

國防部所屬軍事監所作業基金

一、基金概況：

(一)設立宗旨：

政府為養成軍事受刑人勤勞習性，陶冶身心，並訓練其謀生技能，俾出獄或出所後，能適應社會或軍中生活，特於八十一年度起依預算法規定成立非營業循環基金。

(二)組織概況：

本基金以國防部為主管機關，各軍事監獄、看守所為保管運用機關，按監獄行刑法、羈押法、軍人監獄規則等規定於各監所設置作業科、戒護課、教誨組，辦理受刑人及被告之作業及習藝事務。

二、業務計畫及預算：

(一)主要業務計畫：

本基金主要業務為配合政府行刑政策，訓練受刑人謀生技能，與行政院勞委會合辦技能訓練中心等。本年度主要計畫為與廠商訂約代為加工電子、玩具、縫紉、洗衣、眼鏡、運動器材等產品，並辦理銑床組、車床組、鉗工組、普通科及機工科訓練。

(二)預算內容：

1. 作業收支之預計：

- (1)本年度作業收入 1億2,093萬8,000元，主要係加工收入，較上年度預算數1億1,230萬9,000元，計增加862萬9,000元，約增7.68%。
- (2)本年度作業支出 7,984萬 9,000元，主要為發給受刑人之勞作金，較上年度預算數 7,468萬5,000元，計增加 516萬4,000元，約增6.91%。
- (3)作業外收入編列1,011萬2,000元，主要係利息收入，本項收入上年度未編列。
- (4)作業外支出編列1,881萬3,000元，主要係補助受刑人飲食費、受刑人獎勵金及內部設施費，本年度由作業支出項下移列。
- (5)作業總收支相抵後，計賸餘3,238萬8,000元，較上年度預算數3,762萬4,000元，計減少523萬6,000元，約減13.92%。

2. 餘絀撥補之預計：

本年度基金預算賸餘3,238萬8,000元，連同以前年度未分配賸餘6,421萬3,000元，共有賸餘9,660萬1,000元，除以2,466萬6,000元解繳國庫撥充基金外，尚餘7,193萬5,000元，留待以後年度處理。

3. 資金來源及運用之預計：

(1)資金來源：本年度資金來源共列3,405萬7,000元，其項目包括作業賸餘解繳國庫撥充基金2,466萬6,000元，增加未分配賸餘772萬2,000元，減少固定資產166萬9,000元。

(2)資金運用：本年度資金運用共列1,178萬7,000元，悉數用以增加固定資產，其中機械及設備464萬9,000元，什項設備713萬8,000元。

(3)營運資金淨增2,227萬元。

國防部所屬軍事監所作

中華民國

科 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數	
	金 額	%	金 額	%
一、作 業 收 入	120,938	100.00	112,309	100.00
1. 勞 務 收 入	115,274	95.32	107,605	95.81
2. 銷 貨 收 入	...	...	...	...
3. 醫 療 收 入	...	...	...	...
4. 租 金 收 入	...	...	...	...
5. 投 融 資 業 務 收 入	...	...	...	...
6. 其 他 作 業 收 入	5,664	4.68	4,704	4.19
二、作 業 支 出	79,849	66.02	74,685	66.50
1. 勞 務 成 本	55,079	45.54	47,756	42.52
2. 銷 貨 成 本	...	...	...	...
3. 醫 療 成 本	...	...	...	...
4. 出 租 資 產 成 本	...	...	...	...
5. 投 融 資 業 務 支 出	...	...	...	...
6. 推 銷 費 用	...	...	...	...
7. 管 理 及 總 務 費 用	19,224	15.89	12,898	11.48
8. 教 學 訓 練 及 研 究 發 展 支 出	5,546	4.59	5,765	5.14
9. 其 他 作 業 支 出	...	...	8,266	7.36
三、作 業 贖 餘	41,089	33.98	37,624	33.50
四、作 業 外 收 入	10,112	8.36	...	...
1. 財 務 收 入	9,272	7.67	...	...
2. 整 理 收 入	...	...	...	...
3. 其 他 作 業 外 收 入	840	0.69	...	...
五、作 業 外 支 出	18,813	15.56	...	...
1. 財 務 支 出	...	...	...	...
2. 整 理 支 出	...	...	...	...
3. 其 他 作 業 外 支 出	18,813	15.56	...	...
六、作 業 外 贖 餘	- 8,701	- 7.20	...	...
七、本 年 度 贖 餘	32,388	26.78	37,624	33.50

