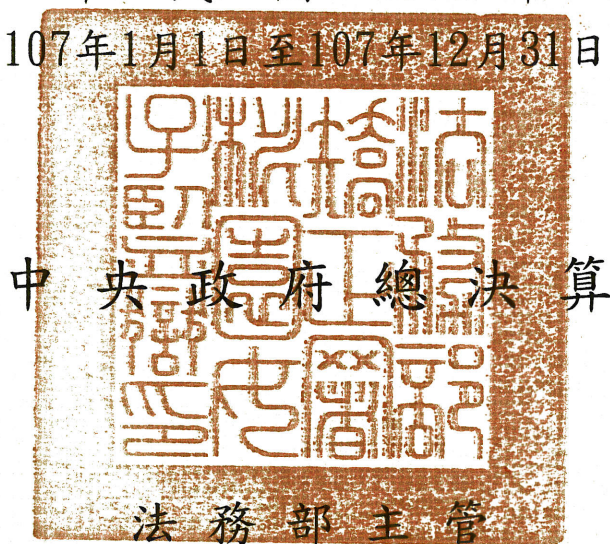


中華民國 107 年 度  
(自107年1月1日至107年12月31日止)



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 107 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—08 頁

平衡表..... 第 10—11 頁

#### 丙、附屬表

勞務收入明細表..... 第 12—12 頁

銷貨收入明細表..... 第 13—13 頁

勞務成本明細表..... 第 14—14 頁

銷貨成本明細表..... 第 15—15 頁

行銷及業務費用明細表..... 第 16—16 頁

管理及總務費用明細表..... 第 17—17 頁

業務外收入明細表..... 第 18—18 頁

業務外費用明細表..... 第 19—20 頁

資產折舊明細表..... 第 22—23 頁

資產報廢明細表..... 第 24—24 頁

固定資產建設改良擴充明細表..... 第 26—27 頁

固定資產建設改良擴充計畫與實際進度比較表..... 第 28—29 頁

主要營運項目執行績效摘要表..... 第 30—33 頁

基金數額增減明細表..... 第 34—35 頁

成本彙總表..... 第 36—37 頁

各項費用彙計表..... 第 38—38 頁

管制性項目及統計所需項目比較表..... 第 39—39 頁

其他非業務資產及費用摘要明細表..... 第 40—41 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 107 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（107）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，除電子、外役、什工科作業超過預期目標外，縫紉、洗滌、紙品、其他等 4 科作業均未超過其預期目標。
  2. 銷貨部份主要以食品科為主，除釀造科作業未超過預期目標外，藝品、食品等 2 科作業均超過預期目標。
- (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 2,859,941 元，較預算數賸餘 4,294,000 元，減少賸餘 1,434,059 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；本年度共計開辦照顧服務員 48 人、冷熱飲調製 20 人、花藝設計 14 人、指甲彩繪 19 人、糖果製作 10 人、藝品製作 11 人、陶藝 16 人、釀造食品 10 人等共 9 班次，參訓人數 148 人。

### 二、收支餘絀情形：

- (一) 業務收入決算數 28,559,335 元，較預算數 26,426,000 元，增加 2,133,335 元，約增加 8.07%，主要係因電子、外役、什工及食品科收入增加所致。
- (二) 業務成本與費用決算數 16,971,706 元，較預算數 16,306,000 元，增加 665,706 元，約增加 4.08%，主要係因電子、外役、什工及食品科收入增加，以致成本與費用皆增加所致。
- (三) 業務外收入決算數 152,834 元，較預算數 130,000 元，增加 22,834

# 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 107 年度

元，約增加 17.56%，主要係利息收入增加所致。

(四) 業務外費用決算數 8,880,522 元，較預算數 5,956,000 元，增加 2,924,522 元，約增加 49.10%，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及 107 年度照顧矯正機關收容人之生活起居，提供基本生活日常用品經費需求計畫所致。

(五) 以上收支相抵後，計賸餘 2,859,941 元，較預算數賸餘 4,294,000 元，減少賸餘 1,434,059 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 2,859,941 元。

(二) 分配之部：填補其他監所短絀 2,859,941 元。

#### 四、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 3,454,185 元，較預算數淨流入 5,164,000 元，減少 1,709,815 元，約減 33.11%，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 7,189,006 元，與預算數淨流出 1,371,000 元，增加流出 5,818,006 元，約增 424.36%，主要係增加定期存款 6,000,000 元所致。

(三) 籌資活動之淨現金流入 116,114 元，較預算數增加 116,114 元，係廠商存入保證金增加所致。

(四) 現金及約當現金之淨減 3,618,707 元，係期末現金 8,576,121 元，較期初現金 12,194,828 元減少之數。較預算數之淨增 3,793,000 元，減少 7,411,707 元，主要係投資活動之淨現金流出增加。

