

**法務部矯正機關作業基金**

**平 衡 表**

中華民國108年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
<b>資產</b>	<b>4,280,057,593.87</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>156,469,144.00</b>	<b>3.66</b>
<b>流動資產</b>	<b>3,908,958,867.87</b>	<b>91.33</b>	<b>流動負債</b>	<b>58,653,075.00</b>	<b>1.37</b>
<b>現金</b>	<b>589,034,359.87</b>	<b>13.76</b>	<b>應付款項</b>	<b>55,173,905.00</b>	<b>1.29</b>
銀行存款	586,732,359.87	13.71	應付帳款	27,857.00	-
零用及週轉金	2,302,000.00	0.05	應付代收款	9,918,784.00	0.23
<b>流動金融資產</b>	<b>3,164,700,000.00</b>	<b>73.94</b>	應付費用	45,227,264.00	1.06
其他金融資產 - 流動	3,164,700,000.00	73.94	<b>預收款項</b>	<b>3,479,170.00</b>	<b>0.08</b>
<b>應收款項</b>	<b>70,389,854.00</b>	<b>1.64</b>	預收貨款	3,315,580.00	0.08
應收票據	15,117.00	-	預收收入	163,590.00	-
應收帳款	70,819,378.00	1.65	<b>其他負債</b>	<b>97,816,069.00</b>	<b>2.29</b>
備抵呆帳 - 應收帳款	537,980.00	0.01	<b>遞延負債</b>	<b>1,572,128.00</b>	<b>0.04</b>
應收利息	73,149.00	-	遞延收入	1,572,128.00	0.04
其他應收款	20,308.00	-	<b>什項負債</b>	<b>96,243,941.00</b>	<b>2.25</b>
備抵呆帳 - 其他各項應收款	118.00	-	存入保證金	86,787,418.00	2.03
<b>存貨</b>	<b>55,626,026.00</b>	<b>1.30</b>	應付退休及離職金	2,439,925.00	0.06
原料	43,150,651.00	1.01	應付改善生活設施金	5,993,280.00	0.14
物料	4,469,259.00	0.10	暫收及待結轉帳項	1,023,318.00	0.02

**法務部矯正機關作業基金**

**平 衡 表**

中華民國108年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
在製品	5,638,430.00	0.13	<b>淨值</b>	<b>4,123,588,449.87</b>	<b>96.34</b>
製成品	2,190,161.00	0.05	<b>基金</b>	<b>4,105,590,624.87</b>	<b>95.92</b>
農產品	177,525.00	-	<b>基金</b>	<b>4,105,590,624.87</b>	<b>95.92</b>
<b>消耗性生物資產 - 流動</b>	<b>14,223,837.00</b>	<b>0.33</b>	基金	4,105,590,624.87	95.92
消耗性生物資產 - 流動	14,223,837.00	0.33	<b>公積</b>	<b>3,247,319.00</b>	<b>0.08</b>
<b>預付款項</b>	<b>8,657,132.00</b>	<b>0.20</b>	<b>資本公積</b>	<b>3,247,319.00</b>	<b>0.08</b>
預付貨款	3,480.00	-	受贈公積	3,247,319.00	0.08
預付費用	8,653,652.00	0.20	<b>累積餘絀</b>	<b>8,309,984.00</b>	<b>0.19</b>
<b>短期貸墊款</b>	<b>6,327,659.00</b>	<b>0.15</b>	<b>累積賸餘</b>	<b>8,309,984.00</b>	<b>0.19</b>
短期墊款	6,327,659.00	0.15	本期賸餘	8,309,984.00	0.19
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>104,439,925.00</b>	<b>2.44</b>	<b>淨值其他項目</b>	<b>6,440,522.00</b>	<b>0.15</b>
<b>非流動金融資產</b>	<b>102,000,000.00</b>	<b>2.38</b>	<b>累積其他綜合餘絀</b>	<b>6,440,522.00</b>	<b>0.15</b>
其他金融資產 - 非流動	102,000,000.00	2.38	未實現重估增值	6,440,522.00	0.15
<b>準備金</b>	<b>2,439,925.00</b>	<b>0.06</b>			
退休及離職準備金	2,439,925.00	0.06			
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>84,174,190.00</b>	<b>1.97</b>			

