

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。本年度主要業務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。預估產品為洗衣525,308件、電子組件787,217斤、縫紉651,667件、製作玩具4,845,434個、一般手工43,032,928個、電子產品9,786,000個、塑膠製品8,370,588個、製作拖鞋 6,858雙、電子1,749,990件、毛衣305,000件、運動器材800,000件、藤製品162,700件、眼鏡255,006打。

(二)預算內容：

1. 作業收支之預計：

- (1)本年度作業收入 1億1,263萬4,000元，主要係加工收入，較上年度預算數1億2,093萬8,000元，計減少830萬4,000元，約減6.87%。
- (2)本年度作業支出 7,917萬 7,000元，主要係發給受刑人之勞作金，較上年度預算數7,984萬9,000元，計減少 67萬2,000元，約減0.84%。
- (3)本年度作業外收入 1,852萬4,000元，主要係存款利息收入，較上年度預算數1,011

萬2,000元，計增加841萬2,000元，約增83.19%，主要係銀行存款餘額增加，利息收入隨增所致。

(4)本年度作業外支出1,877萬5,000元，主要係補助受刑人飲食費、受刑人獎勵金及內部設施費，較上年度預算數1,881萬3,000元，計減少3萬8,000元，約減0.20%。

(5)作業總收支相抵後，計賸餘 3,320萬6,000元，較上年度預算數3,238萬8,000元，計增加81萬 8,000元，約增2.53%。

2. 餘絀撥補之預計：

本年度基金預算賸餘 3,320萬6,000元，連同以前年度未分配賸餘7,190萬7,000元，共有賸餘1億 0,511 萬3,000元，除提列特別公積 2,670萬元外，尚餘 7,841萬 3,000萬元，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3,638萬1,000元，其項目包括增加未分配賸餘 650萬6,000元，增加公積2,670萬元，減少固定資產317萬5,000元。

(2)資金運用：本年度資金運用共列1,708萬1,000元，悉數為增加固定資產之數。

(3)營運資金淨增1,930萬元。

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	112,634	100.00	120,938	100.00
1. 勞 務 收 入	111,374	98.88	115,274	95.32
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	1,260	1.12	5,664	4.68
二、作 業 支 出	79,177	70.30	79,849	66.03
1. 勞 務 成 本	52,442	46.56	55,079	45.54
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	20,826	18.49	19,224	15.90
8. 教 學 訓 練 及 研 究 發 展 支 出	5,909	5.25	5,546	4.59
9. 其 他 作 業 支 出	...	...	...	...
三、作 業 贖 餘	33,457	29.70	41,089	33.97
四、作 業 外 收 入	18,524	16.45	10,112	8.36
1. 財 務 收 入	13,516	12.00	9,272	7.67
2. 整 理 收 入	...	...	...	...
3. 其 他 作 業 外 收 入	5,008	4.45	840	0.69
五、作 業 外 支 出	18,775	16.67	18,813	15.56
1. 財 務 支 出	...	...	...	...
2. 整 理 支 出	...	...	...	...
3. 其 他 作 業 外 支 出	18,775	16.67	18,813	15.56
六、作 業 外 贖 餘	- 251	- 0.22	- 8,701	- 7.20
七、本 年 度 贖 餘	33,206	29.48	32,388	26.77

業基金作業收支預算表

八十四年度

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	%		
121,946	100.00	-	8,304	6.87	
116,955	95.91	-	3,900	3.38	
...	
...	
...	
...	
4,991	4.09	-	4,404	77.75	
94,395	77.41	-	672	0.84	
55,266	45.32	-	2,637	4.79	
...	
...	
...	
...	
12,278	10.07	+	1,602	8.33	
5,205	4.27	+	363	6.55	
21,646	17.75		...	...
27,551	22.59	-	7,632	18.57	
11,311	9.28	+	8,412	83.19	
9,624	7.89	+	4,244	45.77	
...	
1,687	1.39	+	4,168	496.19	
1,265	1.04	-	38	0.20	
...	
...	
1,265	1.04	-	38	0.20	
10,046	8.24	+	8,450	97.12	
37,597	30.83	+	818	2.53	

國防部所屬軍事監所作業基金資金運用預算表

中華民國八十四年度

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	36,381	100.00	資 金 用 途	17,081	100.00
一、基金之增加	...	...	一、基金之減少	...	...
(一)公積撥充數	...	...	(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	...	...	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	33,206	91.27	(三)公積之減少	...	...
(一)未分配賸餘之增加	6,506	17.88	三、固定資產之增加	17,081	100.00
(二)公積之增加	26,700	73.39	(一)固定資產之增置	17,081	100.00
(三)待填補短絀之減少	...	...	1. 土地	...	...
四、固定資產之減少	3,175	8.73	2. 土地改良物	...	...
(一)固定資產折舊	3,175	8.73	3. 房屋建築及設備	...	...
1. 土地改良物	...	...	4. 機械及設備	13,504	79.06
2. 房屋建築及設備	...	...	5. 交通及運輸設備	1,100	6.44
3. 機械及設備	2,177	5.98	6. 什項設備	2,477	14.50
4. 交通及運輸設備	227	0.62	(二)撥入捐贈及整理	...	...
5. 什項設備	771	2.13	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)遞延借項之增加	...	...
(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	19,300	53.05