

中 華 民 國 100 年 度
(自100年1月1日至100年12月31日止)

中 央 政 府 總 決 算

法 務 部 主 管

法務部監所作業基金附屬單位決算

(非營業部份)

法務部矯正署基隆看守所編印

法務部監所作業基金

決算目次

中華民國 100 年度

甲、總說明

1、總說明.....	第 01—02 頁
------------	-----------

乙、主要表

1、收支餘絀決算表.....	第 03—03 頁
2、餘絀撥補決算表.....	第 04—04 頁
3、現金流量決算表.....	第 05—06 頁
4、平衡表.....	第 07—08 頁

丙、附屬表

1、勞務收入明細表.....	第 09—09 頁
2、銷貨收入明細表.....	第 10—10 頁
3、租金及權利金收入明細表.....	第 11—11 頁
4、勞務成本明細表.....	第 12—12 頁
5、銷貨成本明細表.....	第 13—13 頁
6、行銷及業務費用明細表.....	第 14—14 頁
7、管理及總務費用明細表.....	第 15—15 頁
8、業務外收入明細表.....	第 16—16 頁
9、業務外費用明細表.....	第 17—17 頁
10、固定資產折舊提列明細表.....	第 18—19 頁
11、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 20—21 頁
12、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	第 22—23 頁
13、業務計畫執行績效摘要表.....	第 24—31 頁
14、基金數額表.....	第 32—33 頁
15、成本彙總表.....	第 34—35 頁
16、用人費用彙計表.....	第 36—39 頁
17、員工人數明細表.....	第 40—40 頁
18、增購及汰換公務車輛明細表.....	第 41—41 頁
19、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 42—42 頁
20、各項費用彙計決算表.....	第 43—43 頁
21、各項費用彙計決算表（料工費）.....	第 44—45 頁

法務部矯正機關作業基金

法務部矯正署基隆看守所

總 說 明

中華民國 100 年 1 月 1 日至 100 年 12 月 31 日止

一、業務計劃實施績效：

本所營業項目以勞務收入為主，承攬簡易加工，銷貨收入為輔。

- (1) 勞務預算數量為 461,168 件，實際數量為 547,539 件，比預算數增加 86,371 件，增加 18.73%。
- (2) 加工收入預算數量為 460,904 件，實際數量為 547,315 件，比預算數增加 86,411 件，增加 18.75%。
- (3) 其他勞務收入預算數量為 264 件，實際數量為 224 件，比預算數減少 40 件，減少 15.15%。
- (4) 銷貨收入預算數量為 60,754 件，實際數量為 57,200 件，比預算數減少 3,554 件，減少 5.85%。

二、業務收支餘絀情形：

(一) 收入：

- (1) 勞務收入預算數為 813,000 元，實際數為 1,025,373 元，比預算數增加 212,373 元，增加 26.12%。
- (2) 加工收入預算數為 693,000 元，實際數為 885,807 元，比預算數增加 192,807 元，增加 27.82%。
- (3) 其他勞務收入預算數為 120,000 元，實際數為 139,566 元，比預算數增加 19,566 元，增加 16.31%。
- (4) 銷貨收入預算數為 1,340,000 元，實際數為 1,043,650 元，比預算數減少 296,350 元，減少 22.12%。

(二) 支出：

- (1) 勞務成本預算數為 428,000 元，實際數為 531,854 元，比預算數增加 103,854 元，增加 24.26%。
- (2) 加工成本預算數為 341,000 元，實際數為 462,071 元，比預算數增加 121,071 元，增加 35.50%。
- (3) 其他勞務成本預算數為 87,000 元，實際數為 69,783 元，比預算數減少 17,217 元，減少 19.79%。
- (4) 銷貨成本預算數為 1,132,000 元，實際數為 876,924 元，比預算數減少 255,076 元，減少 22.53%。

(三) 費用：

- (1) 行銷費用：預算數為 15,000 元，實際數為 8,400 元，比預算數減少 6,600 元，減少 44.00%。
- (2) 業務費用：預算數為 9,000 元，實際數為 34,923 元，比預算數增加 25,923 元，增加 288.03%。
- (3) 管理及總務費用：預算數為 27,000 元，實際數為 5,670 元，比預算數減少 21,330 元，減少 79.00%。

