

中 華 民 國 106 年 度
(自106年1月1日至106年12月31日止)

中 央 政 府 總 決 算

法 務 部 主 管

法務部矯正機關作業基金附屬單位決算

(非營業部份)

法務部矯正署桃園女子監獄編印

法務部矯正機關作業基金

決算目次

中華民國 106 年度

封面

目錄

甲、總說明

總說明.....	第 01—03 頁
----------	-----------

乙、主要表

收支餘絀決算表.....	第 04—04 頁
餘絀撥補決算表.....	第 05—05 頁
現金流量決算表.....	第 06—07 頁
平衡表.....	第 08—09 頁

丙、附屬表

勞務收入明細表.....	第 10—10 頁
銷貨收入明細表.....	第 11—11 頁
勞務成本明細表.....	第 12—12 頁
銷貨成本明細表.....	第 13—13 頁
行銷及業務費用明細表.....	第 14—14 頁
管理及總務費用明細表.....	第 15—15 頁
業務外收入明細表.....	第 16—16 頁
業務外費用明細表.....	第 17—17 頁
資產折舊明細表.....	第 18—19 頁
固定資產建設改良擴充明細表.....	第 20—21 頁
固定資產建設改良擴充計畫與實際進度比較表.....	第 22—23 頁
主要營運項目執行績效摘要表.....	第 24—31 頁
基金數額增減明細表.....	第 32—33 頁
成本彙總表.....	第 34—35 頁
用人費用彙計表.....	第 36—39 頁
各項費用彙計表.....	第 40—40 頁
管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 41—41 頁
其他非業務資產及費用摘要明細表.....	第 42—43 頁

法務部矯正機關作業基金-法務部矯正署桃園女子監獄

總 說 明

中華民國 106 年度

一、業務計畫實施績效：

- (一) 本基金係依據監獄行刑法等規定成立，設立作業科，掌理本監作業及習藝事務，作業導師不但擔任各科收容人之技能訓練，尚須注意其品德及作業成績之考核，使其養成勤勞習慣，將來刑期屆滿後，具有謀生能力，適應於社會生活。
- (二) 作業項目配合本地市場實際需要並發展短期勞務加工，本（106）年度業務計畫執行結果，茲分述如次：
 1. 勞務部分主要以加工收入為主，除縫紉科作業未超過預期目標外，電子、洗滌、紙品、什工及其他等 5 科作業均超過其預期目標。
 2. 銷貨部份主要以食品科為主，藝品、釀造、食品科等 3 科作業均未超過預期目標。
- (三) 重要政策執行情形
 1. 以收容人所製作之產品銷售及提供勞務所獲取之收入，用以維持作業之繼續發展及改善收容人生活等設施，執行結果本年度賸餘 2,223,028 元，較預算數賸餘 3,606,000 元，減少賸餘 1,382,972 元。
 2. 加強收容人技能訓練業務，使收容人學得一技之長，將來出社會能投入生產行列；本年度共計開辦烘焙食品 10 人、糖果製作 10 人、藝品 10 人、長照 24 人、陶藝 10 人、釀造 10 人、手工皂 10 人、養生保健足體 10 人等共 10 班次，參訓人數 128 人。

二、收支餘絀情形：

- (一) 業務收入決算數 25,839,148 元，較預算數 27,810,000 元，減少 1,970,852 元，約減少 7.09%，主要係因縫紉、藝品、釀造及食品科收入減少所致。
- (二) 業務成本與費用決算數 15,317,783 元，較預算數 17,182,000 元，減少 1,864,217 元，約減少 10.85%，主要係因縫紉、藝品、釀造及食品科收入減少，以致成本與費用皆減少所致。。
- (三) 業務外收入決算數 131,402 元，較預算數 147,000 元，減少 15,598

法務部矯正機關作業基金-法務部矯正署桃園女子監獄

總 說 明

中華民國 106 年度

元，約減少 10.61%，主要係利息收入減少所致。

(四) 業務外費用決算數 8,429,739 元，較預算數 7,169,000 元，增加 1,260,739 元，增加 17.59%，主要增加係因收容人沐浴所需燃料費、收容人疾病醫療補助費所致。

(五) 以上收支相抵後，計賸餘 2,223,028 元，較預算數賸餘 3,606,000 元，減少賸餘 1,382,972 元，主要係因支應收容人沐浴所需燃料費所致。

三、餘絀撥補實況：

(一) 賸餘之部：本年度賸餘 2,223,028 元。

(二) 分配之部：填補其他監所短絀 2,223,028 元。

四、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 4,175,932 元，較預算數淨流入 5,256,000 元，減少 1,080,068 元，約減 20.55%，主要係本期賸餘較預算數減少所致。

(二) 投資活動之淨現金流出 108,707 元，與預算數淨流出 3,600,000 元，減少流出 3,491,293 元，約減 96.98%，主要係減少禮堂屋頂修建工程所致。

(三) 融資活動之淨現金流出 80,094 元，較預算數增加 80,094 元，係廠商領回保證金增加所致。

(四) 現金及約當現金之淨增 3,987,131 元，係期末現金 23,694,828 元，較期初現金 19,707,697 元增加之數。較預算數之淨增 1,656,000 元，增加 2,331,131 元，主要係投資活動之淨現金流出減少。

