.70	19,964,369.50	-	11,813,597.00	59.17
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			22,010,355.50	100.00	22,010,355.50	-	19,964,369.50	100.00
短絀之部	45,581,000.00	100.00			- 45,581,000.00	100.00		
本期短絀	45,581,000.00	100.00			- 45,581,000.00	100.00		
前期待填補之短絀								
填補之部	45,581,000.00	100.00			- 45,581,000.00	100.00		
撥用賸餘								
撥用公積								
折減基金	45,581,000.00	100.00			- 45,581,000.00	100.00		
國庫撥款								
待填補短絀	-	-			-	-		

註：1. 本年度決算數賸餘2,045,986元，與預算數短絀45,581,000元相較，轉短絀為賸餘，致未依法定預算辦理折減基金。

2. 本年度決算數賸餘2,045,986元，連同前期未分配賸餘19,964,369.50元，合共22,010,355.50元，列入以後年度填補短絀之用。

法務部矯正機關作業基金 現金流量決算表

中華民國106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－）	- 45,581,000.00	2,045,986.00	47,626,986.00	104.49
2、調整非現金項目	55,751,000.00	54,390,493.00	- 1,360,507.00	2.44
業務活動之淨現金流入（流出一）	10,170,000.00	56,436,479.00	46,266,479.00	454.93
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	3,115,654.00	- 384,346.00	10.98
2、減少固定資產及遞耗資產	105,000.00		- 105,000.00	100.00
3、減少無形資產、遞延借項及其他資產	1,500,000.00	7,318,759.00	5,818,759.00	387.92
4、增加流動金融資產及短期貸墊款	- 3,500,000.00	- 3,125,374.00	374,626.00	10.70
5、增加固定資產及遞耗資產	- 8,921,000.00	- 8,500,616.00	420,384.00	4.71
6、增加無形資產、遞延借項及其他資產	- 58,212,000.00	- 33,267,969.00	24,944,031.00	42.85
投資活動之淨現金流入（流出一）	- 65,528,000.00	- 34,459,546.00	31,068,454.00	47.41
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	36,000,000.00	48,906,084.00	12,906,084.00	35.85
2、減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	- 36,000,000.00	- 46,464,940.00	- 10,464,940.00	29.07
融資活動之淨現金流入（流出一）	-	2,441,144.00	2,441,144.00	-
四、現金及約當現金之淨增（淨減－）	- 55,358,000.00	24,418,077.00	79,776,077.00	144.11
五、期初現金及約當現金	3,820,699,000.00	3,853,129,505.87	32,430,505.87	0.85
六、期末現金及約當現金	3,765,341,000.00	3,877,547,582.87	112,206,582.87	2.98

補充說明：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213,193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，本年度提列數780,097元，其中1人離職提領566,904元，相抵後淨增213,193元。
2. 「代管資產」及「應付代管資產」同額減少16,782,731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本年度新增645,500元，辦理報廢17,428,231元，相抵後淨減16,782,731元。
3. 本年度「受贈公積」增加757,300元，主要係受贈「其他非業務資產」。
4. 本年度「土地」及「未實現重估增值」同額增加4,743,000元，主要係土地價值按公告現值調整之。

法務部矯正機

平 衡

中華民國106年

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	4,501,279,607.87	100.00	4,511,141,142.87	100.00	- 9,861,535.00	0.22
流動資產	3,995,478,274.87	88.76	3,970,394,596.87	88.01	25,083,678.00	0.63
現金	3,877,547,582.87	86.14	3,853,129,505.87	85.41	24,418,077.00	0.63
銀行存款	3,875,283,582.87	86.09	3,850,865,505.87	85.36	24,418,077.00	0.63
零用及週轉金	2,264,000.00	0.05	2,264,000.00	0.05	-	-
應收款項	50,583,111.00	1.12	49,399,346.00	1.10	1,183,765.00	2.40
應收票據	233,619.00	0.01	30,534.00	0.00	203,085.00	665.11
備抵呆帳－應收票據(-)	2,336.00	0.00	305.00	0.00	2,031.00	665.90
應收帳款	50,378,799.00	1.12	49,245,812.00	1.09	1,132,987.00	2.30
備抵呆帳－應收帳款(-)	503,218.00	0.01	491,832.00	0.01	11,386.00	2.32
應收利息	463,744.00	0.01	602,791.00	0.01	- 139,047.00	23.07
其他應收款	12,629.00	0.00	12,468.00	0.00	161.00	1.29
備抵呆帳－其他各項應收款(-)	126.00	0.00	122.00	0.00	4.00	3.28
存貨	66,866,969.00	1.49	67,528,265.00	1.50	- 661,296.00	0.98
原料	38,277,066.00	0.85	38,087,130.00	0.84	189,936.00	0.50
物料	5,083,743.00	0.11	4,823,322.00	0.11	260,421.00	5.40
在製品	8,350,095.00	0.19	12,830,602.00	0.28	- 4,480,507.00	34.92
製成品	-	-	-	-	-	-
在植農作物	1,247,101.00	0.03	1,897,547.00	0.04	- 650,446.00	34.28
農產品	-	-	-	-	-	-
在養畜產品	13,908,964.00	0.31	9,889,664.00	0.22	4,019,300.00	40.64
畜產品	-	-	-	-	-	-
預付款項	406,266.00	0.01	272,854.00	0.01	133,412.00	48.90
預付貨款	43,896.00	0.00	113,399.00	0.00	- 69,503.00	61.29
預付費用	362,370.00	0.01	159,455.00	0.00	202,915.00	127.26
短期貸墊款	74,346.00	0.00	64,626.00	0.00	9,720.00	15.04
短期墊款	74,346.00	0.00	64,626.00	0.00	9,720.00	15.04
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	7,824,633.00	0.17	7,611,440.00	0.17	213,193.00	2.80
準備金	7,824,633.00	0.17	7,611,440.00	0.17	213,193.00	2.80
退休及離職準備金	7,824,633.00	0.17	7,611,440.00	0.17	213,193.00	2.80
固定資產	91,916,965.00	2.04	91,738,015.00	2.03	178,950.00	0.20
土地	32,345,447.00	0.72	27,602,447.00	0.61	4,743,000.00	17.18

關作業基金

表

12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負 債	358,278,266.00	7.96	375,686,087.00	8.32	- 17,407,821.00	4.63
流動負債	59,122,099.00	1.31	62,401,526.00	1.38	- 3,279,427.00	5.26
應付款項	53,102,417.00	1.18	58,059,747.00	1.29	- 4,957,330.00	8.54
應付帳款	70,720.00	-	1,417,500.00	0.03	- 1,346,780.00	-
應付代收款	8,819,238.00	0.20	9,620,606.00	0.21	- 801,368.00	8.33
應付薪工	29,028.00	-	30,687.00	0.00	- 1,659.00	5.41
應付費用	44,183,431.00	0.98	46,990,954.00	1.04	- 2,807,523.00	5.97
預收款項	6,019,682.00	0.13	4,341,779.00	0.10	1,677,903.00	38.65
預收貨款	6,019,682.00	0.13	4,341,779.00	0.10	1,677,903.00	38.65
預收收入	-	-	-	-	-	-
其他負債	299,156,167.00	6.65	313,284,561.00	6.94	- 14,128,394.00	4.51
什項負債	299,156,167.00	6.65	313,284,561.00	6.94	- 14,128,394.00	4.51
存入保證金	81,550,669.00	1.81	78,378,847.00	1.74	3,171,822.00	4.05
應付退休及離職金	7,824,633.00	0.17	7,611,440.00	0.17	213,193.00	2.80
應付代管資產	203,786,664.00	4.53	220,569,395.00	4.89	- 16,782,731.00	7.61
應付改善生活設施金	5,993,280.00	0.13	6,707,820.00	0.15	- 714,540.00	10.65
暫收及待結轉帳項	921.00	-	17,059.00	0.00	- 16,138.00	94.60
淨 值	4,143,001,341.87	92.04	4,135,455,055.87	91.68	7,546,286.00	0.18
基金	4,111,303,145.37	91.34	4,111,303,145.37	91.14	-	-
基金	4,111,303,145.37	91.34	4,111,303,145.37	91.14	-	-
基金	4,111,303,145.37	91.34	4,111,303,145.37	91.14	-	-
公積	3,247,319.00	0.07	2,490,019.00	0.06	757,300.00	30.41
資本公積	3,247,319.00	0.07	2,490,019.00	0.06	757,300.00	30.41
受贈公積	3,247,319.00	0.07	2,490,019.00	0.06	757,300.00	30.41
累積餘絀(-)	22,010,355.50	0.49	19,964,369.50	0.44	2,045,986.00	10.25
累積賸餘	22,010,355.50	0.49	19,964,369.50	0.44	2,045,986.00	10.25
累積賸餘	22,010,355.50	0.49	19,964,369.50	0.44	2,045,986.00	10.25
淨值其他項目	6,440,522.00	0.14	1,697,522.00	0.04	4,743,000.00	279.41
未實現重估增值	6,440,522.00	0.14	1,697,522.00	0.04	4,743,000.00	279.41
未實現重估增值	6,440,522.00	0.14	1,697,522.00	0.04	4,743,000.00	279.41

