中 華 民 國 104 年 度

（自104年1月1日至104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）

法務部矯正署彰化監獄編印

法務部矯正機關作業基金
決算目次
中華民國 104 年度

甲、總說明

1、總說明.....第 01—04 頁

乙、主要表

1、收支餘絀決算表.....第 05—05 頁

2、餘絀撥補決算表.....第 06—06 頁

3、現金流量決算表.....第 07—08 頁

4、平衡表.....第 09—10 頁

丙、附屬表

1、勞務收入明細表.....第 11—11 頁

2、銷貨收入明細表.....第 12—12 頁

3、勞務成本明細表.....第 13—13 頁

4、銷貨成本明細表.....第 14—14 頁

5、行銷及業務費用明細表.....第 15—15 頁

6、管理及總務費用明細表.....第 16—16 頁

7、業務外收入明細表.....第 17—17 頁

8、業務外費用明細表.....第 18—18 頁

9、資產折舊明細表.....第 19—20 頁

10、資產報廢明細表.....第 21—21 頁

11、固定資產建設改良擴充明細表.....第 22—23 頁

12、固定資產建設改良擴充計畫與實際進度比較表.....第 24—25 頁

13、主要營運項目執行績效摘要表.....第 26—33 頁

14、基金數額增減明細表.....第 34—35 頁

15、成本彙總表.....第 36—37 頁

16、各項費用彙計表.....第 38—38 頁

17、管制性項目及統計所需項目比較表.....第 39—39 頁

18、其他非業務資產及費用摘要明細表.....第 40—41 頁

一. 業務計畫實施績效

項目	數量單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
勞務收入					
加工收入					
鐵工科	件	19,981,369	4,811,000	6,843,198	2,346,047
機工科	件	19,045,562	2,605,000	28,013,742	4,462,311
藤(竹)工科	件	11,680	400,000	12,904	463,513
藝品科	件	4,630,536	1,675,000	3,485,073	1,293,625
洗滌科	件	11,940	115,000	9,770	167,012
紙品科	件	9,533,172	8,741,000	10,278,237	8,985,296
塑膠科	件	2,810,000	1,900,000	2,401,821	1,441,585
其他科	件				
其他勞務收入					
雜工科	工	62,745	2,268,000	65,134	2,508,396
銷貨收入					
製成品銷貨收入					
藝品科	件	1,097	10,386,000	1,852	10,419,550
食品科	件	446,761	11,211,000	476,571	15,402,525
農林漁牧銷貨收入					
農作科	公斤	55,319	863,000	23,782	344,170
勞務成本					
加工成本					
鐵工科	件	19,981,369	2,484,000	6,843,198	1,160,714
機工科	件	19,045,562	1,360,000	28,013,742	2,206,625
藤(竹)工科	件	11,680	213,000	12,904	229,331
藝品科	件	4,630,536	844,000	3,485,073	639,487
洗滌科	件	11,940	94,000	9,770	146,773
紙品科	件	9,533,172	4,534,000	10,278,237	4,440,563
塑膠科	件	2,810,000	980,000	2,401,821	713,418
其他科	件				
其他勞務成本					
雜工科	工	62,745	1,304,000	65,134	1,455,819
銷貨成本					
製成品銷貨成本					
藝品科	件	1,097	8,382,000	1,852	6,891,620
食品科	件	446,761	7,939,000	476,571	11,690,506
農林漁牧銷貨成本					
農作科	公斤	55,319	518,000	23,782	408,687

比較增(+)減(-)數				說明及因應改善措施
數量	%	金額	%	
-13,138,171	-65.75	-2,464,953	-51.24	係委託加工數量減少，致收入減少
8,968,180	47.09	1,857,311	71.30	係委託加工數量及單價提升，致收入增加
1,224	10.48	63,513	15.88	係委託加工數量增加，致收入增加
-1,145,463	-24.74	-381,375	-22.77	係委託加工數量減少，致收入減少
-2,170	-18.17	52,012	45.23	係委託加工數量減少但單價增加(增加洗車部)，致收入增加
745,065	7.82	244,296	2.79	係委託加工數量增加，致收入增加
-408,179	-14.53	-458,415	-24.13	係委託加工數量減少，致收入減少
2,389	3.81	240,396	10.60	係雇工每人勞作金增加，致收入增加
755	68.82	33,550	0.32	係低單價藝品銷量增加，致收入增加
29,810	6.67	4,191,525	37.39	係麵條銷量增加，致收入增加
- 31,537	57.01	-518,830	60.12	係氣候變化大作物生長不佳，致農作歉收
-13138171	65.75	-1,323,286	53.27	係委託加工數量減少，致加工成本減少
8968180	47.09	846,625	62.25	係委託加工數量增加，致加工成本增加
1224	10.48	16,331	7.67	係費用支出增加，致加工成本增加
-1145463	24.74	-204,513	24.23	係委託加工數量減少，致加工成本減少
-2170	18.17	52,773	56.14	係新增洗車部成本，
745065	7.82	-93,437	-2.06	係費用支出增加，致加工成本增加
-408179	14.53	-266,582	27.20	係委託加工數量減少，致加工成本減少
2,389	3.81	151,819	11.64	係雇工勞作金增加，致雇工成本增加
755	68.82	-1,490,380	-17.78	係直接材料節省，致銷貨成本減少
29,810	6.67	3,751,506	47.25	係銷貨收入增加，致銷貨成本增加
-31,537	-57.01	-109,313	21.10	因氣候變化大且植物種植需配合氣候致投入成本減少。

法務部矯正機關作業基金-法務部矯正署彰化監獄

總　說　明

中華民國104年度

二、收支餘絀情形：

(一)業務收入決算數47,735,030元，較預算數44,975,000元，增加2,760,030元，約增6.14 %主要係因製成品銷量增加致營收增加。

(二)業務成本與費用決算數30,629,527元，較預算數29,167,000元，增加1,462,527元，約增5.01 % 主要係因製成品銷量增加致成本與費用增加