(四) 業務外收入：預算數為 50,000 元，實際數為 65,233 元，比預算數增加 15,233 元，增加 30.47%。

(五) 業務外費用：預算數為 788,000 元，實際數為 1,573,520 元，比預算數增加 785,520 元，增加 99.69%。

(六) 本年度賸餘：預算數為 -196,000 元，實際數為 -897,035 元，比預算數增加 701,035 元，增加 357.67%。

三、餘絀撥補實況：

(一) 短絀之部：預算數為 196,000 元，實際數為 897,035 元，比預算數增加 701,035 元，增加 357.67%。

(1) 本期短絀：預算數為 196,000 元，實際數為 897,035 元，比預算數增加 701,035 元，增加 357.67%。

(2) 前期待填補之短絀：預算數為 0 元，實際數為 0 元，比預算數增加 0 元，增加 0%。

(二) 填補之部：預算數為 196,000 元，實際數為 897,035 元，比預算數增加 701,035 元，增加 357.67%。

%。

(1) 撥用賸餘：預算數為 0 元，實際數為 429,541 元，比預算數增加 429,541 元。

(2) 折減基金：預算數為 196,000 元，實際數為 467,494 元，比預算數增加 271,494 元，增加 138.52 %。

(三) 待填補之短絀：預算數為 0 元，實際數為 0 元，比預算數增加 0 元。

四、現金流量結果：

(一) 業務活動之現金流量：

(1) 本期賸餘為：-196,000 元。

(2) 調整非現金項目：呆帳為 723，折舊為 34,686 元，流動資產淨增-77,461 元，流動負債淨減為 -48,110 元。

(3) 業務活動之淨現金流入為-987,197 元。

(二) 投資活動之現金流量：

(1) 增加無形資產、遞延借項及其他資產：增加其他資產-81,000 元。

(2) 投資活動之淨現金流出為-81,000 元。

法務部監所作業基金

收 支 餘 絀 決 算 表

中華民國100年度

機關名稱：法務部矯正署基隆看守所

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	2,153,000.00	100.00	2,069,023.00	100.00	-83,977.00	-3.90	2,125,076.00	100.00
勞務收入	813,000.00	37.76	1,025,373.00	49.56	212,373.00	26.12	909,248.00	42.79
加工收入	693,000.00	32.19	885,807.00	42.81	192,807.00	27.82	764,572.00	35.98
其他勞務收入	120,000.00	5.57	139,566.00	6.75	19,566.00	16.31	144,676.00	6.81
銷貨收入	1,340,000.00	62.24	1,043,650.00	50.44	-296,350.00	-22.12	1,215,828.00	57.21
製成品銷貨收入	1,340,000.00	62.24	1,043,650.00	50.44	-296,350.00	-22.12	1,215,828.00	57.21
業務成本與費用	1,611,000.00	74.83	1,457,771.00	70.46	-153,229.00	-9.51	1,512,420.00	71.17
勞務成本	428,000.00	19.88	531,854.00	25.71	103,854.00	24.26	474,495.00	22.33
加工成本	341,000.00	15.84	462,071.00	22.33	121,071.00	35.50	387,952.00	18.26
其他勞務成本	87,000.00	4.04	69,783.00	3.37	-17,217.00	-19.79	86,543.00	4.07
銷貨成本	1,132,000.00	52.58	876,924.00	42.38	-255,076.00	-22.53	1,029,685.00	48.45
製成品銷貨成本	1,132,000.00	52.58	876,924.00	42.38	-255,076.00	-22.53	1,029,685.00	48.45
行銷及業務費用	24,000.00	1.11	43,323.00	2.09	19,323.00	80.51	2,500.00	0.12
行銷費用	15,000.00	0.70	8,400.00	0.41	-6,600.00	-44.00	1,000.00	0.05
業務費用	9,000.00	0.42	34,923.00	1.69	25,923.00	288.03	1,500.00	0.07
管理及總務費用	27,000.00	1.25	5,670.00	0.27	-21,330.00	-79.00	5,740.00	0.27
管理費用及總務費用	27,000.00	1.25	5,670.00	0.27	-21,330.00	-79.00	5,740.00	0.27
業務賸餘(短絀一)	542,000.00	25.17	611,252.00	29.54	69,252.00	12.78	612,656.00	28.83
業務外收入	50,000.00	2.32	65,233.00	3.15	15,233.00	30.47	52,735.00	2.48
財務收入	50,000.00	2.32	65,233.00	3.15	15,233.00	30.47	51,969.00	2.45
利息收入	50,000.00	2.32	65,233.00	3.15	15,233.00	30.47	51,969.00	2.45
其他業務外收入	-	-	-	-	-	-	766.00	0.04
雜項收入	-	-	-	-	-	-	766.00	0.04
業務外費用	788,000.00	36.60	1,573,520.00	76.05	785,520.00	99.69	393,191.00	18.50
其他業務外費用	788,000.00	36.60	1,573,520.00	76.05	785,520.00	99.69	393,191.00	18.50
監所其他業務費	761,000.00	35.35	1,542,959.00	74.57	781,959.00	102.75	362,559.00	17.06
雜項費用	27,000.00	1.25	30,561.00	1.48	3,561.00	13.19	30,632.00	1.44
業務外賸餘(短絀一)	-738,000.00	-34.28	-1,508,287.00	-72.90	-770,287.00	104.37	-340,456.00	-16.02
本期賸餘(短絀一)	-196,000.00	-9.10	-897,035.00	-43.36	-701,035.00	357.67	272,200.00	12.81

