

法務部矯正機關作業基金

平 衡 表

中華民國108年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	4,261,536,018.87	100.00	負債	149,219,608.00	3.50
流動資產	3,895,679,993.87	91.41	流動負債	49,876,373.00	1.17
現金	579,689,074.87	13.60	應付款項	46,348,580.00	1.09
銀行存款	577,395,074.87	13.55	應付代收款	8,877,390.00	0.21
零用及週轉金	2,294,000.00	0.05	應付費用	37,471,190.00	0.88
流動金融資產	3,172,700,000.00	74.45	預收款項	3,527,793.00	0.08
其他金融資產 - 流動	3,172,700,000.00	74.45	預收貨款	3,306,128.00	0.08
應收款項	59,902,999.00	1.41	預收收入	152,365.00	-
應收票據	17,350.00	-	其他預收款	69,300.00	-
應收帳款	60,341,641.00	1.42	其他負債	99,343,235.00	2.33
備抵呆帳 - 應收帳款	537,980.00	0.01	遞延負債	1,333,407.00	0.03
應收利息	64,335.00	-	遞延收入	1,333,407.00	0.03
其他應收款	17,771.00	-	什項負債	98,009,828.00	2.30
備抵呆帳 - 其他各項應收款	118.00	-	存入保證金	88,299,818.00	2.07
存貨	55,856,295.00	1.31	應付退休及離職金	2,387,999.00	0.06
原料	41,465,101.00	0.97	應付改善生活設施金	5,993,280.00	0.14
物料	4,505,813.00	0.11	暫收及待結轉帳項	1,328,731.00	0.03

法務部矯正機關作業基金

平 衡 表

中華民國108年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
在製品	7,688,980.00	0.18	淨值	4,112,316,410.87	96.50
製成品	2,146,001.00	0.05	基金	4,105,590,624.87	96.34
農產品	50,400.00	-	基金	4,105,590,624.87	96.34
消耗性生物資產 - 流動	13,637,596.00	0.32	基金	4,105,590,624.87	96.34
消耗性生物資產 - 流動	13,637,596.00	0.32	公積	3,247,319.00	0.08
預付款項	6,750,956.00	0.16	資本公積	3,247,319.00	0.08
預付貨款	21,501.00	-	受贈公積	3,247,319.00	0.08
預付費用	6,729,455.00	0.16	累積餘絀	-2,962,055.00	-0.07
短期貸墊款	7,143,073.00	0.17	累積短絀	2,962,055.00	0.07
短期墊款	7,143,073.00	0.17	本期短絀	2,962,055.00	0.07
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	104,387,999.00	2.45	淨值其他項目	6,440,522.00	0.15
非流動金融資產	102,000,000.00	2.39	累積其他綜合餘絀	6,440,522.00	0.15
其他金融資產 - 非流動	102,000,000.00	2.39	未實現重估增值	6,440,522.00	0.15
準備金	2,387,999.00	0.06			
退休及離職準備金	2,387,999.00	0.06			
不動產、廠房及設備	85,474,334.00	2.01			

法務部矯正機關作業基金

平 衡 表

中華民國108年7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	9,845,634.00	0.23			
房屋及建築	82,552,790.00	1.94			
累計折舊 - 房屋及建築	72,707,156.00	1.71			
機械及設備	22,628,332.00	0.53			
機械及設備	123,300,448.00	2.89			
累計折舊 - 機械及設備	100,672,116.00	2.36			
交通及運輸設備	4,770,719.00	0.11			
交通及運輸設備	30,875,567.00	0.72			
累計折舊 - 交通及運輸設備	26,104,848.00	0.61			
什項設備	15,884,202.00	0.37			
什項設備	68,752,385.00	1.61			
累計折舊 - 什項設備	52,868,183.00	1.24			
生物資產 - 非流動	207,255.00	-			

法務部矯正機關作業基金

平 衡 表

中華民國108年7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	207,255.00	-			
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	40,812.00	-			
無形資產	714,745.00	0.02			
無形資產	714,745.00	0.02			
電腦軟體	714,745.00	0.02			
其他資產	175,071,692.00	4.11			
遞延資產	30,687,470.00	0.72			
遞延費用	30,687,470.00	0.72			
什項資產	144,384,222.00	3.39			
存出保證金	2,356,525.00	0.06			
暫付及待結轉帳項	510,799.00	0.01			
其他什項資產	141,516,898.00	3.32			
合 計	4,261,536,018.87	100.00	合 計	4,261,536,018.87	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為38,985,442.00元。