五、資產負債情況：

(一) 資產總額 30,530,372 元，較上(105)年度決算數 28,443,035 元，增加 7.34%，其組成內容如下：

1. 流動資產 26,997,600 元，約占資產總額 88.43%。

2. 固定資產 972,710 元，約占資產總額 3.19%。

法務部矯正機關作業基金-法務部矯正署桃園女子監獄

總 說 明

中華民國 106 年度

3. 遞延借項 1,711,081 元，約占資產總額 5.60%。

4. 其他資產 848,981 元，約占資產總額 2.78%。

(二) 負債總額 21,683,490 元，約占資產總額 71.02%，較上年度決算數 19,596,153 元，增加 2,087,337 元，約增加 10.65%，其組成內容如下：

1. 流動負債 1,380,511 元，約占資產總額 4.52%。

2. 其他負債 20,302,979 元，約占資產總額 66.50%。

(三) 淨值總額 8,846,882 元，約占資產總額 28.98%，較上年度決算數減少 0 元，其組成內容全數為基金。

法務部矯正機關作業基金

收 支 餘 絀 決 算 表

中華民國 106 年度

機關名稱：法務部矯正署桃園女子監獄

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	27,810,000.00	100.00	25,839,148.00	100.00	-1,970,852.00	7.09	26,328,150.00	100.00
勞務收入	16,910,000.00	60.81	17,537,829.00	67.87	627,829.00	3.71	17,488,667.00	66.43
加工收入	16,170,000.00	58.14	16,455,649.00	63.68	285,649.00	1.77	16,786,200.00	63.76
其他勞務收入	740,000.00	2.66	1,082,180.00	4.19	342,180.00	46.24	702,467.00	2.67
銷貨收入	10,900,000.00	39.19	8,301,319.00	32.13	-2,598,681.00	23.84	8,839,483.00	33.57
製成品銷貨收入	10,900,000.00	39.19	8,301,319.00	32.13	-2,598,681.00	23.84	8,839,483.00	33.57
業務成本與費用	17,182,000.00	61.78	15,317,783.00	59.28	-1,864,217.00	10.85	15,912,099.00	60.44
勞務成本	8,263,000.00	29.71	8,700,868.00	33.67	437,868.00	5.30	8,654,891.00	32.87
加工成本	7,893,000.00	28.38	8,159,776.00	31.58	266,776.00	3.38	8,303,657.00	31.54
其他勞務成本	370,000.00	1.33	541,092.00	2.09	171,092.00	46.24	351,234.00	1.33
銷貨成本	8,097,000.00	29.12	6,068,697.00	23.49	-2,028,303.00	25.05	6,611,394.00	25.11
製成品銷貨成本	8,097,000.00	29.12	6,068,697.00	23.49	-2,028,303.00	25.05	6,611,394.00	25.11
行銷及業務費用	340,000.00	1.22	184,711.00	0.71	-155,289.00	45.67	301,907.00	1.15
行銷費用	300,000.00	1.08	181,350.00	0.70	-118,650.00	39.55	279,087.00	1.06
業務費用	40,000.00	0.14	3,361.00	0.01	-36,639.00	91.60	22,820.00	0.09
管理及總務費用	482,000.00	1.73	363,507.00	1.41	-118,493.00	24.58	343,907.00	1.31
管理費用及總務費用	482,000.00	1.73	363,507.00	1.41	-118,493.00	24.58	343,907.00	1.31
業務賸餘(短絀一)	10,628,000.00	38.22	10,521,365.00	40.72	-106,635.00	1.00	10,416,051.00	39.56
業務外收入	147,000.00	0.53	131,402.00	0.51	-15,598.00	10.61	139,479.00	0.53
財務收入	147,000.00	0.53	131,402.00	0.51	-15,598.00	10.61	136,734.00	0.52
利息收入	147,000.00	0.53	131,402.00	0.51	-15,598.00	10.61	136,734.00	0.52
其他業務外收入	-	-	-	-	-	-	2,745.00	0.01
雜項收入	-	-	-	-	-	-	2,745.00	0.01
業務外費用	7,169,000.00	25.78	8,429,739.00	32.62	1,260,739.00	17.59	9,472,630.00	35.98
其他業務外費用	7,169,000.00	25.78	8,429,739.00	32.62	1,260,739.00	17.59	9,472,630.00	35.98
監所其他業務費	6,638,000.00	23.87	7,898,948.00	30.57	1,260,948.00	19.00	8,944,608.00	33.97
雜項費用	531,000.00	1.91	530,791.00	2.05	-209.00	0.04	528,022.00	2.01
業務外賸餘(短絀一)	-7,022,000.00	-25.25	-8,298,337.00	-32.12	-1,276,337.00	18.18	-9,333,151.00	-35.45
本期賸餘(短絀一)	3,606,000.00	12.97	2,223,028.00	8.60	-1,382,972.00	38.35	1,082,900.00	4.11

法務部矯正機關作業基金

餘絀撥補決算表

中華民國 106 年度

機關名稱：法務部矯正署桃園女子監獄

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	3,606,000.00	100.00	2,223,028.00	100.00	-1,382,972.00	38.35	1,082,900.00	100.00
本期賸餘	3,606,000.00	100.00	2,223,028.00	100.00	-1,382,972.00	38.35	1,082,900.00	100.00
前期未分配賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
分配之部	3,606,000.00	100.00	2,223,028.00	100.00	-1,382,972.00	38.35	1,082,900.00	100.00
填補累積短絀	3,606,000.00	100.00	2,223,028.00	100.00	-1,382,972.00	38.35	1,082,900.00	100.00
提存公積	-	-	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
短絀之部	-	-	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-