法務部監所作業基金

餘絀撥補決算表

中華民國 100 年度

機關名稱：法務部矯正署基隆看守所

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							272,200.00	100.00
本期賸餘							272,200.00	100.00
前期未分配賸餘								
公積轉列數								
分配之部							272,200.00	100.00
填補累積短絀							272,200.00	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	196,000.00	100.00	897,035.00	100.00	701,035.00	357.67		
本期短絀	196,000.00	100.00	897,035.00	100.00	701,035.00	357.67		
前期待填補之短絀								
填補之部	196,000.00	100.00	897,035.00	100.00	701,035.00	357.67		
撥用賸餘			429,541.00	47.88	429,541.00			
撥用公積								
折減基金	196,000.00	100.00	467,494.00	52.12	271,494.00	138.52		
國庫撥款								
待填補之短絀								

法務部監所作業基金

現金流量決算表

中華民國 100 年度

機關名稱：法務部矯正署基隆看守所

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)	-196,000.00	-897,035.00	-701,035.00	357.67
調整非現金項目	14,000.00	-90,162.00	-104,162.00	-744.01
提存呆帳、醫療折讓及短絀	-	723.00	723.00	-
提存各項準備	-	-	-	-
折舊及折耗	14,000.00	34,686.00	20,686.00	147.76
攤銷	-	-	-	-
處理資產短絀(賸餘一)	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
流動資產淨減(淨增一)	-	-77,461.00	-77,461.00	-
流動負債淨增(淨減一)	-	-48,110.00	-48,110.00	-
業務活動之淨現金流入(流出一)	-182,000.00	-987,197.00	-805,197.00	442.42
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	-	-	-	-
減少無形資產	-	-	-	-
減少遞延借項	-	-	-	-
減少其他資產	-	-	-	-
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	-95,000.00	-81,000.00	14,000.00	-14.74
增加固定資產	-95,000.00	-81,000.00	14,000.00	-14.74
增加遞耗資產	-	-	-	-
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-	-	-	-
增加無形資產	-	-	-	-
增加遞延借項	-	-	-	-
增加其他資產	-	-	-	-
其他投資活動之現金流出	-	-	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-95,000.00	-81,000.00	14,000.00	-14.74

法務部監所作業基金

現金流量決算表

中華民國 100 年度

機關名稱：法務部矯正署基隆看守所

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
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	-	7,435.00	7,435.00	-
增加短期債務	-	-	-	-
增加流動金融負債	-	-	-	-
增加其他負債	-	7,435.00	7,435.00	-
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	-	-	-	-
減少短期債務	-	-	-	-
減少流動金融負債	-	-	-	-
減少其他負債	-	-	-	-
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-)	-	7,435.00	7,435.00	-
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-277,000.00	-1,060,762.00	-783,762.00	282.95
期初現金及約當現金	7,606,000.00	7,789,027.35	183,027.35	2.41
期末現金及約當現金	7,329,000.00	6,728,265.35	-600,734.65	-8.20