**法務部矯正機關作業基金**

**平 衡 表**

中華民國108年9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>9,699,946.00</b>	<b>0.23</b>			
房屋及建築	82,552,790.00	1.93			
累計折舊 - 房屋及建築	72,852,844.00	1.70			
<b>機械及設備</b>	<b>21,819,734.00</b>	<b>0.51</b>			
機械及設備	119,783,448.00	2.80			
累計折舊 - 機械及設備	97,963,714.00	2.29			
<b>交通及運輸設備</b>	<b>4,856,174.00</b>	<b>0.11</b>			
交通及運輸設備	31,132,567.00	0.73			
累計折舊 - 交通及運輸設備	26,276,393.00	0.61			
<b>什項設備</b>	<b>15,276,533.00</b>	<b>0.36</b>			
什項設備	68,746,135.00	1.61			
累計折舊 - 什項設備	53,469,602.00	1.25			
<b>生產性植物</b>	<b>176,356.00</b>	<b>-</b>			

法務部矯正機關作業基金

**平 衡 表**

中華民國108年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
生產性植物	228,830.00	0.01			
累計折舊 - 生產性植物	52,474.00	-			
<b>生物資產 - 非流動</b>	<b>40,800.00</b>	<b>-</b>			
<b>生產性生物資產 - 非流動</b>	<b>40,800.00</b>	<b>-</b>			
生產性生物資產 - 非流動	40,800.00	-			
<b>無形資產</b>	<b>676,745.00</b>	<b>0.02</b>			
<b>無形資產</b>	<b>676,745.00</b>	<b>0.02</b>			
電腦軟體	676,745.00	0.02			
<b>其他資產</b>	<b>181,767,066.00</b>	<b>4.25</b>			
<b>遞延資產</b>	<b>30,858,834.00</b>	<b>0.72</b>			
遞延費用	30,858,834.00	0.72			
<b>什項資產</b>	<b>150,908,232.00</b>	<b>3.53</b>			
存出保證金	3,881,525.00	0.09			
暫付及待結轉帳項	1,909,353.00	0.04			
其他什項資產	145,117,354.00	3.39			
<b>合 計</b>	<b>4,280,057,593.87</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>4,280,057,593.87</b>	<b>100.00</b>

註：信託代理與保證資產（負債）科目為37,238,442.00元。

**法務部矯正機關作業基金**

**收支餘絀表**

中華民國108年9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>104,013,364.00</b>	<b>89,412,000.00</b>	<b>14,601,364.00</b>	<b>16.33</b>	<b>793,154,142.00</b>	<b>787,717,000.00</b>	<b>5,437,142.00</b>	<b>0.69</b>
<b>勞務收入</b>	<b>540,792,000.00</b>	<b>46,954,866.00</b>	<b>44,863,000.00</b>	<b>2,091,866.00</b>	<b>4.66</b>	<b>411,453,535.00</b>	<b>405,355,000.00</b>	<b>6,098,535.00</b>	<b>1.50</b>
加工收入	405,766,000.00	31,641,509.00	33,700,000.00	-2,058,491.00	6.11	283,974,530.00	303,909,000.00	-19,934,470.00	6.56
其他勞務收入	135,026,000.00	15,313,357.00	11,163,000.00	4,150,357.00	37.18	127,479,005.00	101,446,000.00	26,033,005.00	25.66
<b>銷貨收入</b>	<b>510,987,000.00</b>	<b>56,366,344.00</b>	<b>43,389,000.00</b>	<b>12,977,344.00</b>	<b>29.91</b>	<b>372,884,297.00</b>	<b>372,444,000.00</b>	<b>440,297.00</b>	<b>0.12</b>
印刷出版品銷貨收入	17,824,000.00	1,367,492.00	1,484,000.00	-116,508.00	7.85	14,604,820.00	13,360,000.00	1,244,820.00	9.32
製成品銷貨收入	450,613,000.00	52,005,229.00	37,765,000.00	14,240,229.00	37.71	330,182,135.00	326,729,000.00	3,453,135.00	1.06
農產品銷貨收入	42,550,000.00	2,993,623.00	4,140,000.00	-1,146,377.00	27.69	28,097,342.00	32,355,000.00	-4,257,658.00	13.16
<b>其他業務收入</b>	<b>12,822,000.00</b>	<b>692,154.00</b>	<b>1,160,000.00</b>	<b>-467,846.00</b>	<b>40.33</b>	<b>8,816,310.00</b>	<b>9,918,000.00</b>	<b>-1,101,690.00</b>	<b>11.11</b>
當期原始認列農產品之 賸餘	12,822,000.00	692,154.00	1,160,000.00	-467,846.00	40.33	8,816,310.00	9,918,000.00	-1,101,690.00	11.11
<b>業務成本與費用</b>	<b>703,571,000.00</b>	<b>68,483,033.00</b>	<b>58,596,000.00</b>	<b>9,887,033.00</b>	<b>16.87</b>	<b>514,109,747.00</b>	<b>517,883,000.00</b>	<b>-3,773,253.00</b>	<b>0.73</b>
<b>勞務成本</b>	<b>282,948,000.00</b>	<b>24,494,536.00</b>	<b>23,397,000.00</b>	<b>1,097,536.00</b>	<b>4.69</b>	<b>213,435,769.00</b>	<b>211,663,000.00</b>	<b>1,772,769.00</b>	<b>0.84</b>
加工成本	211,069,000.00	16,603,163.00	17,396,000.00	-792,837.00	4.56	147,964,550.00	157,746,000.00	-9,781,450.00	6.20
其他勞務成本	71,879,000.00	7,891,373.00	6,001,000.00	1,890,373.00	31.50	65,471,219.00	53,917,000.00	11,554,219.00	21.43
<b>銷貨成本</b>	<b>389,260,000.00</b>	<b>41,738,794.00</b>	<b>32,924,000.00</b>	<b>8,814,794.00</b>	<b>26.77</b>	<b>280,262,238.00</b>	<b>284,044,000.00</b>	<b>-3,781,762.00</b>	<b>1.33</b>
印刷出版品銷貨成本	13,618,000.00	1,026,040.00	1,117,000.00	-90,960.00	8.14	10,797,159.00	10,186,000.00	611,159.00	6.00
製成品銷貨成本	333,092,000.00	37,719,131.00	27,667,000.00	10,052,131.00	36.33	241,367,737.00	241,503,000.00	-135,263.00	0.06