(三)業務賸餘決算數17,105,503元，較預算數15,808,000元增加1,297,503元，約增8.21 % 主要係因製成品銷量增加致業務剩餘增加。

(四)業務外收入決算數848,703元，較預算數511,000元增加337,703元，約增66.09 % 主要係利息收入較預計增加，廠商違約罰金、花燈比賽獎金及花燈租金等。

(五)業務外費用決算數14,088,360元，較預算數10,959,000 元增加3,129,360元，約增28.56 % 主要係業務賸餘增加致提列收容人飲補費、獎勵金及鍋爐油費用所致。

(六)業務外短絀決算數13,239,657元，較預算數10,448,000元增加2,791,657元，約增26.72 % 主要係增加致提列收容人飲補費、獎勵金及鍋爐油費用所致。

(七) 本期賸餘決算數3,865,846元，較預算數5,360,000元減少1,494,154元，約減27.88 % 主要係增加鍋爐油費用所致。

三、餘絀撥補實況

(一)賸餘之部：本年度賸餘決算數 3,865,846元，係本期賸餘增加。

(二)分配之部：本年度分配決算數 3,865,846元，係填補其他監所累積短絀。

(三)未分配賸餘：本年度未分配賸餘決算數 0元

四、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流5,140,801入，係增加本期賸餘3,865,846元及增加調整非現金項目1,274,955元所致。

(二)投資活動之淨現金流出1,714,563元，係減少短期墊款0元、增加短期墊款184元、增加固定資產30,155元，增加遞延借項185,000及增加其他資產1,499,224元所致。

(三)融資活動之淨現金流入1,900元，係增加其他負債348,000元及減少其他負債272,300元所致。

(四) 本年度現金及約當現金支淨增3,501,9038元，期初現金及約當現金51,065,802元，期末現金及約當現金54,567,740元

五、資本負債情況

(一)資產總額本年度決算數 69,150,565元，較上年決算數64,320,533元，增加4,830,032元

約增5.45 %，其組成內容如下：

流動資產61,780,995 元，約占資產總額 89.34%。

固定資產1,213,079 元，約占資產總額 1.75%。

遞延借項 346,750元，約占資產總額0.50 %。

其他資產5,809,741 元，約占資產總額8.40 %。

(二)負債總額本年度決算數 38,440,915元，較上年決算數33,610,383元，增加4,830,032元

約增14.37 %，其組成內容如下：

流動負債2,890,864元，約占負債總額4.18 %。

其他負債35,550,051 元，約占負債總額51.41 %。

(三)淨值總額本年度決算數30,709,650元，較上年決算數30,709,650元，增加0元

約增0 %，其組成內容如下：

基金 30,709,650，占淨值總額 100.00%。

六、 其他：無

法務部矯正機關作業基金

收 支 餘 絀 決 算 表

中華民國１０４年度

機關名稱：法務部矯正署彰化監獄　　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	**44,975,000.00**	**100.00**	**47,735,030.00**	**100.00**	**2,760,030.00**	**6.14**	**44,985,763.00**	**100.00**
勞務收入	22,515,000.00	50.06	21,667,785.00	45.39	-847,215.00	3.76	22,488,308.00	49.99
加工收入	20,247,000.00	45.02	19,159,389.00	40.14	-1,087,611.00	5.37	20,187,130.00	44.87
其他勞務收入	2,268,000.00	5.04	2,508,396.00	5.25	240,396.00	10.60	2,301,178.00	5.12
銷貨收入	22,460,000.00	49.94	26,067,245.00	54.61	3,607,245.00	16.06	22,497,455.00	50.01
製成品銷貨收入	21,597,000.00	48.02	25,822,075.00	54.09	4,225,075.00	19.56	21,815,447.00	48.49
製成品銷貨退回及折讓(－)	-	-	99,000.00	0.21	99,000.00	-	-	-
農林漁牧銷貨收入	863,000.00	1.92	344,170.00	0.72	-518,830.00	60.12	682,008.00	1.52
業務成本與費用	**29,167,000.00**	**64.85**	**30,629,527.00**	**64.17**	**1,462,527.00**	**5.01**	**29,440,895.00**	**65.44**
勞務成本	11,813,000.00	26.27	10,992,730.00	23.03	-820,270.00	6.94	11,659,193.00	25.92
加工成本	10,509,000.00	23.37	9,536,911.00	19.98	-972,089.00	9.25	10,341,638.00	22.99
其他勞務成本	1,304,000.00	2.90	1,455,819.00	3.05	151,819.00	11.64	1,317,555.00	2.93
銷貨成本	16,839,000.00	37.44	18,990,813.00	39.78	2,151,813.00	12.78	17,030,811.00	37.86
製成品銷貨成本	16,321,000.00	36.29	18,582,126.00	38.93	2,261,126.00	13.85	16,535,707.00	36.76
農林漁牧銷貨成本	518,000.00	1.15	408,687.00	0.86	-109,313.00	21.10	495,104.00	1.10
行銷及業務費用	405,000.00	0.90	536,609.00	1.12	131,609.00	32.50	617,524.00	1.37
行銷費用	135,000.00	0.30	166,179.00	0.35	31,179.00	23.10	207,260.00	0.46
業務費用	270,000.00	0.60	370,430.00	0.78	100,430.00	37.20	410,264.00	0.91
管理及總務費用	110,000.00	0.24	109,375.00	0.23	-625.00	0.57	133,367.00	0.30
管理費用及總務費用	110,000.00	0.24	109,375.00	0.23	-625.00	0.57	133,367.00	0.30
業務賸餘(短絀－)	**15,808,000.00**	**35.15**	**17,105,503.00**	**35.83**	**1,297,503.00**	**8.21**	**15,544,868.00**	**34.56**
業務外收入	**511,000.00**	**1.14**	**848,703.00**	**1.78**	**337,703.00**	**66.09**	**745,929.00**	**1.66**
財務收入	511,000.00	1.14	551,369.00	1.16	40,369.00	7.90	545,341.00	1.21
利息收入	511,000.00	1.14	551,369.00	1.16	40,369.00	7.90	545,341.00	1.21
其他業務外收入	-	-	297,334.00	0.62	297,334.00	-	200,588.00	0.45
違約罰款收入	-	-	43,686.00	0.09	43,686.00	-	15,617.00	0.03
雜項收入	-	-	253,648.00	0.53	253,648.00	-	184,971.00	0.41
業務外費用	**10,959,000.00**	**24.37**	**14,088,360.00**	**29.51**	**3,129,360.00**	**28.56**	**13,436,588.00**	**29.87**
其他業務外費用	10,959,000.00	24.37	14,088,360.00	29.51	3,129,360.00	28.56	13,436,588.00	29.87
監所其他業務費	10,153,000.00	22.57	13,217,764.00	27.69	3,064,764.00	30.19	12,644,706.00	28.11
雜項費用	806,000.00	1.79	870,596.00	1.82	64,596.00	8.01	791,882.00	1.76
業務外賸餘(短絀－)	**-10,448,000.00**	**-23.23**	**-13,239,657.00**	**-27.74**	**-2,791,657.00**	**26.72**	**-12,690,659.00**	**-28.21**
本期賸餘(短絀－)	**5,360,000.00**	**11.92**	**3,865,846.00**	**8.10**	**-1,494,154.00**	**27.88**	**2,854,209.00**	**6.34**

