

**法務部矯正機關作業基金**

**平 衡 表**

中華民國108年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
<b>資產</b>	<b>4,263,012,601.87</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>150,655,538.00</b>	<b>3.53</b>
<b>流動資產</b>	<b>3,892,054,914.87</b>	<b>91.30</b>	<b>流動負債</b>	<b>52,267,930.00</b>	<b>1.23</b>
<b>現金</b>	<b>562,517,176.87</b>	<b>13.20</b>	<b>應付款項</b>	<b>48,772,966.00</b>	<b>1.14</b>
銀行存款	560,223,176.87	13.14	應付代收款	9,214,956.00	0.22
零用及週轉金	2,294,000.00	0.05	應付費用	39,558,010.00	0.93
<b>流動金融資產</b>	<b>3,185,700,000.00</b>	<b>74.73</b>	<b>預收款項</b>	<b>3,494,964.00</b>	<b>0.08</b>
其他金融資產 - 流動	3,185,700,000.00	74.73	預收貨款	3,342,879.00	0.08
<b>應收款項</b>	<b>61,273,656.00</b>	<b>1.44</b>	預收收入	152,085.00	-
應收票據	38,575.00	-	<b>其他負債</b>	<b>98,387,608.00</b>	<b>2.31</b>
應收帳款	61,668,162.00	1.45	<b>遞延負債</b>	<b>1,232,605.00</b>	<b>0.03</b>
備抵呆帳 - 應收帳款	537,980.00	0.01	遞延收入	1,232,605.00	0.03
應收利息	88,728.00	-	<b>什項負債</b>	<b>97,155,003.00</b>	<b>2.28</b>
其他應收款	16,289.00	-	存入保證金	87,314,862.00	2.05
備抵呆帳 - 其他各項應收款	118.00	-	應付退休及離職金	2,362,100.00	0.06
<b>存貨</b>	<b>57,139,186.00</b>	<b>1.34</b>	應付改善生活設施金	5,993,280.00	0.14
原料	40,819,186.00	0.96	暫收及待結轉帳項	1,484,761.00	0.03
物料	4,505,811.00	0.11	<b>淨值</b>	<b>4,112,357,063.87</b>	<b>96.47</b>

**法務部矯正機關作業基金**

**平 衡 表**

中華民國108年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
在製品	9,656,440.00	0.23	<b>基金</b>	<b>4,105,590,624.87</b>	<b>96.31</b>
製成品	2,107,349.00	0.05	<b>基金</b>	<b>4,105,590,624.87</b>	<b>96.31</b>
農產品	50,400.00	-	基金	4,105,590,624.87	96.31
<b>消耗性生物資產 - 流動</b>	<b>13,660,200.00</b>	<b>0.32</b>	<b>公積</b>	<b>3,247,319.00</b>	<b>0.08</b>
消耗性生物資產 - 流動	13,660,200.00	0.32	<b>資本公積</b>	<b>3,247,319.00</b>	<b>0.08</b>
<b>預付款項</b>	<b>7,032,241.00</b>	<b>0.16</b>	受贈公積	3,247,319.00	0.08
預付貨款	9,273.00	-	<b>累積餘絀</b>	<b>-2,921,402.00</b>	<b>-0.07</b>
預付費用	7,022,968.00	0.16	<b>累積短絀</b>	<b>2,921,402.00</b>	<b>0.07</b>
<b>短期貸墊款</b>	<b>4,732,455.00</b>	<b>0.11</b>	本期短絀	2,921,402.00	0.07
短期墊款	4,732,455.00	0.11	<b>淨值其他項目</b>	<b>6,440,522.00</b>	<b>0.15</b>
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>105,862,100.00</b>	<b>2.48</b>	<b>累積其他綜合餘絀</b>	<b>6,440,522.00</b>	<b>0.15</b>
<b>非流動金融資產</b>	<b>103,500,000.00</b>	<b>2.43</b>	未實現重估增值	6,440,522.00	0.15
其他金融資產 - 非流動	103,500,000.00	2.43			
<b>準備金</b>	<b>2,362,100.00</b>	<b>0.06</b>			
退休及離職準備金	2,362,100.00	0.06			
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>86,001,668.00</b>	<b>2.02</b>			