#### 五、資產負債情況：

(一) 資產總額 33,357,693 元，較上(106)年度決算數 30,530,372 元，增加 9.26%，其組成內容如下：

1. 流動資產 29,948,077 元，約占資產總額 89.78%。

# 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 107 年度

2. 不動產、廠房及設備 1,007,716 元，約占資產總額 3.02%。
  3. 其他資產 2,401,900 元，約占資產總額 7.20%。
- (二) 負債總額 24,510,811 元，約占資產總額 73.48%，較上年度決算數 21,683,490 元，增加 2,827,321 元，約增加 13.04%，其組成內容如下：
1. 流動負債 1,743,377 元，約占資產總額 5.23%。
  2. 其他負債 22,767,434 元，約占資產總額 68.25%。
- (三) 淨值總額 8,846,882 元，約占資產總額 26.52%，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107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	%
<b>業務收入</b>	26,426,000.00	100.00	28,559,335.00	100.00	2,133,335.00	8.07	25,839,148.00	100.00
勞務收入	17,548,000.00	66.40	19,139,783.00	67.02	1,591,783.00	9.07	17,537,829.00	67.87
加工收入	16,786,000.00	63.52	17,014,842.00	59.58	228,842.00	1.36	16,455,649.00	63.68
其他勞務收入	762,000.00	2.88	2,124,941.00	7.44	1,362,941.00	178.86	1,082,180.00	4.19
銷貨收入	8,878,000.00	33.60	9,419,552.00	32.98	541,552.00	6.10	8,301,319.00	32.13
製成品銷貨收入	8,878,000.00	33.60	9,419,552.00	32.98	541,552.00	6.10	8,301,319.00	32.13
<b>業務成本與費用</b>	16,306,000.00	61.70	16,971,706.00	59.43	665,706.00	4.08	15,317,783.00	59.28
勞務成本	8,642,000.00	32.70	9,492,370.00	33.24	850,370.00	9.84	8,700,868.00	33.67
加工成本	8,261,000.00	31.26	8,429,890.00	29.52	168,890.00	2.04	8,159,776.00	31.58
其他勞務成本	381,000.00	1.44	1,062,480.00	3.72	681,480.00	178.87	541,092.00	2.09
銷貨成本	6,929,000.00	26.22	6,894,468.00	24.14	-34,532.00	0.50	6,068,697.00	23.49
製成品銷貨成本	6,929,000.00	26.22	6,894,468.00	24.14	-34,532.00	0.50	6,068,697.00	23.49
行銷及業務費用	253,000.00	0.96	192,970.00	0.68	-60,030.00	23.73	184,711.00	0.71
行銷費用	230,000.00	0.87	178,222.00	0.62	-51,778.00	22.51	181,350.00	0.70
業務費用	23,000.00	0.09	14,748.00	0.05	-8,252.00	35.88	3,361.00	0.01
管理及總務費用	482,000.00	1.82	391,898.00	1.37	-90,102.00	18.69	363,507.00	1.41
管理費用及總務費用	482,000.00	1.82	391,898.00	1.37	-90,102.00	18.69	363,507.00	1.41
<b>業務賸餘(短絀)</b>	10,120,000.00	38.30	11,587,629.00	40.57	1,467,629.00	14.50	10,521,365.00	40.72
<b>業務外收入</b>	130,000.00	0.49	152,834.00	0.54	22,834.00	17.56	131,402.00	0.51
財務收入	130,000.00	0.49	152,834.00	0.54	22,834.00	17.56	131,402.00	0.51
利息收入	130,000.00	0.49	152,834.00	0.54	22,834.00	17.56	131,402.00	0.51
<b>業務外費用</b>	5,956,000.00	22.54	8,880,522.00	31.09	2,924,522.00	49.10	8,429,739.00	32.62
其他業務外費用	5,956,000.00	22.54	8,880,522.00	31.09	2,924,522.00	49.10	8,429,739.00	32.62
監所其他業務費	5,450,000.00	20.62	8,292,277.00	29.04	2,842,277.00	52.15	7,898,948.00	30.57
雜項費用	506,000.00	1.91	588,245.00	2.06	82,245.00	16.25	530,791.00	2.05
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	-5,826,000.00	-22.05	-8,727,688.00	-30.56	-2,901,688.00	49.81	-8,298,337.00	-32.12
<b>本期賸餘(短絀)</b>	4,294,000.00	16.25	2,859,941.00	10.01	-1,434,059.00	33.40	2,223,028.00	8.60

# 法務部矯正機關作業基金

## 餘絀撥補決算表

中華民國 107 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	%
<b>賸餘之部</b>	4,294,000.00	-	2,859,941.00	-	-1,434,059.00	33.40	2,223,028.00	-
本期賸餘	4,294,000.00	-	2,859,941.00	-	-1,434,059.00	33.40	2,223,028.00	-
前期未分配賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>分配之部</b>	4,294,000.00	-	2,859,941.00	-	-1,434,059.00	33.40	2,223,028.00	-
填補累積短絀	4,294,000.00	-	2,859,941.00	-	-1,434,059.00	33.40	2,223,028.00	-
提存公積	-	-	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>未分配賸餘</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>短絀之部</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>填補之部</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>待填補之短絀</b>	-	-	-	-	-	-	-	-

