

法務部矯正機關作業基金
附屬單位預算目次
中華民國 101 年度

主要表

收支預計表.....	第 01—01	頁
收支預計表附表.....	第 02—02	頁
餘絀撥補預計表.....	第 03—03	頁
現金流量預計表.....	第 04—04	頁

明細表

勞務收入明細表.....	第 05—05	頁
銷貨收入明細表.....	第 06—06	頁
業務外收入明細表.....	第 07—07	頁
勞務成本明細表.....	第 08—09	頁
銷貨成本明細表.....	第 10—11	頁
行銷及業務費用明細表.....	第 12—12	頁
管理及總務費用明細表.....	第 13—13	頁
業務外費用明細表.....	第 14—14	頁
資產折舊明細表.....	第 15—15	頁

附表

成本彙總表.....	第 16—16	頁
直接材料人工及製造費用明細表及說明.....	第 17—17	頁

參考表

預計平衡表.....	第 18—19	頁
5年來主要營運項目分析表.....	第 20—20	頁
各項費用明細表(六級).....	第 21—22	頁
公務車輛明細表.....	第 23—24	頁

法務部矯正機關作業基金

收支預計表

中華民國101年度

機關名稱：法務部矯正署新竹看守所

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
2,288	100.00	業務收入	2,327	100.00	2,100	100.00	227	10.81
1,554	67.92	勞務收入	1,587	68.20	1,260	60.00	327	25.95
1,247	54.50	加工收入	1,273	54.71	948	45.14	325	34.28
308	13.46	其他勞務收入	314	13.49	312	14.86	2	0.64
734	32.08	銷貨收入	740	31.80	840	40.00	-100	-11.90
734	32.08	製成品銷貨收入	740	31.80	840	40.00	-100	-11.90
1,432	62.59	業務成本與費用	1,511	64.93	1,488	70.86	23	1.55
831	36.32	勞務成本	876	37.65	741	35.29	135	18.22
667	29.15	加工成本	703	30.21	560	26.67	143	25.54
164	7.17	其他勞務成本	173	7.43	181	8.62	-8	-4.42
580	25.35	銷貨成本	588	25.27	671	31.95	-83	-12.37
580	25.35	製成品銷貨成本	588	25.27	671	31.95	-83	-12.37
20	0.87	行銷及業務費用	17	0.73	36	1.71	-19	-52.78
13	0.57	行銷費用	14	0.60	14	0.67	-	-
8	0.35	業務費用	3	0.13	22	1.05	-19	-86.36
0	-	管理及總務費用	30	1.29	40	1.90	-10	-25.00
0	-	管理費用及總務費用	30	1.29	40	1.90	-10	-25.00
856	37.41	業務賸餘(短絀一)	816	35.07	612	29.14	204	33.33
34	1.49	業務外收入	44	1.89	36	1.71	8	22.22
34	1.49	財務收入	44	1.89	36	1.71	8	22.22
34	1.49	利息收入	44	1.89	36	1.71	8	22.22
0	-	其他業務外收入	-	-	-	-	-	-
0	-	違約罰款收入	-	-	-	-	-	-
1,241	54.24	業務外費用	1,759	75.59	1,754	83.52	5	0.29
1,241	54.24	其他業務外費用	1,759	75.59	1,754	83.52	5	0.29
1,198	52.36	監所其他業務費	1,718	73.83	1,723	82.05	-5	-0.29
43	1.88	雜項費用	41	1.76	31	1.48	10	32.26
-1,207	-52.75	業務外賸餘(短絀一)	-1,715	-73.70	-1,718	-81.81	3	-0.17
-352	-15.38	本期賸餘(短絀一)	-899	-38.63	-1,106	-52.67	207	-18.72

法務部矯正機關作業基金

收支預計表附表

中華民國 101 年度

機關名稱：法務部矯正署新竹看守所

單位：新臺幣千元

項 目 名 稱	預 算 數	說 明
1. 監所其他業務費明細：	1,718	
飲食補助費（不含收容人保險費）	245	
收容人獎勵金	41	
職技訓練費	400	
補助支出(折舊、攤銷等)	1,032	
2. 員工獎勵金	41	
3. 管制性項目明細：	17	
公共關係費	5	
國內旅費	3	
廣告費	-	
業務宣導費	9	
4. 利息收入編列之標準：	12,459	
定期存款	12,000	預估利率0.35%
活期存款	459	預估利率0.13%