法務部矯正機關作業基金

收支餘絀表

中華民國108年7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	87,606,866.00	88,680,000.00	-1,073,134.00	1.21	592,537,356.00	610,693,000.00	-18,155,644.00	2.97
勞務收入	540,792,000.00	46,377,103.00	45,055,000.00	1,322,103.00	2.93	315,663,728.00	315,259,000.00	404,728.00	0.13
加工收入	405,766,000.00	31,896,543.00	33,885,000.00	-1,988,457.00	5.87	218,605,512.00	236,173,000.00	-17,567,488.00	7.44
其他勞務收入	135,026,000.00	14,480,560.00	11,170,000.00	3,310,560.00	29.64	97,058,216.00	79,086,000.00	17,972,216.00	22.72
銷貨收入	510,987,000.00	39,552,835.00	41,606,000.00	-2,053,165.00	4.93	270,371,659.00	288,257,000.00	-17,885,341.00	6.20
印刷出版品銷貨收入	17,824,000.00	2,041,529.00	1,484,000.00	557,529.00	37.57	11,694,396.00	10,392,000.00	1,302,396.00	12.53
製成品銷貨收入	450,613,000.00	34,215,670.00	36,157,000.00	-1,941,330.00	5.37	237,127,995.00	253,424,000.00	-16,296,005.00	6.43
農產品銷貨收入	42,550,000.00	3,295,636.00	3,965,000.00	-669,364.00	16.88	21,549,268.00	24,441,000.00	-2,891,732.00	11.83
其他業務收入	12,822,000.00	1,676,928.00	2,019,000.00	-342,072.00	16.94	6,501,969.00	7,177,000.00	-675,031.00	9.41
當期原始認列農產品之 餘	12,822,000.00	1,676,928.00	2,019,000.00	-342,072.00	16.94	6,501,969.00	7,177,000.00	-675,031.00	9.41
業務成本與費用	703,571,000.00	56,830,888.00	57,690,000.00	-859,112.00	1.49	382,763,932.00	402,376,000.00	-19,612,068.00	4.87
勞務成本	282,948,000.00	24,052,136.00	23,439,000.00	613,136.00	2.62	163,427,064.00	164,833,000.00	-1,405,936.00	0.85
加工成本	211,069,000.00	16,640,465.00	17,554,000.00	-913,535.00	5.20	113,605,856.00	122,811,000.00	-9,205,144.00	7.50
其他勞務成本	71,879,000.00	7,411,671.00	5,885,000.00	1,526,671.00	25.94	49,821,208.00	42,022,000.00	7,799,208.00	18.56
銷貨成本	389,260,000.00	30,001,171.00	31,720,000.00	-1,718,829.00	5.42	203,594,622.00	220,058,000.00	-16,463,378.00	7.48
印刷出版品銷貨成本	13,618,000.00	1,558,646.00	1,133,000.00	425,646.00	37.57	8,619,714.00	7,951,000.00	668,714.00	8.41
製成品銷貨成本	333,092,000.00	25,146,889.00	26,622,000.00	-1,475,111.00	5.54	173,425,640.00	187,666,000.00	-14,240,360.00	7.59