法務部矯正機

平 衡

中華民國106年

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	32,345,447.00	0.72	27,602,447.00	0.61	4,743,000.00	17.18
土地改良物	-	-	-	-	-	-
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	773,790.00	0.02	-	-
房屋及建築	11,607,377.00	0.26	12,808,401.00	0.28	- 1,201,024.00	9.38
房屋及建築	82,552,790.00	1.83	82,552,790.00	1.83	-	-
累計折舊－房屋及建築(-)	70,945,413.00	1.58	69,744,389.00	1.55	1,201,024.00	1.72
機械及設備	24,881,319.00	0.55	26,339,849.00	0.58	- 1,458,530.00	5.54
機械及設備	120,541,335.00	2.68	118,216,761.00	2.62	2,324,574.00	1.97
累計折舊－機械及設備(-)	95,660,016.00	2.13	91,876,912.00	2.04	3,783,104.00	4.12
交通及運輸設備	5,115,545.00	0.11	5,861,815.00	0.13	- 746,270.00	12.73
交通及運輸設備	30,462,637.00	0.68	31,193,117.00	0.69	- 730,480.00	2.34
累計折舊－交通及運輸設備(-)	25,347,092.00	0.56	25,331,302.00	0.56	15,790.00	0.06
什項設備	17,967,277.00	0.40	19,125,503.00	0.42	- 1,158,226.00	6.06
什項設備	63,994,979.00	1.42	60,816,285.00	1.35	3,178,694.00	5.23
累計折舊－什項設備(-)	46,027,702.00	1.02	41,690,782.00	0.92	4,336,920.00	10.40
無形資產	839,831.00	0.02	257,550.00	0.01	582,281.00	226.08
無形資產	839,831.00	0.02	257,550.00	0.01	582,281.00	226.08
電腦軟體	839,831.00	0.02	257,550.00	0.01	582,281.00	226.08
遞延借項	53,906,709.00	1.20	68,363,929.00	1.52	- 14,457,220.00	21.15
遞延費用	53,906,709.00	1.20	68,363,929.00	1.52	- 14,457,220.00	21.15
遞延費用	53,906,709.00	1.20	68,363,929.00	1.52	- 14,457,220.00	21.15
其他資產	351,313,195.00	7.80	372,775,612.00	8.26	- 21,462,417.00	5.76
非業務資產	146,058,528.00	3.24	145,989,014.00	3.24	69,514.00	0.05
其他非業務資產	355,351,144.50	7.89	338,795,702.50	7.51	16,555,442.00	4.89
累計折舊－其他非業務資產(-)	209,292,616.50	4.65	192,806,688.50	4.27	16,485,928.00	8.55
什項資產	205,254,667.00	4.56	226,786,598.00	5.03	- 21,531,931.00	9.49
存出保證金	1,297,238.00	0.03	3,765,943.00	0.08	- 2,468,705.00	65.55
暫付及待結轉帳項	170,765.00	0.00	2,451,260.00	0.05	- 2,280,495.00	93.03
代管資產	203,786,664.00	4.53	220,569,395.00	4.89	- 16,782,731.00	7.61
合 計	4,501,279,607.87	100.00	4,511,141,142.87	100.00	- 9,861,535.00	0.22

註：信託代理與保證資產（負債）科目，106年度期末數39,132,192元，105年度期末數37,227,070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106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	532,518,000.00	531,888,257.00	- 629,743.00	0.12	
加工收入	438,914,000.00	404,933,055.00	- 33,980,945.00	7.74	
電器科	10,301,000.00	8,913,786.00	- 1,387,214.00	13.47	加工量減少，收入隨之減少。
電子科	16,886,000.00	14,052,144.00	- 2,833,856.00	16.78	加工量減少，收入隨之減少。
木工科	2,490,000.00	1,724,597.00	- 765,403.00	30.74	加工量減少，收入隨之減少。
鐵工科	13,221,000.00	14,525,998.00	1,304,998.00	9.87	加工量增加，收入隨之增加。
機工科	11,068,000.00	13,328,894.00	2,260,894.00	20.43	加工量增加，收入隨之增加。
藤(竹)工科	487,000.00	459,502.00	- 27,498.00	5.65	加工量減少，收入隨之減少。
鞋工科	3,392,000.00	3,037,700.00	- 354,300.00	10.45	加工量減少，收入隨之減少。
藝品科	54,295,000.00	36,781,579.00	- 17,513,421.00	32.26	加工量減少，收入隨之減少。
縫紉科	19,666,000.00	15,533,981.00	- 4,132,019.00	21.01	加工量減少，收入隨之減少。
洗滌科	8,716,000.00	8,378,820.00	- 337,180.00	3.87	加工量減少，收入隨之減少。
紙品科	189,494,000.00	194,430,538.00	4,936,538.00	2.61	加工量雖減，惟多屬高單價之加工，收入隨之增加。
塑膠科	5,366,000.00	3,963,576.00	- 1,402,424.00	26.14	加工量減少，收入隨之減少。
雕刻科	240,000.00	193,236.00	- 46,764.00	19.49	加工量雖增，惟多屬低單價之加工，收入隨之減少。
其他科	103,292,000.00	89,608,704.00	- 13,683,296.00	13.25	加工量減少，收入隨之減少。
其他勞務收入	93,604,000.00	126,955,202.00	33,351,202.00	35.63	
外役科	41,848,000.00	71,528,656.00	29,680,656.00	70.92	外役承攬量增加，收入隨之增加。
什工科	51,756,000.00	55,426,546.00	3,670,546.00	7.09	承攬量雖減，惟多屬高單價之承攬，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106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	505,223,000.00	518,171,758.00	12,948,758.00	2.56	
印刷出版品銷貨收入	21,206,000.00	17,761,902.00	- 3,444,098.00	16.24	
印刷科	21,206,000.00	17,761,902.00	- 3,444,098.00	16.24	印製量減少，收入隨之減少。
製成品銷貨收入	441,768,000.00	457,892,427.00	16,124,427.00	3.65	
木工科	6,287,000.00	5,591,176.00	- 695,824.00	11.07	銷量減少，收入隨之減少。
鐵工科	4,376,000.00	5,104,209.00	728,209.00	16.64	銷量雖減，惟多屬高單價產品之銷售，收入隨之增加。
藝品科	38,105,000.00	36,425,755.00	- 1,679,245.00	4.41	銷量減少，收入隨之減少。
縫紉科	92,485,000.00	94,969,201.00	2,484,201.00	2.69	銷量雖減，惟多屬高單價產品之銷售，收入隨之增加。
釀造科	46,032,000.00	56,188,744.00	10,156,744.00	22.06	銷量增加，收入隨之增加。
陶藝科	4,852,000.00	4,646,936.00	- 205,064.00	4.23	銷量雖增，惟多屬低單價產品之銷售，收入隨之減少。
食品科	241,595,000.00	249,790,888.00	8,195,888.00	3.39	銷量增加，收入隨之增加。
其他科	8,036,000.00	5,175,518.00	- 2,860,482.00	35.60	銷量減少，收入隨之減少。
農林漁牧銷貨收入	42,249,000.00	42,518,479.00	269,479.00	0.64	
農作科	15,279,000.00	18,661,425.00	3,382,425.00	22.14	銷量增加，收入隨之增加。
園藝科	1,820,000.00	1,859,139.00	39,139.00	2.15	銷量雖減，惟多屬高單價產品之銷售，收入隨之增加。
畜牧科	25,150,000.00	21,997,915.00	- 3,152,085.00	12.53	銷量減少，收入隨之減少。
農林漁牧銷貨退回及折讓(-)	-	1,050.00	1,050.00	-	
畜牧科	-	1,050.00	1,050.00	-	銷售成品遭客戶退回。

法務部矯正機關作業基金
勞務成本明細表
中華民國106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	281,626,000.00	276,583,500.00	- 5,042,500.00	1.79	
加工成本	231,262,000.00	210,661,243.00	- 20,600,757.00	8.91	
電器科	5,707,000.00	4,854,517.00	- 852,483.00	14.94	加工量減少，成本隨之減少。
電子科	8,316,000.00	6,921,939.00	- 1,394,061.00	16.76	加工量減少，成本隨之減少。
木工科	1,359,000.00	922,512.00	- 436,488.00	32.12	加工量減少，成本隨之減少。
鐵工科	7,274,000.00	7,703,635.00	429,635.00	5.91	加工量增加，成本隨之增加。
機工科	5,683,000.00	6,782,905.00	1,099,905.00	19.35	加工量增加，成本隨之增加。
藤(竹)工科	241,000.00	224,815.00	- 16,185.00	6.72	加工量減少，成本隨之減少。
鞋工科	1,820,000.00	1,600,325.00	- 219,675.00	12.07	加工量減少，成本隨之減少。
藝品科	29,388,000.00	19,464,486.00	- 9,923,514.00	33.77	加工量減少，成本隨之減少。
縫紉科	10,360,000.00	8,251,491.00	- 2,108,509.00	20.35	加工量減少，成本隨之減少。
洗滌科	5,627,000.00	5,667,340.00	40,340.00	0.72	加工量雖減，惟多屬高單價之加工，成本隨之增加。
紙品科	98,584,000.00	100,494,307.00	1,910,307.00	1.94	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。
塑膠科	2,880,000.00	2,153,384.00	- 726,616.00	25.23	加工量減少，成本隨之減少。
雕刻科	119,000.00	96,523.00	- 22,477.00	18.89	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	53,904,000.00	45,523,064.00	- 8,380,936.00	15.55	加工量減少，成本隨之減少。
其他勞務成本	50,364,000.00	65,922,257.00	15,558,257.00	30.89	
外役科	22,137,000.00	36,331,503.00	14,194,503.00	64.12	外役承攬量增加，收入增加，成本亦隨之增加。
什工科	28,227,000.00	29,590,754.00	1,363,754.00	4.83	承攬量雖減，惟多屬高單價之承攬，收入增加，成本隨之增加。