法務部矯正機關作業基金

現金流量決算表

中華民國 106 年度

機關名稱：法務部矯正署桃園女子監獄

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀一)	3,606,000.00	2,223,028.00	-1,382,972.00	38.35
調整非現金項目	1,650,000.00	1,952,904.00	302,904.00	18.36
提存呆帳、醫療折讓及短絀	-	841.00	841.00	-
提存各項準備	-	-	-	-
折舊及折耗	426,000.00	404,407.00	-21,593.00	5.07
攤銷	1,224,000.00	1,162,704.00	-61,296.00	5.01
處理資產短絀(賸餘一)	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
流動資產淨減(淨增一)	-	440,549.00	440,549.00	-
流動負債淨增(淨減一)	-	-55,597.00	-55,597.00	-
業務活動之淨現金流入(流出一)	5,256,000.00	4,175,932.00	-1,080,068.00	20.55
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	-	-	-
減少流動金融資產	-	-	-	-
減少短期貸款	-	-	-	-
減少短期墊款	-	-	-	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-	-
減少長期投資	-	-	-	-
減少長期應收款	-	-	-	-
減少長期貸款	-	-	-	-
減少長期墊款	-	-	-	-
減少準備金	-	-	-	-
減少固定資產及遞耗資產	-	-	-	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	2,293.00	2,293.00	-
減少無形資產	-	-	-	-
減少遞延借項	-	-	-	-
減少其他資產	-	2,293.00	2,293.00	-
其他投資活動之現金流入	-	-	-	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-	-	-
增加流動金融資產	-	-	-	-
增加短期貸款	-	-	-	-
增加短期墊款	-	-	-	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-	-
增加長期投資	-	-	-	-
增加長期應收款	-	-	-	-
增加長期貸款	-	-	-	-
增加長期墊款	-	-	-	-
增加準備金	-	-	-	-
增加固定資產及遞耗資產	-	-111,000.00	-111,000.00	-
增加固定資產	-	-111,000.00	-111,000.00	-
增加遞耗資產	-	-	-	-
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-3,600,000.00	-	3,600,000.00	100.00
增加無形資產	-	-	-	-
增加遞延借項	-3,600,000.00	-	3,600,000.00	100.00
增加其他資產	-	-	-	-
其他投資活動之現金流出	-	-	-	-

法務部矯正機關作業基金

現金流量決算表

中華民國 106 年度

機關名稱：法務部矯正署桃園女子監獄

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
投資活動之淨現金流入(流出一)	-3,600,000.00	-108,707.00	3,491,293.00	96.98
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	6,905,419.00	6,905,419.00	-
增加短期債務	-	-	-	-
增加流動金融負債	-	-	-	-
增加其他負債	-	6,905,419.00	6,905,419.00	-
增加遞延貸項	-	-	-	-
增加長期負債	-	-	-	-
增加基金、公積及填補短絀	-	-	-	-
增加基金	-	-	-	-
增加公積	-	-	-	-
撥款填補短絀	-	-	-	-
其他融資活動之現金流入	-	-	-	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-6,985,513.00	-6,985,513.00	-
減少短期債務	-	-	-	-
減少流動金融負債	-	-	-	-
減少其他負債	-	-6,985,513.00	-6,985,513.00	-
減少遞延貸項	-	-	-	-
減少長期負債	-	-	-	-
減少基金及公積	-	-	-	-
減少基金	-	-	-	-
減少公積	-	-	-	-
賸餘分配款	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-
其他依法分配款	-	-	-	-
其他融資活動之現金流出	-	-	-	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	-	-80,094.00	-80,094.00	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	1,656,000.00	3,987,131.00	2,331,131.00	140.77
期初現金及約當現金	21,152,000.00	19,707,697.00	-1,444,303.00	6.83
期末現金及約當現金	22,808,000.00	23,694,828.00	886,828.00	3.89

機關名稱：法務部矯正署桃園女子監獄

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	30,530,372.00	100.00	28,443,035.00	100.00	2,087,337.00	7.34
流動資產	26,997,600.00	88.43	23,451,859.00	82.45	3,545,741.00	15.12
現金	23,694,828.00	77.61	19,707,697.00	69.29	3,987,131.00	20.23
銀行存款	23,614,828.00	77.35	19,627,697.00	69.01	3,987,131.00	20.31
零用及週轉金	80,000.00	0.26	80,000.00	0.28	-	0
應收款項	2,158,145.00	7.07	2,074,810.00	7.29	83,335.00	4.02
應收帳款	2,179,944.00	7.14	2,095,768.00	7.37	84,176.00	4.02
備抵呆帳－應收帳款(-)	21,799.00	0.07	20,958.00	0.07	841.00	4.01
存貨	1,144,627.00	3.75	1,669,352.00	5.87	-524,725.00	31.43
原料	564,033.00	1.85	1,220,127.00	4.29	-656,094.00	53.77
物料	580,594.00	1.90	449,225.00	1.58	131,369.00	29.24
固定資產	972,710.00	3.19	1,004,037.00	3.53	-31,327.00	3.12
機械及設備	762,361.00	2.50	820,732.00	2.89	-58,371.00	7.11
機械及設備	1,284,275.00	4.21	1,241,275.00	4.36	43,000.00	3.46
累計折舊－機械及設備(-)	521,914.00	1.71	420,543.00	1.48	101,371.00	24.10
什項設備	210,349.00	0.69	183,305.00	0.64	27,044.00	14.75
什項設備	593,375.00	1.94	587,375.00	2.07	6,000.00	1.02
累計折舊－什項設備(-)	383,026.00	1.25	404,070.00	1.42	-21,044.00	5.21
遞延借項	1,711,081.00	5.60	2,873,785.00	10.10	-1,162,704.00	40.46
遞延費用	1,711,081.00	5.60	2,873,785.00	10.10	-1,162,704.00	40.46
遞延費用	1,711,081.00	5.60	2,873,785.00	10.10	-1,162,704.00	40.46
其他資產	848,981.00	2.78	1,113,354.00	3.91	-264,373.00	23.75
非業務資產	315,164.00	1.03	577,244.00	2.03	-262,080.00	45.40
其他非業務資產	2,824,781.00	9.25	2,947,456.00	10.36	-122,675.00	4.16
累計折舊－其他非業務資產(-)	2,509,617.00	8.22	2,370,212.00	8.33	139,405.00	5.88
什項資產	533,817.00	1.75	536,110.00	1.88	-2,293.00	0.43
暫付及待結轉帳項	22,217.00	0.07	24,510.00	0.09	-2,293.00	9.36
代管資產	511,600.00	1.68	511,600.00	1.80	-	0
合 計	30,530,372.00	100.00	28,443,035.00	100.00	2,087,337.00	7.34