中華民國 100 年

機關名稱：法務部矯正署基隆看守所

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	8,433,862.35	100.00	8,942,031.35	100.00	-508,169.00	-5.68
流動資產	6,838,005.35	81.08	7,822,029.35	87.47	-984,024.00	-12.58
現金	6,728,265.35	79.78	7,789,027.35	87.11	-1,060,762.00	-13.62
銀行存款	6,728,265.35	79.78	7,729,027.35	86.43	-1,000,762.00	-12.95
零用及週轉金	-	-	60,000.00	0.67	-60,000.00	-100.00
應收款項	95,881.00	1.14	24,382.00	0.27	71,499.00	293.25
應收帳款	96,850.00	1.15	24,628.00	0.28	72,222.00	293.25
備抵呆帳－應收帳款(-)	969.00	0.01	246.00	0.00	723.00	293.90
存貨	13,859.00	0.16	8,620.00	0.10	5,239.00	60.78
原料	6,529.00	0.08	7,570.00	0.08	-1,041.00	-13.75
物料	7,330.00	0.09	1,050.00	0.01	6,280.00	598.10
固定資產	72,666.00	0.86	-	-	72,666.00	-
機械及設備	72,666.00	0.86	-	-	72,666.00	-
機械及設備	147,130.00	1.74	66,130.00	0.74	81,000.00	122.49
累計折舊－機械及設備(-)	74,464.00	0.88	66,130.00	0.74	8,334.00	12.60
什項設備	-	-	-	-	-	-
什項設備	52,599.00	0.62	52,599.00	0.59	-	0
累計折舊－什項設備(-)	52,599.00	0.62	52,599.00	0.59	-	0
其他資產	1,523,191.00	18.06	1,120,002.00	12.53	403,189.00	36.00
非業務資產	94,650.00	1.12	121,002.00	1.35	-26,352.00	-21.78
其他非業務資產	208,600.00	2.47	208,600.00	2.33	-	0
累計折舊－其他非業務資產(-)	113,950.00	1.35	87,598.00	0.98	26,352.00	30.08
什項資產	999,000.00	11.85	999,000.00	11.17	-	0
代管資產	999,000.00	11.85	999,000.00	11.17	-	0
內部往來	429,541.00	5.09	-	-	429,541.00	-
內部往來	429,541.00	5.09	-	-	429,541.00	-
合 計	8,433,862.35	100.00	8,942,031.35	100.00	-508,169.00	-5.68

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	2,599,746.00	30.83	2,640,421.00	29.53	-40,675.00	-1.54
流動負債	55,167.00	0.65	103,277.00	1.15	-48,110.00	-46.58
應付款項	53,551.00	0.63	77,720.00	0.87	-24,169.00	-31.10
應付代收款	8,896.00	0.11	13,017.00	0.15	-4,121.00	-31.66
應付費用	44,655.00	0.53	64,703.00	0.72	-20,048.00	-30.98
預收款項	1,616.00	0.02	25,557.00	0.29	-23,941.00	-93.68
預收收入	1,616.00	0.02	25,557.00	0.29	-23,941.00	-93.68
其他負債	2,544,579.00	30.17	2,537,144.00	28.37	7,435.00	0.29
什項負債	1,106,435.00	13.12	1,099,000.00	12.29	7,435.00	0.68
存入保證金	107,435.00	1.27	100,000.00	1.12	7,435.00	7.44
應付代管資產	999,000.00	11.85	999,000.00	11.17	-	0
內部往來	1,438,144.00	17.05	1,438,144.00	16.08	-	0
內部往來	1,438,144.00	17.05	1,438,144.00	16.08	-	0
淨值	5,834,116.35	69.17	6,301,610.35	70.47	-467,494.00	-7.42
基金	5,834,116.35	69.17	6,301,610.35	70.47	-467,494.00	-7.42
基金	5,834,116.35	69.17	6,301,610.35	70.47	-467,494.00	-7.42
基金	5,834,116.35	69.17	6,301,610.35	70.47	-467,494.00	-7.42
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	8,433,862.35	100.00	8,942,031.35	100.00	-508,169.00	-5.68

法務部監所作業基金

勞務收入明細表

中華民國100年度

機關名稱：法務部矯正署基隆看守所

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	813,000.00	1,025,373.00	212,373.00	26.12	
加工收入	693,000.00	885,807.00	192,807.00	27.82	
木工科	1,000.00	-	-1,000.00	-100.00	因無訂單以致無收入。
洗滌科	30,000.00	29,520.00	-480.00	-1.60	
紙品科	662,000.00	856,287.00	194,287.00	29.35	廠商訂單增加以致收入增加。
其他勞務收入	120,000.00	139,566.00	19,566.00	16.31	
什工科	120,000.00	139,566.00	19,566.00	16.31	

法務部監所作業基金

銷貨收入明細表

中華民國100年度

機關名稱：法務部矯正署基隆看守所

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	1,340,000.00	1,043,650.00	-296,350.00	-22.12	因訂單減少以致收入減少。
製成品銷貨收入	1,340,000.00	1,043,650.00	-296,350.00	-22.12	
食品科	1,340,000.00	1,043,650.00	-296,350.00	-22.12	

中華民國100年度

單位：新臺幣元

11.