法務部矯正機關作業基金

現金流量決算表

中華民國 107 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	%
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘（短絀）	4,294,000.00	2,859,941.00	-1,434,059.00	33.40
利息股利之調整	-130,000.00	-152,834.00	-22,834.00	17.56
利息收入	-130,000.00	-152,834.00	-22,834.00	17.56
股利收入	-	-	-	-
利息費用	-	-	-	-
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	4,164,000.00	2,707,107.00	-1,456,893.00	34.99
調整項目	870,000.00	594,244.00	-275,756.00	31.70
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	-	2,350.00	2,350.00	-
提存各項準備	-	-	-	-
折舊、減損及折耗	414,000.00	344,208.00	-69,792.00	16.86
攤銷	456,000.00	456,354.00	354.00	0.08
兌換短絀（賸餘）	-	-	-	-
處理資產短絀（賸餘）	-	-	-	-
債務整理短絀（賸餘）	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
流動資產淨減（淨增）	-	-571,534.00	-571,534.00	-
流動負債淨增（淨減）	-	362,866.00	362,866.00	-
未計利息股利之現金流入（流出）	5,034,000.00	3,301,351.00	-1,732,649.00	34.42
收取利息	130,000.00	152,834.00	22,834.00	17.56
收取股利	-	-	-	-
支付利息	-	-	-	-
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>5,164,000.00</b>	<b>3,454,185.00</b>	<b>-1,709,815.00</b>	<b>33.11</b>
<b>投資活動之現金流量</b>				
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	-	-	-	-
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	-	-	-	-
減少不動產、廠房及設備	-	-	-	-
減少礦產資源	-	-	-	-
減少投資性不動產	-	-	-	-
減少生物資產—非流動	-	-	-	-
減少無形資產及其他資產	-	3,216,779.00	3,216,779.00	-
減少無形資產	-	-	-	-
減少其他資產	-	3,216,779.00	3,216,779.00	-
收取利息	-	-	-	-
收取股利	-	-	-	-
其他投資活動之現金流入	-	-	-	-
其他投資活動現金流入	-	-	-	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-6,000,000.00	-6,000,000.00	-



法務部矯正機關作業基金

現金流量決算表

中華民國 107 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	%
增加流動金融資產	-	-6,000,000.00	-6,000,000.00	-
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	-	-	-	-
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-200,000.00	-197,250.00	2,750.00	1.38
增加不動產、廠房及設備	-200,000.00	-197,250.00	2,750.00	1.38
增加礦產資源	-	-	-	-
增加投資性不動產	-	-	-	-
增加生物資產—非流動	-	-	-	-
增加無形資產及其他資產	-1,171,000.00	-4,208,535.00	-3,037,535.00	259.40
增加無形資產	-	-	-	-
增加其他資產	-1,171,000.00	-4,208,535.00	-3,037,535.00	259.40
其他投資活動之現金流出	-	-	-	-
其他投資活動之現金流出	-	-	-	-
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-1,371,000.00</b>	<b>-7,189,006.00</b>	<b>-5,818,006.00</b>	<b>424.36</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	2,607,331.00	2,607,331.00	-
增加短期債務	-	-	-	-
增加流動金融負債	-	-	-	-
增加其他負債	-	2,607,331.00	2,607,331.00	-
增加長期負債	-	-	-	-
增加長期債務	-	-	-	-
增加非流動金融負債	-	-	-	-
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	-	-	-	-
其他籌資活動之現金流入	-	-	-	-
其他籌資活動之現金流入	-	-	-	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-2,491,217.00	-2,491,217.00	-
減少短期債務	-	-	-	-
減少流動金融負債	-	-	-	-
減少其他負債	-	-2,491,217.00	-2,491,217.00	-
減少長期負債	-	-	-	-
減少長期債務	-	-	-	-
減少非流動金融負債	-	-	-	-
減少基金及公積	-	-	-	-
減少基金	-	-	-	-
減少公積	-	-	-	-
支付利息	-	-	-	-
賸餘分配款	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-

法務部矯正機關作業基金

現金流量決算表

中華民國 107 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	%
其他依法分配款	-	-	-	-
其他籌資活動之現金流出	-	-	-	-
其他籌資活動之現金流出	-	-	-	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	-	116,114.00	116,114.00	-
匯率影響數	-	-	-	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	3,793,000.00	-3,618,707.00	-7,411,707.00	195.40
期初現金及約當現金	9,864,000.00	12,194,828.00	2,330,828.00	23.63
期末現金及約當現金	13,657,000.00	8,576,121.00	-5,080,879.00	37.20