法務部矯正機關作業基金

銷貨成本明細表

中華民國106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	383,596,000.00	385,150,831.00	1,554,831.00	0.41	
印刷出版品成本	15,640,000.00	13,506,507.00	- 2,133,493.00	13.64	
印刷科	15,640,000.00	13,506,507.00	- 2,133,493.00	13.64	印製量減少，收入減少，成本亦隨之減少。
製成品銷貨成本	334,241,000.00	336,757,847.00	2,516,847.00	0.75	
木工科	4,716,000.00	4,101,878.00	- 614,122.00	13.02	銷量減少，成本隨之減少。
鐵工科	3,162,000.00	3,559,550.00	397,550.00	12.57	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。
藝品科	26,750,000.00	24,730,732.00	- 2,019,268.00	7.55	銷量減少，成本隨之減少。
縫紉科	69,932,000.00	68,430,259.00	- 1,501,741.00	2.15	銷量減少，成本隨之減少。
釀造科	33,602,000.00	40,651,565.00	7,049,565.00	20.98	銷量增加，成本隨之增加。
陶藝科	3,435,000.00	3,092,690.00	- 342,310.00	9.97	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。
食品科	186,453,000.00	188,286,105.00	1,833,105.00	0.98	銷量增加，成本隨之增加。
其他科	6,191,000.00	3,905,068.00	- 2,285,932.00	36.92	銷量減少，成本隨之減少。
農林漁牧銷貨成本	33,715,000.00	34,886,477.00	1,171,477.00	3.47	
農作科	11,467,000.00	13,997,370.00	2,530,370.00	22.07	銷量增加，成本隨之增加。
園藝科	1,338,000.00	1,355,240.00	17,240.00	1.29	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。
畜牧科	20,910,000.00	19,533,867.00	- 1,376,133.00	6.58	銷量減少，成本隨之減少。

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106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	6,263,000.00	6,228,363.00	- 34,637.00	0.55	
行銷費用	4,555,000.00	4,648,068.00	93,068.00	2.04	
用人費用	10,000.00	80,773.00	70,773.00	707.73	
超時工作報酬	10,000.00	80,773.00	70,773.00	707.73	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	4,456,000.00	4,496,634.00	40,634.00	0.91	
郵電費	36,000.00	28,352.00	- 7,648.00	21.24	擲節開支。
旅運費	1,019,000.00	1,430,359.00	411,359.00	40.37	增加理由同超時工作報酬。
印刷裝訂與廣告費	2,216,000.00	1,875,948.00	- 340,052.00	15.35	擲節開支。其中廣告費及業務宣導費預算數分別為107,000元及1,485,000元, 決算數分別為40,577元及1,318,345元。
一般服務費	12,000.00	-	- 12,000.00	100.00	擲節開支。
公共關係費	1,173,000.00	1,161,975.00	- 11,025.00	0.94	
材料及用品費	87,000.00	70,609.00	- 16,391.00	18.84	
使用材料費	18,000.00	28,058.00	10,058.00	55.88	覈實分攤車輛耗用之燃料費。
用品消耗	69,000.00	42,551.00	- 26,449.00	38.33	擲節開支。
稅捐與規費(強制費)	2,000.00	52.00	- 1,948.00	97.40	
規費	2,000.00	52.00	- 1,948.00	97.40	擲節開支。
業務費用	1,708,000.00	1,580,295.00	- 127,705.00	7.48	
服務費用	1,085,000.00	1,097,588.00	12,588.00	1.16	
郵電費	251,000.00	198,418.00	- 52,582.00	20.95	擲節開支。
旅運費	471,000.00	513,256.00	42,256.00	8.97	
印刷裝訂與廣告費	41,000.00	106,050.00	65,050.00	158.66	印製產品管理用表單及簿冊。
修理保養及保固費	226,000.00	133,364.00	- 92,636.00	40.99	擲節開支。
保險費	33,000.00	35,590.00	2,590.00	7.85	
一般服務費	63,000.00	110,910.00	47,910.00	76.05	覈實列支宅配公司代收手續費。
材料及用品費	482,000.00	309,264.00	- 172,736.00	35.84	擲節開支。
使用材料費	179,000.00	165,922.00	- 13,078.00	7.31	
用品消耗	303,000.00	143,342.00	- 159,658.00	52.69	擲節開支。
稅捐與規費(強制費)	115,000.00	124,315.00	9,315.00	8.10	
消費與行為稅	41,000.00	37,655.00	- 3,345.00	8.16	
規費	74,000.00	86,660.00	12,660.00	17.11	覈實列支國道通行費。
短絀、賠償與保險給付	26,000.00	49,128.00	23,128.00	88.95	
各項短絀	26,000.00	49,128.00	23,128.00	88.95	覈實提列呆帳。

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106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	17,518,000.00	15,846,723.00	-1,671,277.00	9.54	
管理費用及總務費用	17,518,000.00	15,846,723.00	-1,671,277.00	9.54	
用人費用	4,758,000.00	4,662,896.00	- 95,104.00	2.00	
正式員額薪資	42,000.00	30,500.00	- 11,500.00	27.38	覈實列支管理會委員之酬勞。
聘僱及兼職人員薪資	3,212,000.00	3,211,572.00	- 428.00	0.01	
超時工作報酬	389,000.00	343,199.00	- 45,801.00	11.77	撙節開支。
獎金	402,000.00	367,539.00	- 34,461.00	8.57	
退休及卹償金	191,000.00	192,648.00	1,648.00	0.86	
福利費	522,000.00	517,438.00	- 4,562.00	0.87	
服務費用	9,470,000.00	8,172,200.00	-1,297,800.00	13.70	
水電費	1,850,000.00	2,125,740.00	275,740.00	14.90	覈實分攤管理用電費。
郵電費	728,000.00	774,004.00	46,004.00	6.32	
旅運費	612,000.00	246,250.00	- 365,750.00	59.76	撙節開支。
印刷裝訂與廣告費	670,000.00	931,285.00	261,285.00	39.00	印刷產品訂購單及管理用表冊。
修理保養及保固費	674,000.00	396,275.00	- 277,725.00	41.21	撙節開支。
保險費	178,000.00	134,398.00	- 43,602.00	24.50	撙節開支。
一般服務費	2,937,000.00	2,670,678.00	- 266,322.00	9.07	
專業服務費	1,821,000.00	893,570.00	- 927,430.00	50.93	主要係系統維護費較預計減少。
材料及用品費	2,343,000.00	1,971,928.00	- 371,072.00	15.84	
使用材料費	632,000.00	311,545.00	- 320,455.00	50.70	撙節開支。
用品消耗	1,711,000.00	1,660,383.00	- 50,617.00	2.96	覈實列支作業管理用消耗品。
租金與利息	141,000.00	155,003.00	14,003.00	9.93	
機器租金	75,000.00	82,044.00	7,044.00	9.39	
交通及運輸設備租金	13,000.00	6,400.00	- 6,600.00	50.77	撙節開支。
什項設備租金	53,000.00	66,559.00	13,559.00	25.58	覈實列支事務用影印機租金費用。
折舊、折耗及攤銷	409,000.00	518,378.00	109,378.00	26.74	
房屋折舊	52,000.00	52,224.00	224.00	0.43	覈實提列折舊。
交通及運輸設備折舊	173,000.00	182,229.00	9,229.00	5.33	覈實提列折舊。
什項設備折舊	2,000.00	1,206.00	- 794.00	39.70	覈實提列折舊。
攤銷	182,000.00	282,719.00	100,719.00	55.34	
稅捐與規費（強制費）	234,000.00	238,635.00	4,635.00	1.98	
消費與行為稅	114,000.00	114,545.00	545.00	0.48	
規費	120,000.00	124,090.00	4,090.00	3.41	
短絀、賠償與保險給付	-	15,000.00	15,000.00	-	
賠償給付	-	15,000.00	15,000.00	-	收容人因作業不慎毀損週邊車輛之賠償費用。
其他	163,000.00	112,683.00	- 50,317.00	30.87	
其他費用	163,000.00	112,683.00	- 50,317.00	30.87	撙節開支。

註：1. 一般服務費—計時與計件人員酬金科目，本年度預算數532,000元，決算數530,865元，係依行政院103年1月9日院臺防字第1030000361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1名。