法務部矯正機關作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國101年度

機關名稱：法務部矯正署新竹看守所

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
-	-	賸餘之部	-	-	
-	-	本期賸餘	-	-	
-	-	前期未分配賸餘	-	-	
-	-	公積轉列數	-	-	
-	-	分配之部	-	-	
-	-	填補累積短絀	-	-	
-	-	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	-	-	
1,106	100.00	短絀之部	899	100.00	
1,106	100.00	本期短絀	899	100.00	
-	-	前期待填補之短絀	-	-	
1,106	100.00	填補之部	899	100.00	
-	-	撥用賸餘	-	-	
-	-	撥用公積	-	-	
1,106	100.00	折減基金	899	100.00	
-	-	國庫撥款	-	-	
-	-	待填補之短絀	-	-	

法務部矯正機關作業基金

現金流量預計表

中華民國101年度

機關名稱：法務部矯正署新竹看守所

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀－)	-899	
調整非現金項目	217	
折舊及折耗	217	
業務活動之淨現金流入(流出－)	-682	
投資活動之現金流量		
融資活動之現金流量		
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-682	
期初現金及約當現金	13,122	
期末現金及約當現金	12,440	

法務部矯正機關作業基金

勞務收入明細表

中華民國 101 年度

機關名稱：法務部矯正署新竹看守所

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量	單價(元)	金 額	
勞務收入				1,587	
加工收入				1,273	
藝品科	件	139,985	1.39	195	
洗滌科	件	1,890	13.76	26	
紙品科	件	487,711	0.58	284	
其他科	件	133,626	5.75	768	
其他勞務收入				314	
什工科	工	358	877.09	314	

法務部矯正機關作業基金

銷貨收入明細表

中華民國 101 年度

機關名稱：法務部矯正署新竹看守所

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量	單價(元)	金 額	
銷貨收入				740	
製成品銷貨收入				740	
藝品科	件	955	237.70	227	
食品科	件	5,031	101.97	513	

法務部矯正機關作業基金

業務外收入明細表

中華民國 101 年度

機關名稱：法務部矯正署新竹看守所

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
業務外收入	44	
財務收入	44	
利息收入	44	

機關名稱：法務部矯正署新竹看守所

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平均單位 成本(元)	金 額
勞務成本				876
加工成本				703
藝品科	件	139,985	0.77	108
洗滌科	件	1,890	7.94	15
紙品科	件	487,711	0.32	157
其他科	件	133,626	3.17	423
其他勞務成本				173
什工科	工	358	483.24	173

關作業基金

明細表

01年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
		741			831
		560			667
36,000	4.72	170	137,240.00	0.74	102
1,596	8.77	14	1,853.00	7.66	14
720,000	0.44	319	478,148.00	0.31	149
108,000	0.53	57	131,006.00	3.07	403
		181			164
396	457.07	181	351.00	467.83	164

機關名稱：法務部矯正署新竹看守所

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平均單位 成本(元)	金 額
銷貨成本				588
製成品銷貨成本				588
藝品科	件	955	170.68	163
食品科	件	5,031	84.48	425

關作業基金

明細表

01年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
		671			580
		671			580
3,120	53.21	166	946.00	170.44	161
5,000	101.00	505	4,981.00	84.12	419

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101年度

機關名稱：法務部矯正署新竹看守所

單位：新臺幣千元

前 年 度 數	上 年 度 數	科 目 及 業 務 計 畫 項 目	本 年 度 數
20	36	行銷及業務費用	17
13	14	行銷費用	14
13	14	服務費用	14
10	9	印刷裝訂與廣告費	9
3	5	公共關係費	5
8	22	業務費用	3
8	22	服務費用	3
-	6	郵電費	-
8	16	旅運費	3

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101年度

機關名稱：法務部矯正署新竹看守所

單位：新臺幣千元

前 年 度 數	上 年 度 數	科 目 及 業 務 計 畫 項 目	本 年 度 數
-	40	管理及總務費用	30
-	40	管理費用及總務費用	30
-	10	服務費用	-
-	10	水電費	-
-	30	材料及用品費	30
-	30	用品消耗	30

法務部矯正機關作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國101年度

機關名稱：法務部矯正署新竹看守所

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目 及 業 務 計 畫 項 目	本 年 度 預 算 數
1,241	1,754	其他業務外費用	1,759
1,198	1,723	監所其他業務費	1,718
99	200	服務費用	150
99	200	專業服務費	150
32	573	材料及用品費	1,125
32	573	使用材料費	1,125
767	731	折舊、折耗及攤銷	147
175	188	非業務資產折舊	147
592	543	攤銷	-
300	219	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	296
-	4	捐助、補助及獎助	10
300	215	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	286
43	31	雜項費用	41
43	31	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	41
43	31	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	41