本 頁 空 白

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	%
<b>資產</b>	33,357,693.00	100.00	30,530,372.00	100.00	2,827,321.00	9.26
<b>流動資產</b>	29,948,077.00	89.78	26,997,600.00	88.43	2,950,477.00	10.93
現金	8,576,121.00	25.71	12,194,828.00	39.94	-3,618,707.00	29.67
銀行存款	8,496,121.00	25.47	12,114,828.00	39.68	-3,618,707.00	29.87
零用及週轉金	80,000.00	0.24	80,000.00	0.26	-	0
<b>流動金融資產</b>	17,500,000.00	52.46	11,500,000.00	37.67	6,000,000.00	52.17
其他金融資產－流動	17,500,000.00	52.46	11,500,000.00	37.67	6,000,000.00	52.17
<b>應收款項</b>	2,390,754.00	7.17	2,158,145.00	7.07	232,609.00	10.78
應收帳款	2,414,903.00	7.24	2,179,944.00	7.14	234,959.00	10.78
備抵呆帳－應收帳款	24,149.00	0.07	21,799.00	0.07	2,350.00	10.78
<b>存貨</b>	1,481,202.00	4.44	1,144,627.00	3.75	336,575.00	29.40
原料	845,854.00	2.54	564,033.00	1.85	281,821.00	49.97
物料	635,348.00	1.90	580,594.00	1.90	54,754.00	9.43
<b>不動產、廠房及設備</b>	1,007,716.00	3.02	972,710.00	3.19	35,006.00	3.60
<b>機械及設備</b>	848,713.00	2.54	762,361.00	2.50	86,352.00	11.33
機械及設備	1,271,575.00	3.81	1,284,275.00	4.21	-12,700.00	0.99
累計折舊－機械及設備	422,862.00	1.27	521,914.00	1.71	-99,052.00	18.98
<b>什項設備</b>	159,003.00	0.48	210,349.00	0.69	-51,346.00	24.41
什項設備	514,430.00	1.54	593,375.00	1.94	-78,945.00	13.30
累計折舊－什項設備	355,427.00	1.07	383,026.00	1.25	-27,599.00	7.21
<b>其他資產</b>	2,401,900.00	7.20	2,560,062.00	8.39	-158,162.00	6.18
遞延資產	1,254,727.00	3.76	1,711,081.00	5.60	-456,354.00	26.67
遞延費用	1,254,727.00	3.76	1,711,081.00	5.60	-456,354.00	26.67
<b>什項資產</b>	1,147,173.00	3.44	848,981.00	2.78	298,192.00	35.12
暫付及待結轉帳項	236,473.00	0.71	22,217.00	0.07	214,256.00	964.38
代管資產	-	-	511,600.00	1.68	-511,600.00	100.00
其他什項資產	910,700.00	2.73	315,164.00	1.03	595,536.00	188.96
<b>合 計</b>	33,357,693.00	100.00	30,530,372.00	100.00	2,827,321.00	9.26

# 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	%
<b>負債</b>	24,510,811.00	73.48	21,683,490.00	71.02	2,827,321.00	13.04
<b>流動負債</b>	1,743,377.00	5.23	1,380,511.00	4.52	362,866.00	26.28
應付款項	1,616,637.00	4.85	1,349,681.00	4.42	266,956.00	19.78
應付代收款	271,839.00	0.81	226,875.00	0.74	44,964.00	19.82
應付費用	1,344,798.00	4.03	1,122,806.00	3.68	221,992.00	19.77
預收款項	126,740.00	0.38	30,830.00	0.10	95,910.00	311.09
預收貨款	126,740.00	0.38	30,830.00	0.10	95,910.00	311.09
<b>其他負債</b>	22,767,434.00	68.25	20,302,979.00	66.50	2,464,455.00	12.14
什項負債	4,109,075.00	12.32	4,504,561.00	14.75	-395,486.00	8.78
存入保證金	4,109,075.00	12.32	3,992,961.00	13.08	116,114.00	2.91
應付代管資產	-	-	511,600.00	1.68	-511,600.00	100.00
內部往來	18,658,359.00	55.93	15,798,418.00	51.75	2,859,941.00	18.10
內部往來	18,658,359.00	55.93	15,798,418.00	51.75	2,859,941.00	18.10
<b>淨值</b>	8,846,882.00	26.52	8,846,882.00	28.98	-	0
<b>基金</b>	8,846,882.00	26.52	8,846,882.00	28.98	-	0
基金	8,846,882.00	26.52	8,846,882.00	28.98	-	0
基金	8,846,882.00	26.52	8,846,882.00	28.98	-	0
<b>累積餘絀</b>	-	-	-	-	-	-
累積賸餘	-	-	-	-	-	-
累積賸餘	-	-	-	-	-	-
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
<b>累積短絀</b>	-	-	-	-	-	-
累積短絀	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
<b>合 計</b>	33,357,693.00	100.00	30,530,372.00	100.00	2,827,321.00	9.26

# 法務部矯正機關作業基金

## 勞務收入明細表

中華民國 107 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	17,548,000.00	19,139,783.00	1,591,783.00	9.07	
加工收入	16,786,000.00	17,014,842.00	228,842.00	1.36	
電子科	3,626,000.00	4,765,431.00	1,139,431.00	31.42	新增勵新工場，致收入增加。
縫紉科	4,157,000.00	3,327,635.00	-829,365.00	19.95	原八工縫紉工場解約，致收入減少。
洗滌科	206,000.00	185,847.00	-20,153.00	9.78	
紙品科	8,499,000.00	8,472,206.00	-26,794.00	0.32	
其他科	298,000.00	263,723.00	-34,277.00	11.50	廠商因景氣關係訂單減少，致收入減少。
其他勞務收入	762,000.00	2,124,941.00	1,362,941.00	178.86	
外役科	-	1,001,078.00	1,001,078.00	-	106年7月新增外役科，致收入增加。
什工科	762,000.00	1,123,863.00	361,863.00	47.49	107年度調整增加視同作業金額，致收入增加。