2. 管理及總務費用—外包費科目，本年度預算2,238,000元，決算數1,993,146元，主要係為紓解矯正機關推展作業人力不足之情況，法務部矯正署桃園女子監獄、臺中監獄、臺中女子監獄、彰化監獄及高雄女子監獄等5單位，依「法務部矯正機關作業基金辦理勞務承攬審核原則」提報勞務承攬計畫，經本基金管理會審議通過後辦理。

法務部矯正機關作業基金
業務外收入明細表
中華民國106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	28,463,000.00	28,689,158.00	226,158.00	0.79	
財務收入	28,371,000.00	26,273,178.00	- 2,097,822.00	7.39	
利息收入	28,371,000.00	26,273,178.00	- 2,097,822.00	7.39	主要係利率調降及部分存款調整適用大額存款利率，致利息收入減少。
其他業務外收入	92,000.00	2,415,980.00	2,323,980.00	2,526.07	
受贈收入	-	4,147.00	4,147.00	-	受贈指定用於購置收容人技訓班用品費。
違約罰款收入	41,000.00	1,504,580.00	1,463,580.00	3,569.71	廠商逾期繳納貨款之罰款及廠商違反採購法規定，依法沒收之押標金收入等。
雜項收入	51,000.00	907,253.00	856,253.00	1,678.93	收回以前年度自來水費溢徵清除處理費等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	422,782,000.00	392,893,770.00
其他業務外費用	422,782,000.00	392,893,770.00
監所其他業務費	403,686,000.00	372,256,392.00
服務費用	40,203,000.00	44,566,665.00
水電費	2,851,000.00	2,597,382.00
郵電費	31,000.00	59,129.00
旅運費	39,000.00	91,510.00
印刷裝訂與廣告費	106,000.00	98,944.00
修理保養及保固費	2,528,000.00	10,889,129.00
保險費	34,000.00	25,159.00
一般服務費	17,000.00	3,310.00
專業服務費	34,597,000.00	30,802,102.00
材料及用品費	176,427,000.00	135,739,739.00
使用材料費	125,566,000.00	119,245,508.00
用品消耗	50,861,000.00	16,494,231.00
租金與利息	20,000.00	25,500.00
交通及運輸設備租金	20,000.00	5,500.00
什項設備租金	-	20,000.00
折舊、折耗及攤銷	44,280,000.00	44,978,416.00
非業務資產折舊	26,735,000.00	25,365,904.00
攤銷	17,545,000.00	19,612,512.00
稅捐與規費(強制費)	-	39,704.00
規費	-	39,704.00
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	142,746,000.00	146,897,096.00
捐助、補助及獎助	2,000,000.00	1,551,404.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	140,746,000.00	145,345,692.00
其他	10,000.00	9,272.00
其他費用	10,000.00	9,272.00
雜項費用	19,096,000.00	20,637,378.00
稅捐與規費(強制費)	-	4,571.00
消費與行為稅	-	4,571.00
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	19,096,000.00	20,627,807.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	19,096,000.00	20,627,807.00
其他	-	5,000.00
其他費用	-	5,000.00

關作業基金
用明細表
106年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
- 29,888,230.00	7.07	
- 29,888,230.00	7.07	
- 31,429,608.00	7.79	
4,363,665.00	10.85	
- 253,618.00	8.90	
28,129.00	90.74	配合收容人電腦技訓班之開設，覈實列支數據通信費。
52,510.00	134.64	覈實列支辦理技訓業務同仁差旅費。
- 7,056.00	6.66	
8,361,129.00	330.74	主要係本年度辦理「改善收容人生活及處遇環境計畫」，提經本基金管理會第83次會議決議同意併決算辦理，覈實列支收容人生活設施及管線修護費。
- 8,841.00	26.00	覈實列支技訓場地公共意外責任險。
- 13,690.00	80.53	覈實列支收容人技訓班產品包裝費。
- 3,794,898.00	10.97	覈實列支收容人技訓班講師鐘點費。
- 40,687,261.00	23.06	
- 6,320,492.00	5.03	
- 34,366,769.00	67.57	主要係「矯正機關收容人居住品質提方案」（一人一床）計畫經費獲社會資源挹注。
5,500.00	27.50	
- 14,500.00	72.50	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。
20,000.00	-	覈實列支收容人技訓用設備租金。
698,416.00	1.58	
- 1,369,096.00	5.12	
2,067,512.00	11.78	主要係105年奉准先行辦理之修繕工程計畫未及編列106年度遞延費用攤銷數。
39,704.00	-	
39,704.00	-	覈實列支收容人技訓用空瓶回收處理費。
4,151,096.00	2.91	
- 448,596.00	22.43	補助受刑人子女就學計畫，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。
4,599,692.00	3.27	
- 728.00	7.28	
- 728.00	7.28	
1,541,378.00	8.07	
4,571.00	-	
4,571.00	-	主要係繳納出售報廢資產之營業稅。
1,531,807.00	8.02	
1,531,807.00	8.02	
5,000.00	-	
5,000.00	-	廠商委託加工提供之保證金因久懸帳上於104年度轉入什項收入，於本年度申請返還。

法務部矯正機關作業基金
資產折舊明細表
 中華民國106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	82,552,790.00	118,216,761.00	31,193,117.00	60,816,285.00	338,795,702.50	632,348,445.50
減：以前年度已提折舊數	773,790.00	69,744,389.00	91,876,912.00	25,331,302.00	41,690,782.00	192,806,688.50	422,223,863.50
上年度期末帳面價值	-	12,808,401.00	26,339,849.00	5,861,815.00	19,125,503.00	145,989,014.00	210,124,582.00
加：本年度新增資產價值	-	-	3,997,967.00	165,000.00	4,337,649.00	25,435,418.00	33,936,034.00
減：本年度減少資產價值	-	-	-	-	-	-	-
加：調整欄	-	-	-	-	-	-	-
減：調整欄	-	-	-	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	-	1,201,024.00	5,456,497.00	911,270.00	5,495,875.00	25,365,904.00	38,430,570.00
本年度期末帳面價值	-	11,607,377.00	24,881,319.00	5,115,545.00	17,967,277.00	146,058,528.00	205,630,046.00
本年度提列折舊數							
勞務成本	-	783,371.00	1,166,086.00	203,948.00	701,780.00	-	2,855,185.00
銷貨成本	-	365,429.00	4,290,411.00	525,093.00	4,792,889.00	-	9,973,822.00
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	-	52,224.00	-	182,229.00	1,206.00	-	235,659.00
其他業務外費用	-	-	-	-	-	25,365,904.00	25,365,904.00
合 計	-	1,201,024.00	5,456,497.00	911,270.00	5,495,875.00	25,365,904.00	38,430,570.00

註：

- 一、本年度報廢之資產12,607,804元，詳資產報廢明細表（第26頁）。
- 二、本年度新增資產價值，為本年度新購資產33,178,734元及受贈資產757,300元，合共33,936,034元。
- 三、本年度代管資產為不提列折舊之資產174,675,720元及代管土地29,110,944元，合共203,786,664元。

法務部矯正機關作業基金

資產變賣明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

科目	算								變賣餘絀預算數	比較增減	
	帳面價值			變賣收入			未實現重估增值減少數 (7)	變賣餘絀 (8)=(6)-(3)+(7)		金額	%
	成本或重估價值 (1)	已提折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)-(2)	總收入 (4)	處理費用 (5)	淨收入 (6)=(4)-(5)					
固定資產											
房屋及建築											

註：本年度預算編列資產變賣（房屋及建築），主要係屏東看守所舊有房舍現供行政執行署屏東分署使用，該署循106年度預算辦理有償撥用，本基金於同年度循預算程序編列資產變賣計畫105,000元，因辦理撥用程序需提供該用地無妨礙都市計畫證明及加註使用方式並繪製申撥建物圖例，惟經查該用地位於屏東縣政府都市計畫內，且指定用途為「限屏東看守所使用」，需俟「變更屏東都市計畫（第二次通盤檢討）」（第二階段）案通過變更指定用途，再重新申請「無妨礙都市計畫證明」，爰本案未及於本年度執行。

法務部矯正機關作業基金
資產報廢明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	決 算 數						報廢 損失 預算 數	比較增減	
	帳 面 價 值			殘 餘 價 值 (4)	未 實 現 重 估 增 值 減 少 數 (5)	報 廢 短 絀 (6)=(3)- (4)-(5)		金 額	%
	成 本 或 重 估 價 值 (1)	已 提 折 舊 額 (2)	淨 額 (3)=(1)- (2)						
固定資產	3,727,828.00	3,727,828.00	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	1,673,393.00	1,673,393.00	-	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	895,480.00	895,480.00	-	-	-	-	-	-	-
什項設備	1,158,955.00	1,158,955.00	-	-	-	-	-	-	-
其他資產	8,879,976.00	8,879,976.00	-	-	-	-	-	-	-
非業務資產	8,879,976.00	8,879,976.00	-	-	-	-	-	-	-
合 計	12,607,804.00	12,607,804.00	-	-	-	-	-	-	-

法務部矯正機關作業基金

國庫撥補款明細表

中華民國106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				

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				
機械及設備		4,210,000.00		48,000.00
機械及設備		4,210,000.00		48,000.00
交通及運輸設備		190,000.00		- 19,000.00
交通及運輸設備		190,000.00		- 19,000.00
什項設備		4,521,000.00		- 29,000.00
什項設備		4,521,000.00		- 29,000.00
小計	-	8,921,000.00	-	-
撥入受贈及整理				
土地				
小計	-	-	-	-
合 計	-	8,921,000.00	-	-