關作業基金

表

12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	21,683,490.00	71.02	19,596,153.00	68.90	2,087,337.00	10.65
流動負債	1,380,511.00	4.52	1,436,108.00	5.05	-55,597.00	3.87
應付款項	1,349,681.00	4.42	1,372,598.00	4.83	-22,917.00	1.67
應付代收款	226,875.00	0.74	231,078.00	0.81	-4,203.00	1.82
應付費用	1,122,806.00	3.68	1,141,520.00	4.01	-18,714.00	1.64
預收款項	30,830.00	0.10	63,510.00	0.22	-32,680.00	51.46
預收貨款	30,830.00	0.10	63,510.00	0.22	-32,680.00	51.46
其他負債	20,302,979.00	66.50	18,160,045.00	63.85	2,142,934.00	11.80
什項負債	4,504,561.00	14.75	4,584,655.00	16.12	-80,094.00	1.75
存入保證金	3,992,961.00	13.08	4,073,055.00	14.32	-80,094.00	1.97
應付代管資產	511,600.00	1.68	511,600.00	1.80	-	0
內部往來	15,798,418.00	51.75	13,575,390.00	47.73	2,223,028.00	16.38
內部往來	15,798,418.00	51.75	13,575,390.00	47.73	2,223,028.00	16.38
淨值	8,846,882.00	28.98	8,846,882.00	31.10	-	0
基金	8,846,882.00	28.98	8,846,882.00	31.10	-	0
基金	8,846,882.00	28.98	8,846,882.00	31.10	-	0
基金	8,846,882.00	28.98	8,846,882.00	31.10	-	0
累積餘絀(-)	-	-	-	-	-	-
累積賸餘	-	-	-	-	-	-
累積賸餘	-	-	-	-	-	-
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
累積短絀(-)	-	-	-	-	-	-
累積短絀	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
合 計	30,530,372.00	100.00	28,443,035.00	100.00	2,087,337.00	7.34

法務部矯正機關作業基金

勞務收入明細表

中華民國 106 年度

機關名稱：法務部矯正署桃園女子監獄

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
勞務收入	16,910,000.00	17,537,829.00	627,829.00	3.71	
加工收入	16,170,000.00	16,455,649.00	285,649.00	1.77	
電子科	3,000,000.00	3,758,752.00	758,752.00	25.29	廠商產品單價提高，致收入增加。
縫紉科	5,000,000.00	3,498,927.00	-1,501,073.00	30.02	原八工縫紉工場解約，五工市場衰退訂單減少，致收入減少。
洗滌科	200,000.00	204,094.00	4,094.00	2.05	
紙品科	7,700,000.00	8,715,458.00	1,015,458.00	13.19	新契約單價提高，另有增加單價高的新廠商，致收入增加。
其他科	270,000.00	278,418.00	8,418.00	3.12	
其他勞務收入	740,000.00	1,082,180.00	342,180.00	46.24	
外役科	-	271,714.00	271,714.00	-	本年度新增外役科，致收入增加。
什工科	740,000.00	810,466.00	70,466.00	9.52	

法務部矯正機關作業基金

銷貨收入明細表

中華民國 106 年度

機關名稱：法務部矯正署桃園女子監獄

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
銷貨收入	10,900,000.00	8,301,319.00	-2,598,681.00	23.84	
製成品銷貨收入	10,900,000.00	8,301,319.00	-2,598,681.00	23.84	
藝品科	210,000.00	143,340.00	-66,660.00	31.74	售價降低，致收入減少。
釀造科	2,580,000.00	1,238,812.00	-1,341,188.00	51.98	訂單減少，致收入減少。
食品科	8,110,000.00	6,919,167.00	-1,190,833.00	14.68	訂單減少，致收入減少。

