

中 華 民 國 108 年 度
(自108年1月1日至108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 108 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—17 頁
管理及總務費用明細表.....	第 18—18 頁
業務外收入明細表.....	第 19—19 頁
業務外費用明細表.....	第 20—21 頁
資產折舊明細表.....	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
各項費用彙計表.....	第 36—36 頁
管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 37—37 頁
改善收容人醫療、生活設施及技訓設備明細表.....	第 38—40 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 108 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（108）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，除紙品、其他科作業未超過預期目標外，電子、縫紉、洗滌、外役、什工科作業均超過預期目標。
 2. 銷貨部份主要以食品科為主，除食品科作業未超過預期目標外，藝品、釀造等 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 2,997,791 元，較預算數賸餘 4,642,000 元，減少賸餘 1,644,209 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、烘焙食品 10 人、花藝設計 11 人、指甲彩繪 20 人、糖果製作 10 人、藝品製作 10 人、職前訓練 102 人、釀造食品 10 人、影音編輯 10 人、沙畫 10 人等共 12 班次，參訓人數 241 人。

二、收支餘絀情形：

- (一) 業務收入決算數 27,818,950 元，較預算數 26,312,000 元，增加 1,506,950 元，約增加 5.73%，主要係因縫紉、外役、什工及釀造科收入增加所致。
- (二) 業務成本與費用決算數 16,470,810 元，較預算數 15,855,000 元，增加 615,810 元，約增加 3.88%，主要係因縫紉、外役、什工及釀造科收入增加，以致成本與費用皆增加所致。
- (三) 業務外收入決算數 196,935 元，較預算數 134,000 元，增加 62,935

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 108 年度

元，約增加 46.97%，主要係利息收入增加所致。

(四) 業務外費用決算數 8,547,284 元，較預算數 5,949,000 元，增加 2,598,284 元，約增加 43.68%，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 2,997,791 元，較預算數賸餘 4,642,000 元，減少賸餘 1,644,209 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 2,997,791 元。

(二) 分配之部：填補其他監所短絀 2,997,791 元。

四、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 4,161,589 元，較預算數淨流入 5,506,000 元，減少 1,344,411 元，約減 24.42%，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 5,025,399 元，與預算數淨流出 271,000 元，增加流出 4,754,399 元，約增 1,754.39%，主要係管理會應資金需求辦理資金運用調度本監活期存款 5,000,000 元所致。

(三) 籌資活動之淨現金流出 950,842 元，較預算數增加 950,842 元，係廠商存入保證金增加所致。

(四) 現金及約當現金之淨減 1,814,652 元，係期末現金 6,761,469 元，較期初現金 8,576,121 元減少之數。較預算數之淨增 5,235,000 元，減少 7,049,652 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 35,386,844 元，較上(107)年度決算數 33,357,693 元，增加 6.08%，其組成內容如下：

1. 流動資產 27,694,242 元，約占資產總額 78.26%。

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 108 年度

2. 不動產、廠房及設備 847,409 元，約占資產總額 2.39%。

3. 其他資產 6,845,193 元，約占資產總額 19.34%。

(二) 負債總額 26,539,962 元，約占資產總額 75.00%，較上年度決算數 24,510,811 元，增加 2,029,151 元，約增加 8.28%，其組成內容如下：