**法務部矯正機關作業基金**

**平 衡 表**

中華民國108年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
<b>土地</b>	<b>32,345,447.00</b>	<b>0.76</b>			
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			
<b>房屋及建築</b>	<b>9,918,479.00</b>	<b>0.23</b>			
房屋及建築	82,552,790.00	1.94			
累計折舊 - 房屋及建築	72,634,311.00	1.70			
<b>機械及設備</b>	<b>22,549,777.00</b>	<b>0.53</b>			
機械及設備	124,097,913.00	2.91			
累計折舊 - 機械及設備	101,548,136.00	2.38			
<b>交通及運輸設備</b>	<b>4,855,424.00</b>	<b>0.11</b>			
交通及運輸設備	30,875,567.00	0.72			
累計折舊 - 交通及運輸設備	26,020,143.00	0.61			
<b>什項設備</b>	<b>16,332,541.00</b>	<b>0.38</b>			
什項設備	68,778,985.00	1.61			
累計折舊 - 什項設備	52,446,444.00	1.23			
<b>生物資產 - 非流動</b>	<b>213,086.00</b>	<b>-</b>			

**法務部矯正機關作業基金**

**平 衡 表**

中華民國108年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>生產性生物資產 - 非流動</b>	<b>213,086.00</b>	<b>-</b>			
生產性生物資產 - 非流動	248,067.00	0.01			
累計折舊 - 生產性生物資產 - 非流動	34,981.00	-			
<b>無形資產</b>	<b>733,745.00</b>	<b>0.02</b>			
<b>無形資產</b>	<b>733,745.00</b>	<b>0.02</b>			
電腦軟體	733,745.00	0.02			
<b>其他資產</b>	<b>178,147,088.00</b>	<b>4.18</b>			
<b>遞延資產</b>	<b>31,951,195.00</b>	<b>0.75</b>			
遞延費用	31,951,195.00	0.75			
<b>什項資產</b>	<b>146,195,893.00</b>	<b>3.43</b>			
存出保證金	2,369,728.00	0.06			
暫付及待結轉帳項	822,496.00	0.02			
其他什項資產	143,003,669.00	3.35			
<b>合 計</b>	<b>4,263,012,601.87</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>4,263,012,601.87</b>	<b>100.00</b>

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6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	%
<b>業務收入</b>	<b>1,064,601,000.00</b>	<b>86,113,346.00</b>	<b>86,883,000.00</b>	<b>-769,654.00</b>	<b>0.89</b>	<b>504,930,490.00</b>	<b>522,013,000.00</b>	<b>-17,082,510.00</b>	<b>3.27</b>
<b>勞務收入</b>	<b>540,792,000.00</b>	<b>46,633,061.00</b>	<b>45,213,000.00</b>	<b>1,420,061.00</b>	<b>3.14</b>	<b>269,286,625.00</b>	<b>270,204,000.00</b>	<b>-917,375.00</b>	<b>0.34</b>
加工收入	405,766,000.00	31,163,144.00	33,866,000.00	-2,702,856.00	7.98	186,708,969.00	202,288,000.00	-15,579,031.00	7.70
其他勞務收入	135,026,000.00	15,469,917.00	11,347,000.00	4,122,917.00	36.33	82,577,656.00	67,916,000.00	14,661,656.00	21.59
<b>銷貨收入</b>	<b>510,987,000.00</b>	<b>38,545,602.00</b>	<b>40,782,000.00</b>	<b>-2,236,398.00</b>	<b>5.48</b>	<b>230,818,824.00</b>	<b>246,651,000.00</b>	<b>-15,832,176.00</b>	<b>6.42</b>
印刷出版品銷貨收入	17,824,000.00	1,376,608.00	1,488,000.00	-111,392.00	7.49	9,652,867.00	8,908,000.00	744,867.00	8.36
製成品銷貨收入	450,613,000.00	33,984,674.00	36,058,000.00	-2,073,326.00	5.75	202,912,325.00	217,267,000.00	-14,354,675.00	6.61
農產品銷貨收入	42,550,000.00	3,184,320.00	3,236,000.00	-51,680.00	1.60	18,253,632.00	20,476,000.00	-2,222,368.00	10.85
<b>其他業務收入</b>	<b>12,822,000.00</b>	<b>934,683.00</b>	<b>888,000.00</b>	<b>46,683.00</b>	<b>5.26</b>	<b>4,825,041.00</b>	<b>5,158,000.00</b>	<b>-332,959.00</b>	<b>6.46</b>
當期原始認列農產品之賸餘	12,822,000.00	934,683.00	888,000.00	46,683.00	5.26	4,825,041.00	5,158,000.00	-332,959.00	6.46
<b>業務成本與費用</b>	<b>703,571,000.00</b>	<b>55,615,887.00</b>	<b>60,312,000.00</b>	<b>-4,696,113.00</b>	<b>7.79</b>	<b>325,933,044.00</b>	<b>344,686,000.00</b>	<b>-18,752,956.00</b>	<b>5.44</b>
<b>勞務成本</b>	<b>282,948,000.00</b>	<b>24,176,238.00</b>	<b>24,547,000.00</b>	<b>-370,762.00</b>	<b>1.51</b>	<b>139,374,928.00</b>	<b>141,394,000.00</b>	<b>-2,019,072.00</b>	<b>1.43</b>
加工成本	211,069,000.00	16,249,688.00	18,336,000.00	-2,086,312.00	11.38	96,965,391.00	105,257,000.00	-8,291,609.00	7.88
其他勞務成本	71,879,000.00	7,926,550.00	6,211,000.00	1,715,550.00	27.62	42,409,537.00	36,137,000.00	6,272,537.00	17.36
<b>銷貨成本</b>	<b>389,260,000.00</b>	<b>28,959,272.00</b>	<b>32,204,000.00</b>	<b>-3,244,728.00</b>	<b>10.08</b>	<b>173,593,451.00</b>	<b>188,338,000.00</b>	<b>-14,744,549.00</b>	<b>7.83</b>
印刷出版品銷貨成本	13,618,000.00	1,039,809.00	1,184,000.00	-144,191.00	12.18	7,061,068.00	6,818,000.00	243,068.00	3.57
製成品銷貨成本	333,092,000.00	24,735,143.00	27,784,000.00	-3,048,857.00	10.97	148,278,751.00	161,044,000.00	-12,765,249.00	7.93