法務部矯正機關作業基金

勞務成本明細表

中華民國 106 年度

機關名稱：法務部矯正署桃園女子監獄

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
勞務成本	8,263,000.00	8,700,868.00	437,868.00	5.30	
加工成本	7,893,000.00	8,159,776.00	266,776.00	3.38	
電子科	1,465,000.00	1,860,625.00	395,625.00	27.01	收入增加，致成本相對增加。
縫紉科	2,435,000.00	1,732,803.00	-702,197.00	28.84	收入減少，致成本相對減少。
洗滌科	115,000.00	127,427.00	12,427.00	10.81	收入增加，致成本相對增加。
紙品科	3,746,000.00	4,301,779.00	555,779.00	14.84	收入增加，致成本相對增加。
其他科	132,000.00	137,142.00	5,142.00	3.90	
其他勞務成本	370,000.00	541,092.00	171,092.00	46.24	
外役科	-	135,857.00	135,857.00	-	收入增加，致成本相對增加。
什工科	370,000.00	405,235.00	35,235.00	9.52	

法務部矯正機關作業基金

銷貨成本明細表

中華民國 106 年度

機關名稱：法務部矯正署桃園女子監獄

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
銷貨成本	8,097,000.00	6,068,697.00	-2,028,303.00	25.05	
製成品銷貨成本	8,097,000.00	6,068,697.00	-2,028,303.00	25.05	
藝品科	147,000.00	104,299.00	-42,701.00	29.05	收入減少，致成本相對減少。
釀造科	1,792,000.00	876,974.00	-915,026.00	51.06	收入減少，致成本相對減少。
食品科	6,158,000.00	5,087,424.00	-1,070,576.00	17.39	收入減少，致成本相對減少。

法務部矯正機關作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國 106 年度

機關名稱：法務部矯正署桃園女子監獄

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
行銷及業務費用	340,000.00	184,711.00	-155,289.00	45.67	
行銷費用	300,000.00	181,350.00	-118,650.00	39.55	
服務費用	300,000.00	181,350.00	-118,650.00	39.55	
郵電費	30,000.00	21,011.00	-8,989.00	29.96	
電話費	30,000.00	21,011.00	-8,989.00	29.96	收入減少，致費用相對減少。
旅運費	137,000.00	87,666.00	-49,334.00	36.01	
貨物運費	137,000.00	87,666.00	-49,334.00	36.01	收入減少，致費用相對減少。
印刷裝訂與廣告費	97,000.00	36,766.00	-60,234.00	62.10	
印刷及裝訂費	70,000.00	18,020.00	-51,980.00	74.26	
樣品贈送	16,000.00	18,746.00	2,746.00	17.16	
業務宣導費	11,000.00	-	-11,000.00	100.00	本年度聯展費用改由矯正署支應，致費用減少。
公共關係費	36,000.00	35,907.00	-93.00	0.26	
公共關係費	36,000.00	35,907.00	-93.00	0.26	
業務費用	40,000.00	3,361.00	-36,639.00	91.60	
服務費用	-	2,300.00	2,300.00	-	
印刷裝訂與廣告費	-	2,300.00	2,300.00	-	
印刷及裝訂費	-	2,300.00	2,300.00	-	
材料及用品費	40,000.00	220.00	-39,780.00	99.45	
用品消耗	40,000.00	220.00	-39,780.00	99.45	
辦公(事務)用品	-	220.00	220.00	-	
其他	40,000.00	-	-40,000.00	100.00	收入減少，致費用相對減少。
短絀、賠償與保險給付	-	841.00	841.00	-	
各項短絀	-	841.00	841.00	-	
呆帳及保證短絀	-	841.00	841.00	-	

法務部矯正機關作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國 106 年度

機關名稱：法務部矯正署桃園女子監獄

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	482,000.00	363,507.00	-118,493.00	24.58	
管理費用及總務費用	482,000.00	363,507.00	-118,493.00	24.58	
服務費用	476,000.00	363,507.00	-112,493.00	23.63	
旅運費	18,000.00	-	-18,000.00	100.00	
國內旅費	18,000.00	-	-18,000.00	100.00	收入減少，致費用相對減少。
一般服務費	458,000.00	361,507.00	-96,493.00	21.07	
外包費	458,000.00	361,507.00	-96,493.00	21.07	原編列2人，實際執行為1人另提高薪資，致費用減少。
專業服務費	-	2,000.00	2,000.00	-	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	2,000.00	2,000.00	-	每學年度助理訓練師評鑑會議出席費未編列預算，致費用增加。
其他	6,000.00	-	-6,000.00	100.00	
其他費用	6,000.00	-	-6,000.00	100.00	
其他	6,000.00	-	-6,000.00	100.00	撙節支出。

法務部矯正機關作業基金

業務外收入明細表

中華民國106年度

機關名稱：法務部矯正署桃園女子監獄

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	147,000.00	131,402.00	-15,598.00	10.61	
財務收入	147,000.00	131,402.00	-15,598.00	10.61	
利息收入	147,000.00	131,402.00	-15,598.00	10.61	