法務部矯正機關作業基金

銷貨收入明細表

中華民國107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	8,878,000.00	9,419,552.00	541,552.00	6.10	
製成品銷貨收入	8,878,000.00	9,419,552.00	541,552.00	6.10	
藝品科	70,000.00	92,452.00	22,452.00	32.07	訂單較預期增加，致收入增加。
釀造科	1,548,000.00	1,135,325.00	-412,675.00	26.66	訂單較預期減少，致收入減少。
食品科	7,260,000.00	8,191,775.00	931,775.00	12.83	訂單較預期增加，致收入增加。

# 法務部矯正機關作業基金

## 勞務成本明細表

中華民國 107 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	%	
<b>勞務成本</b>	8,642,000.00	9,492,370.00	850,370.00	9.84	
加工成本	8,261,000.00	8,429,890.00	168,890.00	2.04	
電子科	1,780,000.00	2,355,759.00	575,759.00	32.35	收入增加，致成本相對增加。
縫紉科	2,040,000.00	1,648,028.00	-391,972.00	19.21	收入減少，致成本相對減少。
洗滌科	138,000.00	114,946.00	-23,054.00	16.71	收入減少，致成本相對減少。
紙品科	4,157,000.00	4,181,413.00	24,413.00	0.59	
其他科	146,000.00	129,744.00	-16,256.00	11.13	收入減少，致成本相對減少。
其他勞務成本	381,000.00	1,062,480.00	681,480.00	178.87	
外役科	-	500,541.00	500,541.00	-	收入增加，致成本相對增加。
什工科	381,000.00	561,939.00	180,939.00	47.49	收入增加，致成本相對增加。



法務部矯正機關作業基金

銷貨成本明細表

中華民國107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	%	
<b>銷貨成本</b>	6,929,000.00	6,894,468.00	-34,532.00	0.50	
製成品銷貨成本	6,929,000.00	6,894,468.00	-34,532.00	0.50	
藝品科	56,000.00	63,075.00	7,075.00	12.63	收入增加，致成本相對增加。 收入減少，致成本相對減少。
釀造科	1,092,000.00	837,218.00	-254,782.00	23.33	
食品科	5,781,000.00	5,994,175.00	213,175.00	3.69	

# 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 107 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	%	
<b>行銷及業務費用</b>	253,000.00	192,970.00	-60,030.00	23.73	
行銷費用	230,000.00	178,222.00	-51,778.00	22.51	
服務費用	230,000.00	178,222.00	-51,778.00	22.51	
郵電費	26,000.00	16,256.00	-9,744.00	37.48	
電話費	26,000.00	16,256.00	-9,744.00	37.48	擲節支出。
旅運費	88,000.00	62,062.00	-25,938.00	29.48	
貨物運費	88,000.00	62,062.00	-25,938.00	29.48	釀造科冷藏運費較高，但本年度銷售減少，致費用減少。
印刷裝訂與廣告費	80,000.00	64,725.00	-15,275.00	19.09	
印刷及裝訂費	53,000.00	11,250.00	-41,750.00	78.77	印製書表較與業務費用相關，移至該費用支應，致費用減少。
樣品贈送	16,000.00	18,475.00	2,475.00	15.47	
業務宣導費	11,000.00	35,000.00	24,000.00	218.18	107年教化藝文及作業技訓聯展分攤款。
公共關係費	36,000.00	35,179.00	-821.00	2.28	
公共關係費	36,000.00	35,179.00	-821.00	2.28	
業務費用	23,000.00	14,748.00	-8,252.00	35.88	
服務費用	-	12,200.00	12,200.00	-	
印刷裝訂與廣告費	-	12,200.00	12,200.00	-	
印刷及裝訂費	-	12,200.00	12,200.00	-	印製書表與業務費用較為相關，移至本費用支應，致費用增加。
材料及用品費	23,000.00	198.00	-22,802.00	99.14	
用品消耗	23,000.00	198.00	-22,802.00	99.14	
其他	23,000.00	198.00	-22,802.00	99.14	擲節支出。
短絀、賠償與保險給付	-	2,350.00	2,350.00	-	
各項短絀	-	2,350.00	2,350.00	-	
呆帳及保證短絀	-	2,350.00	2,350.00	-	

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107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	%	
<b>管理及總務費用</b>	482,000.00	391,898.00	-90,102.00	18.69	
管理費用及總務費用	482,000.00	391,898.00	-90,102.00	18.69	
服務費用	476,000.00	391,898.00	-84,102.00	17.67	
旅運費	18,000.00	-	-18,000.00	100.00	
國內旅費	18,000.00	-	-18,000.00	100.00	擲節支出。
一般服務費	458,000.00	389,898.00	-68,102.00	14.87	
外包費	458,000.00	389,898.00	-68,102.00	14.87	依招標契約執行。
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	-	106學年度助理訓練師評鑑會議出席費
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	擲節支出。