**法務部矯正機關作業基金**

**收支餘絀表**

中華民國108年6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	3,184,320.00	3,236,000.00	-51,680.00	1.60	18,253,632.00	20,476,000.00	-2,222,368.00	10.85
<b>行銷及業務費用</b>	<b>6,028,000.00</b>	<b>403,746.00</b>	<b>648,000.00</b>	<b>-244,254.00</b>	<b>37.69</b>	<b>1,780,448.00</b>	<b>2,390,000.00</b>	<b>-609,552.00</b>	<b>25.50</b>
行銷費用	4,507,000.00	253,107.00	479,000.00	-225,893.00	47.16	1,053,006.00	1,658,000.00	-604,994.00	36.49
業務費用	1,521,000.00	150,639.00	169,000.00	-18,361.00	10.86	727,442.00	732,000.00	-4,558.00	0.62
<b>管理及總務費用</b>	<b>21,668,000.00</b>	<b>1,680,184.00</b>	<b>2,509,000.00</b>	<b>-828,816.00</b>	<b>33.03</b>	<b>9,675,430.00</b>	<b>10,832,000.00</b>	<b>-1,156,570.00</b>	<b>10.68</b>
管理費用及總務費用	21,668,000.00	1,680,184.00	2,509,000.00	-828,816.00	33.03	9,675,430.00	10,832,000.00	-1,156,570.00	10.68
<b>其他業務費用</b>	<b>3,667,000.00</b>	<b>396,447.00</b>	<b>404,000.00</b>	<b>-7,553.00</b>	<b>1.87</b>	<b>1,508,787.00</b>	<b>1,732,000.00</b>	<b>-223,213.00</b>	<b>12.89</b>
雜項業務費用	3,667,000.00	396,447.00	404,000.00	-7,553.00	1.87	1,508,787.00	1,732,000.00	-223,213.00	12.89
<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>361,030,000.00</b>	<b>30,497,459.00</b>	<b>26,571,000.00</b>	<b>3,926,459.00</b>	<b>14.78</b>	<b>178,997,446.00</b>	<b>177,327,000.00</b>	<b>1,670,446.00</b>	<b>0.94</b>
<b>業務外收入</b>	<b>25,923,000.00</b>	<b>2,705,091.00</b>	<b>2,281,000.00</b>	<b>424,091.00</b>	<b>18.59</b>	<b>14,958,878.00</b>	<b>12,844,000.00</b>	<b>2,114,878.00</b>	<b>16.47</b>
<b>財務收入</b>	<b>25,842,000.00</b>	<b>2,565,840.00</b>	<b>2,266,000.00</b>	<b>299,840.00</b>	<b>13.23</b>	<b>13,704,102.00</b>	<b>12,810,000.00</b>	<b>894,102.00</b>	<b>6.98</b>
利息收入	25,842,000.00	2,565,840.00	2,266,000.00	299,840.00	13.23	13,704,102.00	12,810,000.00	894,102.00	6.98
<b>其他業務外收入</b>	<b>81,000.00</b>	<b>139,251.00</b>	<b>15,000.00</b>	<b>124,251.00</b>	<b>828.34</b>	<b>1,254,776.00</b>	<b>34,000.00</b>	<b>1,220,776.00</b>	<b>3,590.5</b>
違規罰款收入	20,000.00	3,907.00	5,000.00	-1,093.00	21.86	89,983.00	10,000.00	79,983.00	799.83
受贈收入	15,000.00	35,674.00	1,000.00	34,674.00	3,467.40	545,511.00	8,000.00	537,511.00	6,718.8
雜項收入	46,000.00	99,670.00	9,000.00	90,670.00	1,007.44	619,282.00	16,000.00	603,282.00	3,770.5
<b>業務外費用</b>	<b>393,400,000.00</b>	<b>32,520,028.00</b>	<b>33,474,000.00</b>	<b>-953,972.00</b>	<b>2.85</b>	<b>196,877,726.00</b>	<b>191,835,000.00</b>	<b>5,042,726.00</b>	<b>2.63</b>