法務部矯正機關作業基金

收支餘絀表

中華民國108年7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	3,295,636.00	3,965,000.00	-669,364.00	16.88	21,549,268.00	24,441,000.00	-2,891,732.00	11.83
行銷及業務費用	6,028,000.00	334,762.00	393,000.00	-58,238.00	14.82	2,115,210.00	2,783,000.00	-667,790.00	24.00
行銷費用	4,507,000.00	126,055.00	238,000.00	-111,945.00	47.04	1,179,061.00	1,896,000.00	-716,939.00	37.81
業務費用	1,521,000.00	208,707.00	155,000.00	53,707.00	34.65	936,149.00	887,000.00	49,149.00	5.54
管理及總務費用	21,668,000.00	2,058,254.00	1,679,000.00	379,254.00	22.59	11,733,684.00	12,511,000.00	-777,316.00	6.21
管理費用及總務費用	21,668,000.00	2,058,254.00	1,679,000.00	379,254.00	22.59	11,733,684.00	12,511,000.00	-777,316.00	6.21
其他業務費用	3,667,000.00	384,565.00	459,000.00	-74,435.00	16.22	1,893,352.00	2,191,000.00	-297,648.00	13.59
雜項業務費用	3,667,000.00	384,565.00	459,000.00	-74,435.00	16.22	1,893,352.00	2,191,000.00	-297,648.00	13.59
業務賸餘(短絀)	361,030,000.00	30,775,978.00	30,990,000.00	-214,022.00	0.69	209,773,424.00	208,317,000.00	1,456,424.00	0.70
業務外收入	25,923,000.00	2,436,519.00	2,136,000.00	300,519.00	14.07	17,395,397.00	14,980,000.00	2,415,397.00	16.12
財務收入	25,842,000.00	2,316,054.00	2,133,000.00	183,054.00	8.58	16,020,156.00	14,943,000.00	1,077,156.00	7.21
利息收入	25,842,000.00	2,316,054.00	2,133,000.00	183,054.00	8.58	16,020,156.00	14,943,000.00	1,077,156.00	7.21
其他業務外收入	81,000.00	120,465.00	3,000.00	117,465.00	3,915.50	1,375,241.00	37,000.00	1,338,241.00	3,616.8
違規罰款收入	20,000.00	40,591.00	1,000.00	39,591.00	3,959.10	130,574.00	11,000.00	119,574.00	1,087.0
受贈收入	15,000.00	77,698.00	1,000.00	76,698.00	7,669.80	623,209.00	9,000.00	614,209.00	6,824.5
雜項收入	46,000.00	2,176.00	1,000.00	1,176.00	117.60	621,458.00	17,000.00	604,458.00	3,555.6
業務外費用	393,400,000.00	33,253,150.00	33,255,000.00	-1,850.00	0.01	230,130,876.00	225,090,000.00	5,040,876.00	2.24

法務部矯正機關作業基金

收支餘絀表

中華民國108年7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	33,253,150.00	33,255,000.00	-1,850.00	0.01	230,130,876.00	225,090,000.00	5,040,876.00	2.24
監所其他業務費	373,362,000.00	31,523,870.00	31,613,000.00	-89,130.00	0.28	218,247,370.00	213,533,000.00	4,714,370.00	2.21
雜項費用	20,038,000.00	1,729,280.00	1,642,000.00	87,280.00	5.32	11,883,506.00	11,557,000.00	326,506.00	2.83
業務外賸餘(短絀)	-367,477,000.00	-30,816,631.00	-31,119,000.00	302,369.00	0.97	-212,735,479.00	-210,110,000.00	-2,625,479.00	1.25
本期賸餘(短絀)	-6,447,000.00	-40,653.00	-129,000.00	88,347.00	68.49	-2,962,055.00	-1,793,000.00	-1,169,055.00	65.20

註：本月份累計短絀實際數296萬2,055元，與累計預算分配短絀數179萬3,000元，增加116萬9,055元，約增加65.20%，主要係燃料價格上漲及配合政策增加供應少年收容人熱水沐浴日數，致收容人沐浴及炊場所需燃料經費較預計增加，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7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	7,157,000	5,580,049		5,580,049	77.97	-1,576,951	22.03	1.臺南監獄購置 冷凍冷藏庫決標 數低於預算數所 致。 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，6 及7月皆無廠商 投標而流標，預 計8月辦理第3次 公開招標。	1.請業務單位爾 後覈實編列預 算。 2.督促所屬機關 依預算分配進度 ，積極提前規劃 採購事宜，避免 計畫執行落後。
一次性項目		7,187,000			7,187,000	7,157,000	5,580,049	5,580,049	77.97	-1,576,951	22.03			
機械及設備		2,987,000			2,987,000	2,987,000	2,446,522	2,446,522	81.91	-540,478	18.09			
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	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7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	2,975,500	2,454,600		2,454,600	82.49	-520,900	17.51	月26日。 2.臺東戒治所併案辦理耕耘機(機械及設備)及農用搬運車(交通及運輸設備)之公開招標,6及7月皆無廠商投標而流標,預計8月辦理第3次公開招標。	
總計		7,187,000			7,187,000	7,157,000	5,580,049		5,580,049	77.97	-1,576,951	22.03	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。
機械及設備		2,987,000			2,987,000	2,987,000	2,446,522		2,446,522	81.91	-540,478	18.09		
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	2,975,500	2,454,600		2,454,600	82.49	-520,900	17.51		

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7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)		
總計		7,187,000			7,187,000	7,157,000	5,580,049		5,580,049	77.97	-1,576,951	22.03		