關作業基金
良擴充明細表

106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			
4,258,000.00	3,997,967.00	- 260,033.00	
4,258,000.00	3,997,967.00	- 260,033.00	
171,000.00	165,000.00	- 6,000.00	
171,000.00	165,000.00	- 6,000.00	
4,492,000.00	4,337,649.00	- 154,351.00	
4,492,000.00	4,337,649.00	- 154,351.00	
8,921,000.00	8,500,616.00	- 420,384.00	-
	4,743,000.00	4,743,000.00	
-	4,743,000.00	4,743,000.00	-
8,921,000.00	13,243,616.00	4,322,616.00	-

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	8,921,000.00		10601-10612	-	8,921,000.00	-	-	8,921,000.00	100.00
一次性項目	8,921,000.00			-	8,921,000.00	-	-	8,921,000.00	100.00
機械及設備	4,258,000.00				4,210,000.00		48,000.00	4,258,000.00	
交通及運輸設備	171,000.00				190,000.00		- 19,000.00	171,000.00	
什項設備	4,492,000.00				4,521,000.00		- 29,000.00	4,492,000.00	
合 計	8,921,000.00			-	8,921,000.00	-	-	8,921,000.00	100.00

關作業基金

畫預算與實際進度比較表

106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%	
8,921,000.00	100.00	8,500,616.00	95.29	8,500,616.00	95.29	
8,921,000.00	100.00	8,500,616.00	95.29	8,500,616.00	95.29	
4,258,000.00		3,997,967.00		3,997,967.00		發包節餘。
171,000.00		165,000.00		165,000.00		發包節餘。
4,492,000.00		4,337,649.00		4,337,649.00		發包節餘。
8,921,000.00	100.00	8,500,616.00	95.29	8,500,616.00	95.29	

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			532,518,000.00		531,888,257.00
加工收入			438,914,000.00		404,933,055.00
電器科	件	6,914,782.00	10,301,000.00	6,400,765.00	8,913,786.00
電子科	件	263,906,057.00	16,886,000.00	160,977,853.00	14,052,144.00
木工科	件	706,156.00	2,490,000.00	480,400.00	1,724,597.00
鐵工科	件	94,225,784.00	13,221,000.00	168,225,907.00	14,525,998.00
機工科	件	76,070,842.00	11,068,000.00	112,429,633.00	13,328,894.00
藤(竹)工科	件	13,549.00	487,000.00	12,703.00	459,502.00
鞋工科	雙	114,160.00	3,392,000.00	87,838.00	3,037,700.00
藝品科	件	168,619,717.00	54,295,000.00	106,648,231.06	36,781,579.00
縫紉科	件	30,333,706.00	19,666,000.00	17,080,987.00	15,533,981.00
洗滌科	件	597,184.00	8,716,000.00	563,310.00	8,378,820.00
紙品科	件	276,984,994.00	189,494,000.00	239,814,887.40	194,430,538.00
塑膠科	件	16,949,788.00	5,366,000.00	13,716,599.00	3,963,576.00
雕刻科	件	15,620.00	240,000.00	93,445.00	193,236.00
其他科	件	288,041,074.00	103,292,000.00	224,113,519.50	89,608,704.00
其他勞務收入			93,604,000.00		126,955,202.00
外役科	工	71,852.00	41,848,000.00	114,720.67	71,528,656.00
什工科	工	805,220.00	51,756,000.00	738,812.17	55,426,546.00

關作業基金
績效摘要表
 106 年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		- 629,743.00	0.12	
		- 33,980,945.00	7.74	
- 514,017.00	7.43	- 1,387,214.00	13.47	加工量減少，收入隨之減少。
- 102,928,204.00	39.00	- 2,833,856.00	16.78	加工量減少，收入隨之減少。
- 225,756.00	31.97	- 765,403.00	30.74	加工量減少，收入隨之減少。
74,000,123.00	78.53	1,304,998.00	9.87	加工量增加，收入隨之增加。
36,358,791.00	47.80	2,260,894.00	20.43	加工量增加，收入隨之增加。
- 846.00	6.24	- 27,498.00	5.65	加工量減少，收入隨之減少。
- 26,322.00	23.06	- 354,300.00	10.45	加工量減少，收入隨之減少。
- 61,971,485.94	36.75	- 17,513,421.00	32.26	加工量減少，收入隨之減少。
- 13,252,719.00	43.69	- 4,132,019.00	21.01	加工量減少，收入隨之減少。
- 33,874.00	5.67	- 337,180.00	3.87	加工量減少，收入隨之減少。
- 37,170,106.60	13.42	4,936,538.00	2.61	加工量雖減，惟多屬高單價之加工，收入隨之增加。
- 3,233,189.00	19.08	- 1,402,424.00	26.14	加工量減少，收入隨之減少。
77,825.00	498.24	- 46,764.00	19.49	加工量雖增，惟多屬低單價之加工，收入隨之減少。
- 63,927,554.50	22.19	- 13,683,296.00	13.25	加工量減少，收入隨之減少。
		33,351,202.00	35.63	
42,868.67	59.66	29,680,656.00	70.92	外役承攬量增加，收入隨之增加。
- 66,407.83	8.25	3,670,546.00	7.09	承攬量雖減，惟多屬高單價之承攬，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			505,223,000.00		518,171,758.00
印刷出版品銷貨收入			21,206,000.00		17,761,902.00
印刷科	張	38,024,220.00	21,206,000.00	30,987,628.00	17,761,902.00
製成品銷貨收入			441,768,000.00		457,892,427.00
木工科	件	18,474.00	6,287,000.00	14,652.00	5,591,176.00
鐵工科	件	2,204.00	4,376,000.00	1,961.00	5,104,209.00
藝品科	件	157,960.00	38,105,000.00	151,490.00	36,425,755.00
縫紉科	件	853,100.00	92,485,000.00	796,961.00	94,969,201.00
釀造科	公斤	872,808.00	46,032,000.00	977,005.98	56,188,744.00
陶藝科	件	57,097.00	4,852,000.00	73,075.00	4,646,936.00
食品科	件	6,254,701.00	241,595,000.00	6,978,637.50	249,790,888.00
其他科	件	63,850.00	8,036,000.00	47,033.00	5,175,518.00
農林漁牧銷貨收入			42,249,000.00		42,518,479.00
農作科	公斤	528,951.00	15,279,000.00	627,373.74	18,661,425.00
園藝科	件	43,573.00	1,820,000.00	31,273.00	1,859,139.00
畜牧科	公斤	174,178.00	25,150,000.00	134,119.21	21,997,915.00
農林漁牧銷貨退回及折讓(-)					1,050.00
畜牧科	公斤			3.00	1,050.00

關作業基金 績效摘要表

106年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		12,948,758.00	2.56	
		- 3,444,098.00	16.24	
- 7,036,592.00	18.51	- 3,444,098.00	16.24	印製量減少，收入隨之減少。
		16,124,427.00	3.65	
- 3,822.00	20.69	- 695,824.00	11.07	銷量減少，收入隨之減少。
- 243.00	11.03	728,209.00	16.64	銷量雖減，惟多屬高單價產品之銷售，收入隨之增加。
- 6,470.00	4.10	- 1,679,245.00	4.41	銷量減少，收入隨之減少。
- 56,139.00	6.58	2,484,201.00	2.69	銷量雖減，惟多屬高單價產品之銷售，收入隨之增加。
104,197.98	11.94	10,156,744.00	22.06	銷量增加，收入隨之增加。
15,978.00	27.98	- 205,064.00	4.23	銷量雖增，惟多屬低單價產品之銷售，收入隨之減少。
723,936.50	11.57	8,195,888.00	3.39	銷量增加，收入隨之增加。
- 16,817.00	26.34	- 2,860,482.00	35.60	銷量減少，收入隨之減少。
-	-	269,479.00	0.64	
98,422.74	18.61	3,382,425.00	22.14	銷量增加，收入隨之增加。
- 12,300.00	28.23	39,139.00	2.15	銷量雖減，惟多屬高單價產品之銷售，收入隨之增加。
- 40,058.79	23.00	- 3,152,085.00	12.53	銷量減少，收入隨之減少。
-	-	1,050.00	-	
3.00	-	1,050.00	-	銷售成品遭客戶退回。