法務部矯正機關作業基金

餘絀撥補決算表

中華民國　104　年度

機關名稱：法務部矯正署彰化監獄　　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	**5,360,000.00**	**100.00**	**3,865,846.00**	**100.00**	**-1,494,154.00**	**27.88**	**2,854,209.00**	**100.00**
本期賸餘	5,360,000.00	100.00	3,865,846.00	100.00	-1,494,154.00	27.88	2,854,209.00	100.00
前期未分配賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
分配之部	**5,360,000.00**	**100.00**	**3,865,846.00**	**100.00**	**-1,494,154.00**	**27.88**	**2,854,209.00**	**100.00**
填補累積短絀	5,360,000.00	100.00	3,865,846.00	100.00	-1,494,154.00	27.88	2,854,209.00	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　104　年度

機關名稱：法務部矯正署彰化監獄　　單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減 金額	比較增減 %
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀－)	5,360,000.00	3,865,846.00	-1,494,154.00	27.88
調整非現金項目	1,714,000.00	1,274,955.00	-439,045.00	25.62
提存呆帳、醫療折讓及短絀	-	-3,178.00	-3,178.00	-
提存各項準備	-	-	-	-
折舊及折耗	1,606,000.00	1,362,702.00	-243,298.00	15.15
攤銷	108,000.00	107,820.00	-180.00	0.17
處理資產短絀(賸餘－)	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
流動資產淨減(淨增－)	-	-1,034,875.00	-1,034,875.00	-
流動負債淨增(淨減－)	-	842,486.00	842,486.00	-
業務活動之淨現金流入(流出－)	**7,074,000.00**	**5,140,801.00**	**-1,933,199.00**	**27.33**
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	-	-184.00	-184.00	-
增加流動金融資產	-	-	-	-
增加短期貸款	-	-	-	-
增加短期墊款	-	-184.00	-184.00	-
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	-35,000.00	-30,155.00	4,845.00	13.84
增加固定資產	-35,000.00	-30,155.00	4,845.00	13.84
增加遞耗資產	-	-	-	-
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-5,666,000.00	-1,684,224.00	3,981,776.00	70.27
增加無形資產	-	-	-	-
增加遞延借項	-	-185,000.00	-185,000.00	-
增加其他資產	-5,666,000.00	-1,499,224.00	4,166,776.00	73.54
其他投資活動之現金流出	-	-	-	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	**-5,701,000.00**	**-1,714,563.00**	**3,986,437.00**	**69.93**

法務部矯正機關作業基金

現金流量決算表

中華民國　104　年度

機關名稱：法務部矯正署彰化監獄　　單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減 金額	比較增減 %
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	-	348,000.00	348,000.00	-
增加短期債務	-	-	-	-
增加流動金融負債	-	-	-	-
增加其他負債	-	348,000.00	348,000.00	-
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	-	-272,300.00	-272,300.00	-
減少短期債務	-	-	-	-
減少流動金融負債	-	-	-	-
減少其他負債	-	-272,300.00	-272,300.00	-
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－)	-	75,700.00	75,700.00	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	1,373,000.00	3,501,938.00	2,128,938.00	155.06
期初現金及約當現金	53,176,000.00	51,065,802.00	-2,110,198.00	3.97
期末現金及約當現金	54,549,000.00	54,567,740.00	18,740.00	0.03