法務部矯正機關作業基金

資產折舊明細表

中華民國 101 年度

機關名稱：法務部矯正署新竹看守所

單位：新臺幣千元

項 目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	非業務資產	合 計
前年度決算資產原值	-	3,001	-	561	17	928	4,507
上年度預計新增資產原值	-	-1	-	-	-	-	-1
本年度預計新增資產原值	-	-	-	-	-	-	-
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	-	3,000	-	561	17	928	4,506
本年度應提折舊額	-	67	-	-	3	147	217
加工成本	-	36	-	-	3	-	39
其他勞務成本	-	11	-	-	-	-	11
製成品銷貨成本	-	20	-	-	-	-	20
監所其他業務費	-	-	-	-	-	147	147

法務部矯正機關作業基金

成 本 彙 總 表

中華民國 101 年度

機關名稱：法務部矯正署新竹看守所

單位：新臺幣千元

摘 要	金 額	說 明
直接材料	377	
直接人工	675	
製造費用	412	
製造成本	1,464	
勞務：	876	
藝品科	108	
洗滌科	15	
紙品科	157	
玩具科	-	
其他科	423	
什工科	173	
銷貨：	588	
藝品科	163	
食品科	425	

法務部矯正機關作業基金

直接材料人工及製造費用明細表

中華民國 101 年度

機關名稱：法務部矯正署新竹看守所

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目名稱	本年度預算數		
			合計	固定	變動
371	384	直接材料(1)	377	-	377
371	384	材料及用品費	377	-	377
371	384	使用材料費	377	-	377
711	492	直接人工(2)	675	-	675
711	492	服務費用	675	-	675
711	492	一般服務費	675	-	675
330	536	製造費用(3)	412	99	313
181	196	服務費用	215	10	205
-	-	水電費	5	-	5
8	-	旅運費	7	-	7
19	52	修理保養及保固費	51	-	51
10	24	保險費	10	10	-
144	120	一般服務費	142	-	142
60	211	材料及用品費	108	-	108
60	211	使用材料費	108	-	108
70	110	折舊、折耗及攤銷	70	70	-
67	67	房屋折舊	67	67	-
-	39	機械及設備折舊	-	-	-
3	4	什項設備折舊	3	3	-
18	19	稅捐與規費(強制費)	19	19	-
11	12	消費與行為稅	12	12	-
7	7	規費	7	7	-
1,412	1,412	製造成本(1)+(2)+(3)	1,464	99	1,365

法務部矯正機關作業基金

預 計 平 衡 表

中華民國101年12月31日

機關名稱：法務部矯正署新竹看守所

單位：新臺幣千元

99年(前年) 12月31日實際數	科 目	101年12月31日 預 計 數	100年(上年)12月31日 預 計 數	比較增減(-)
17,463	資產	15,459	16,358	-899
13,623	流動資產	12,640	13,322	-682
13,423	現金	12,440	13,122	-682
13,403	銀行存款	12,420	13,102	-682
20	零用及週轉金	20	20	-
132	存貨	132	132	-
33	原料	33	33	-
99	製成品	99	99	-
68	預付款項	68	68	-
68	預付費用	68	68	-
1,004	固定資產	861	931	-70
990	房屋及建築	855	922	-67
3,001	房屋及建築	3,000	3,000	-
2,011	累計折舊－房屋及建築(-)	2,145	2,078	67
-	交通及運輸設備	-	-	-
561	交通及運輸設備	561	561	-
561	累計折舊－交通及運輸設備(-)	561	561	-
13	什項設備	6	9	-3
17	什項設備	17	17	-
4	累計折舊－什項設備(-)	11	8	3
543	遞延借項	-	-	-
543	遞延費用	-	-	-
543	遞延費用	-	-	-
2,294	其他資產	1,958	2,105	-147
484	非業務資產	149	296	-147
928	其他非業務資產	928	928	-
443	累計折舊－其他非業務資產(-)	779	632	147
530	什項資產	530	530	-
530	代管資產	530	530	-
1,279	內部往來	1,279	1,279	-
1,279	內部往來	1,279	1,279	-
17,463	資產總計	15,459	16,358	-899