1. 流動負債 1,725,579 元，約占資產總額 4.88%。

2. 其他負債 24,814,383 元，約占資產總額 70.12%。

(三) 淨值總額 8,846,882 元，約占資產總額 25.00%，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 108 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	26,312,000.00	100.00	27,818,950.00	100.00	1,506,950.00	5.73	28,559,335.00	100.00
勞務收入	18,114,000.00	68.84	19,451,153.00	69.92	1,337,153.00	7.38	19,139,783.00	67.02
加工收入	16,056,000.00	61.02	16,252,197.00	58.42	196,197.00	1.22	17,014,842.00	59.58
其他勞務收入	2,058,000.00	7.82	3,198,956.00	11.50	1,140,956.00	55.44	2,124,941.00	7.44
銷貨收入	8,198,000.00	31.16	8,367,797.00	30.08	169,797.00	2.07	9,419,552.00	32.98
製成品銷貨收入	8,198,000.00	31.16	8,367,797.00	30.08	169,797.00	2.07	9,419,552.00	32.98
業務成本與費用	15,855,000.00	60.26	16,470,810.00	59.21	615,810.00	3.88	16,971,706.00	59.43
勞務成本	8,957,000.00	34.04	9,646,149.00	34.67	689,149.00	7.69	9,492,370.00	33.24
加工成本	7,928,000.00	30.13	8,046,656.00	28.93	118,656.00	1.50	8,429,890.00	29.52
其他勞務成本	1,029,000.00	3.91	1,599,493.00	5.75	570,493.00	55.44	1,062,480.00	3.72
銷貨成本	6,218,000.00	23.63	6,145,337.00	22.09	-72,663.00	1.17	6,894,468.00	24.14
製成品銷貨成本	6,218,000.00	23.63	6,145,337.00	22.09	-72,663.00	1.17	6,894,468.00	24.14
行銷及業務費用	196,000.00	0.74	282,738.00	1.02	86,738.00	44.25	192,970.00	0.68
行銷費用	193,000.00	0.73	226,780.00	0.82	33,780.00	17.50	178,222.00	0.62
業務費用	3,000.00	0.01	55,958.00	0.20	52,958.00	1,765.27	14,748.00	0.05
管理及總務費用	484,000.00	1.84	396,586.00	1.43	-87,414.00	18.06	391,898.00	1.37
管理費用及總務費用	484,000.00	1.84	396,586.00	1.43	-87,414.00	18.06	391,898.00	1.37
業務賸餘（短絀）	10,457,000.00	39.74	11,348,140.00	40.79	891,140.00	8.52	11,587,629.00	40.57
業務外收入	134,000.00	0.51	196,935.00	0.71	62,935.00	46.97	152,834.00	0.54
財務收入	134,000.00	0.51	188,312.00	0.68	54,312.00	40.53	152,834.00	0.54
利息收入	134,000.00	0.51	188,312.00	0.68	54,312.00	40.53	152,834.00	0.54
其他業務外收入	-	-	8,623.00	0.03	8,623.00	-	-	-
違規罰款收入	-	-	3.00	0.00	3.00	-	-	-
雜項收入	-	-	8,620.00	0.03	8,620.00	-	-	-
業務外費用	5,949,000.00	22.61	8,547,284.00	30.72	2,598,284.00	43.68	8,880,522.00	31.09
其他業務外費用	5,949,000.00	22.61	8,547,284.00	30.72	2,598,284.00	43.68	8,880,522.00	31.09
監所其他業務費	5,426,000.00	20.62	7,973,751.00	28.66	2,547,751.00	46.95	8,292,277.00	29.04
雜項費用	523,000.00	1.99	573,533.00	2.06	50,533.00	9.66	588,245.00	2.06
業務外賸餘（短絀）	-5,815,000.00	-22.10	-8,350,349.00	-30.02	-2,535,349.00	43.60	-8,727,688.00	-30.56
本期賸餘（短絀）	4,642,000.00	17.64	2,997,791.00	10.78	-1,644,209.00	35.42	2,859,941.00	10.01

法務部矯正機關作業基金

餘絀撥補決算表

中華民國 108 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	4,642,000.00	-	2,997,791.00	-	-1,644,209.00	35.42	2,859,941.00	-
本期賸餘	4,642,000.00	-	2,997,791.00	-	-1,644,209.00	35.42	2,859,941.00	-
前期未分配賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
分配之部	4,642,000.00	-	2,997,791.00	-	-1,644,209.00	35.42	2,859,941.00	-
填補累積短絀	4,642,000.00	-	2,997,791.00	-	-1,644,209.00	35.42	2,859,941.00	-
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 108 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）	4,642,000.00	2,997,791.00	-1,644,209.00	35.42
利息股利之調整	-134,000.00	-188,312.00	-54,312.00	40.53
利息收入	-134,000.00	-188,312.00	-54,312.00	40.53
股利收入	-	-	-	-
利息費用	-	-	-	-
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	4,508,000.00	2,809,479.00	-1,698,521.00	37.68
調整項目	864,000.00	1,163,798.00	299,798.00	34.70
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	-	-4,819.00	-4,819.00	-
提存各項準備	-	-	-	-
折舊、減損及折耗	469,000.00	347,325.00	-121,675.00	25.94
攤銷	395,000.00	395,088.00	88.00	0.02
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）	-	444,002.00	444,002.00	-
流動負債淨增（淨減）	-	-17,798.00	-17,798.00	-
未計利息股利之現金流入（流出）	5,372,000.00	3,973,277.00	-1,398,723.00	26.04
收取利息	134,000.00	188,312.00	54,312.00	40.53
收取股利	-	-	-	-
支付利息	-	-	-	-
業務活動之淨現金流入（流出）	5,506,000.00	4,161,589.00	-1,344,411.00	24.42
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、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	-	-1,379,895.00	-1,379,895.00	-
減少無形資產	-	-	-	-
減少其他資產	-	-1,379,895.00	-1,379,895.00	-
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	-	-	-	-