法務部監所作業基金

勞務成本明細表

中華民國100年度

機關名稱：法務部矯正署基隆看守所

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	428,000.00	531,854.00	103,854.00	24.26	
加工成本	341,000.00	462,071.00	121,071.00	35.50	
木工科	1,000.00	-	-1,000.00	-100.00	因無訂單所致。
洗滌科	15,000.00	15,336.00	336.00	2.24	
紙品科	325,000.00	446,735.00	121,735.00	37.46	因收入增加以致成本增加。
其他勞務成本	87,000.00	69,783.00	-17,217.00	-19.79	
什工科	87,000.00	69,783.00	-17,217.00	-19.79	

法務部監所作業基金

銷貨成本明細表

中華民國100年度

機關名稱：法務部矯正署基隆看守所

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	1,132,000.00	876,924.00	-255,076.00	-22.53	因收入減少以致成本減少。
製成品銷貨成本	1,132,000.00	876,924.00	-255,076.00	-22.53	
食品科	1,132,000.00	876,924.00	-255,076.00	-22.53	

法務部監所作業基金
行銷及業務費用明細表

中華民國100年度

機關名稱：法務部矯正署基隆看守所

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	24,000.00	43,323.00	19,323.00	80.51	
行銷費用	15,000.00	8,400.00	-6,600.00	-44.00	撙節支出。
業務費用	9,000.00	34,923.00	25,923.00	288.03	因參加展售會以致 差旅費增加所致。

管理及總務費用明細表

中華民國100年度

機關名稱：法務部矯正署基隆看守所

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	27,000.00	5,670.00	-21,330.00	-79.00	撙節支出。
管理費用及總務費用	27,000.00	5,670.00	-21,330.00	-79.00	

法務部監所作業基金

業務外收入明細表

中華民國100年度

機關名稱：法務部矯正署基隆看守所

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	50,000.00	65,233.00	15,233.00	30.47	因利率提高以致收入增加。
財務收入	50,000.00	65,233.00	15,233.00	30.47	
利息收入	50,000.00	65,233.00	15,233.00	30.47	

法務部監所作業基金

業務外費用明細表

中華民國100年度

機關名稱：法務部矯正署基隆看守所

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	788,000.00	1,573,520.00	785,520.00	99.69	
其他業務外費用	788,000.00	1,573,520.00	785,520.00	99.69	
監所其他業務費	761,000.00	1,542,959.00	781,959.00	102.75	
改善收容人生活設施	-	13,440.00	13,440.00	-	
改善衛生醫療設施	-	8,748.00	8,748.00	-	
改善技訓設備	14,000.00	4,164.00	-9,836.00	-70.26	撙節支出。
技訓經常性費用	150,000.00	141,872.00	-8,128.00	-5.42	
其他	597,000.00	1,374,735.00	777,735.00	130.27	因購置鍋爐油以致支出增加。
雜項費用	27,000.00	30,561.00	3,561.00	13.19	

機關名稱：法務部矯正署基隆看守所

科 目	資 產 價 值 變 動						
	原 值	減：以前 年度已提 折舊數	上 年 度 期 末 帳 面 價 值	加：本年 度新增資 產價值	減：本年 度減少資 產價值	調 整 欄	
						增 加	減 少
機械及設備	66,130.00	66,130.00	-	81,000.00	-	-	-
什項設備	52,599.00	52,599.00	-	-	-	-	-
非業務資產	208,600.00	87,598.00	121,002.00	-	-	-	-
合 計	327,329.00	206,327.00	121,002.00	81,000.00	-	-	-

機關名稱：法務部矯正署基隆看守所

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	-	95,000.00	-	-
機械及設備	-		-	-
機械及設備	-	95,000.00	-	-
小 計	-	95,000.00	-	-
合 計	-	95,000.00	-	-

作業基金

良擴充明細表

00年度

單位：新臺幣元

合 計	決 算 數	比較增減數	本年度保留數
95,000.00	81,000.00	-14,000.00	-
95,000.00	81,000.00	-14,000.00	-
95,000.00	81,000.00	-14,000.00	-
95,000.00	81,000.00	-14,000.00	-

固定資產建設改良擴充計

中華民國 1

機關名稱：法務部矯正署基隆看守所

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	95,000.00	-	1000-100	-	95,000.00	-	-
一次性項目	95,000.00	-		-	95,000.00	-	-
機械及設備	95,000.00	-		-	95,000.00	-	-
合 計	95,000.00	-		-	95,000.00	-	-