法務部矯正機

平衡

中華民國 104年

機關名稱：法務部矯正署彰化監獄

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	**69,150,565.00**	**100.00**	**64,320,533.00**	**100.00**	**4,830,032.00**	**7.51**
流動資產	**61,780,995.00**	**89.34**	**57,240,820.00**	**88.99**	**4,540,175.00**	**7.93**
現金	54,567,740.00	78.91	51,065,802.00	79.39	3,501,938.00	6.86
銀行存款	54,517,740.00	78.84	51,015,802.00	79.31	3,501,938.00	6.86
零用及週轉金	50,000.00	0.07	50,000.00	0.08	-	0
應收款項	3,025,155.00	4.37	3,339,747.00	5.19	-314,592.00	9.42
應收票據	-	-	274,500.00	0.43	-274,500.00	100.00
備抵呆帳－應收票據(-)	-	-	2,745.00	0.00	-2,745.00	100.00
應收帳款	3,034,991.00	4.39	3,077,761.00	4.79	-42,770.00	1.39
備抵呆帳－應收帳款(-)	30,350.00	0.04	30,778.00	0.05	-428.00	1.39
應收利息	20,514.00	0.03	20,514.00	0.03	-	0
其他應收款	-	-	500.00	0.00	-500.00	100.00
備抵呆帳－其他各項應收款(-)	-	-	5.00	0.00	-5.00	100.00
存貨	4,173,142.00	6.03	2,820,497.00	4.39	1,352,645.00	47.96
原料	2,288,382.00	3.31	1,468,600.00	2.28	819,782.00	55.82
物料	737,500.00	1.07	440,308.00	0.68	297,192.00	67.50
在製品	1,147,260.00	1.66	911,589.00	1.42	235,671.00	25.85
短期貸墊款	14,958.00	0.02	14,774.00	0.02	184.00	1.25
短期墊款	14,958.00	0.02	14,774.00	0.02	184.00	1.25
固定資產	**1,213,079.00**	**1.75**	**1,720,422.00**	**2.67**	**-507,343.00**	**29.49**
機械及設備	648,567.00	0.94	941,437.00	1.46	-292,870.00	31.11
機械及設備	3,088,185.00	4.47	3,069,430.00	4.77	18,755.00	0.61
累計折舊－機械及設備(-)	2,439,618.00	3.53	2,127,993.00	3.31	311,625.00	14.64
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	73,900.00	0.11	73,900.00	0.11	-	0
累計折舊－交通及運輸設備(-)	73,900.00	0.11	73,900.00	0.11	-	0
什項設備	564,512.00	0.82	778,985.00	1.21	-214,473.00	27.53
什項設備	1,653,500.00	2.39	1,642,100.00	2.55	11,400.00	0.69
累計折舊－什項設備(-)	1,088,988.00	1.57	863,115.00	1.34	225,873.00	26.17
遞延借項	**346,750.00**	**0.50**	**269,570.00**	**0.42**	**77,180.00**	**28.63**
遞延費用	346,750.00	0.50	269,570.00	0.42	77,180.00	28.63
遞延費用	346,750.00	0.50	269,570.00	0.42	77,180.00	28.63
其他資產	**5,809,741.00**	**8.40**	**5,089,721.00**	**7.91**	**720,020.00**	**14.15**
非業務資產	4,133,620.00	5.98	3,459,600.00	5.38	674,020.00	19.48
其他非業務資產	10,138,820.00	14.66	8,663,596.00	13.47	1,475,224.00	17.03
累計折舊－其他非業務資產(-)	6,005,200.00	8.68	5,203,996.00	8.09	801,204.00	15.40
什項資產	1,081,832.00	1.56	1,035,832.00	1.61	46,000.00	4.44
代管資產	1,081,832.00	1.56	1,035,832.00	1.61	46,000.00	4.44
內部往來	594,289.00	0.86	594,289.00	0.92	-	0
內部往來	594,289.00	0.86	594,289.00	0.92	-	0
合計	69,150,565.00	100.00	64,320,533.00	100.00	4,830,032.00	7.51

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	**38,440,915.00**	**55.59**	**33,610,883.00**	**52.26**	**4,830,032.00**	**14.37**
流動負債	**2,890,864.00**	**4.18**	**2,048,378.00**	**3.18**	**842,486.00**	**41.13**
應付款項	2,229,966.00	3.22	2,048,378.00	3.18	181,588.00	8.86
應付代收款	450,786.00	0.65	381,407.00	0.59	69,379.00	18.19
應付費用	1,779,180.00	2.57	1,666,971.00	2.59	112,209.00	6.73
預收款項	660,898.00	0.96	-	-	660,898.00	-
預收貨款	660,898.00	0.96	-	-	660,898.00	-
其他負債	**35,550,051.00**	**51.41**	**31,562,505.00**	**49.07**	**3,987,546.00**	**12.63**
什項負債	5,481,832.00	7.93	5,708,132.00	8.87	-226,300.00	3.96
存入保證金	4,400,000.00	6.36	4,672,300.00	7.26	-272,300.00	5.83
應付代管資產	1,081,832.00	1.56	1,035,832.00	1.61	46,000.00	4.44
應付改善生活設施金	-	-	-	-	-	-
內部往來	30,068,219.00	43.48	25,854,373.00	40.20	4,213,846.00	16.30
內部往來	30,068,219.00	43.48	25,854,373.00	40.20	4,213,846.00	16.30
淨值	**30,709,650.00**	**44.41**	**30,709,650.00**	**47.74**	**-**	**0**
基金	**30,709,650.00**	**44.41**	**30,709,650.00**	**47.74**	**-**	**0**
基金	30,709,650.00	44.41	30,709,650.00	47.74	-	0
基金	30,709,650.00	44.41	30,709,650.00	47.74	-	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	69,150,565.00	100.00	64,320,533.00	100.00	4,830,032.00	7.51