**法務部矯正機關作業基金**

**收支餘絀表**

中華民國108年9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	2,993,623.00	4,140,000.00	-1,146,377.00	27.69	28,097,342.00	32,355,000.00	-4,257,658.00	13.16
<b>行銷及業務費用</b>	<b>6,028,000.00</b>	<b>346,967.00</b>	<b>370,000.00</b>	<b>-23,033.00</b>	<b>6.23</b>	<b>2,751,849.00</b>	<b>3,500,000.00</b>	<b>-748,151.00</b>	<b>21.38</b>
行銷費用	4,507,000.00	263,799.00	261,000.00	2,799.00	1.07	1,609,547.00	2,395,000.00	-785,453.00	32.80
業務費用	1,521,000.00	83,168.00	109,000.00	-25,832.00	23.70	1,142,302.00	1,105,000.00	37,302.00	3.38
<b>管理及總務費用</b>	<b>21,668,000.00</b>	<b>1,672,522.00</b>	<b>1,628,000.00</b>	<b>44,522.00</b>	<b>2.73</b>	<b>14,979,167.00</b>	<b>15,716,000.00</b>	<b>-736,833.00</b>	<b>4.69</b>
管理費用及總務費用	21,668,000.00	1,672,522.00	1,628,000.00	44,522.00	2.73	14,979,167.00	15,716,000.00	-736,833.00	4.69
<b>其他業務費用</b>	<b>3,667,000.00</b>	<b>230,214.00</b>	<b>277,000.00</b>	<b>-46,786.00</b>	<b>16.89</b>	<b>2,680,724.00</b>	<b>2,960,000.00</b>	<b>-279,276.00</b>	<b>9.44</b>
雜項業務費用	3,667,000.00	230,214.00	277,000.00	-46,786.00	16.89	2,680,724.00	2,960,000.00	-279,276.00	9.44
<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>361,030,000.00</b>	<b>35,530,331.00</b>	<b>30,816,000.00</b>	<b>4,714,331.00</b>	<b>15.30</b>	<b>279,044,395.00</b>	<b>269,834,000.00</b>	<b>9,210,395.00</b>	<b>3.41</b>
<b>業務外收入</b>	<b>25,923,000.00</b>	<b>2,182,446.00</b>	<b>2,129,000.00</b>	<b>53,446.00</b>	<b>2.51</b>	<b>21,931,826.00</b>	<b>19,248,000.00</b>	<b>2,683,826.00</b>	<b>13.94</b>
<b>財務收入</b>	<b>25,842,000.00</b>	<b>1,863,800.00</b>	<b>2,126,000.00</b>	<b>-262,200.00</b>	<b>12.33</b>	<b>20,205,103.00</b>	<b>19,204,000.00</b>	<b>1,001,103.00</b>	<b>5.21</b>
利息收入	25,842,000.00	1,863,800.00	2,126,000.00	-262,200.00	12.33	20,205,103.00	19,204,000.00	1,001,103.00	5.21
<b>其他業務外收入</b>	<b>81,000.00</b>	<b>318,646.00</b>	<b>3,000.00</b>	<b>315,646.00</b>	<b>10,521.53</b>	<b>1,726,723.00</b>	<b>44,000.00</b>	<b>1,682,723.00</b>	<b>3,824.3</b>
違規罰款收入	20,000.00	12,514.00	1,000.00	11,514.00	1,151.40	149,861.00	13,000.00	136,861.00	1,052.7
受贈收入	15,000.00	47,169.00	1,000.00	46,169.00	4,616.90	693,648.00	11,000.00	682,648.00	6,205.8
雜項收入	46,000.00	258,963.00	1,000.00	257,963.00	25,796.30	883,214.00	20,000.00	863,214.00	4,316.0
<b>業務外費用</b>	<b>393,400,000.00</b>	<b>30,289,820.00</b>	<b>29,731,000.00</b>	<b>558,820.00</b>	<b>1.88</b>	<b>292,666,237.00</b>	<b>286,458,000.00</b>	<b>6,208,237.00</b>	<b>2.17</b>