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			281,626,000.00		276,583,500.00
加工成本			231,262,000.00		210,661,243.00
電器科	件	6,914,782.00	5,707,000.00	6,400,765.00	4,854,517.00
電子科	件	263,906,057.00	8,316,000.00	160,977,853.00	6,921,939.00
木工科	件	706,156.00	1,359,000.00	480,400.00	922,512.00
鐵工科	件	94,225,784.00	7,274,000.00	168,225,907.00	7,703,635.00
機工科	件	76,070,842.00	5,683,000.00	112,429,633.00	6,782,905.00
藤(竹)工科	件	13,549.00	241,000.00	12,703.00	224,815.00
鞋工科	雙	114,160.00	1,820,000.00	87,838.00	1,600,325.00
藝品科	件	168,619,717.00	29,388,000.00	106,648,231.06	19,464,486.00
縫紉科	件	30,333,706.00	10,360,000.00	17,080,987.00	8,251,491.00
洗滌科	件	597,184.00	5,627,000.00	563,310.00	5,667,340.00
紙品科	件	276,984,994.00	98,584,000.00	239,814,887.40	100,494,307.00
塑膠科	件	16,949,788.00	2,880,000.00	13,716,599.00	2,153,384.00
雕刻科	件	15,620.00	119,000.00	93,445.00	96,523.00
其他科	件	288,041,074.00	53,904,000.00	224,113,519.50	45,523,064.00
其他勞務成本			50,364,000.00		65,922,257.00
外役科	工	71,852.00	22,137,000.00	114,720.67	36,331,503.00
什工科	工	805,220.00	28,227,000.00	738,812.17	29,590,754.00

關作業基金
績效摘要表

106 年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		- 5,042,500.00	1.79	
		- 20,600,757.00	8.91	
- 514,017.00	7.43	- 852,483.00	14.94	加工量減少，成本隨之減少。
- 102,928,204.00	39.00	- 1,394,061.00	16.76	加工量減少，成本隨之減少。
- 225,756.00	31.97	- 436,488.00	32.12	加工量減少，成本隨之減少。
74,000,123.00	78.53	429,635.00	5.91	加工量增加，成本隨之增加。
36,358,791.00	47.80	1,099,905.00	19.35	加工量增加，成本隨之增加。
- 846.00	6.24	- 16,185.00	6.72	加工量減少，成本隨之減少。
- 26,322.00	23.06	- 219,675.00	12.07	加工量減少，成本隨之減少。
- 61,971,485.94	36.75	- 9,923,514.00	33.77	加工量減少，成本隨之減少。
- 13,252,719.00	43.69	- 2,108,509.00	20.35	加工量減少，成本隨之減少。
- 33,874.00	5.67	40,340.00	0.72	加工量雖減，惟多屬高單價之加工，成本隨之增加。
- 37,170,106.60	13.42	1,910,307.00	1.94	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。
- 3,233,189.00	19.08	- 726,616.00	25.23	加工量減少，成本隨之減少。
77,825.00	498.24	- 22,477.00	18.89	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。
- 63,927,554.50	22.19	- 8,380,936.00	15.55	加工量減少，成本隨之減少。
	-	15,558,257.00	30.89	
42,868.67	59.66	14,194,503.00	64.12	外役承攬量增加，收入增加，成本亦隨之增加。
- 66,407.83	8.25	1,363,754.00	4.83	承攬量雖減，惟多屬高單價之承攬，收入增加，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			383,596,000.00		385,150,831.00
印刷出版品成本			15,640,000.00		13,506,507.00
印刷科	張	38,024,220.00	15,640,000.00	30,987,628.00	13,506,507.00
製成品銷貨成本			334,241,000.00		336,757,847.00
木工科	件	18,474.00	4,716,000.00	14,652.00	4,101,878.00
鐵工科	件	2,204.00	3,162,000.00	1,961.00	3,559,550.00
藝品科	件	157,960.00	26,750,000.00	151,490.00	24,730,732.00
縫紉科	件	853,100.00	69,932,000.00	796,961.00	68,430,259.00
釀造科	公斤	872,808.00	33,602,000.00	977,005.98	40,651,565.00
陶藝科	件	57,097.00	3,435,000.00	73,075.00	3,092,690.00
食品科	件	6,254,701.00	186,453,000.00	6,978,637.50	188,286,105.00
其他科	件	63,850.00	6,191,000.00	47,033.00	3,905,068.00
農林漁牧銷貨成本			33,715,000.00		34,886,477.00
農作科	公斤	528,951.00	11,467,000.00	627,373.74	13,997,370.00
園藝科	件	43,573.00	1,338,000.00	31,273.00	1,355,240.00
畜牧科	公斤	174,178.00	20,910,000.00	134,116.21	19,533,867.00

關作業基金
績效摘要表
 106 年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		1,554,831.00	0.41	
		- 2,133,493.00	13.64	
- 7,036,592.00	18.51	- 2,133,493.00	13.64	印製量減少，收入減少，成本亦隨之減少。
		2,516,847.00	0.75	
- 3,822.00	20.69	- 614,122.00	13.02	銷量減少，成本隨之減少。
- 243.00	11.03	397,550.00	12.57	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。
- 6,470.00	4.10	- 2,019,268.00	7.55	銷量減少，成本隨之減少。
- 56,139.00	6.58	- 1,501,741.00	2.15	銷量減少，成本隨之減少。
104,197.98	11.94	7,049,565.00	20.98	銷量增加，成本隨之增加。
15,978.00	27.98	- 342,310.00	9.97	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。
723,936.50	11.57	1,833,105.00	0.98	銷量增加，成本隨之增加。
- 16,817.00	26.34	- 2,285,932.00	36.92	銷量減少，成本隨之減少。
		1,171,477.00	3.47	
98,422.74	18.61	2,530,370.00	22.07	銷量增加，成本隨之增加。
- 12,300.00	28.23	17,240.00	1.29	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。
- 40,061.79	23.00	- 1,376,133.00	6.58	銷量減少，成本隨之減少。

**法務部矯正機關作業基金
基金數額增減明細表**

中華民國106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	4,109,309,000.00	4,111,303,145.37	1,994,145.37	
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	45,581,000.00		-45,581,000.00	本年度決算數賸餘2,045,986元，與預算數短絀45,581,000元相較，轉短絀為賸餘，致未依法定預算辦理折減基金。
解繳國庫				
其他				
期末基金數額	4,063,728,000.00	4,111,303,145.37	47,575,145.37	

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	210,951,000.00	204,002,868.00
直接人工	107,252,000.00	118,243,880.00
製造費用	65,393,000.00	63,514,560.00
製 造 成 本	383,596,000.00	385,761,308.00
加：期初在製品存貨	23,121,000.00	24,617,813.00
減：期末在製品存貨	23,121,000.00	23,506,160.00
製 成 品 成 本	383,596,000.00	386,872,961.00
加：期初製成品存貨	-	-
減：自製自用	-	1,722,130.00
減：期末製成品存貨	-	-
銷 貨 成 本	383,596,000.00	385,150,831.00
印刷科	15,640,000.00	13,506,507.00
木工科	4,716,000.00	4,101,878.00
鐵工科	3,162,000.00	3,559,550.00
藝品科	26,750,000.00	24,730,732.00
縫紉科	69,932,000.00	68,430,259.00
釀造科	33,602,000.00	40,651,565.00
陶藝科	3,435,000.00	3,092,690.00
食品科	186,453,000.00	188,286,105.00
其他科	6,191,000.00	3,905,068.00
農作科	11,467,000.00	13,997,370.00
園藝科	1,338,000.00	1,355,240.00
畜牧科	20,910,000.00	19,533,867.00

關作業基金

總表

106年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
- 6,948,132.00	3.88	
10,991,880.00	12.23	銷售額增加，依監獄行刑法等規定，提列收容人之勞作金隨之增加。
- 1,878,440.00	0.21	
2,165,308.00	1.14	
1,496,813.00	17.08	
385,160.00	24.67	
3,276,961.00	0.75	
-	-	
1,722,130.00	-	
-	-	
1,554,831.00	0.41	
- 2,133,493.00	- 13.64	印製量減少，收入減少，成本亦隨之減少。
- 614,122.00	- 13.02	銷量減少，成本隨之減少。
397,550.00	12.57	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。
- 2,019,268.00	- 7.55	銷量減少，成本隨之減少。
- 1,501,741.00	- 2.15	銷量減少，成本隨之減少。
7,049,565.00	20.98	銷量增加，成本隨之增加。
- 342,310.00	- 9.97	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。
1,833,105.00	0.98	銷量增加，成本隨之增加。
- 2,285,932.00	- 36.92	銷量減少，成本隨之減少。
2,530,370.00	22.07	銷量增加，成本隨之增加。
17,240.00	1.29	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。
- 1,376,133.00	- 6.58	銷量減少，成本隨之減少。

法務部矯正機關作業基金

員工人數彙計表

中華民國106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	149	148	- 1	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	133	- 1	
管理會委員	19	18	- 1	
其他兼任人員	115	115	-	
總 計	149	148	- 1	

註：1. 一般服務費—計時與計件人員酬金科目，本年度預算數532,000元，決算數530,865元，係依行政院103年1月9日院臺防字第1030000361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1名。

2. 管理及總務費用—外包費科目，本年度預算2,238,000元，決算數1,993,146元，主要係為紓解矯正機關推作展作業人力不足之情況，法務部矯正署桃園女子監獄、臺中監獄、臺中女子監獄、彰化監獄及高雄女子監獄等5單位，依「法務部矯正機關作業基金辦理勞務承攬審核原則」提報勞務承攬計畫，經本基金管理會審議通過後辦理。

本 頁 空 白

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	6,017,000.00	105,000.00	-	753,000.00
勞務成本	-	1,891,000.00	12,000.00	-	199,000.00
銷貨成本	-	914,000.00	-	-	152,000.00
行銷及業務費用	-	-	-	-	-
管理及總務費用	42,000.00	3,212,000.00	93,000.00	-	402,000.00
合 計	42,000.00	6,017,000.00	105,000.00	-	753,000.00