法務部矯正機關作業基金

業務外費用明細表

中華民國 106 年度

機關名稱：法務部矯正署桃園女子監獄

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	7,169,000.00	8,429,739.00	1,260,739.00	17.59	
其他業務外費用	7,169,000.00	8,429,739.00	1,260,739.00	17.59	
監所其他業務費	6,638,000.00	7,898,948.00	1,260,948.00	19.00	
改善收容人生活設施	1,724,000.00	1,386,589.00	-337,411.00	19.57	
材料及用品費	288,000.00	24,696.00	-263,304.00	91.43	
用品消耗	288,000.00	24,696.00	-263,304.00	91.43	收容人居住品質提升方案全數由矯正署支應，另依改善收容人生活及處遇環境計畫增購旋轉吊扇及通風扇，致費用減少。
折舊、折耗及攤銷	1,436,000.00	1,361,893.00	-74,107.00	5.16	
非業務資產折舊	212,000.00	199,189.00	-12,811.00	6.04	
攤銷	1,224,000.00	1,162,704.00	-61,296.00	5.01	
改善衛生醫療設施	63,000.00	62,891.00	-109.00	0.17	
折舊、折耗及攤銷	63,000.00	62,891.00	-109.00	0.17	
非業務資產折舊	63,000.00	62,891.00	-109.00	0.17	
技訓經常性費用	1,052,000.00	979,658.00	-72,342.00	6.88	
服務費用	582,000.00	585,344.00	3,344.00	0.57	
專業服務費	582,000.00	585,344.00	3,344.00	0.57	
材料及用品費	470,000.00	394,078.00	-75,922.00	16.15	
使用材料費	400,000.00	347,431.00	-52,569.00	13.14	撙節支出。
用品消耗	70,000.00	46,647.00	-23,353.00	33.36	撙節支出。
稅捐與規費（強制費）	-	236.00	236.00	-	
規費	-	236.00	236.00	-	
其他	3,799,000.00	5,469,810.00	1,670,810.00	43.98	
材料及用品費	-	1,526,547.00	1,526,547.00	-	
使用材料費	-	1,526,547.00	1,526,547.00	-	收容人沐浴燃料費
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,799,000.00	3,943,263.00	144,263.00	3.80	
捐助、補助及獎助	80,000.00	61,000.00	-19,000.00	23.75	收容人子女教育補助費依實際支用。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,719,000.00	3,882,263.00	163,263.00	4.39	
雜項費用	531,000.00	530,791.00	-209.00	0.04	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	531,000.00	530,791.00	-209.00	0.04	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	531,000.00	530,791.00	-209.00	0.04	

項 目	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備
原 值	-	-	1,241,275.00	-
減：以前年度已提折舊數	-	-	420,543.00	-
上年度期末帳面價值	-	-	820,732.00	-
加：本年度新增資產價值	-	-	43,000.00	-
減：本年度減少資產價值	-	-	-	-
加減：調整數	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	-	-	101,371.00	-
本年度期末帳面價值	-	-	762,361.00	-
本年度提列折舊數	-	-	101,371.00	-
製造費用	-	-	101,371.00	-
其他業務外費用	-	-	-	-

關作業基金列明細表

06 年度

單位：新臺幣元

什 項 設 備	租 賃 資 產	租賃權益改良	非 業 務 資 產	什 項 資 產	合 計
587,375.00	-	-	2,947,456.00	-	4,776,106.00
404,070.00	-	-	2,370,212.00	-	3,194,825.00
183,305.00	-	-	577,244.00	-	1,581,281.00
68,000.00	-	-	-	-	111,000.00
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
40,956.00	-	-	262,080.00	-	404,407.00
210,349.00	-	-	315,164.00	-	1,287,874.00
40,956.00	-	-	262,080.00	-	404,407.00
40,956.00	-	-	-	-	142,327.00
-	-	-	262,080.00	-	262,080.00

機關名稱：法務部矯正署桃園女子監獄

科 目	可 用 預 算 數			
	以前年度 保留數	本年度預算數	本年度奉准先 行辦理數	調整數
固定資產之增置	-	-	-	112,000.00
機械及設備				
機械及設備	-	-	-	44,000.00
什項設備				
什項設備	-	-	-	68,000.00
小 計	-	-	-	112,000.00
合 計	-	-	-	112,000.00

06年度

[illegible]

固定資產建設改良擴充計

中華民國 1

機關名稱：法務部矯正署桃園女子監獄

計畫名稱	全部計畫			預 算			
	金 額	目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	可 用 預 算			
				以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數
一般建築及設備計畫	-	-		-	-	-	112,000.00
一次性項目	-	-		-	-	-	112,000.00
機械及設備	-	-	1060--106	-	-	-	44,000.00
什項設備	-	-	1060--106	-	-	-	68,000.00
合 計	-	-		-	-	-	112,000.00

關作業基金

畫預算與實際進度比較表

06 年度

單位：新臺幣元

數				決 算 數				未達成或超過預算之原因
數		截至本年度 累計數		本 年 度 金 額	本 年 度 金 額 占 可 用 預 算 數 %	截 至 本 年 度 累 計 數	至 年 累 決 數 累 預 數 截 本 度 計 算 占 計 算 %	
合 計	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %					
112,000.00		112,000.00		111,000.00	99.11	111,000.00	99.11	
112,000.00		112,000.00		111,000.00	99.11	111,000.00	99.11	
44,000.00		44,000.00		43,000.00	97.73	43,000.00	97.73	
68,000.00		68,000.00		68,000.00	100.00	68,000.00	100.00	

機關名稱：法務部矯正署桃園女子監獄

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數量	金 額	數量	金 額
勞務收入			16,910,000.00		17,537,829.00
加工收入			16,170,000.00		16,455,649.00
電子科	件	8,984,800.00	3,000,000.00	8,951,862.00	3,758,752.00
縫紉科	件	1,686,200.00	5,000,000.00	1,237,156.00	3,498,927.00
洗滌科	件	14,200.00	200,000.00	14,716.00	204,094.00
紙品科	件	6,608,900.00	7,700,000.00	8,730,952.00	8,715,458.00
塑膠科	件	-	-	-	-
其他科	件	8,300.00	270,000.00	75,446.00	278,418.00
其他勞務收入			740,000.00		1,082,180.00
外役科	工	-	-	298.00	271,714.00
什工科	工	18,500.00	740,000.00	18,684.00	810,466.00

