

法務部矯正機關作業基金

平 衡 表

中華民國108年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	4,281,128,894.87	100.00	負債	160,199,847.00	3.74
流動資產	3,891,631,604.87	90.90	流動負債	57,263,430.00	1.34
現金	575,682,948.87	13.45	應付款項	52,549,923.00	1.23
銀行存款	573,380,948.87	13.39	應付帳款	20,826.00	-
零用及週轉金	2,302,000.00	0.05	應付代收款	9,921,703.00	0.23
流動金融資產	3,167,600,000.00	73.99	應付費用	42,607,394.00	1.00
其他金融資產 - 流動	3,167,600,000.00	73.99	預收款項	4,713,507.00	0.11
應收款項	69,872,134.00	1.63	預收貨款	4,525,170.00	0.11
應收票據	38,220.00	-	預收收入	188,337.00	-
應收帳款	70,276,827.00	1.64	其他負債	102,936,417.00	2.40
備抵呆帳 - 應收帳款	537,980.00	0.01	遞延負債	1,518,820.00	0.04
應收利息	82,090.00	-	遞延收入	1,518,820.00	0.04
其他應收款	13,095.00	-	什項負債	101,417,597.00	2.37
備抵呆帳 - 其他各項應收款	118.00	-	存入保證金	91,919,360.00	2.15
存貨	50,768,869.00	1.19	應付退休及離職金	2,494,827.00	0.06
原料	39,539,500.00	0.92	應付改善生活設施金	5,993,280.00	0.14
物料	4,528,638.00	0.11	暫收及待結轉帳項	1,010,130.00	0.02

法務部矯正機關作業基金

平 衡 表

中華民國108年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
在製品	4,347,714.00	0.10	淨值	4,120,929,047.87	96.26
製成品	2,209,792.00	0.05	基金	4,105,590,624.87	95.90
農產品	143,225.00	-	基金	4,105,590,624.87	95.90
消耗性生物資產 - 流動	15,212,202.00	0.36	基金	4,105,590,624.87	95.90
消耗性生物資產 - 流動	15,212,202.00	0.36	公積	3,247,319.00	0.08
預付款項	6,644,367.00	0.16	資本公積	3,247,319.00	0.08
預付貨款	2,200.00	-	受贈公積	3,247,319.00	0.08
預付費用	6,642,167.00	0.16	累積餘絀	5,650,582.00	0.13
短期貸墊款	5,851,084.00	0.14	累積賸餘	5,650,582.00	0.13
短期墊款	5,851,084.00	0.14	本期賸餘	5,650,582.00	0.13
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	104,494,827.00	2.44	淨值其他項目	6,440,522.00	0.15
非流動金融資產	102,000,000.00	2.38	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	2.38	未實現重估增值	6,440,522.00	0.15
準備金	2,494,827.00	0.06			
退休及離職準備金	2,494,827.00	0.06			
不動產、廠房及設備	82,455,745.00	1.93			

法務部矯正機關作業基金

平 衡 表

中華民國108年11月30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	9,554,257.00	0.22			
房屋及建築	82,552,790.00	1.93			
累計折舊 - 房屋及建築	72,998,533.00	1.71			
機械及設備	21,144,794.00	0.49			
機械及設備	119,870,568.00	2.80			
累計折舊 - 機械及設備	98,725,774.00	2.31			
交通及運輸設備	4,682,489.00	0.11			
交通及運輸設備	31,132,567.00	0.73			
累計折舊 - 交通及運輸設備	26,450,078.00	0.62			
什項設備	14,564,064.00	0.34			
什項設備	68,261,813.00	1.59			
累計折舊 - 什項設備	53,697,749.00	1.25			
生產性植物	164,694.00	-			

法務部矯正機關作業基金

平 衡 表

中華民國108年11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	64,136.00	-			
生物資產 - 非流動	40,800.00	-			
生產性生物資產 - 非流動	40,800.00	-			
生產性生物資產 - 非流動	40,800.00	-			
無形資產	638,745.00	0.01			
無形資產	638,745.00	0.01			
電腦軟體	638,745.00	0.01			
其他資產	201,867,173.00	4.72			
遞延資產	28,496,649.00	0.67			
遞延費用	28,496,649.00	0.67			
什項資產	173,370,524.00	4.05			
存出保證金	3,881,525.00	0.09			
暫付及待結轉帳項	5,463,163.00	0.13			
其他什項資產	164,025,836.00	3.83			
合 計	4,281,128,894.87	100.00	合 計	4,281,128,894.87	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為37,212,442.00元。