關作業基金
彙計表

106年度

單位：新臺幣元

算		數				
退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
357,000.00	-	978,000.00	-	8,252,000.00	1,551,000.00	9,803,000.00
118,000.00	-	303,000.00	-	2,523,000.00	1,245,000.00	3,768,000.00
48,000.00	-	153,000.00	-	1,267,000.00	-	1,267,000.00
-	-	-	-	-	10,000.00	10,000.00
191,000.00	-	522,000.00	-	4,462,000.00	296,000.00	4,758,000.00
357,000.00	-	978,000.00	-	8,252,000.00	1,551,000.00	9,803,000.00

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	30,500.00	5,982,339.00	122,009.00	-	688,454.00
勞務成本	-	1,819,548.00	2,796.00	-	248,776.00
銷貨成本	-	951,219.00	31,225.00	-	72,139.00
行銷及業務費用	-	-	564.00	-	-
管理及總務費用	30,500.00	3,211,572.00	87,424.00	-	367,539.00
合 計	30,500.00	5,982,339.00	122,009.00	-	688,454.00

註：1. 管理及總務費用－計時與計件人員酬金科目，本年度預算數532,000元，決算數530,865元，防部軍事監所移撥臨時人員1名。

2. 管理及總務費用－外包費科目，本年度預算2,238,000元，決算數1,993,146元，主要係女子監獄、彰化監獄及高雄女子監獄等5單位，依「法務部矯正機關作業基金辦理勞務」辦理。

3. 獎金編列項目為約僱人員「年終獎金」，本年度預算數753,000元，決算數688,454元，終工作獎金發給注意事項」發給，人數計15人，其中1名為新僱，按實際在職月數比例

關係作業基金
彙計表

106 年度

單位：新臺幣元

算 數						
退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
358,854.00	-	974,367.00	-	8,156,523.00	2,084,226.00	10,240,749.00
110,819.00	-	296,170.00	-	2,478,109.00	1,487,497.00	3,965,606.00
55,387.00	-	160,759.00	-	1,270,729.00	260,745.00	1,531,474.00
-	-	-	-	564.00	80,209.00	80,773.00
192,648.00	-	517,438.00	-	4,407,121.00	255,775.00	4,662,896.00
358,854.00	-	974,367.00	-	8,156,523.00	2,084,226.00	10,240,749.00

元，係依行政院103年1月9日院臺防字第1030000361號函示，以不定期契約方式，接管國在職1名。

為紓解矯正機關推展作業人力不足之情況，法務部矯正署桃園女子監獄、臺中監獄、臺中承攬審核原則」提報勞務承攬計畫，經本基金管理會審議通過後辦理。

係依據行政院106年1月6日院授人給字第1060034642號函訂定之「一百零五年軍公教人員年計支。

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106年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
									本年度無增購及汰舊換新管理用公務車輛。
合 計									

- 說明：1. 本基金無管理用公務車輛。
 2. 本年度報廢大型貨車1輛，現有車輛包括：
 大型貨車4輛、小型客貨車21輛及小型貨車11輛。

本 頁 空 白

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	-	4,111,355.00	- 4,111,355.00
2	法務部矯正署臺北監獄	57,462,848.00	41,219,882.00	16,242,966.00
3	法務部矯正署桃園監獄	17,207,093.00	10,091,608.00	7,115,485.00
4	法務部矯正署桃園女子監獄	25,839,148.00	15,317,783.00	10,521,365.00
5	法務部矯正署八德外役監獄	31,214,958.00	17,270,197.00	13,944,761.00
6	法務部矯正署新竹監獄	32,385,766.00	18,463,510.00	13,922,256.00
7	法務部矯正署臺中監獄	115,668,969.00	74,392,765.00	41,276,204.00
8	法務部矯正署臺中女子監獄	40,071,800.00	23,616,367.00	16,455,433.00
9	法務部矯正署彰化監獄	48,358,091.00	30,565,761.00	17,792,330.00
10	法務部矯正署雲林監獄	23,791,372.00	16,517,300.00	7,274,072.00
11	法務部矯正署雲林第二監獄	31,814,933.00	19,434,080.00	12,380,853.00
12	法務部矯正署嘉義監獄	48,365,009.00	33,920,062.00	14,444,947.00
13	法務部矯正署臺南監獄	84,896,843.00	52,428,957.00	32,467,886.00
14	法務部矯正署臺南第二監獄	6,544,173.00	3,620,751.00	2,923,422.00
15	法務部矯正署明德外役監獄	27,991,372.00	18,513,921.00	9,477,451.00
16	法務部矯正署高雄監獄	30,775,966.00	21,320,509.00	9,455,457.00
17	法務部矯正署高雄第二監獄	22,754,826.00	14,805,642.00	7,949,184.00
18	法務部矯正署高雄女子監獄	31,785,244.00	20,153,812.00	11,631,432.00
19	法務部矯正署屏東監獄	83,434,017.00	57,742,673.00	25,691,344.00
20	法務部矯正署臺東監獄	3,400,216.00	2,101,821.00	1,298,395.00
21	法務部矯正署花蓮監獄	19,985,034.00	12,984,315.00	7,000,719.00
22	法務部矯正署自強外役監獄	17,194,478.00	14,160,603.00	3,033,875.00
23	法務部矯正署宜蘭監獄	39,362,008.00	23,755,031.00	15,606,977.00
24	法務部矯正署基隆監獄	7,294,718.00	4,358,052.00	2,936,666.00
25	法務部矯正署澎湖監獄	18,902,781.00	11,570,306.00	7,332,475.00
26	法務部矯正署綠島監獄	2,007,907.00	1,518,263.00	489,644.00
27	法務部矯正署金門監獄	11,733,803.00	8,575,882.00	3,157,921.00
28	法務部矯正署泰源技能訓練所	21,402,871.00	14,047,553.00	7,355,318.00
29	法務部矯正署東成技能訓練所	9,135,816.00	6,116,410.00	3,019,406.00
30	法務部矯正署岩灣技能訓練所	14,167,771.00	10,335,471.00	3,832,300.00
31	法務部矯正署新店戒治所	1,234,448.00	617,224.00	617,224.00
32	法務部矯正署臺中戒治所	517,710.00	258,856.00	258,854.00
33	法務部矯正署高雄戒治所	1,510,850.00	951,985.00	558,865.00
34	法務部矯正署臺東戒治所	10,141,292.00	7,664,026.00	2,477,266.00
35	法務部矯正署彰化少年輔育院	182,700.00	91,350.00	91,350.00
36	法務部矯正署臺北看守所	22,214,597.00	13,748,176.00	8,466,421.00
37	法務部矯正署臺北女子看守所	6,007,419.00	3,905,046.00	2,102,373.00
38	法務部矯正署新竹看守所	2,338,047.00	1,628,146.00	709,901.00
39	法務部矯正署苗栗看守所	11,766,151.00	7,378,595.00	4,387,556.00
40	法務部矯正署臺中看守所	23,341,232.00	14,826,565.00	8,514,667.00
41	法務部矯正署彰化看守所	4,863,431.00	3,376,319.00	1,487,112.00
42	法務部矯正署南投看守所	4,479,633.00	2,772,618.00	1,707,015.00
43	法務部矯正署嘉義看守所	9,067,037.00	6,210,950.00	2,856,087.00
44	法務部矯正署臺南看守所	15,039,554.00	9,248,183.00	5,791,371.00
45	法務部矯正署屏東看守所	8,713,723.00	5,769,333.00	2,944,390.00
46	法務部矯正署花蓮看守所	948,792.00	518,016.00	430,776.00
47	法務部矯正署基隆看守所	2,743,568.00	1,813,387.00	930,181.00
合 計		1,050,060,015.00	683,809,417.00	366,250,598.00

