

法務部矯正機關作業基金

平 衡 表

中華民國108年5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	4,262,413,377.87	100.00	負債	150,738,836.00	3.54
流動資產	3,865,576,424.87	90.69	流動負債	51,151,026.00	1.20
現金	571,086,541.87	13.40	應付款項	47,721,798.00	1.12
銀行存款	568,792,541.87	13.34	應付代收款	10,562,210.00	0.25
零用及週轉金	2,294,000.00	0.05	應付費用	37,159,588.00	0.87
流動金融資產	3,158,200,000.00	74.09	預收款項	3,429,228.00	0.08
其他金融資產 - 流動	3,158,200,000.00	74.09	預收貨款	3,287,459.00	0.08
應收款項	56,147,107.00	1.32	預收收入	141,669.00	-
應收票據	346,188.00	0.01	其他預收款	100.00	-
應收帳款	56,228,321.00	1.32	其他負債	99,587,810.00	2.34
備抵呆帳 - 應收帳款	537,980.00	0.01	遞延負債	1,214,049.00	0.03
應收利息	84,510.00	-	遞延收入	1,214,049.00	0.03
其他應收款	26,186.00	-	什項負債	98,373,761.00	2.31
備抵呆帳 - 其他各項應收款	118.00	-	存入保證金	88,509,811.00	2.08
存貨	54,883,572.00	1.29	應付退休及離職金	2,336,179.00	0.05
原料	39,794,368.00	0.93	應付改善生活設施金	5,993,280.00	0.14
物料	4,456,911.00	0.10	暫收及待結轉帳項	1,534,491.00	0.04

法務部矯正機關作業基金

平 衡 表

中華民國108年5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
在製品	8,320,700.00	0.20	淨值	4,111,674,541.87	96.46
製成品	2,230,833.00	0.05	基金	4,105,590,624.87	96.32
農產品	80,760.00	-	基金	4,105,590,624.87	96.32
消耗性生物資產 - 流動	13,392,034.00	0.31	基金	4,105,590,624.87	96.32
消耗性生物資產 - 流動	13,392,034.00	0.31	公積	3,247,319.00	0.08
預付款項	6,857,285.00	0.16	資本公積	3,247,319.00	0.08
預付貨款	10,650.00	-	受贈公積	3,247,319.00	0.08
預付費用	6,846,635.00	0.16	累積餘絀	-3,603,924.00	-0.08
短期貸墊款	5,009,885.00	0.12	累積短絀	3,603,924.00	0.08
短期墊款	5,009,885.00	0.12	本期短絀	3,603,924.00	0.08
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	130,836,179.00	3.07	淨值其他項目	6,440,522.00	0.15
非流動金融資產	128,500,000.00	3.01	累積其他綜合餘絀	6,440,522.00	0.15
其他金融資產 - 非流動	128,500,000.00	3.01	未實現重估增值	6,440,522.00	0.15
準備金	2,336,179.00	0.05			
退休及離職準備金	2,336,179.00	0.05			
不動產、廠房及設備	85,237,413.00	2.00			

法務部矯正機關作業基金

平 衡 表

中華民國108年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	32,345,447.00	0.76			
土地	32,345,447.00	0.76			
土地改良物	773,790.00	0.02			
累計折舊 - 土地改良物	773,790.00	0.02			
房屋及建築	10,005,194.00	0.23			
房屋及建築	82,552,790.00	1.94			
累計折舊 - 房屋及建築	72,547,596.00	1.70			
機械及設備	21,971,120.00	0.52			
機械及設備	123,124,070.00	2.89			
累計折舊 - 機械及設備	101,152,950.00	2.37			
交通及運輸設備	4,940,123.00	0.12			
交通及運輸設備	30,875,567.00	0.72			
累計折舊 - 交通及運輸設備	25,935,444.00	0.61			
什項設備	15,975,529.00	0.37			
什項設備	68,046,435.00	1.60			
累計折舊 - 什項設備	52,070,906.00	1.22			
生物資產 - 非流動	154,726.00	-			