法務部矯正機關作業基金

現金流量決算表

中華民國 108 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	-	-	-	-
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、礦產資源	-	-	-	-
增加不動產、廠房及設備	-	-	-	-
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	-271,000.00	-3,645,504.00	-3,374,504.00	1,245.20
增加無形資產	-	-	-	-
增加其他資產	-271,000.00	-3,645,504.00	-3,374,504.00	1,245.20
其他投資活動之現金流出	-	-	-	-
其他投資活動之現金流出	-	-	-	-
投資活動之淨現金流入（流出）	-271,000.00	-5,025,399.00	-4,754,399.00	1,754.39
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	3,588,233.00	3,588,233.00	-
增加短期債務	-	-	-	-
增加流動金融負債	-	-	-	-
增加其他負債	-	3,588,233.00	3,588,233.00	-
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	-	-4,539,075.00	-4,539,075.00	-
減少短期債務	-	-	-	-
減少流動金融負債	-	-	-	-
減少其他負債	-	-4,539,075.00	-4,539,075.00	-
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 108 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）	-	-950,842.00	-950,842.00	-
匯率影響數	-	-	-	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	5,235,000.00	-1,814,652.00	-7,049,652.00	134.66
期初現金及約當現金	15,989,000.00	8,576,121.00	-7,412,879.00	46.36
期末現金及約當現金	21,224,000.00	6,761,469.00	-14,462,531.00	68.14

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	%
資產	35,386,844.00	100.00	33,357,693.00	100.00	2,029,151.00	6.08
流動資產	27,694,242.00	78.26	29,948,077.00	89.78	-2,253,835.00	7.53
現金	6,761,469.00	19.11	8,576,121.00	25.71	-1,814,652.00	21.16
銀行存款	6,681,469.00	18.88	8,496,121.00	25.47	-1,814,652.00	21.36
零用及週轉金	80,000.00	0.23	80,000.00	0.24	-	0
流動金融資產	17,500,000.00	49.45	17,500,000.00	52.46	-	0
其他金融資產－流動	17,500,000.00	49.45	17,500,000.00	52.46	-	0
應收款項	1,913,669.00	5.41	2,390,754.00	7.17	-477,085.00	19.96
應收帳款	1,932,999.00	5.46	2,414,903.00	7.24	-481,904.00	19.96
備抵呆帳－應收帳款	19,330.00	0.05	24,149.00	0.07	-4,819.00	19.96
存貨	1,519,104.00	4.29	1,481,202.00	4.44	37,902.00	2.56
原料	985,025.00	2.78	845,854.00	2.54	139,171.00	16.45
物料	534,079.00	1.51	635,348.00	1.90	-101,269.00	15.94
不動產、廠房及設備	847,409.00	2.39	1,007,716.00	3.02	-160,307.00	15.91
機械及設備	739,754.00	2.09	848,713.00	2.54	-108,959.00	12.84
機械及設備	1,271,575.00	3.59	1,271,575.00	3.81	-	0
累計折舊－機械及設備	531,821.00	1.50	422,862.00	1.27	108,959.00	25.77
什項設備	107,655.00	0.30	159,003.00	0.48	-51,348.00	32.29
什項設備	514,430.00	1.45	514,430.00	1.54	-	0
累計折舊－什項設備	406,775.00	1.15	355,427.00	1.07	51,348.00	14.45
其他資產	6,845,193.00	19.34	2,401,900.00	7.20	4,443,293.00	184.99
遞延資產	859,639.00	2.43	1,254,727.00	3.76	-395,088.00	31.49
遞延費用	859,639.00	2.43	1,254,727.00	3.76	-395,088.00	31.49
什項資產	985,554.00	2.79	1,147,173.00	3.44	-161,619.00	14.09
暫付及待結轉帳項	15,102.00	0.04	236,473.00	0.71	-221,371.00	93.61
其他什項資產	970,452.00	2.74	910,700.00	2.73	59,752.00	6.56
內部往來	5,000,000.00	14.13	-	-	5,000,000.00	-
內部往來	5,000,000.00	14.13	-	-	5,000,000.00	-
合 計	35,386,844.00	100.00	33,357,693.00	100.00	2,029,151.00	6.08