畫預算與實際進度比較表

單位：新臺幣元

23

機關名稱：法務部矯正署基隆看守所

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數量	金 額	數量	金 額
勞務收入			813,000.00		1,025,373.00
加工收入			693,000.00		885,807.00
木工科	件	1.00	1,000.00	-	-
洗滌科	件	2,549.00	30,000.00	1,812.00	29,520.00
紙品科	件	458,354.00	662,000.00	545,503.00	856,287.00
其他勞務收入			120,000.00		139,566.00
什工科	工	264.00	120,000.00	224.00	139,566.00

作業基金

績效摘要表

00年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數量	%	金 額	%	
		212,373.00	26.12	
		192,807.00	27.82	
-1.00	-100.00	-1,000.00	-100.00	
-737.00	-28.91	-480.00	-1.60	
87,149.00	19.01	194,287.00	29.35	
		19,566.00	16.31	
-40.00	-15.15	19,566.00	16.31	

機關名稱：法務部矯正署基隆看守所

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數量	金 額	數量	金 額
銷貨收入			1,340,000.00		1,043,650.00
製成品銷貨收入			1,340,000.00		1,043,650.00
食品科	件	60,754.00	1,340,000.00	57,200.00	1,043,650.00

作業基金

績效摘要表

00年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數量	%	金 額	%	
		-296,350.00	-22.12	
		-296,350.00	-22.12	
-3,554.00	-5.85	-296,350.00	-22.12	

機關名稱：法務部矯正署基隆看守所

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數量	金 額	數量	金 額
勞務成本			428,000.00		531,854.00
加工成本			341,000.00		462,071.00
木工科	件	1.00	1,000.00	-	-
洗滌科	件	2,549.00	15,000.00	1,812.00	15,336.00
紙品科	件	458,354.00	325,000.00	545,503.00	446,735.00
其他勞務成本			87,000.00		69,783.00
什工科	工	264.00	87,000.00	224.00	69,783.00

作業基金

績效摘要表

00年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數量	%	金 額	%	
		103,854.00	24.26	
		121,071.00	35.50	
-1.00	-100.00	-1,000.00	-100.00	
-737.00	-28.91	336.00	2.24	
87,149.00	19.01	121,735.00	37.46	
		-17,217.00	-19.79	
-40.00	-15.15	-17,217.00	-19.79	

機關名稱：法務部矯正署基隆看守所

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數量	金 額	數量	金 額
銷貨成本			1,132,000.00		876,924.00
製成品銷貨成本			1,132,000.00		876,924.00
食品科	件	60,754.00	1,132,000.00	57,200.00	876,924.00

績效摘要表

單位：新臺幣元

31

管理機關	上年度決算數	本年度決算數
法務部矯正署基隆看守所	6,301,610.35	5,834,116.35
合 計	6,301,610.35	5,834,116.35

作業基金

額 表

年12月31日

單位：新臺幣元

比較增減數	備 註
-467,494.00	
-467,494	

管理機關	上年度決算數	本年度決算數
法務部矯正署基隆看守所	6,301,610.35	5,834,116.35
合 計	6,301,610.35	5,834,116.35

作業基金

額 表

年12月31日

單位：新臺幣元

比較增減數	備 註
-467,494.00	
-467,494	

法務部監所
成 本 彙

中華民國 1

機關名稱：法務部矯正署基隆看守所

項 目	預 算 數	決 算 數
直 接 材 料	866,000.00	676,908.00
直 接 人 工	206,000.00	141,110.00
製 造 費 用	60,000.00	58,906.00
製 造 成 本	1,132,000.00	876,924.00
加：期初在製品存貨	-	-
減：期末在製品存貨	-	-
製 成 品 成 本	1,132,000.00	876,924.00
加：期初製成品存貨	-	-
加：盤存賸餘	-	-
減：盤存短絀	-	-
減：自製自用	-	-
減：期末製成品存貨	-	-
銷 貨 成 本	1,132,000.00	876,924.00
食品科	1,132,000.00	876,924.00

作業基金
總 表

00年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
-189,092.00	-21.84	
-64,890.00	-31.50	
-1,094.00	-1.82	
-255,076.00	-22.53	
-	-	
-	-	
-255,076.00	-22.53	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-255,076.00	-22.53	
-255,076.00	-22.53	

00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	總計

00年度

單位：新臺幣元

39

增購及汰換公務車輛明細表

機關名稱：法務部矯正署基隆看守所

單位：新臺幣元

[illegible]