法務部矯正機關作業基金

平 衡 表

中華民國108年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
生產性生物資產 - 非流動	154,726.00	-			
生產性生物資產 - 非流動	183,876.00	-			
累計折舊 - 生產性生物資產 - 非流動	29,150.00	-			
無形資產	752,745.00	0.02			
無形資產	752,745.00	0.02			
電腦軟體	752,745.00	0.02			
其他資產	179,855,890.00	4.22			
遞延資產	32,942,693.00	0.77			
遞延費用	32,942,693.00	0.77			
什項資產	146,913,197.00	3.45			
存出保證金	2,385,989.00	0.06			
暫付及待結轉帳項	960,526.00	0.02			
其他什項資產	143,566,682.00	3.37			
合 計	4,262,413,377.87	100.00	合 計	4,262,413,377.87	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為39,270,642.00元。

法務部矯正機關作業基金

收支餘絀表

中華民國108年5月份

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
業務收入	1,064,601,000.00	84,526,934.00	87,405,000.00	-2,878,066.00	3.29	418,817,144.00	435,130,000.00	-16,312,856.00	3.75
勞務收入	540,792,000.00	45,353,739.00	45,287,000.00	66,739.00	0.15	222,653,564.00	224,991,000.00	-2,337,436.00	1.04
加工收入	405,766,000.00	31,160,677.00	33,934,000.00	-2,773,323.00	8.17	155,545,825.00	168,422,000.00	-12,876,175.00	7.65
其他勞務收入	135,026,000.00	14,193,062.00	11,353,000.00	2,840,062.00	25.02	67,107,739.00	56,569,000.00	10,538,739.00	18.63
銷貨收入	510,987,000.00	38,534,517.00	41,312,000.00	-2,777,483.00	6.72	192,273,222.00	205,869,000.00	-13,595,778.00	6.60
印刷出版品銷貨收入	17,824,000.00	1,845,555.00	1,484,000.00	361,555.00	24.36	8,276,259.00	7,420,000.00	856,259.00	11.54
製成品銷貨收入	450,613,000.00	34,549,213.00	36,865,000.00	-2,315,787.00	6.28	168,927,651.00	181,209,000.00	-12,281,349.00	6.78
農產品銷貨收入	42,550,000.00	2,139,749.00	2,963,000.00	-823,251.00	27.78	15,069,312.00	17,240,000.00	-2,170,688.00	12.59
其他業務收入	12,822,000.00	638,678.00	806,000.00	-167,322.00	20.76	3,890,358.00	4,270,000.00	-379,642.00	8.89
當期原始認列農產品之 餘	12,822,000.00	638,678.00	806,000.00	-167,322.00	20.76	3,890,358.00	4,270,000.00	-379,642.00	8.89
業務成本與費用	703,571,000.00	54,711,698.00	57,000,000.00	-2,288,302.00	4.01	270,317,157.00	284,374,000.00	-14,056,843.00	4.94
勞務成本	282,948,000.00	23,493,210.00	23,501,000.00	-7,790.00	0.03	115,198,690.00	116,847,000.00	-1,648,310.00	1.41
加工成本	211,069,000.00	16,229,527.00	17,518,000.00	-1,288,473.00	7.36	80,715,703.00	86,921,000.00	-6,205,297.00	7.14
其他勞務成本	71,879,000.00	7,263,683.00	5,983,000.00	1,280,683.00	21.41	34,482,987.00	29,926,000.00	4,556,987.00	15.23
銷貨成本	389,260,000.00	28,943,036.00	31,204,000.00	-2,260,964.00	7.25	144,634,179.00	156,134,000.00	-11,499,821.00	7.37
印刷出版品銷貨成本	13,618,000.00	1,383,197.00	1,131,000.00	252,197.00	22.30	6,021,259.00	5,634,000.00	387,259.00	6.87
製成品銷貨成本	333,092,000.00	25,420,090.00	27,110,000.00	-1,689,910.00	6.23	123,543,608.00	133,260,000.00	-9,716,392.00	7.29