法務部矯正機關作業基金

收支餘絀表

中華民國108年11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	100,947,149.00	95,292,000.00	5,655,149.00	5.93	975,530,496.00	971,157,000.00	4,373,496.00	0.45
勞務收入	540,792,000.00	49,995,162.00	45,255,000.00	4,740,162.00	10.47	503,385,191.00	495,538,000.00	7,847,191.00	1.58
加工收入	405,766,000.00	33,705,288.00	34,078,000.00	-372,712.00	1.09	345,483,181.00	371,767,000.00	-26,283,819.00	7.07
其他勞務收入	135,026,000.00	16,289,874.00	11,177,000.00	5,112,874.00	45.74	157,902,010.00	123,771,000.00	34,131,010.00	27.58
銷貨收入	510,987,000.00	50,012,636.00	49,067,000.00	945,636.00	1.93	461,824,087.00	463,841,000.00	-2,016,913.00	0.43
印刷出版品銷貨收入	17,824,000.00	1,210,671.00	1,484,000.00	-273,329.00	18.42	17,407,330.00	16,328,000.00	1,079,330.00	6.61
製成品銷貨收入	450,613,000.00	45,540,480.00	43,876,000.00	1,664,480.00	3.79	410,509,044.00	408,435,000.00	2,074,044.00	0.51
農產品銷貨收入	42,550,000.00	3,261,485.00	3,707,000.00	-445,515.00	12.02	33,907,713.00	39,078,000.00	-5,170,287.00	13.23
其他業務收入	12,822,000.00	939,351.00	970,000.00	-30,649.00	3.16	10,321,218.00	11,778,000.00	-1,456,782.00	12.37
當期原始認列農產品之 餘	12,822,000.00	939,351.00	970,000.00	-30,649.00	3.16	10,321,218.00	11,778,000.00	-1,456,782.00	12.37
業務成本與費用	703,571,000.00	66,006,856.00	62,491,000.00	3,515,856.00	5.63	633,291,687.00	637,794,000.00	-4,502,313.00	0.71
勞務成本	282,948,000.00	25,670,024.00	23,467,000.00	2,203,024.00	9.39	260,974,033.00	258,429,000.00	2,545,033.00	0.98
加工成本	211,069,000.00	17,330,945.00	17,570,000.00	-239,055.00	1.36	179,926,075.00	192,734,000.00	-12,807,925.00	6.65
其他勞務成本	71,879,000.00	8,339,079.00	5,897,000.00	2,442,079.00	41.41	81,047,958.00	65,695,000.00	15,352,958.00	23.37
銷貨成本	389,260,000.00	37,127,887.00	36,768,000.00	359,887.00	0.98	346,496,171.00	352,639,000.00	-6,142,829.00	1.74
印刷出版品銷貨成本	13,618,000.00	885,780.00	1,123,000.00	-237,220.00	21.12	12,858,152.00	12,429,000.00	429,152.00	3.45
製成品銷貨成本	333,092,000.00	32,980,622.00	31,938,000.00	1,042,622.00	3.26	299,730,306.00	301,132,000.00	-1,401,694.00	0.47