法務部矯正機關作業基金

業務外收入明細表

中華民國107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	130,000.00	152,834.00	22,834.00	17.56	107年7月13日增加 4筆定期存款(合計 600萬元)，致利息 收入增加。
財務收入	130,000.00	152,834.00	22,834.00	17.56	
利息收入	130,000.00	152,834.00	22,834.00	17.56	

法務部矯正機關作業基金

業務外費用明細表

中華民國107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	5,956,000.00	8,880,522.00	2,924,522.00	49.10	
其他業務外費用	5,956,000.00	8,880,522.00	2,924,522.00	49.10	
監所其他業務費	5,450,000.00	8,292,277.00	2,842,277.00	52.15	
改善收容人生活設施	651,000.00	580,158.00	-70,842.00	10.88	
折舊、折耗及攤銷	651,000.00	580,158.00	-70,842.00	10.88	
其他折舊性資產折舊	195,000.00	123,804.00	-71,196.00	36.51	炊場蒸庫、冷凍庫原預定5月份汰換，因故延至6、7月完成，致折舊計提減少。
攤銷	456,000.00	456,354.00	354.00	0.08	
改善衛生醫療設施	58,000.00	58,160.00	160.00	0.28	
折舊、折耗及攤銷	58,000.00	58,160.00	160.00	0.28	
其他折舊性資產折舊	58,000.00	58,160.00	160.00	0.28	
技訓經常性費用	1,079,000.00	1,090,024.00	11,024.00	1.02	
服務費用	579,000.00	534,221.00	-44,779.00	7.73	
專業服務費	579,000.00	534,221.00	-44,779.00	7.73	
材料及用品費	500,000.00	555,803.00	55,803.00	11.16	
使用材料費	470,000.00	352,225.00	-117,775.00	25.06	未編列照顧服務員、指甲彩繪技訓班檢定報名費及新開指甲彩繪技訓班所需用品，勻支至用品消耗，致費用減少。
用品消耗	30,000.00	203,578.00	173,578.00	578.59	未編列照顧服務員、指甲彩繪技訓班檢定報名費及新開指甲彩繪技訓班所需用品，自使用材料費勻支，致費用增加。
其他	3,662,000.00	6,563,935.00	2,901,935.00	79.24	
材料及用品費	-	2,306,264.00	2,306,264.00	-	
使用材料費	-	2,093,744.00	2,093,744.00	-	收容人沐浴燃料費。
用品消耗	-	212,520.00	212,520.00	-	107年度照顧矯正機關收容人之生活起居，提供基本生活日常用品經費需求計畫。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,662,000.00	4,257,671.00	595,671.00	16.27	

# 法務部矯正機關作業基金

## 業務外費用明細表

中華民國 107 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	%	
捐助、補助及獎助	120,000.00	67,000.00	-53,000.00	44.17	收容人子女教育補助費依實際支用。收入增加，致費用相對增加。
補助(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,542,000.00	4,190,671.00	648,671.00	18.31	
雜項費用	506,000.00	588,245.00	82,245.00	16.25	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	506,000.00	588,245.00	82,245.00	16.25	
補助(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	506,000.00	588,245.00	82,245.00	16.25	

本 頁 空 白

項 目	不 動 產 、 廠			
	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備
原值	-	-	1,284,275.00	-
減：以前年度已提折舊數	-	-	521,914.00	-
上年度期末帳面價值	-	-	762,361.00	-
加：本年度新增資產價值	-	-	197,250.00	-
減：本年度減少資產價值	-	-	-	-
加減：調整數	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	-	-	110,898.00	-
本年度期末帳面價值	-	-	848,713.00	-
本年度提列折舊數	-	-	110,898.00	-
製造費用	-	-	110,898.00	-



關作業基金

列明細表

07年度

單位：新臺幣元

房 及 設 備			不動產、 廠房及設備	其他	合 計
什 項 設 備	租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良			
593,375.00	-	-	-	2,824,781.00	4,702,431.00
383,026.00	-	-	-	2,509,617.00	3,414,557.00
210,349.00	-	-	-	315,164.00	1,287,874.00
-	-	-	-	777,500.00	974,750.00
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
51,346.00	-	-	-	181,964.00	344,208.00
159,003.00	-	-	-	910,700.00	1,918,416.00
51,346.00	-	-	-	181,964.00	344,208.00
51,346.00	-	-	-	-	162,244.00

法務部矯正機關作業基金

資產報廢明細表

中華民國 107 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	決 算 數					報 廢 損 失 預 算 數	比 較 增 減		
	帳 面 價 值			殘 餘 價 值 (4)	未 實 現 重 估 增 減 數 (5)		報 廢 短 絀 (6)=(3)-(4)-(5)	金 額	%
	成 本 或 重 估 價 值 (1)	已 提 折 舊 數 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)						
不動產、廠房及設備	288,895	288,895	-	-	-	-	-	-	
機械及設備	209,950	209,950	-	-	-	-	-	-	
什項設備	78,945	78,945	-	-	-	-	-	-	
合 計	288,895	288,895	-	-	-	-	-	-	

本 頁 空 白

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
不動產、廠房及設備之增置	-	200,000.00	-	-
機械及設備	-	200,000.00	-	-
機械及設備	-	200,000.00	-	-
小 計	-	200,000.00	-	-
合 計	-	200,000.00	-	-