法務部矯正機關作業基金

勞務收入明細表

中華民國１０４年度

機關名稱：法務部矯正署彰化監獄　　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	**22,515,000.00**	**21,667,785.00**	**-847,215.00**	**3.76**	
加工收入	20,247,000.00	19,159,389.00	-1,087,611.00	5.37	
鐵工科	4,811,000.00	2,346,047.00	-2,464,953.00	51.24	係委託加工數量減少，致收入減少。
機工科	2,605,000.00	4,462,311.00	1,857,311.00	71.30	係委託加工數量及單價提升，致收入增加。
藤(竹)工科	400,000.00	463,513.00	63,513.00	15.88	係委託加工數量增加，致收入增加
藝品科	1,675,000.00	1,293,625.00	-381,375.00	22.77	係委託加工數量減少，致收入減少
洗滌科	115,000.00	167,012.00	52,012.00	45.23	係增加洗車部及委託加工數量增加，致收入增加
紙品科	8,741,000.00	8,985,296.00	244,296.00	2.79	
塑膠科	1,900,000.00	1,441,585.00	-458,415.00	24.13	係委託加工數量減少，致收入減少
其他勞務收入	2,268,000.00	2,508,396.00	240,396.00	10.60	
什工科	2,268,000.00	2,508,396.00	240,396.00	10.60	係雇工每日勞作金增加，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１０４年度

機關名稱：法務部矯正署彰化監獄　　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	**22,460,000.00**	**26,067,245.00**	**3,607,245.00**	**16.06**	
製成品銷貨收入	21,597,000.00	25,822,075.00	4,225,075.00	19.56	
藝品科	10,386,000.00	10,419,550.00	33,550.00	0.32	
食品科	11,211,000.00	15,402,525.00	4,191,525.00	37.39	係麵包及麵條銷量增加，致收入增加
製成品銷貨退回及折讓(－)	-	99,000.00	99,000.00	-	
藝品科	-	99,000.00	99,000.00	-	係花燈成品與原設計有差異，經客戶要求銷貨折讓
農林漁牧銷貨收入	863,000.00	344,170.00	-518,830.00	60.12	
農作科	863,000.00	344,170.00	-518,830.00	60.12	氣候變化大致農作物歉收。

法務部矯正機關作業基金

勞務成本明細表

中華民國１０４年度

機關名稱：法務部矯正署彰化監獄　　單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減 金額	比較增減 %	備註
勞務成本	**11,813,000.00**	**10,992,730.00**	**-820,270.00**	**6.94**	
加工成本	10,509,000.00	9,536,911.00	-972,089.00	9.25	
鐵工科	2,484,000.00	1,160,714.00	-1,323,286.00	53.27	委託加工數量減少，致加工成本減少。
機工科	1,360,000.00	2,206,625.00	846,625.00	62.25	委託加工數量增加，致加工成本增加。
藤(竹)工科	213,000.00	229,331.00	16,331.00	7.67	
藝品科	844,000.00	639,487.00	-204,513.00	24.23	係委託加工數量減少，致加工成本減少
洗滌科	94,000.00	146,773.00	52,773.00	56.14	係增加洗車部委託加工數量增加，致收入增加
紙品科	4,534,000.00	4,440,563.00	-93,437.00	2.06	
塑膠科	980,000.00	713,418.00	-266,582.00	27.20	係委託加工數量減少，致加工成本減少
其他勞務成本	1,304,000.00	1,455,819.00	151,819.00	11.64	
什工科	1,304,000.00	1,455,819.00	151,819.00	11.64	係雇工單價增加，致成本增加。

法務部矯正機關作業基金

銷貨成本明細表

中華民國１０４年度

機關名稱：法務部矯正署彰化監獄　　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	**16,839,000.00**	**18,990,813.00**	**2,151,813.00**	**12.78**	
製成品銷貨成本	16,321,000.00	18,582,126.00	2,261,126.00	13.85	
藝品科	8,382,000.00	6,891,620.00	-1,490,380.00	17.78	係直接材料減省，致銷貨成本減少
食品科	7,939,000.00	11,690,506.00	3,751,506.00	47.25	係銷貨收入增加，致銷貨成本增加
農林漁牧銷貨成本	518,000.00	408,687.00	-109,313.00	21.10	
農作科	518,000.00	408,687.00	-109,313.00	21.10	因氣候不穩且植物種植需配合氣候致投入成本減少。

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１０４年度

機關名稱：法務部矯正署彰化監獄　　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	**405,000.00**	**536,609.00**	**131,609.00**	**32.50**	
行銷費用	135,000.00	166,179.00	31,179.00	23.10	
服務費用	135,000.00	166,179.00	31,179.00	23.10	
旅運費	30,000.00	44,838.00	14,838.00	49.46	
印刷裝訂與廣告費	46,000.00	62,449.00	16,449.00	35.76	
公共關係費	59,000.00	58,892.00	-108.00	0.18	
業務費用	270,000.00	370,430.00	100,430.00	37.20	
服務費用	268,000.00	351,480.00	83,480.00	31.15	
旅運費	250,000.00	341,594.00	91,594.00	36.64	
保險費	3,000.00	3,386.00	386.00	12.87	
專業服務費	15,000.00	6,500.00	-8,500.00	56.67	
材料及用品費	2,000.00	3,950.00	1,950.00	97.50	
用品消耗	2,000.00	3,950.00	1,950.00	97.50	
租金與利息	-	15,000.00	15,000.00	-	
交通及運輸設備租金	-	15,000.00	15,000.00	-	

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１０４年度

機關名稱：法務部矯正署彰化監獄　　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	**110,000.00**	**109,375.00**	**-625.00**	**0.57**	
管理費用及總務費用	110,000.00	109,375.00	-625.00	0.57	
服務費用	46,000.00	37,878.00	-8,122.00	17.66	
郵電費	38,000.00	35,250.00	-2,750.00	7.24	
修理保養及保固費	6,000.00	1,600.00	-4,400.00	73.33	
保險費	2,000.00	1,028.00	-972.00	48.60	
材料及用品費	63,000.00	70,597.00	7,597.00	12.06	
使用材料費	22,000.00	7,701.00	-14,299.00	65.00	
用品消耗	41,000.00	62,896.00	21,896.00	53.40	
稅捐與規費（強制費）	1,000.00	900.00	-100.00	10.00	
規費	1,000.00	900.00	-100.00	10.00	