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	26,539,962.00	75.00	24,510,811.00	73.48	2,029,151.00	8.28
流動負債	1,725,579.00	4.88	1,743,377.00	5.23	-17,798.00	1.02
應付款項	1,385,499.00	3.92	1,616,637.00	4.85	-231,138.00	14.30
應付代收款	229,952.00	0.65	271,839.00	0.81	-41,887.00	15.41
應付費用	1,155,547.00	3.27	1,344,798.00	4.03	-189,251.00	14.07
預收款項	340,080.00	0.96	126,740.00	0.38	213,340.00	168.33
預收貨款	340,080.00	0.96	126,740.00	0.38	213,340.00	168.33
其他負債	24,814,383.00	70.12	22,767,434.00	68.25	2,046,949.00	8.99
什項負債	3,158,233.00	8.92	4,109,075.00	12.32	-950,842.00	23.14
存入保證金	3,158,233.00	8.92	4,109,075.00	12.32	-950,842.00	23.14
內部往來	21,656,150.00	61.20	18,658,359.00	55.93	2,997,791.00	16.07
內部往來	21,656,150.00	61.20	18,658,359.00	55.93	2,997,791.00	16.07
淨值	8,846,882.00	25.00	8,846,882.00	26.52	-	0
基金	8,846,882.00	25.00	8,846,882.00	26.52	-	0
基金	8,846,882.00	25.00	8,846,882.00	26.52	-	0
基金	8,846,882.00	25.00	8,846,882.00	26.52	-	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	35,386,844.00	100.00	33,357,693.00	100.00	2,029,151.00	6.08

法務部矯正機關作業基金

勞務收入明細表

中華民國 108 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	18,114,000.00	19,451,153.00	1,337,153.00	7.38	
加工收入	16,056,000.00	16,252,197.00	196,197.00	1.22	
電子科	3,759,000.00	3,827,007.00	68,007.00	1.81	
縫紉科	3,100,000.00	3,466,596.00	366,596.00	11.83	廠商訂單增加，致收入增加。
洗滌科	204,000.00	214,094.00	10,094.00	4.95	
紙品科	8,715,000.00	8,551,957.00	-163,043.00	1.87	
其他科	278,000.00	192,543.00	-85,457.00	30.74	廠商訂單減少，致收入減少。
其他勞務收入	2,058,000.00	3,198,956.00	1,140,956.00	55.44	
外役科	1,248,000.00	2,087,016.00	839,016.00	67.23	外役科增加新廠商工作人數增加，致收入增加。
什工科	810,000.00	1,111,940.00	301,940.00	37.28	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 108 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	8,198,000.00	8,367,797.00	169,797.00	2.07	訂單較預期增加，致收入增加。 訂單較預期增加，致收入增加。
製成品銷貨收入	8,198,000.00	8,367,797.00	169,797.00	2.07	
藝品科	40,000.00	80,716.00	40,716.00	101.79	
釀造科	1,239,000.00	1,424,750.00	185,750.00	14.99	
食品科	6,919,000.00	6,862,331.00	-56,669.00	0.82	