業基金作業收支預算表

八 十 三 年 度

單位:新臺幣千元

前 年 度 決 算 數		本年度與上年度預算數比較增(+)/減(-)		備 註
金 額	%	金 額	%	
111,453	100.00	+ 8,629	7.68	
109,595	98.33	+ 7,669	7.13	
...	
...	
...	
1,858	1.67	+ 960	20.41	
87,086	78.14	+ 5,164	6.91	
50,318	45.15	+ 7,323	15.33	
...	
...	
...	
...	
11,236	10.08	+ 6,326	49.05	
4,641	4.16	- 219	3.80	
20,891	18.75	- 8,266	100.00	
24,367	21.86	+ 3,465	9.21	
2,222	2.00	+ 10,112	...	
2,222	2.00	+ 9,272	...	
...	
...	...	+ 840	...	
...	...	+ 18,813	...	
...	
...	
...	...	+ 18,813	...	
2,222	2.00	- 8,701	...	
26,589	23.86	- 5,236	13.92	

國防部所屬軍事監所作業基金資金運用預算表

中華民國八十三年度

單位:新臺幣千元

科 目	預 算 數		科 目	預 算 數	
	金 額	%		金 額	%
資 金 來 源	34,057	100.00	資 金 用 途	11,787	100.00
一、基金之增加	24,666	72.43	一、基金之減少	...	...
(一)作業賸餘解繳國庫撥充數	24,666	72.43	(一)折 減 基 金	...	...
(二)國庫增撥數	...	...	(二)基金收回繳庫	...	...
二、國庫填補短絀數	...	...	二、公積及賸餘之減少	...	...
(一)折 減 基 金	...	...	(一)本年度之短絀	...	...
(二)國庫撥款	...	...	(二)未分配賸餘之減少	...	...
三、公積及賸餘之增加	7,722	22.67	(三)公積之減少	...	...
(一)未分配賸餘之增加	7,722	22.67	三、固定資產之增加	11,787	100.00
(二)公積之增加	...	...	(一)固定資產之增置	11,787	100.00
(三)待填補短絀之減少	...	...	1. 土 地	...	...
四、固定資產之減少	1,669	4.90	2. 土地改良物	...	...
(一)固定資產折舊	1,669	4.90	3. 房屋建築及設備	...	...
1. 土地改良物	...	...	4. 機械及設備	4,649	39.44
2. 房屋建築及設備	...	...	5. 交通及運輸設備	...	...
3. 機械及設備	686	2.01	6. 什項設備	7,138	60.56
4. 交通及運輸設備	...	...	(二)撥入捐贈及整理	...	...
5. 什項設備	983	2.89	1. 土 地	...	...
(二)固定資產之變賣及收回	...	...	2. 土地改良物	...	...
1. 土 地	...	...	3. 房屋建築及設備	...	...
(三)固定資產報廢及整理	...	...	4. 機械及設備	...	...
1. 土 地	...	...	5. 交通及運輸設備	...	...
2. 土地改良物	...	...	6. 什項設備	...	...
3. 房屋建築及設備	...	...	四、長期債務之償還	...	...
4. 機械及設備	...	...	(一)長期借款之償還	...	...
5. 交通及運輸設備	...	...	五、投資及貸款之增加	...	...
6. 什項設備	...	...	(一)投資之增加	...	...
五、長期債務之舉借	...	...	(二)貸款之增加	...	...
(一)長期借款之借入	...	...	(三)墊款之增加	...	...
六、投資及貸款之減少	...	...	六、其他貸項之減少	...	...
(一)投資之收回	...	...	(一)其他負債之減少	...	...
(二)貸款之收回	...	...	(二)遞延貸項之減少	...	...
(三)墊款之收回	...	...	七、其他借項之增加	...	...
七、其他貸項之增加	...	...	(一)其他資產之增加	...	...
(一)其他負債之增加	...	...	(二)遞延借項之增	...	...
(二)遞延貸項之增加	...	...	
八、其他借項之減少	...	...	
(一)其他資產之減少	...	...	
(二)遞延借項之減少	...	...	
			營運資金之淨增	22,270	65.39