法務部矯正機關作業基金

收支餘絀表

中華民國108年5月份

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
農產品銷貨成本	42,550,000.00	2,139,749.00	2,963,000.00	-823,251.00	27.78	15,069,312.00	17,240,000.00	-2,170,688.00	12.59
行銷及業務費用	6,028,000.00	324,786.00	334,000.00	-9,214.00	2.76	1,376,702.00	1,742,000.00	-365,298.00	20.97
行銷費用	4,507,000.00	157,973.00	228,000.00	-70,027.00	30.71	799,899.00	1,179,000.00	-379,101.00	32.15
業務費用	1,521,000.00	166,813.00	106,000.00	60,813.00	57.37	576,803.00	563,000.00	13,803.00	2.45
管理及總務費用	21,668,000.00	1,605,297.00	1,554,000.00	51,297.00	3.30	7,995,246.00	8,323,000.00	-327,754.00	3.94
管理費用及總務費用	21,668,000.00	1,605,297.00	1,554,000.00	51,297.00	3.30	7,995,246.00	8,323,000.00	-327,754.00	3.94
其他業務費用	3,667,000.00	345,369.00	407,000.00	-61,631.00	15.14	1,112,340.00	1,328,000.00	-215,660.00	16.24
雜項業務費用	3,667,000.00	345,369.00	407,000.00	-61,631.00	15.14	1,112,340.00	1,328,000.00	-215,660.00	16.24
業務賸餘(短絀)	361,030,000.00	29,815,236.00	30,405,000.00	-589,764.00	1.94	148,499,987.00	150,756,000.00	-2,256,013.00	1.50
業務外收入	25,923,000.00	3,071,040.00	2,143,000.00	928,040.00	43.31	12,253,787.00	10,563,000.00	1,690,787.00	16.01
財務收入	25,842,000.00	2,362,797.00	2,139,000.00	223,797.00	10.46	11,138,262.00	10,544,000.00	594,262.00	5.64
利息收入	25,842,000.00	2,362,797.00	2,139,000.00	223,797.00	10.46	11,138,262.00	10,544,000.00	594,262.00	5.64
其他業務外收入	81,000.00	708,243.00	4,000.00	704,243.00	17,606.08	1,115,525.00	19,000.00	1,096,525.00	5,771.1
違規罰款收入	20,000.00	48,487.00	1,000.00	47,487.00	4,748.70	86,076.00	5,000.00	81,076.00	1,621.5
受贈收入	15,000.00	348,156.00	2,000.00	346,156.00	17,307.80	509,837.00	7,000.00	502,837.00	7,183.3
雜項收入	46,000.00	311,600.00	1,000.00	310,600.00	31,060.00	519,612.00	7,000.00	512,612.00	7,323.0
業務外費用	393,400,000.00	37,940,024.00	32,444,000.00	5,496,024.00	16.94	164,357,698.00	158,361,000.00	5,996,698.00	3.79

法務部矯正機關作業基金

收支餘絀表

中華民國108年5月份

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
其他業務外費用	393,400,000.00	37,940,024.00	32,444,000.00	5,496,024.00	16.94	164,357,698.00	158,361,000.00	5,996,698.00	3.79
監所其他業務費	373,362,000.00	36,254,831.00	30,794,000.00	5,460,831.00	17.73	155,964,543.00	150,138,000.00	5,826,543.00	3.88
雜項費用	20,038,000.00	1,685,193.00	1,650,000.00	35,193.00	2.13	8,393,155.00	8,223,000.00	170,155.00	2.07
業務外賸餘(短絀)	-367,477,000.00	-34,868,984.00	-30,301,000.00	-4,567,984.00	15.08	-152,103,911.00	-147,798,000.00	-4,305,911.00	2.91
本期賸餘(短絀)	-6,447,000.00	-5,053,748.00	104,000.00	-5,157,748.00	4,959.37	-3,603,924.00	2,958,000.00	-6,561,924.00	221.84