關作業基金

行績效摘要表

06 年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數量	%	金 額	%	
		627,829.00	3.71	
		285,649.00	1.77	
-32,938.00	0.37	758,752.00	25.29	
-449,044.00	26.63	-1,501,073.00	30.02	
516.00	3.63	4,094.00	2.05	
2,122,052.00	32.11	1,015,458.00	13.19	
-	-	-	-	
67,146.00	808.99	8,418.00	3.12	
		342,180.00	46.24	
298.00	-	271,714.00	-	
184.00	0.99	70,466.00	9.52	

機關名稱：法務部矯正署桃園女子監獄

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數量	金 額	數量	金 額
銷貨收入			10,900,000.00		8,301,319.00
製成品銷貨收入			10,900,000.00		8,301,319.00
藝品科	件	1,450.00	210,000.00	1,698.00	143,340.00
釀造科	公斤	15,540.00	2,580,000.00	7,377.00	1,238,812.00
陶藝科	件	-	-	-	-
食品科	件	87,310.00	8,110,000.00	83,209.00	6,919,167.00

關作業基金

行績效摘要表

06 年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數量	%	金 額	%	
		-2,598,681.00	23.84	
		-2,598,681.00	23.84	
248.00	17.10	-66,660.00	31.74	
-8,163.00	52.53	-1,341,188.00	51.98	
-	-	-	-	
-4,101.00	4.70	-1,190,833.00	14.68	

機關名稱：法務部矯正署桃園女子監獄

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數量	金 額	數量	金 額
勞務成本			8,263,000.00		8,700,868.00
加工成本			7,893,000.00		8,159,776.00
電子科	件	8,984,800.00	1,465,000.00	8,951,862.00	1,860,625.00
縫紉科	件	1,686,200.00	2,435,000.00	1,237,156.00	1,732,803.00
洗滌科	件	14,200.00	115,000.00	14,716.00	127,427.00
紙品科	件	6,608,900.00	3,746,000.00	8,730,952.00	4,301,779.00
塑膠科	件	-	-	-	-
其他科	件	8,300.00	132,000.00	75,446.00	137,142.00
其他勞務成本			370,000.00		541,092.00
外役科	工	-	-	298.00	135,857.00
什工科	工	18,500.00	370,000.00	18,684.00	405,235.00

關作業基金

行績效摘要表

06 年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數量	%	金 額	%	
		437,868.00	5.30	
		266,776.00	3.38	
-32,938.00	0.37	395,625.00	27.01	
-449,044.00	26.63	-702,197.00	28.84	
516.00	3.63	12,427.00	10.81	
2,122,052.00	32.11	555,779.00	14.84	
-	-	-	-	
67,146.00	808.99	5,142.00	3.90	
		171,092.00	46.24	
298.00	-	135,857.00	-	
184.00	0.99	35,235.00	9.52	

機關名稱：法務部矯正署桃園女子監獄

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數量	金 額	數量	金 額
銷貨成本			8,097,000.00		6,068,697.00
製成品銷貨成本			8,097,000.00		6,068,697.00
藝品科	件	1,450.00	147,000.00	1,698.00	104,299.00
釀造科	公斤	15,540.00	1,792,000.00	7,377.00	876,974.00
陶藝科	件	-	-	-	-
食品科	件	87,310.00	6,158,000.00	83,209.00	5,087,424.00

關作業基金

行績效摘要表

06 年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數量	%	金 額	%	
		-2,028,303.00	25.05	
		-2,028,303.00	25.05	
248.00	17.10	-42,701.00	29.05	
-8,163.00	52.53	-915,026.00	51.06	
-	-	-	-	
-4,101.00	4.70	-1,070,576.00	17.39	

項 目	預 算 數	決 算 數
期初基金數額	8,847,000.00	8,846,882.00
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以代管國有財產撥充	-	
國庫增撥數	-	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
解繳國庫	-	
其他	-	
期末基金數額	8,847,000.00	8,846,882.00

關作業基金

減明細表

年12月31日

單位：新臺幣元

比較增減	備註
-118.00	
-	
-	
-	
-	
-	
-	
-	
-	
-118.00	

法務部矯正機關

成本彙

中華民國 1

機關名稱：法務部矯正署桃園女子監獄

項 目	預 算 數	決 算 數
直 接 材 料	5,023,000.00	3,738,139.00
直 接 人 工	2,368,000.00	1,872,804.00
製 造 費 用	706,000.00	512,407.00
製 造 成 本	8,097,000.00	6,123,350.00
加：期初在製品存貨	-	-
減：期末在製品存貨	-	-
製 成 品 成 本	8,097,000.00	6,123,350.00
加：期初製成品存貨	-	-
加：盤存賸餘	-	-
減：盤存短絀	-	-
減：自製自用	-	54,653.00
食品科	-	50,543.00
釀造科	-	4,110.00
減：期末製成品存貨	-	-
銷 貨 成 本	8,097,000.00	6,068,697.00
藝品科	147,000.00	104,299.00
釀造科	1,792,000.00	876,974.00
陶藝科	-	-
食品科	6,158,000.00	5,087,424.00