**法務部矯正機關作業基金**

**收支餘絀表**

中華民國108年9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>30,289,820.00</b>	<b>29,731,000.00</b>	<b>558,820.00</b>	<b>1.88</b>	<b>292,666,237.00</b>	<b>286,458,000.00</b>	<b>6,208,237.00</b>	<b>2.17</b>
監所其他業務費	373,362,000.00	28,298,347.00	28,082,000.00	216,347.00	0.77	276,908,635.00	271,617,000.00	5,291,635.00	1.95
雜項費用	20,038,000.00	1,991,473.00	1,649,000.00	342,473.00	20.77	15,757,602.00	14,841,000.00	916,602.00	6.18
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>-367,477,000.00</b>	<b>-28,107,374.00</b>	<b>-27,602,000.00</b>	<b>-505,374.00</b>	<b>1.83</b>	<b>-270,734,411.00</b>	<b>-267,210,000.00</b>	<b>-3,524,411.00</b>	<b>1.32</b>
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-6,447,000.00</b>	<b>7,422,957.00</b>	<b>3,214,000.00</b>	<b>4,208,957.00</b>	<b>130.96</b>	<b>8,309,984.00</b>	<b>2,624,000.00</b>	<b>5,685,984.00</b>	<b>216.69</b>

註：本月份累計賸餘實際數830萬9,984元，較累計預算分配賸餘262萬4,000元，增加568萬5,984元，約增加216.69%；主要係勞務加工(外役科)收入較預計增加及業務外費用較預計減少所致。

**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9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	7,187,000	6,160,049		6,160,049	85.71	-1,026,951	14.29	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.臺東戒治所於 6月、7月及8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) )公開招標,前 2次均無廠商投 標而流標,第3 次廠商標價高於 公告金額致廢標 ;法務部矯正署 108年9月4日法 矯署教決字第 10801807980號 函報同意該所增 加耕耘機(機械 及設備)及農用 搬運車(交通及 運輸設備)之預 算金額俾利決標 ,由法務部矯正 機關作業基金10 8年度『購建固 定資產-一般建 築及設備』結餘 款額度內調整容 納,並由該所自 有資金支應;	1.督促所屬機關 爾後覈實編列預 算。 2.督促所屬機關 加強市價訪價機 制,避免計畫執 行落後。
一次性項目		7,187,000			7,187,000	6,160,049		6,160,049	85.71	-1,026,951	14.29			
機械及設備		2,987,000			2,987,000	2,488,522		2,488,522	83.31	-498,478	16.69			



**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9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	935,927		935,927	78.35	-258,573	21.65	預計10月上旬重新辦理公開招標事宜。	
什項設備		2,964,000		41,500	3,005,500	3,005,500	2,735,600		2,735,600	91.02	-269,900	8.98	臺東戒治所於6月、7月及8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）公開招標，前2次均無廠商投標而流標，第3次廠商標價高於公告金額致廢標；法務部矯正署108年9月4日法矯署教決字第10801807980號函報同意該所增加耕耘機（機械及設備）及農用搬運車（交通及運輸設備）之預算金額俾利決標，由法務部矯正機關作業基金108年度『購建固定資產-一般建築及設備』結餘款額度內調整容納，並由該所自有資金支應；預計10月上旬重新辦理公開招標事宜。	督促所屬機關加強市價訪價機制，避免計畫執行落後。
總計		7,187,000			7,187,000	7,187,000	6,160,049		6,160,049	85.71	-1,026,951	14.29		

**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9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)		
機械及設備		2,987,000			2,987,000	2,987,000	2,488,522		2,488,522	83.31	-498,478	16.69		
交通及運輸設備		1,236,000		-41,500	1,194,500	1,194,500	935,927		935,927	78.35	-258,573	21.65		
什項設備		2,964,000		41,500	3,005,500	3,005,500	2,735,600		2,735,600	91.02	-269,900	8.98		
總計		7,187,000			7,187,000	7,187,000	6,160,049		6,160,049	85.71	-1,026,951	14.29		