關作業基金
收支概況表
106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-)
15,029,958.00	13,496,403.00	1,533,555.00	2,577,800.00
1,431,736.00	24,240,696.00	-	6,565,994.00
528,701.00	9,441,528.00	-	1,797,342.00
131,402.00	8,429,739.00	-	2,223,028.00
6,720.00	12,652,358.00	-	1,299,123.00
319,354.00	13,015,650.00	-	1,225,960.00
1,849,858.00	30,023,500.00	-	13,102,562.00
206,720.00	13,067,409.00	-	3,594,744.00
656,497.00	15,797,549.00	-	2,651,278.00
447,714.00	7,362,870.00	-	358,916.00
83,545.00	10,788,215.00	-	1,676,183.00
782,567.00	13,797,035.00	-	1,430,479.00
884,505.00	20,086,881.00	-	13,265,510.00
3,628.00	7,838,942.00	-	4,911,892.00
303,746.00	6,683,556.00	-	3,097,641.00
1,082,139.00	11,649,978.00	-	1,112,382.00
267,768.00	6,290,043.00	-	1,926,909.00
112,018.00	9,796,804.00	-	1,946,646.00
1,588,470.00	18,404,289.00	-	8,875,525.00
56,075.00	2,412,490.00	-	1,058,020.00
56,947.00	12,365,866.00	-	5,308,200.00
76,412.00	3,292,684.00	-	182,397.00
355,146.00	14,630,436.00	-	1,331,687.00
129,033.00	2,900,510.00	-	165,189.00
227,672.00	7,893,373.00	-	333,226.00
1,506.00	2,163,482.00	-	1,672,332.00
96,582.00	1,737,953.00	-	1,516,550.00
34,370.00	7,408,105.00	-	18,417.00
6,844.00	5,157,106.00	-	2,130,856.00
15,418.00	4,990,365.00	-	1,142,647.00
6,226.00	3,517,165.00	-	2,893,715.00
665.00	1,606,807.00	-	1,347,288.00
1,205.00	3,204,401.00	-	2,644,331.00
208,826.00	3,708,360.00	-	1,022,268.00
3,211.00	8,765,703.00	-	8,671,142.00
376,167.00	15,976,841.00	-	7,134,253.00
6,663.00	4,441,358.00	-	2,332,322.00
30,067.00	1,439,683.00	-	699,715.00
57,061.00	4,675,877.00	-	231,260.00
290,164.00	6,375,094.00	-	2,429,737.00
337,285.00	2,046,668.00	-	222,271.00
62,927.00	2,176,689.00	-	406,747.00
203,225.00	4,369,926.00	-	1,310,614.00
175,621.00	5,388,819.00	-	578,173.00
83,163.00	4,676,654.00	-	1,649,101.00
64,361.00	1,018,510.00	-	523,373.00
9,270.00	1,689,400.00	-	749,949.00
28,689,158.00	392,893,770.00	-	2,045,986.00

法務部矯正機關作業基金
各項費用彙計表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	9,803,000.00	10,240,749.00	437,749.00	4.47
正式員額薪資	42,000.00	30,500.00	- 11,500.00	27.38
聘僱及兼職人員薪資	6,017,000.00	5,982,339.00	- 34,661.00	0.58
超時工作報酬	1,656,000.00	2,206,235.00	550,235.00	33.23
獎金	753,000.00	688,454.00	- 64,546.00	8.57
退休及卹償金	357,000.00	358,854.00	1,854.00	0.52
福利費	978,000.00	974,367.00	- 3,633.00	0.37
服務費用	457,503,000.00	469,538,186.00	12,035,186.00	2.63
水電費	36,292,000.00	33,601,856.00	- 2,690,144.00	7.41
郵電費	1,070,000.00	1,069,761.00	- 239.00	0.02
旅運費	6,841,000.00	6,133,097.00	- 707,903.00	10.35
印刷裝訂與廣告費	3,489,000.00	3,404,304.00	- 84,696.00	2.43
修理保養及保固費	9,293,000.00	15,433,178.00	6,140,178.00	66.07
保險費	710,000.00	559,462.00	- 150,538.00	21.20
一般服務費	361,255,000.00	375,766,594.00	14,511,594.00	4.02
專業服務費	37,380,000.00	32,407,959.00	- 4,972,041.00	13.30
公共關係費	1,173,000.00	1,161,975.00	- 11,025.00	0.94
材料及用品費	420,385,000.00	368,125,981.00	- 52,259,019.00	12.43
使用材料費	359,264,000.00	341,847,964.00	- 17,416,036.00	4.85
用品消耗	61,121,000.00	26,278,017.00	- 34,842,983.00	57.01
租金與利息	1,344,000.00	518,945.00	- 825,055.00	61.39
地租及水租	17,000.00	16,294.00	- 706.00	4.15

法務部矯正機關作業基金
各項費用彙計表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
機器租金	179,000.00	104,042.00	- 74,958.00	41.88
交通及運輸設備租金	1,043,000.00	289,424.00	- 753,576.00	72.25
什項設備租金	105,000.00	109,185.00	4,185.00	3.99
折舊、折耗及攤銷	58,325,000.00	58,325,801.00	801.00	0.00
房屋折舊	1,289,000.00	1,201,024.00	- 87,976.00	6.83
機械及設備折舊	5,463,000.00	5,456,497.00	- 6,503.00	0.12
交通及運輸設備折舊	1,216,000.00	911,270.00	- 304,730.00	25.06
什項設備折舊	5,895,000.00	5,495,875.00	- 399,125.00	6.77
非業務資產折舊	26,735,000.00	25,365,904.00	- 1,369,096.00	5.12
攤銷	17,727,000.00	19,895,231.00	2,168,231.00	12.23
稅捐與規費（強制費）	2,218,000.00	1,977,304.00	- 240,696.00	10.85
消費與行為稅	304,000.00	295,411.00	- 8,589.00	2.83
規費	1,914,000.00	1,681,893.00	- 232,107.00	12.13
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	161,983,000.00	167,733,606.00	5,750,606.00	3.55
捐助、補助及獎助	2,000,000.00	1,551,404.00	- 448,596.00	22.43
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	159,983,000.00	166,182,202.00	6,199,202.00	3.87
短絀、賠償與保險給付	26,000.00	64,128.00	38,128.00	146.65
各項短絀	26,000.00	49,128.00	23,128.00	88.95
賠償給付		15,000.00	15,000.00	-
其他	198,000.00	178,487.00	- 19,513.00	9.86
其他費用	198,000.00	178,487.00	- 19,513.00	9.86
合 計	1,111,785,000.00	1,076,703,187.00	- 35,081,813.00	3.16

法務部矯正機
管制性項目及統計
 中華民國

科 目	預算數	決算數
管制性項目		
國外旅費	-	-
廣告費	107,000	40,577
業務宣導費	1,485,000	1,318,345
公共關係費	1,173,000	1,161,975
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	35,000	400
計時及計件人員酬金	532,000	530,865
專技人員酬金	-	-
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	31,724,000	28,116,138
商品	-	-
一般土地租金	17,000	16,294
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	-	-
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	-	-

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	6,273,542.00	97,861,000.00	21,888,000.00	-
機械及設備		12,130,000.00		
什項設備	6,273,542.00	12,873,000.00		
非消耗品		46,241,000.00	11,083,000.00	
維護費		1,049,000.00	10,805,000.00	-
遞延費用		25,568,000.00		-
改善衛生醫療設施	-	2,795,000.00	-	-
機械及設備		2,726,000.00	-	3,000.00
非消耗品		69,000.00	-	3,000.00
改善技訓設備	-	3,415,000.00	-	-
機械及設備		2,356,000.00	-	
什項設備		-	-	
非消耗品		1,059,000.00	-	
小 計	6,273,542.00	104,071,000.00	21,888,000.00	-
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	6,273,542.00	104,071,000.00	21,888,000.00	-

註：

- 一、本年度奉准先行辦理數21,888,000元，主要係為配合政策推動辦理「改善收容人生活會議決議同意併決算辦
- 二、轉入下年度繼續辦理數，主要係雲林監獄辦理「廢水處理場新建工程」，因規劃設計本年度辦理驗收付款，已發生權責部分轉入下年度繼續辦理。

關作業基金
及技訓設備專案執行明細表
106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			
126,022,542.00	45,203,395.00	- 80,819,147.00	841,412.00
12,130,000.00	9,731,034.00	- 2,398,966.00	
19,146,542.00	9,673,174.00	- 9,473,368.00	
57,324,000.00	11,216,563.00	- 46,107,437.00	
11,854,000.00	9,427,332.00	- 2,426,668.00	
25,568,000.00	5,155,292.00	- 20,412,708.00	841,412.00
2,795,000.00	2,667,700.00	- 127,300.00	-
2,723,000.00	2,601,200.00	- 121,800.00	
72,000.00	66,500.00	- 5,500.00	
3,415,000.00	2,675,440.00	- 739,560.00	-
2,356,000.00	1,809,734.00	- 546,266.00	
-	862,976.00	862,976.00	
1,059,000.00	2,730.00	- 1,056,270.00	
132,232,542.00	50,546,535.00	- 81,686,007.00	841,412.00
		-	
	757,300.00	757,300.00	
	625,425.00	625,425.00	
	131,875.00	131,875.00	
	757,300.00	757,300.00	
132,232,542.00	51,303,835.00	- 80,928,707.00	841,412.00

及處遇環境計畫」，俾改善收容人基本生活需求之矯正環境，提經本基金管理會第83次廠商提送之設計圖說及預算書經多次審核未通過，刻正依審查結果辦理修正中，未及於

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106年度

單位：新臺幣元

項目	106年度決算數		106年度預算數	
	金額	%	金額	%
一、提撥數(1)	-		-	-
二、上年度轉入可用數(2)	6,707,820.00	100.00	-	-
三、年度執行數(3)	714,540.00	10.65	-	-
改善收容人生活設施	714,540.00	10.65	說 明	
機械及設備	101,500.00	1.51	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。	
什項設備	544,000.00	8.11		
非消耗品	69,040.00	1.03		
四、轉入下年度可用數 (4) = (1)+(2)-(3)	5,993,280.00	89.35		

註：

- 1.提撥數：本年度預算編列短絀，致無提撥數。
- 2.上年度轉入可用數：為上(105)年度轉入本年度繼續執行之數。
- 3.年度執行數：經本基金管理會審核同意辦理，各機關於當年度已執行之數。

主辦會計人員：



基金主持人：