法務部矯正機關作業基金

業務外收入明細表

中華民國１０４年度

機關名稱：法務部矯正署彰化監獄　　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	**511,000.00**	**848,703.00**	**337,703.00**	**66.09**	
財務收入	511,000.00	551,369.00	40,369.00	7.90	
利息收入	511,000.00	551,369.00	40,369.00	7.90	
其他業務外收入	-	297,334.00	297,334.00	-	
違約罰款收入	-	43,686.00	43,686.00	-	
雜項收入	-	253,648.00	253,648.00	-	

法務部矯正機關作業基金

業務外費用明細表

中華民國１０４年度

機關名稱：法務部矯正署彰化監獄　　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	**10,959,000.00**	**14,088,360.00**	**3,129,360.00**	**28.56**	
其他業務外費用	10,959,000.00	14,088,360.00	3,129,360.00	28.56	
監所其他業務費	10,153,000.00	13,217,764.00	3,064,764.00	30.19	
服務費用	2,281,000.00	2,139,487.00	-141,513.00	6.20	
修理保養及保固費	44,000.00	124,180.00	80,180.00	182.23	
專業服務費	2,237,000.00	2,015,307.00	-221,693.00	9.91	
材料及用品費	949,000.00	3,738,852.00	2,789,852.00	293.98	
使用材料費	873,000.00	3,673,852.00	2,800,852.00	320.83	
用品消耗	76,000.00	65,000.00	-11,000.00	14.47	
折舊、折耗及攤銷	1,171,000.00	933,024.00	-237,976.00	20.32	
非業務資產折舊	1,063,000.00	825,204.00	-237,796.00	22.37	
攤銷	108,000.00	107,820.00	-180.00	0.17	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	5,752,000.00	6,406,401.00	654,401.00	11.38	
捐助、補助及獎助	20,000.00	143,000.00	123,000.00	615.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	5,732,000.00	6,263,401.00	531,401.00	9.27	
雜項費用	806,000.00	870,596.00	64,596.00	8.01	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	806,000.00	870,596.00	64,596.00	8.01	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	806,000.00	870,596.00	64,596.00	8.01	

法務部矯正機

資產折舊提

中華民國 1

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	-	-	3,069,430.00	73,900.00
減：以前年度已提折舊數	-	-	2,127,993.00	73,900.00
上年度期末帳面價值	-	-	941,437.00	-
加：本年度新增資產價值	-	-	18,755.00	-
減：本年度減少資產價值	-	-	-	-
加減：調整數	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	-	-	311,625.00	-
本年度期末帳面價值	-	-	648,567.00	-
本年度提列折舊數	-	-	311,625.00	-
製造費用	-	-	311,625.00	-
管理及總務費用	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-

行銷及業務費用-自製自用提列1,748折舊

關作業基金

列明細表

０４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
1,642,100.00	-	-	8,663,596.00	-	13,449,026.00
863,115.00	-	-	5,203,996.00	-	8,269,004.00
778,985.00	-	-	3,459,600.00	-	5,180,022.00
11,400.00	-	-	1,499,224.00	-	1,529,379.00
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
225,873.00	-	-	825,204.00	-	1,362,702.00
564,512.00	-	-	4,133,620.00	-	5,346,699.00
225,873.00	-	-	825,204.00	-	1,362,702.00
225,873.00	-	-	-	-	537,498.00
-	-	-	-	-	-
-	-	-	825,204.00	-	825,204.00

法務部矯正機關作業基金

資產報廢明細表

中華民國　104　年度

機關名稱：法務部矯正署彰化監獄　　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)	未實現重估增值減少數(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)						
其他資產	24,000	24,000	-	-	-	-	-	-	
非業務資產	24,000	24,000	-	-	-	-	-	-	
合計	24,000	24,000	-	-	-	-	-	-	-

機關名稱：法務部矯正署彰化監獄

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	-	35,000.00	-	-
機械及設備				
機械及設備	-	23,000.00	-	-
什項設備				
什項設備	-	12,000.00	-	-
小計	-	35,000.00	-	-
合計	-	35,000.00	-	-

關作業基金

良擴充明細表

０４年度

單位：新臺幣元

合　計	決　算　數	比較增減數	本年度保留數
35,000.00	**30,155.00**	**-4,845.00**	-
23,000.00	18,755.00	-4,245.00	-
12,000.00	11,400.00	-600.00	-
35,000.00	**30,155.00**	**-4,845.00**	-
35,000.00	**30,155.00**	**-4,845.00**	-

固定資產建設改良擴充計

中華民國 1

機關名稱：法務部矯正署彰化監獄

計畫名稱	全部計畫			預算			
				可用預算			
	金額	目標能量	進度起迄年月	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	**35,000.00**	-		-	**35,000.00**	-	-
一次性項目	35,000.00	-		-	35,000.00	-	-
機械及設備	23,000.00	-	1040--104	-	23,000.00	-	-
什項設備	12,000.00	-	1040--104	-	12,000.00	-	-
合計	**35,000.00**	-		-	**35,000.00**	-	-

關作業基金

畫預算與實際進度比較表

０４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%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算占累計預算數%	
合計	占全部計畫%	金額	占全部計畫%					
35,000.00	**100.00**	**35,000.00**	**100.00**	**30,155.00**	**86.16**	**30,155.00**	**86.16**	
35,000.00	100.00	35,000.00	100.00	30,155.00	86.16	30,155.00	86.16	
23,000.00	100.00	23,000.00	100.00	18,755.00	81.54	18,755.00	81.54	
12,000.00	100.00	12,000.00	100.00	11,400.00	95.00	11,400.00	95.00	
35,000.00	**100.00**	**35,000.00**	**100.00**	**30,155.00**	**86.16**	**30,155**	**86.16**	