法務部矯正機關作業基金

預 計 平 衡 表

中華民國101年12月31日

機關名稱：法務部矯正署新竹看守所

單位：新臺幣千元

99年(前年) 12月31日實際數	科 目	101年12月31日 預 計 數	100年(上年)12月31日 預 計 數	比較增減(-)
1,089	負債	1,090	1,090	-
1,089	其他負債	1,090	1,090	-
667	什項負債	667	667	-
136	存入保證金	137	137	-
530	應付代管資產	530	530	-
423	內部往來	423	423	-
423	內部往來	423	423	-
16,374	淨值	14,369	15,268	-899
16,374	基金	14,369	15,268	-899
16,374	基金	14,369	15,268	-899
16,374	基金	14,369	15,268	-899
-	累積賸餘	-	-	-
17,463	負債及淨值總計	15,459	16,358	-899

法務部矯正機關作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國 101 年度

機關名稱：法務部矯正署新竹看

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本 (元)或平均 利(費)率	預算數	說明
本年度預算數					
電子科	件	-	-	-	
藝品科	件	139,985	0.77	108	
紙品科	件	487,711	0.32	157	
其他科	件	133,626	3.17	423	
上年度預算數					
電子科	件	-	-	-	
藝品科	件	36,000	4.72	170	
紙品科	件	720,000	0.44	319	
其他科	件	108,000	0.53	57	
前年度決算數					
電子科	件	-	-	-	
藝品科	件	137,240	0.74	102	
紙品科	件	478,148	0.31	149	
其他科	件	131,006	3.07	403	
98年度決算數					
電子科	件	-	-	-	
藝品科	件	35,481	0.74	26	
紙品科	件	533,796	0.34	182	
其他科	件	142,643	2.16	308	
97年度決算數					
電子科	件	-	-	-	
藝品科	件	-	-	-	
紙品科	件	470,228	0.51	239	
其他科	件	691,551	0.41	283	

法務部矯正機

各項費用

中華民國1

機關名稱：法務部矯正署新竹看守所

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	合 計
1,011	934	服務費用	1,057
-	10	水電費	5
-	6	郵電費	-
16	16	旅運費	10
10	9	印刷裝訂與廣告費	9
19	52	修理保養及保固費	51
10	24	保險費	10
855	612	一般服務費	817
99	200	專業服務費	150
3	5	公共關係費	5
464	1,198	材料及用品費	1,640
464	1,168	使用材料費	1,610
-	30	用品消耗	30
838	841	折舊、折耗及攤銷	217
67	67	房屋折舊	67
-	39	機械及設備折舊	-
3	4	什項設備折舊	3
175	188	非業務資產折舊	147
592	543	攤銷	-
18	19	稅捐與規費（強制費）	19
11	12	消費與行為稅	12
7	7	規費	7
342	250	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	337
-	4	捐助、補助及獎助	10
342	246	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	327
2,673	3,242	合 計	3,270

關作業基金

彙計表

01年度

單位：新臺幣千元

本 年 度 預 算 數					
勞務成本	直接材料 、人工	製造費用	行銷及業 務費用	管理及總 務費用	其他業務 外費用
762	105	23	17	-	150
-	-	5	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	7	3	-	-
-	-	-	9	-	-
44	-	7	-	-	-
7	-	3	-	-	-
711	105	1	-	-	-
-	-	-	-	-	150
-	-	-	5	-	-
48	377	60	-	30	1,125
48	377	60	-	-	1,125
-	-	-	-	30	-
50	-	20	-	-	147
47	-	20	-	-	-
-	-	-	-	-	-
3	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	147
-	-	-	-	-	-
16	-	3	-	-	-
12	-	-	-	-	-
4	-	3	-	-	-
-	-	-	-	-	337
-	-	-	-	-	10
-	-	-	-	-	327
876	482	106	17	30	1,759

機關名稱：法務部矯正署新竹看守所

車 號	車 輛 種 類	乘客數量 (不含司機)	購 置 年 月	汽缸總排氣量 (立方公分)	牌照稅 (全年)
R4-5343	現有車量： 業務用車 小型客貨車	8	87年08月	2,000	12 12 12
	合 計				12

關作業基金

明細表

01年度

單位：新臺幣千元

油料費(全年)			維護費	其他	備註
數量 (公升)	單價 (元)	金額			
1,716		55	51	16	1. 保險費 10,000元 2. 燃料使用費 6,000元。
1,716		55	51	16	
1,716	32.00	55	51	16	
1,716		55	51	16	