法務部監所作業基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 100 年度

機關名稱：法務部矯正署基隆看守所

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	5,000.00	4,900.00	-100.00	-2.00	
國外旅費	-	-	-	-	
廣(公)告費	-	-	-	-	
業務宣導費	-	-	-	-	
公共關係費	5,000.00	4,900.00	-100.00	-2.00	
統計所需項目	50,000.00	47,200.00	-2,800.00	-5.60	
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	50,000.00	47,200.00	-2,800.00	-5.60	
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	-	-	-	-	
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	-	-	-	-	
未足額進用殘障人員	-	-	-	-	
差額補助費	-	-	-	-	
合 計	55,000.00	52,100.00	-2,900.00	-5.27	

法務部監所作業基金

各項費用彙計表

中華民國 100 年度

機關名稱：法務部矯正署基隆看守所

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
服務費用	767,000.00	813,911.00	46,911.00	6.12
水電費	152,000.00	110,300.00	-41,700.00	-27.43
郵電費	3,000.00	-	-3,000.00	-100.00
旅運費	3,000.00	30,781.00	27,781.00	926.03
印刷裝訂與廣告費	12,000.00	5,850.00	-6,150.00	-51.25
修理保養及保固費	-	-	-	-
保險費	-	3,500.00	3,500.00	-
一般服務費	542,000.00	611,380.00	69,380.00	12.80
專業服務費	50,000.00	47,200.00	-2,800.00	-5.60
公共關係費	5,000.00	4,900.00	-100.00	-2.00
材料及用品費	1,385,000.00	1,936,475.00	551,475.00	39.82
使用材料費	1,373,000.00	1,933,255.00	560,255.00	40.81
用品消耗	12,000.00	3,220.00	-8,780.00	-73.17
折舊、折耗及攤銷	14,000.00	34,686.00	20,686.00	147.76
機械及設備折舊	-	8,334.00	8,334.00	-
非業務資產折舊	14,000.00	26,352.00	12,352.00	88.23
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	217,000.00	244,496.00	27,496.00	12.67
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	217,000.00	244,496.00	27,496.00	12.67
短絀、賠償與保險給付	-	723.00	723.00	-
各項短絀	-	723.00	723.00	-
其他	16,000.00	1,000.00	-15,000.00	-93.75
其他費用	16,000.00	1,000.00	-15,000.00	-93.75
合 計	2,399,000.00	3,031,291.00	632,291.00	26.36

機關名稱：法務部矯正署基隆看守所

科 目	勞務成本					銷貨成本		
	加工成本	營建成本	修造成本	其他勞務成本	小計	印刷出版品成本	製成品銷貨成本	農林漁牧銷貨成本
直接材料(1)	-	-	-	-	-	-	676,908	-
材料及用品費	-	-	-	-	-	-	676,908	-
使用材料費	-	-	-	-	-	-	676,908	-
原料	-	-	-	-	-	-	676,908	-
直接人工(2)	400,367	-	-	69,783	470,150	-	141,110	-
服務費用	400,367	-	-	69,783	470,150	-	141,110	-
一般服務費	400,367	-	-	69,783	470,150	-	141,110	-
勞作金	400,367	-	-	69,783	470,150	-	141,110	-
製造費用(3)	61,704	-	-	-	61,704	-	58,906	-
服務費用	61,204	-	-	-	61,204	-	58,906	-
水電費	57,804	-	-	-	57,804	-	52,496	-
工作場所電費	57,804	-	-	-	57,804	-	52,496	-
旅運費	-	-	-	-	-	-	6,410	-
國內旅費	-	-	-	-	-	-	6,410	-
印刷裝訂與廣告費	3,400	-	-	-	3,400	-	-	-
印刷及裝訂費	3,400	-	-	-	3,400	-	-	-
保險費	-	-	-	-	-	-	-	-
責任保險費	-	-	-	-	-	-	-	-
一般服務費	-	-	-	-	-	-	-	-
佣金、匯費、經理費及手續費	-	-	-	-	-	-	-	-
專業服務費	-	-	-	-	-	-	-	-
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	-	-	-	-	-	-	-
公共關係費	-	-	-	-	-	-	-	-
公共關係費	-	-	-	-	-	-	-	-
材料及用品費	500	-	-	-	500	-	-	-
使用材料費	500	-	-	-	500	-	-	-
原料	-	-	-	-	-	-	-	-
物料	500	-	-	-	500	-	-	-
燃料	-	-	-	-	-	-	-	-
用品消耗	-	-	-	-	-	-	-	-
辦公(事務)用品	-	-	-	-	-	-	-	-
折舊、折耗及攤銷	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備折舊	-	-	-	-	-	-	-	-