關作業基金

總 表

06 年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
-1,284,861.00	25.58	
-495,196.00	20.91	
-193,593.00	27.42	
-1,973,650.00	24.38	
-	-	
-	-	
-1,973,650.00	24.38	
-	-	
-	-	
-	-	
54,653.00	-	
50,543.00	-	
4,110.00	-	
-	-	
-2,028,303.00	25.05	
-42,701.00	29.05	
-915,026.00	51.06	
-	-	
-1,070,576.00	17.39	

關作業基金

彙計表

06年度

單位：新臺幣元

算		數				
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
-	-	-	-	-	-	-

作業基金

彙計表

06年度

單位：新臺幣元

算				數		
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
-	-	-	-	-	-	-

法務部矯正機關作業基金

各項費用彙計表

中華民國 106 年度

機關名稱：法務部矯正署桃園女子監獄

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	-	-	-	-
超時工作報酬	-	-	-	-
服務費用	12,353,000.00	11,898,730.00	-454,270.00	3.68
水電費	244,000.00	204,324.00	-39,676.00	16.26
郵電費	30,000.00	21,011.00	-8,989.00	29.96
旅運費	155,000.00	87,666.00	-67,334.00	43.44
印刷裝訂與廣告費	97,000.00	40,066.00	-56,934.00	58.69
修理保養及保固費	39,000.00	39,130.00	130.00	0.33
保險費	12,000.00	2,800.00	-9,200.00	76.67
一般服務費	11,086,000.00	10,866,033.00	-219,967.00	1.98
專業服務費	654,000.00	601,793.00	-52,207.00	7.98
公共關係費	36,000.00	35,907.00	-93.00	0.26
材料及用品費	6,012,000.00	5,805,131.00	-206,869.00	3.44
使用材料費	5,440,000.00	5,583,376.00	143,376.00	2.64
用品消耗	572,000.00	221,755.00	-350,245.00	61.23
折舊、折耗及攤銷	1,650,000.00	1,567,111.00	-82,889.00	5.02
機械及設備折舊	101,000.00	101,371.00	371.00	0.37
什項設備折舊	50,000.00	40,956.00	-9,044.00	18.09
非業務資產折舊	275,000.00	262,080.00	-12,920.00	4.70
攤銷	1,224,000.00	1,162,704.00	-61,296.00	5.01
稅捐與規費（強制費）	-	1,655.00	1,655.00	-
規費	-	1,655.00	1,655.00	-
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	4,330,000.00	4,474,054.00	144,054.00	3.33
捐助、補助及獎助	80,000.00	61,000.00	-19,000.00	23.75
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	4,250,000.00	4,413,054.00	163,054.00	3.84
短絀、賠償與保險給付	-	841.00	841.00	-
各項短絀	-	841.00	841.00	-
其他	6,000.00	-	-6,000.00	100.00
其他費用	6,000.00	-	-6,000.00	100.00
合 計	24,351,000.00	23,747,522.00	-603,478.00	-2.48

法務部矯正機關作業基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 106 年度

機關名稱：法務部矯正署桃園女子監獄

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	47,000.00	35,907.00	-11,093.00	23.60	
國外旅費	-	-	-	-	
廣(公)告費	-	-	-	-	
業務宣導費	11,000.00	-	-11,000.00	100.00	
公共關係費	36,000.00	35,907.00	-93.00	0.26	
統計所需項目	594,000.00	475,984.00	-118,016.00	19.87	
員工通勤交通費	-	-	-	-	
宿舍電費	-	-	-	-	
宿舍水費	-	-	-	-	
宿舍修護費	-	-	-	-	
宿舍保險費	-	-	-	-	
義工服務費	-	-	-	-	
計時與計件人員酬金	-	-	-	-	
專技人員酬金	-	-	-	-	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	594,000.00	475,984.00	-118,016.00	19.87	
商品	-	-	-	-	
一般土地租金	-	-	-	-	
宿舍基地租金	-	-	-	-	
宿舍折舊	-	-	-	-	
土地增值稅	-	-	-	-	
宿舍基地地價稅	-	-	-	-	
宿舍房屋稅	-	-	-	-	
關稅	-	-	-	-	
貨物稅	-	-	-	-	
證券交易稅	-	-	-	-	
商港服務費	-	-	-	-	
未足額進用殘障人員差額補助費	-	-	-	-	
捐助私校及團體	-	-	-	-	
補(協)助政府機關(構)	-	-	-	-	
捐助國外團體	-	-	-	-	
磅(現金分)差	-	-	-	-	
運輸及搬運短絀	-	-	-	-	
停工短絀	-	-	-	-	
損壞工作	-	-	-	-	
災害短絀	-	-	-	-	
合 計	641,000.00	511,891.00	-129,109.00	20.14	

其他非業務資產及

中華民國 1

財產分類	設備名稱	新增或汰換	數量
法務部矯正署桃園女子監獄			37
非消耗品			37
	雙人床鋪	新增	32
	雙人床鋪	新增	-32
	通風扇	新增	18
	360度通風旋轉扇	新增	19

關作業基金

費用摘要明細表

06 年度

單位：新臺幣元

單價	金額	放置處所	使用部門	規格說明
-	24,696			
-	24,696			
9,500	304,000	舍房	其他科	
9,500	-304,000	舍房	其他科	
498	8,964	舍房	其他科	
828	15,732	舍房	其他科	

主辦會計人員：



機關長官：