主要營運項目執

中華民國1

機關名稱：法務部矯正署彰化監獄

項目	數量單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
勞務收入			**22,515,000.00**		**21,667,785.00**
加工收入			20,247,000.00		19,159,389.00
木工科	件	-	-	-	-
鐵工科	件	19,981,369.00	4,811,000.00	6,843,198.00	2,346,047.00
機工科	件	19,045,562.00	2,605,000.00	28,013,742.00	4,462,311.00
藤(竹)工科	件	11,680.00	400,000.00	12,904.00	463,513.00
藝品科	件	4,630,536.00	1,675,000.00	3,485,073.26	1,293,625.00
洗滌科	件	11,940.00	115,000.00	9,770.00	167,012.00
紙品科	件	9,533,172.00	8,741,000.00	10,278,237.00	8,985,296.00
塑膠科	件	2,810,000.00	1,900,000.00	2,401,821.00	1,441,585.00
其他科	件	-	-	-	-
其他勞務收入			2,268,000.00		2,508,396.00
什工科	工	62,745.00	2,268,000.00	65,134.00	2,508,396.00

關作業基金

行績效摘要表

０４年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-847,215.00	**3.76**	
		-1,087,611.00	5.37	
-	-	-	-	
-13,138,171.00	65.75	-2,464,953.00	51.24	
8,968,180.00	47.09	1,857,311.00	71.30	
1,224.00	10.48	63,513.00	15.88	
-1,145,462.74	24.74	-381,375.00	22.77	
-2,170.00	18.17	52,012.00	45.23	
745,065.00	7.82	244,296.00	2.79	
-408,179.00	14.53	-458,415.00	24.13	
-	-	-	-	
		240,396.00	10.60	
2,389.00	3.81	240,396.00	10.60	

主要營運項目執

中華民國1

機關名稱：法務部矯正署彰化監獄

項目	數量單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
銷貨收入			**22,460,000.00**		**26,067,245.00**
製成品銷貨收入			21,597,000.00		25,822,075.00
藝品科	件	1,097.00	10,386,000.00	1,852.00	10,419,550.00
食品科	件	446,761.00	11,211,000.00	476,571.00	15,402,525.00
製成品銷貨退回及折讓(-)			-		99,000.00
藝品科	件	-	-	-	99,000.00
農林漁牧銷貨收入			863,000.00		344,170.00
農作科	公斤	55,319.00	863,000.00	23,782.00	344,170.00

關作業基金

行績效摘要表

０４年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		3,607,245.00	**16.06**	
		4,225,075.00	19.56	
755.00	68.82	33,550.00	0.32	
29,810.00	6.67	4,191,525.00	37.39	
		99,000.00	-	
-	-	99,000.00	-	
		-518,830.00	60.12	
-31,537.00	57.01	-518,830.00	60.12	

主要營運項目執

中華民國1

機關名稱：法務部矯正署彰化監獄

項目	數量單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
勞務成本			**11,813,000.00**		**10,992,730.00**
加工成本			10,509,000.00		9,536,911.00
木工科	件	-	-	-	-
鐵工科	件	19,981,369.00	2,484,000.00	6,843,198.00	1,160,714.00
機工科	件	19,045,562.00	1,360,000.00	28,013,742.00	2,206,625.00
藤(竹)工科	件	11,680.00	213,000.00	12,904.00	229,331.00
藝品科	件	4,630,536.00	844,000.00	3,485,073.26	639,487.00
洗滌科	件	11,940.00	94,000.00	9,770.00	146,773.00
紙品科	件	9,533,172.00	4,534,000.00	10,278,237.00	4,440,563.00
塑膠科	件	2,810,000.00	980,000.00	2,401,821.00	713,418.00
其他科	件	-	-	-	-
其他勞務成本			1,304,000.00		1,455,819.00
什工科	工	62,745.00	1,304,000.00	65,134.00	1,455,819.00

關作業基金

行績效摘要表

０４年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-820,270.00	**6.94**	
		-972,089.00	9.25	
-	-	-	-	
-13,138,171.00	65.75	-1,323,286.00	53.27	
8,968,180.00	47.09	846,625.00	62.25	
1,224.00	10.48	16,331.00	7.67	
-1,145,462.74	24.74	-204,513.00	24.23	
-2,170.00	18.17	52,773.00	56.14	
745,065.00	7.82	-93,437.00	2.06	
-408,179.00	14.53	-266,582.00	27.20	
-	-	-	-	
		151,819.00	11.64	
2,389.00	3.81	151,819.00	11.64	

主要營運項目執

中華民國1

機關名稱：法務部矯正署彰化監獄

項目	數量單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
銷貨成本			**16,839,000.00**		**18,990,813.00**
製成品銷貨成本			16,321,000.00		18,582,126.00
藝品科	件	1,097.00	8,382,000.00	1,852.00	6,891,620.00
食品科	件	446,761.00	7,939,000.00	476,571.00	11,690,506.00
農林漁牧銷貨成本			518,000.00		408,687.00
農作科	公斤	55,319.00	518,000.00	23,782.00	408,687.00

關作業基金

行績效摘要表

０４年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		2,151,813.00	**12.78**	
		2,261,126.00	13.85	
755.00	68.82	-1,490,380.00	17.78	
29,810.00	6.67	3,751,506.00	47.25	
		-109,313.00	21.10	
-31,537.00	57.01	-109,313.00	21.10	

基金數額增

中華民國１０４

項　　目	預算數	決算數
期初基金數額	30,710,000.00	30,709,650.00
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	30,710,000.00	30,709,650.00

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
-350.00	
-	
-	
-	
-	
-	
-	
-	
-	
-350.00	