關作業基金

良擴充明細表

07年度

單位：新臺幣元

合 計	決 算 數	比較增減數	本年度保留數
200,000.00	197,250.00	-2,750.00	-
200,000.00	197,250.00	-2,750.00	-
200,000.00	197,250.00	-2,750.00	-
200,000.00	197,250.00	-2,750.00	-
200,000.00	197,250.00	-2,750.00	-

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 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	200,000.00	-		-	200,000.00	-	-
一次性項目	200,000.00	-		-	200,000.00	-	-
機械及設備	200,000.00	-	1070--107	-	200,000.00	-	-
合 計	200,000.00	-		-	200,000.00	-	-

關作業基金

畫預算與實際進度比較表

07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 用 預 算 %	截 至 本 年 度 累 計 數	截 至 本 年 度 累 計 數 占 預 算 %	
合 計	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %					
200,000.00	100.00	200,000.00	100.00	197,250.00	98.63	197,250.00	98.63	組合式冷凍冷藏庫標餘款。
200,000.00	100.00	200,000.00	100.00	197,250.00	98.63	197,250.00	98.63	
200,000.00	100.00	200,000.00	100.00	197,250.00	98.63	197,250.00	98.63	
200,000.00	100.00	200,000.00	100.00	197,250.00	98.63	197,250	98.63	

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
<b>勞務收入</b>			17,548,000.00		19,139,783.00
加工收入			16,786,000.00		17,014,842.00
電子科	件	8,456,000.00	3,626,000.00	10,341,240.00	4,765,431.00
縫紉科	件	1,567,000.00	4,157,000.00	1,357,392.00	3,327,635.00
洗滌科	件	14,000.00	206,000.00	13,097.00	185,847.00
紙品科	件	7,467,000.00	8,499,000.00	9,250,955.00	8,472,206.00
塑膠科	件	-	-	-	-
其他科	件	81,000.00	298,000.00	78,958.00	263,723.00
其他勞務收入			762,000.00		2,124,941.00
外役科	工	-	-	1,155.00	1,001,078.00
什工科	工	19,700.00	762,000.00	20,191.00	1,123,863.00
<b>銷貨收入</b>			8,878,000.00		9,419,552.00
製成品銷貨收入			8,878,000.00		9,419,552.00
藝品科	件	1,000.00	70,000.00	1,250.00	92,452.00
釀造科	公斤	9,000.00	1,548,000.00	7,191.00	1,135,325.00
食品科	件	82,000.00	7,260,000.00	119,407.00	8,191,775.00



# 關作業基金

## 行績效摘要表

07年度

單位：新臺幣元

比較增減				備	註
數量	%	金額	%		
		1,591,783.00	9.07		
		228,842.00	1.36		
1,885,240.00	22.29	1,139,431.00	31.42		
-209,608.00	13.38	-829,365.00	19.95		
-903.00	6.45	-20,153.00	9.78		
1,783,955.00	23.89	-26,794.00	0.32		
-	-	-	-		
-2,042.00	2.52	-34,277.00	11.50		
		1,362,941.00	178.86		
1,155.00	-	1,001,078.00	-		
491.00	2.49	361,863.00	47.49		
		541,552.00	6.10		
		541,552.00	6.10		
250.00	25.00	22,452.00	32.07		
-1,809.00	20.10	-412,675.00	26.66		
37,407.00	45.62	931,775.00	12.83		

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
<b>勞務成本</b>			8,642,000.00		9,492,370.00
加工成本			8,261,000.00		8,429,890.00
電子科	件	8,456,000.00	1,780,000.00	10,341,240.00	2,355,759.00
縫紉科	件	1,567,000.00	2,040,000.00	1,357,392.00	1,648,028.00
洗滌科	件	14,000.00	138,000.00	13,097.00	114,946.00
紙品科	件	7,467,000.00	4,157,000.00	9,250,955.00	4,181,413.00
塑膠科	件	-	-	-	-
其他科	件	81,000.00	146,000.00	78,958.00	129,744.00
其他勞務成本			381,000.00		1,062,480.00
外役科	工	-	-	1,155.00	500,541.00
什工科	工	19,700.00	381,000.00	20,191.00	561,939.00
<b>銷貨成本</b>			6,929,000.00		6,894,468.00
製成品銷貨成本			6,929,000.00		6,894,468.00
藝品科	件	1,000.00	56,000.00	1,250.00	63,075.00
釀造科	公斤	9,000.00	1,092,000.00	7,191.00	837,218.00
食品科	件	82,000.00	5,781,000.00	119,407.00	5,994,175.00

關作業基金

行績效摘要表

07年度

單位：新臺幣元

比較增減				備	註
數量	%	金額	%		
		850,370.00	9.84		
		168,890.00	2.04		
1,885,240.00	22.29	575,759.00	32.35		
-209,608.00	13.38	-391,972.00	19.21		
-903.00	6.45	-23,054.00	16.71		
1,783,955.00	23.89	24,413.00	0.59		
-	-	-	-		
-2,042.00	2.52	-16,256.00	11.13		
		681,480.00	178.87		
1,155.00	-	500,541.00	-		
491.00	2.49	180,939.00	47.49		
		-34,532.00	0.50		
		-34,532.00	0.50		
250.00	25.00	7,075.00	12.63		
-1,809.00	20.10	-254,782.00	23.33		
37,407.00	45.62	213,175.00	3.69		