法務部矯正機關作業基金

勞務成本明細表

中華民國 108 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	8,957,000.00	9,646,149.00	689,149.00	7.69	
加工成本	7,928,000.00	8,046,656.00	118,656.00	1.50	
電子科	1,852,000.00	1,891,304.00	39,304.00	2.12	
縫紉科	1,519,000.00	1,713,346.00	194,346.00	12.79	收入增加、致成本相對增加。
洗滌科	137,000.00	136,456.00	-544.00	0.40	
紙品科	4,285,000.00	4,210,898.00	-74,102.00	1.73	
其他科	135,000.00	94,652.00	-40,348.00	29.89	收入增加、致成本相對增加。
其他勞務成本	1,029,000.00	1,599,493.00	570,493.00	55.44	
外役科	624,000.00	1,043,512.00	419,512.00	67.23	收入增加、致成本相對增加。
什工科	405,000.00	555,981.00	150,981.00	37.28	收入增加、致成本相對增加。

銷貨成本明細表

單位：新臺幣元

15

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108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	196,000.00	282,738.00	86,738.00	44.25	
行銷費用	193,000.00	226,780.00	33,780.00	17.50	
服務費用	193,000.00	222,016.00	29,016.00	15.03	
郵電費	21,000.00	14,083.00	-6,917.00	32.94	
電話費	21,000.00	14,083.00	-6,917.00	32.94	擲節支出。
旅運費	88,000.00	105,335.00	17,335.00	19.70	
貨物運費	88,000.00	105,335.00	17,335.00	19.70	108年教化藝文及作業技訓聯展所需設備、商品搬運費用。
印刷裝訂與廣告費	48,000.00	67,000.00	19,000.00	39.58	
印刷及裝訂費	18,000.00	-	-18,000.00	100.00	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	19,000.00	17,000.00	-2,000.00	10.53	參展減少，致費用減少。
業務宣導費	11,000.00	50,000.00	39,000.00	354.55	108年教化藝文及作業技訓聯展分攤款。
公共關係費	36,000.00	35,598.00	-402.00	1.12	
公共關係費	36,000.00	35,598.00	-402.00	1.12	
材料及用品費	-	764.00	764.00	-	
用品消耗	-	764.00	764.00	-	
其他	-	764.00	764.00	-	業務所需印章。
稅捐與規費（強制費）	-	4,000.00	4,000.00	-	
規費	-	4,000.00	4,000.00	-	
行政規費與強制費	-	4,000.00	4,000.00	-	淘泥藝坊商標延展登記費(109.3.16-119.3.15)。
業務費用	3,000.00	55,958.00	52,958.00	1,765.27	
服務費用	-	37,202.00	37,202.00	-	
郵電費	-	1,692.00	1,692.00	-	
電話費	-	1,692.00	1,692.00	-	依自營產品銷售模式全面導入行動支付（臺灣pay）配合申辦手機之門號月資費。
印刷裝訂與廣告費	-	35,480.00	35,480.00	-	
印刷及裝訂費	-	35,480.00	35,480.00	-	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。
一般服務費	-	30.00	30.00	-	
佣金、匯費、經理費及手續費	-	30.00	30.00	-	釀造工場檢驗費匯費。
材料及用品費	3,000.00	18,756.00	15,756.00	525.20	

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 108 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	%	
用品消耗	3,000.00	18,756.00	15,756.00	525.20	業務所需文具用品。 依自營產品銷售模式全面導入行動支付(臺灣pay)配合購置手機(含保護貼、皮套)及修改銷售作業流程配合購置之物品。
辦公(事務)用品	-	4,754.00	4,754.00	-	
其他	3,000.00	14,002.00	11,002.00	366.73	

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 108 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	484,000.00	396,586.00	-87,414.00	18.06	
管理費用及總務費用	484,000.00	396,586.00	-87,414.00	18.06	
服務費用	478,000.00	396,586.00	-81,414.00	17.03	
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	394,586.00	-63,414.00	13.85	
外包費	458,000.00	394,586.00	-63,414.00	13.85	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	-	-	
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 108 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	134,000.00	196,935.00	62,935.00	46.97	107年7月新增6,000,000元定期存款，未及編入108年度預算，致利息收入增加。
財務收入	134,000.00	188,312.00	54,312.00	40.53	
利息收入	134,000.00	188,312.00	54,312.00	40.53	
其他業務外收入	-	8,623.00	8,623.00	-	- 外役科廠商延遲給付勞務款項之違約罰款收入。
違規罰款收入	-	3.00	3.00	-	
雜項收入	-	8,620.00	8,620.00	-	- 107年度辦理指甲彩繪班檢定業務退回場地費用，致收入增加。