法務部矯正機關作業基金

收支餘絀表

中華民國108年11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	3,261,485.00	3,707,000.00	-445,515.00	12.02	33,907,713.00	39,078,000.00	-5,170,287.00	13.23
行銷及業務費用	6,028,000.00	1,273,339.00	465,000.00	808,339.00	173.84	4,390,234.00	4,354,000.00	36,234.00	0.83
行銷費用	4,507,000.00	1,162,082.00	357,000.00	805,082.00	225.51	2,974,055.00	3,020,000.00	-45,945.00	1.52
業務費用	1,521,000.00	111,257.00	108,000.00	3,257.00	3.02	1,416,179.00	1,334,000.00	82,179.00	6.16
管理及總務費用	21,668,000.00	1,641,995.00	1,571,000.00	70,995.00	4.52	18,317,875.00	18,976,000.00	-658,125.00	3.47
管理費用及總務費用	21,668,000.00	1,641,995.00	1,571,000.00	70,995.00	4.52	18,317,875.00	18,976,000.00	-658,125.00	3.47
其他業務費用	3,667,000.00	293,611.00	220,000.00	73,611.00	33.46	3,113,374.00	3,396,000.00	-282,626.00	8.32
雜項業務費用	3,667,000.00	293,611.00	220,000.00	73,611.00	33.46	3,113,374.00	3,396,000.00	-282,626.00	8.32
業務賸餘(短絀)	361,030,000.00	34,940,293.00	32,801,000.00	2,139,293.00	6.52	342,238,809.00	333,363,000.00	8,875,809.00	2.66
業務外收入	25,923,000.00	3,449,884.00	2,128,000.00	1,321,884.00	62.12	28,240,407.00	23,511,000.00	4,729,407.00	20.12
財務收入	25,842,000.00	2,318,402.00	2,125,000.00	193,402.00	9.10	25,297,416.00	23,460,000.00	1,837,416.00	7.83
利息收入	25,842,000.00	2,318,402.00	2,125,000.00	193,402.00	9.10	25,297,416.00	23,460,000.00	1,837,416.00	7.83
其他業務外收入	81,000.00	1,131,482.00	3,000.00	1,128,482.00	37,616.07	2,942,991.00	51,000.00	2,891,991.00	5,670.5
違規罰款收入	20,000.00	26,892.00	1,000.00	25,892.00	2,589.20	184,342.00	15,000.00	169,342.00	1,128.9
受贈收入	15,000.00	58,522.00	1,000.00	57,522.00	5,752.20	778,824.00	13,000.00	765,824.00	5,890.9
雜項收入	46,000.00	1,046,068.00	1,000.00	1,045,068.00	104,506.8	1,979,825.00	23,000.00	1,956,825.00	8,507.9
業務外費用	393,400,000.00	41,413,566.00	33,478,000.00	7,935,566.00	23.70	364,828,634.00	350,788,000.00	14,040,634.00	4.00

法務部矯正機關作業基金

收支餘絀表

中華民國108年11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	41,413,566.00	33,478,000.00	7,935,566.00	23.70	364,828,634.00	350,788,000.00	14,040,634.00	4.00
監所其他業務費	373,362,000.00	39,479,396.00	31,742,000.00	7,737,396.00	24.38	345,568,037.00	332,534,000.00	13,034,037.00	3.92
雜項費用	20,038,000.00	1,934,170.00	1,736,000.00	198,170.00	11.42	19,260,597.00	18,254,000.00	1,006,597.00	5.51
業務外賸餘(短絀)	-367,477,000.00	-37,963,682.00	-31,350,000.00	-6,613,682.00	21.10	-336,588,227.00	-327,277,000.00	-9,311,227.00	2.85
本期賸餘(短絀)	-6,447,000.00	-3,023,389.00	1,451,000.00	-4,474,389.00	308.37	5,650,582.00	6,086,000.00	-435,418.00	7.15

註：本月份累計賸餘實際數565萬0,582元，較累計預算分配賸餘608萬6,000元，減少43萬5,418元，約減少7.15%；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，賸餘減少。

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11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	6,456,617		6,456,617	89.84	-730,383	10.16	1.臺南監獄購置 冷凍冷藏庫決標 數低於預算數所 致。 2.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;業於 10月完成決標, 履約期限12月2 日。	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	7,187,000	6,456,617		6,456,617	89.84	-730,383	10.16			
機械及設備		2,987,000		-62,000	2,925,000	2,925,000	2,627,092		2,627,092	89.82	-297,908	10.18		

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11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	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;業於10月完成決標,履約期限12月2日。	督促所屬機關加強市價訪價機制,避免計畫執行落後。
什項設備		2,964,000		103,500	3,067,500	3,067,500	2,893,598		2,893,598	94.33	-173,902	5.67		
總計		7,187,000			7,187,000	7,187,000	6,456,617		6,456,617	89.84	-730,383	10.16		
機械及設備		2,987,000		-62,000	2,925,000	2,925,000	2,627,092		2,627,092	89.82	-297,908	10.18		
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		

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11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		103,500	3,067,500	3,067,500	2,893,598		2,893,598	94.33	-173,902	5.67		
總計		7,187,000			7,187,000	7,187,000	6,456,617		6,456,617	89.84	-730,383	10.16		