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

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	4,679,000.00	4,185,543.00
直接人工	1,546,000.00	2,124,798.00
製造費用	704,000.00	637,781.00
製 造 成 本	6,929,000.00	6,948,122.00
加：期初在製品存貨	-	-
減：期末在製品存貨	-	-
製 成 品 成 本	6,929,000.00	6,948,122.00
加：期初製成品存貨	-	-
加：盤存賸餘	-	-
減：盤存短絀	-	-
減：自製自用	-	53,654.00
食品科	-	46,478.00
釀造科	-	7,176.00
減：期末製成品存貨	-	-
銷 貨 成 本	6,929,000.00	6,894,468.00
藝品科	56,000.00	63,075.00
釀造科	1,092,000.00	837,218.00
食品科	5,781,000.00	5,994,175.00

關作業基金

總表

07年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-493,457.00	10.55	
578,798.00	37.44	
-66,219.00	9.41	
19,122.00	0.28	
-	-	
-	-	
19,122.00	0.28	
-	-	
-	-	
-	-	
53,654.00	-	
46,478.00	-	
7,176.00	-	
-	-	
-34,532.00	0.50	
7,075.00	12.63	
-254,782.00	23.33	
213,175.00	3.69	

# 法務部矯正機關作業基金

## 各項費用彙計表

中華民國 107 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	%
<b>用人費用</b>	-	-	-	-
超時工作報酬	-	-	-	-
<b>服務費用</b>	11,743,000.00	12,978,783.00	1,235,783.00	10.52
水電費	214,000.00	243,516.00	29,516.00	13.79
郵電費	26,000.00	16,256.00	-9,744.00	37.48
旅運費	106,000.00	62,277.00	-43,723.00	41.25
印刷裝訂與廣告費	80,000.00	76,925.00	-3,075.00	3.84
修理保養及保固費	68,000.00	7,886.00	-60,114.00	88.40
保險費	3,000.00	2,800.00	-200.00	6.67
一般服務費	10,579,000.00	11,962,073.00	1,383,073.00	13.07
專業服務費	631,000.00	571,871.00	-59,129.00	9.37
公共關係費	36,000.00	35,179.00	-821.00	2.28
<b>材料及用品費</b>	5,475,000.00	7,222,099.00	1,747,099.00	31.91
使用材料費	5,153,000.00	6,601,461.00	1,448,461.00	28.11
用品消耗	322,000.00	620,638.00	298,638.00	92.74
<b>折舊、折耗及攤銷</b>	870,000.00	800,562.00	-69,438.00	7.98
不動產、廠房及設備折舊	161,000.00	162,244.00	1,244.00	0.77
其他折舊性資產折舊	253,000.00	181,964.00	-71,036.00	28.08
攤銷	456,000.00	456,354.00	354.00	0.08
<b>稅捐與規費（強制費）</b>	-	2,518.00	2,518.00	-
規費	-	2,518.00	2,518.00	-
<b>會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費</b>	4,168,000.00	4,845,916.00	677,916.00	16.26
捐助、補助及獎助	120,000.00	67,000.00	-53,000.00	44.17
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	4,048,000.00	4,778,916.00	730,916.00	18.06
<b>短絀、賠償與保險給付</b>	-	2,350.00	2,350.00	-
各項短絀	-	2,350.00	2,350.00	-
<b>其他</b>	6,000.00	-	-6,000.00	100.00
其他費用	6,000.00	-	-6,000.00	100.00
<b>合 計</b>	22,262,000.00	25,852,228.00	3,590,228.00	16.13



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 107 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	%	
<b>管制性項目</b>	<b>47,000.00</b>	<b>70,179.00</b>	<b>23,179.00</b>	<b>49.32</b>	
廣(公)告費	-	-	-	-	
業務宣導費	11,000.00	35,000.00	24,000.00	218.18	
公共關係費	36,000.00	35,179.00	-821.00	2.28	
<b>統計所需項目</b>	<b>598,000.00</b>	<b>386,861.00</b>	<b>-211,139.00</b>	<b>35.31</b>	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	598,000.00	386,861.00	-211,139.00	35.31	
<b>合計</b>	<b>645,000.00</b>	<b>457,040.00</b>	<b>-187,960.00</b>	<b>29.14</b>	

法務部矯正機  
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			5
什項設備			5
	蒸庫(車)	新增	1
	冷凍庫	新增	1
	冷凍庫	新增	1
	冷藏櫃	新增	1
	冷藏櫃	新增	1

關作業基金

費用摘要明細表

07年度

單位：新臺幣元

單價	金額	放置處所	使用部門	規格說明
-	777,500			
-	777,500			
124,000	124,000	炊場		
223,750	223,750	炊場		
132,250	132,250	炊場		
152,250	152,250	炊場		
145,250	145,250	炊場		