成　本　彙

中華民國1

機關名稱：法務部矯正署彰化監獄

項　　目	預　算　數	決　算　數
直　接　材　料	10,364,000.00	10,597,822.00
直　接　人　工	4,916,000.00	6,959,128.00
製　造　費　用	1,559,000.00	1,741,495.00
製　造　成　本	16,839,000.00	19,298,445.00
加：期初在製品存貨	1,925,000.00	911,589.00
減：期末在製品存貨	1,925,000.00	1,147,260.00
製　成　品　成　本	16,839,000.00	19,062,774.00
加：期初製成品存貨	-	-
加：盤存賸餘	-	-
減：盤存短絀	-	-
減：自製自用	-	71,961.00
食品科	-	60,700.00
藝品科	-	11,261.00
減：期末製成品存貨	-	-
銷　貨　成　本	16,839,000.00	18,990,813.00
藝品科	8,382,000.00	6,891,620.00
食品科	7,939,000.00	11,690,506.00
農作科	518,000.00	408,687.00

關作業基金

總　表

04年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
233,822.00	2.26	
2,043,128.00	41.56	
182,495.00	11.71	
2,459,445.00	14.61	
-1,013,411.00	52.64	
-777,740.00	40.40	
2,223,774.00	13.21	
-	-	
-	-	
-	-	
71,961.00	-	
60,700.00	-	
11,261.00	-	
-	-	
2,151,813.00	12.78	
-1,490,380.00	17.78	
3,751,506.00	47.25	
-109,313.00	21.10	

法務部矯正機關作業基金

各項費用彙計表

中華民國 104 年度

機關名稱：法務部矯正署彰化監獄　　單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減 金額	比較增減 %
用人費用	-	-	-	-
超時工作報酬	-	-	-	-
服務費用	**19,832,000.00**	**20,944,548.00**	**1,112,548.00**	**5.61**
水電費	776,000.00	827,794.00	51,794.00	6.67
郵電費	38,000.00	35,250.00	-2,750.00	7.24
旅運費	417,000.00	386,432.00	-30,568.00	7.33
印刷裝訂與廣告費	139,000.00	171,849.00	32,849.00	23.63
修理保養及保固費	265,000.00	305,353.00	40,353.00	15.23
保險費	5,000.00	4,414.00	-586.00	11.72
一般服務費	15,854,000.00	17,083,655.00	1,229,655.00	7.76
專業服務費	2,279,000.00	2,070,909.00	-208,091.00	9.13
公共關係費	59,000.00	58,892.00	-108.00	0.18
材料及用品費	**11,999,000.00**	**14,958,606.00**	**2,959,606.00**	**24.67**
使用材料費	11,568,000.00	14,605,022.00	3,037,022.00	26.25
用品消耗	431,000.00	353,584.00	-77,416.00	17.96
租金與利息	**22,000.00**	**66,314.00**	**44,314.00**	**201.43**
機器租金	-	31,000.00	31,000.00	-
交通及運輸設備租金	-	15,000.00	15,000.00	-
什項設備租金	22,000.00	20,314.00	-1,686.00	7.66
折舊、折耗及攤銷	**1,714,000.00**	**1,470,522.00**	**-243,478.00**	**14.21**
機械及設備折舊	319,000.00	311,625.00	-7,375.00	2.31
交通及運輸設備折舊	-	-	-	-
什項設備折舊	224,000.00	225,873.00	1,873.00	0.84
非業務資產折舊	1,063,000.00	825,204.00	-237,796.00	22.37
攤銷	108,000.00	107,820.00	-180.00	0.17
稅捐與規費（強制費）	**1,000.00**	**900.00**	**-100.00**	**10.00**
規費	1,000.00	900.00	-100.00	10.00
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	**6,558,000.00**	**7,276,997.00**	**718,997.00**	**10.96**
捐助、補助及獎助	20,000.00	143,000.00	123,000.00	615.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	6,538,000.00	7,133,997.00	595,997.00	9.12
短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-
各項短絀	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
其他費用	-	-	-	-
合計	**40,126,000.00**	**44,717,887.00**	**4,591,887.00**	**11.44**

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　104　年度

機關名稱：法務部矯正署彰化監獄　　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	**85,000.00**	**82,890.00**	**-2,110.00**	**2.48**	
國外旅費	-	-	-	-	
廣(公)告費	2,000.00	-	-2,000.00	100.00	
業務宣導費	24,000.00	23,998.00	-2.00	0.01	
公共關係費	59,000.00	58,892.00	-108.00	0.18	
統計所需項目	**1,889,000.00**	**1,691,437.00**	**-197,563.00**	**10.46**	
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	1,889,000.00	1,691,437.00	-197,563.00	10.46	
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	**1,974,000.00**	**1,774,327.00**	**-199,673.00**	**10.12**	

財產分類	設備名稱	新增或汰換	數量
			185,133
法務部矯正署彰化監獄			1
交通及運輸設備			1
	硬體式廣播	汰換	55
非消耗品			55
	360度旋轉扇	新增	43
維護費			43
	防水漆	新增	185,000
遞延費用			185,000
	104年度正舍頂樓防水隔	新增	34
機械及設備			1
	升降貨梯	汰換	1
	病床	新增	32
	個人電腦主機	新增	

關作業基金

費用摘要明細表

０４年度

單位：新臺幣元

單價	金額	放置處所	使用部門	規格說明
-	**1,847,224**			
-	55,800			
55,800	55,800	硬體班	分攤科	MCC-694T+391KC/
-	65,000			
1,182	65,000	工場	分攤科	
-	98,000			
98,000	98,000	舍房	分攤科	防水漆
-	185,000			
1	185,000	正舍	分攤科	如材料
-	1,443,424			
800,000	800,000	青年區舍房	分攤科	鋼索牽引 1500KG
44,000	44,000	衛生科	分攤科	救護車擔架推床
18,732	599,424	網頁班	分攤科	ASUS MD570

主辦會計人員：

機關長官：