註：本月份累計短絀實際數360萬3,924元，與累計預算分配賸餘數295萬8,000元相較，轉賸餘為短絀；主要係收容人沐浴及炊場所需燃料經費較預計增加。

法務部矯正機關作業基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國108年5月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		實際執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
一般建築及設備計畫		7,187,000			7,187,000	4,637,000	3,192,369		3,192,369	68.85	-1,444,631	31.15	1.臺中監獄考量最適作業製程所需規格，增列高溫電氣爐招標細項規格之文字說明，原計畫5月辦理之公開招標延至6月辦理。 2.屏東監獄5月爆發流感群聚疫情，作業工場停工消毒，氣動雙隔膜泵浦等設備驗收延至該月底辦理，預計6月辦理核銷事宜。 3.自動刨平機等設備市價調漲，澎湖監獄於4月下旬辦理第4次公開招標方完成決標，廠商5月下旬履約交貨，預計6月辦理驗收及核銷事宜。	1.督促所屬機關覈實編列預算或依預算分配進度，積極提前詳實規劃採購事宜，避免計畫執行落後。 2.請業務單位積極辦核銷程序。 3.督促所屬機關加強市價訪價機制，依需求規格務實籌編預算，避免計畫執行落後。
一次性項目		7,187,000			7,187,000	4,637,000	3,192,369	3,192,369	68.85	-1,444,631	31.15			
機械及設備		2,987,000			2,987,000	1,657,000	902,142	902,142	54.44	-754,858	45.56			
交通及運輸設備		1,236,000		-19,500	1,216,500	1,008,500	678,927		678,927	67.32	-329,573	32.68	臺中監獄為提升作業工場物品搬運效率及安全性，增列搬運車招標細項規格之文字說明，原計畫5月辦理之公開招標延至6月辦理。	督促所屬機關覈實編列預算或依預算分配進度，積極提前規劃採購事宜，避免計畫執行落後。

法務部矯正機關作業基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國108年5月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累 計 預 算 分 配 數 (2)	執 行 情 形						差 異 或 落 後 原 因	改 進 措 施
	以前年度 保留數	本年度 法 定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		實 際 執 行 數				比 較 增 減			
							實支數	應 付 未 付 數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
什項設備		2,964,000		19,500	2,983,500	1,971,500	1,611,300		1,611,300	81.73	-360,200	18.27	1.法務部矯正署 108年3月25日法 矯署教決字第 10801600630號 函同意嘉義監獄 變更自動螺旋式 攪拌機規格，並 於原核定預算額 度內調整容納； 該監5月辦理招 標前置作業，預 計6月辦理公開 招標事宜。 2.臺北看守所購 置電烤箱決標數 低於預算數所 致。	1.督促所屬機關 籌編預算時，依 需求規格務實規 劃詳予評估，並 加強預算執行之 管考。 2.督促所屬機關 覈實編列預算。
總計		7,187,000			7,187,000	4,637,000	3,192,369		3,192,369	68.85	-1,444,631	31.15		
機械及設備		2,987,000			2,987,000	1,657,000	902,142		902,142	54.44	-754,858	45.56		
交通及運輸設備		1,236,000		-19,500	1,216,500	1,008,500	678,927		678,927	67.32	-329,573	32.68		
什項設備		2,964,000		19,500	2,983,500	1,971,500	1,611,300		1,611,300	81.73	-360,200	18.27		
總計		7,187,000			7,187,000	4,637,000	3,192,369		3,192,369	68.85	-1,444,631	31.15		