**法務部矯正機關作業基金**

**收支餘絀表**

中華民國108年6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	%
<b>其他業務外費用</b>	<b>393,400,000.00</b>	<b>32,520,028.00</b>	<b>33,474,000.00</b>	<b>-953,972.00</b>	<b>2.85</b>	<b>196,877,726.00</b>	<b>191,835,000.00</b>	<b>5,042,726.00</b>	<b>2.63</b>
監所其他業務費	373,362,000.00	30,758,957.00	31,782,000.00	-1,023,043.00	3.22	186,723,500.00	181,920,000.00	4,803,500.00	2.64
雜項費用	20,038,000.00	1,761,071.00	1,692,000.00	69,071.00	4.08	10,154,226.00	9,915,000.00	239,226.00	2.41
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>-367,477,000.00</b>	<b>-29,814,937.00</b>	<b>-31,193,000.00</b>	<b>1,378,063.00</b>	<b>4.42</b>	<b>-181,918,848.00</b>	<b>-178,991,000.00</b>	<b>-2,927,848.00</b>	<b>1.64</b>
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-6,447,000.00</b>	<b>682,522.00</b>	<b>-4,622,000.00</b>	<b>5,304,522.00</b>	<b>114.77</b>	<b>-2,921,402.00</b>	<b>-1,664,000.00</b>	<b>-1,257,402.00</b>	<b>75.57</b>

註：本月份累計短絀實際數292萬1,402元，與累計預算分配短絀數166萬4,000元，增加125萬7,402元，約增加75.57%，主要係收容人沐浴及炊場所需燃料經費較預計增加，致短絀隨之增加。

**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6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	6,600,000	5,032,049		5,032,049	76.24	-1,567,951	23.76	1.臺中監獄為訂製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，公開招標由5月延至6月辦理並決標，係為訂製品履約期限7月26日。 2.屏東監獄購置螺旋式空氣壓縮機等設備決標數低於預算數所致。 3.臺東戒治所6月併案辦理耕耘機（機械及設備）及農用搬運車（交通及運輸設備）之公開招標，因無廠商投標而流標，預計7月辦理第2次公開招標。	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.請業務單位爾後覈實編列預算。 3.督促所屬機關依預算分配進度，積極提前規劃採購事宜，避免計畫執行落後。
一次性項目		7,187,000			7,187,000	6,600,000	5,032,049	5,032,049	76.24	-1,567,951	23.76			
機械及設備		2,987,000			2,987,000	2,452,000	1,918,522	1,918,522	78.24	-533,478	21.76			
交通及運輸設備		1,236,000		-41,500	1,194,500	1,194,500	678,927		678,927	56.84	-515,573	43.16	1.臺中監獄為提升農作科產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，公開招標由5月延至6月辦理，第1次無廠商投標致流標，於第2次完成決標；又該機	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.督促所屬機關依預算分配進度，積極提前規劃採購事宜，避



**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6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		41,500	3,005,500	2,953,500	2,434,600		2,434,600	82.43	-518,900	17.57	具符合農委會108年小型農機補助計畫之項目，市場需求暴增，履約期限8月26日。 2.臺東戒治所6月併案辦理耕耘機（機械及設備）及農用搬運車（交通及運輸設備）之公開招標，因無廠商投標而流標，預計7月辦理第2次公開招標。	免計畫執行落後。
總計		7,187,000			7,187,000	6,600,000	5,032,049		5,032,049	76.24	-1,567,951	23.76	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，該監於5月辦理招標前置作業，6月決標，履約期限8月22日。 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.督促所屬機關嚴實編列預算。
機械及設備		2,987,000			2,987,000	2,452,000	1,918,522		1,918,522	78.24	-533,478	21.76		

**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6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)		
交通及運輸設備		1,236,000		-41,500	1,194,500	1,194,500	678,927		678,927	56.84	-515,573	43.16		
什項設備		2,964,000		41,500	3,005,500	2,953,500	2,434,600		2,434,600	82.43	-518,900	17.57		
總計		7,187,000			7,187,000	6,600,000	5,032,049		5,032,049	76.24	-1,567,951	23.76		