法務部矯正機關作業基金

業務外費用明細表

中華民國 108 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	5,949,000.00	8,547,284.00	2,598,284.00	43.68	
其他業務外費用	5,949,000.00	8,547,284.00	2,598,284.00	43.68	
監所其他業務費	5,426,000.00	7,973,751.00	2,547,751.00	46.95	
改善收容生活設施	657,000.00	556,904.00	-100,096.00	15.24	
折舊、折耗及攤銷	657,000.00	556,904.00	-100,096.00	15.24	
其他折舊性資產折舊	262,000.00	161,816.00	-100,184.00	38.24	107年購置之炊場冷藏庫原預定按5年計提折舊，因故改為8年，致折舊計提減少。
攤銷	395,000.00	395,088.00	88.00	0.02	
改善衛生醫療設施	6,000.00	296,186.00	290,186.00	4,836.43	
折舊、折耗及攤銷	6,000.00	6,186.00	186.00	3.10	
其他折舊性資產折舊	6,000.00	6,186.00	186.00	3.10	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	-	290,000.00	290,000.00	-	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-	290,000.00	290,000.00	-	收容人清寒疾病醫療補助。
改善技訓設備	18,000.00	19,016.00	1,016.00	5.64	
折舊、折耗及攤銷	18,000.00	19,016.00	1,016.00	5.64	
其他折舊性資產折舊	18,000.00	19,016.00	1,016.00	5.64	
技訓經常性費用	975,000.00	971,530.00	-3,470.00	0.36	
服務費用	613,000.00	414,374.00	-198,626.00	32.40	
旅運費	-	130.00	130.00	-	照顧服務員技訓班安妮維修運費。
專業服務費	613,000.00	414,244.00	-198,756.00	32.42	未編列指甲彩繪、糖果、沙畫技訓班所需材料，勾支至使用材料費及用品消耗，致費用減少。
材料及用品費	362,000.00	557,156.00	195,156.00	53.91	
使用材料費	247,000.00	345,188.00	98,188.00	39.75	未編列指甲彩繪、糖果、沙畫技訓班所需使用材料費，自專業服務費勾支，致費用增加。

法務部矯正機關作業基金

業務外費用明細表

中華民國 108 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	%	
用品消耗	115,000.00	211,968.00	96,968.00	84.32	未編列指甲彩繪、糖果、沙畫技訓班所需用品消耗，自專業服務費勻支，致費用增加。
其他	3,770,000.00	6,130,115.00	2,360,115.00	62.60	
材料及用品費	-	2,111,552.00	2,111,552.00	-	
使用材料費	-	1,900,000.00	1,900,000.00	-	
用品消耗	-	211,552.00	211,552.00	-	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	3,770,000.00	4,018,563.00	248,563.00	6.59	- 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。
捐助、補助及獎助	110,000.00	45,000.00	-65,000.00	59.09	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)	3,660,000.00	3,973,563.00	313,563.00	8.57	收入增加，致費用相對增加。
雜項費用	523,000.00	573,533.00	50,533.00	9.66	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	523,000.00	573,533.00	50,533.00	9.66	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	523,000.00	573,533.00	50,533.00	9.66	收入增加，致費用相對增加。

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	-	-	1,271,575.00	-
減：以前年度已提折舊數	-	-	422,862.00	-
上年度期末帳面價值	-	-	848,713.00	-
加：本年度新增資產價值	-	-	-	-
減：本年度減少資產價值	-	-	-	-
加減：調整數	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	-	-	108,959.00	-
本年度期末帳面價值	-	-	739,754.00	-
本年度提列折舊數	-	-	108,959.00	-
製造費用	-	-	108,959.00	-
其他業務外費用	-	-	-	-