作業基金
彙計決算表

00年度

單位：新臺幣元

小計	出租資產成本	其他業務成本	行銷及業務費用		管理及總務費用	業務外費用			總計
			行銷費用	業務費用		監所其他業務費	什項費用	其他	
676,908	-	-	-	-	-	-	-	-	676,908
676,908	-	-	-	-	-	-	-	-	676,908
676,908	-	-	-	-	-	-	-	-	676,908
676,908	-	-	-	-	-	-	-	-	676,908
141,110	-	-	-	-	-	-	-	-	611,260
141,110	-	-	-	-	-	-	-	-	611,260
141,110	-	-	-	-	-	-	-	-	611,260
141,110	-	-	-	-	-	-	-	-	611,260
58,906	-	-	8,400	34,923	5,670	1,542,959	30,561	-	1,743,123
58,906	-	-	8,400	24,491	2,450	47,200	-	-	202,651
52,496	-	-	-	-	-	-	-	-	110,300
52,496	-	-	-	-	-	-	-	-	110,300
6,410	-	-	-	24,371	-	-	-	-	30,781
6,410	-	-	-	24,371	-	-	-	-	30,781
-	-	-	-	-	2,450	-	-	-	5,850
-	-	-	-	-	2,450	-	-	-	5,850
-	-	-	3,500	-	-	-	-	-	3,500
-	-	-	3,500	-	-	-	-	-	3,500
-	-	-	-	120	-	-	-	-	120
-	-	-	-	120	-	-	-	-	120
-	-	-	-	-	-	47,200	-	-	47,200
-	-	-	-	-	-	47,200	-	-	47,200
-	-	-	4,900	-	-	-	-	-	4,900
-	-	-	4,900	-	-	-	-	-	4,900
-	-	-	-	375	3,220	1,255,472	-	-	1,259,567
-	-	-	-	375	-	1,255,472	-	-	1,256,347
-	-	-	-	-	-	67,481	-	-	67,481
-	-	-	-	375	-	27,191	-	-	28,066
-	-	-	-	-	-	1,160,800	-	-	1,160,800
-	-	-	-	-	3,220	-	-	-	3,220
-	-	-	-	-	3,220	-	-	-	3,220
-	-	-	-	8,334	-	26,352	-	-	34,686
-	-	-	-	8,334	-	-	-	-	8,334

機關名稱：法務部矯正署基隆看守所

科 目	勞務成本					銷貨成本		
	加工成本	營建成本	修造成本	其他勞務成本	小計	印刷出版品成本	製成品銷貨成本	農林漁牧銷貨成本
機械及設備折舊	-	-	-	-	-	-	-	-
非業務資產折舊	-	-	-	-	-	-	-	-
非業務資產折舊	-	-	-	-	-	-	-	-
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	-	-	-	-	-	-	-	-
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-	-	-	-	-	-	-	-
獎勵費用	-	-	-	-	-	-	-	-
補貼收容人膳宿費、保險及遣返費	-	-	-	-	-	-	-	-
收容人獎勵金	-	-	-	-	-	-	-	-
短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	-	-	-	-
各項短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
呆帳及保證短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
其他費用	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
合計(1)+(2)+(3)	462,071	-	-	69,783	531,854	-	876,924	-

作業基金
彙計決算表

00年度

單位：新臺幣元

小計	出租資產成本	其他業務成本	行銷及業務費用		管理及總務費用	業務外費用			總計
			行銷費用	業務費用		監所其他業務費	什項費用	其他	
-	-	-	-	8,334	-	-	-	-	8,334
-	-	-	-	-	-	26,352	-	-	26,352
-	-	-	-	-	-	26,352	-	-	26,352
-	-	-	-	-	-	213,935	30,561	-	244,496
-	-	-	-	-	-	213,935	30,561	-	244,496
-	-	-	-	-	-	-	30,561	-	30,561
-	-	-	-	-	-	183,374	-	-	183,374
-	-	-	-	-	-	30,561	-	-	30,561
-	-	-	-	723	-	-	-	-	723
-	-	-	-	723	-	-	-	-	723
-	-	-	-	723	-	-	-	-	723
-	-	-	-	1,000	-	-	-	-	1,000
-	-	-	-	1,000	-	-	-	-	1,000
-	-	-	-	1,000	-	-	-	-	1,000
876,924	-	-	8,400	34,923	5,670	1,542,959	30,561	-	3,031,291