關作業基金

列明細表

08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			
514,430.00	-	-	-	3,602,281.00	5,388,286.00
355,427.00	-	-	-	2,691,581.00	3,469,870.00
159,003.00	-	-	-	910,700.00	1,918,416.00
-	-	-	-	246,770.00	246,770.00
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
51,348.00	-	-	-	187,018.00	347,325.00
107,655.00	-	-	-	970,452.00	1,817,861.00
51,348.00	-	-	-	187,018.00	347,325.00
51,348.00	-	-	-	-	160,307.00
-	-	-	-	187,018.00	187,018.00

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			18,114,000.00		19,451,153.00
加工收入			16,056,000.00		16,252,197.00
電子科	件	8,951,000.00	3,759,000.00	9,477,789.00	3,827,007.00
縫紉科	件	1,230,000.00	3,100,000.00	1,470,766.00	3,466,596.00
洗滌科	件	14,000.00	204,000.00	14,961.00	214,094.00
紙品科	件	8,730,000.00	8,715,000.00	9,840,479.00	8,551,957.00
塑膠科	件	-	-	-	-
其他科	件	75,000.00	278,000.00	63,582.00	192,543.00
其他勞務收入			2,058,000.00		3,198,956.00
外役科	工	1,000.00	1,248,000.00	2,466.00	2,087,016.00
什工科	工	18,000.00	810,000.00	21,010.00	1,111,940.00

關作業基金

行績效摘要表

08年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數量	%	金 額	%	
		1,337,153.00	7.38	
		196,197.00	1.22	
526,789.00	5.89	68,007.00	1.81	
240,766.00	19.57	366,596.00	11.83	
961.00	6.86	10,094.00	4.95	
1,110,479.00	12.72	-163,043.00	1.87	
-	-	-	-	
-11,418.00	15.22	-85,457.00	30.74	
		1,140,956.00	55.44	
1,466.00	146.60	839,016.00	67.23	
3,010.00	16.72	301,940.00	37.28	

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			8,198,000.00		8,367,797.00
製成品銷貨收入			8,198,000.00		8,367,797.00
藝品科	件	500.00	40,000.00	620.00	80,716.00
釀造科	公斤	7,000.00	1,239,000.00	8,885.00	1,425,934.00
食品科	件	83,000.00	6,919,000.00	94,473.00	6,861,147.00

08年度

單位：新臺幣元

27

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			8,957,000.00		9,646,149.00
加工成本			7,928,000.00		8,046,656.00
電子科	件	8,951,000.00	1,852,000.00	9,477,789.00	1,891,304.00
縫紉科	件	1,230,000.00	1,519,000.00	1,470,766.00	1,713,346.00
洗滌科	件	14,000.00	137,000.00	14,961.00	136,456.00
紙品科	件	8,730,000.00	4,285,000.00	9,840,479.00	4,205,748.00
塑膠科	件	-	-	-	-
其他科	件	75,000.00	135,000.00	63,582.00	99,802.00
其他勞務成本			1,029,000.00		1,599,493.00
外役科	工	1,000.00	624,000.00	2,466.00	1,043,512.00
什工科	工	18,000.00	405,000.00	21,010.00	555,981.00

關作業基金

行績效摘要表

08年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數量	%	金 額	%	
		689,149.00	7.69	
		118,656.00	1.50	
526,789.00	5.89	39,304.00	2.12	
240,766.00	19.57	194,346.00	12.79	
961.00	6.86	-544.00	0.40	
1,110,479.00	12.72	-79,252.00	1.85	
-	-	-	-	
-11,418.00	15.22	-35,198.00	26.07	
		570,493.00	55.44	
1,466.00	146.60	419,512.00	67.23	
3,010.00	16.72	150,981.00	37.28	

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			6,218,000.00		6,145,337.00
製成品銷貨成本			6,218,000.00		6,145,337.00
藝品科	件	500.00	30,000.00	620.00	56,515.00
釀造科	公斤	7,000.00	892,000.00	8,885.00	1,032,788.00
食品科	件	83,000.00	5,296,000.00	94,473.00	5,056,034.00

08年度

單位：新臺幣元

31

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 1 2 月 3 1 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	4,040,000.00	3,839,563.00
直 接 人 工	1,576,000.00	1,759,981.00
製 造 費 用	602,000.00	580,393.00
製 造 成 本	6,218,000.00	6,179,937.00
加：期初在製品存貨	-	-
減：期末在製品存貨	-	-
製 成 品 成 本	6,218,000.00	6,179,937.00
加：期初製成品存貨	-	-
加：盤存賸餘	-	-
減：盤存短絀	-	-
減：自製自用	-	34,600.00
食品科	-	29,326.00
釀造科	-	5,274.00
減：期末製成品存貨	-	-
銷 貨 成 本	6,218,000.00	6,145,337.00
藝品科	30,000.00	56,515.00
釀造科	892,000.00	1,032,788.00
食品科	5,296,000.00	5,056,034.00

關作業基金總 表

08年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
-200,437.00	4.96	
183,981.00	11.67	
-21,607.00	3.59	
-38,063.00	0.61	
-	-	
-	-	
-38,063.00	0.61	
-	-	
-	-	
-	-	
34,600.00	-	
29,326.00	-	
5,274.00	-	
-	-	
-72,663.00	1.17	
26,515.00	88.38	
140,788.00	15.78	
-239,966.00	4.53	

法務部矯正機關作業基金

各項費用彙計表

中華民國 108 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	12,053,000.00	12,714,818.00	661,818.00	5.49
水電費	239,000.00	251,054.00	12,054.00	5.04
郵電費	21,000.00	15,775.00	-5,225.00	24.88
旅運費	106,000.00	105,465.00	-535.00	0.50
印刷裝訂與廣告費	48,000.00	102,480.00	54,480.00	113.50
修理保養及保固費	50,000.00	22,646.00	-27,354.00	54.71
保險費	5,000.00	2,800.00	-2,200.00	44.00
一般服務費	10,915,000.00	11,732,924.00	817,924.00	7.49
專業服務費	633,000.00	446,076.00	-186,924.00	29.53
公共關係費	36,000.00	35,598.00	-402.00	1.12
材料及用品費	4,588,000.00	6,672,703.00	2,084,703.00	45.44
使用材料費	4,293,000.00	6,073,629.00	1,780,629.00	41.48
用品消耗	295,000.00	599,074.00	304,074.00	103.08
折舊、折耗及攤銷	864,000.00	742,413.00	-121,587.00	14.07
不動產、廠房及設備折舊	183,000.00	160,307.00	-22,693.00	12.40
其他折舊性資產折舊	286,000.00	187,018.00	-98,982.00	34.61
攤銷	395,000.00	395,088.00	88.00	0.02
稅捐與規費（強制費）	-	6,064.00	6,064.00	-
規費	-	6,064.00	6,064.00	-
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,293,000.00	4,882,096.00	589,096.00	13.72
捐助、補助及獎助	110,000.00	45,000.00	-65,000.00	59.09
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	4,183,000.00	4,837,096.00	654,096.00	15.64
短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-
各項短絀	-	-	-	-
其他	6,000.00	-	-6,000.00	100.00
其他費用	6,000.00	-	-6,000.00	100.00
合 計	21,804,000.00	25,018,094.00	3,214,094.00	14.74

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 108 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	85,598.00	38,598.00	82.12	
廣(公)告費	-	-	-	-	
業務宣導費	11,000.00	50,000.00	39,000.00	354.55	
公共關係費	36,000.00	35,598.00	-402.00	1.12	
統計所需項目	503,000.00	352,644.00	-150,356.00	29.89	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	503,000.00	352,644.00	-150,356.00	29.89	
合 計	550,000.00	438,242.00	-111,758.00	20.32	

法務部矯正機關作業基金
改善收容人醫療、生活設施及技訓設備明細表
 中華民國 108 年度

單位名稱	改善衛生醫療設施				非業務資產
	非業務資產	遞延費用	修理保養及保固費	用品消耗	
法務部矯正署桃園女子監獄	-	-	-	-	-
合 計	-	-	-	-	-

中華民國108年度

39

中華民國108年度

[illegible]

本 頁 空 白

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			9
機械及設備			9
	數位投影機	新增	1
	15吋筆記型電腦	新增	8

關作業基金

費用摘要明細表

08 年度

單位：新臺幣元

單價	金額	放置處所	使用部門	規格說明
-	246,770			
-	246,770			
50,818	50,818	戒護科	其他科	
24,494	195,952	戒護科	其他科	

主辦會計人員：



機關長官：

