

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、羈押中被告勤勞習性，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設置非營業循環基金。

(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、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140,800件、電子組件869,565斤、縫紉500,000件、製作玩具4,132,580個、一般手工46,088,381個、電子產品8,660,000個、塑膠製品5,128,205個、製作拖鞋3,714雙、五金180,000件、毛衣234,000件、運動器材486,000件、文具組合360,000件。

(二)預算內容：

1. 作業收支之預計：

(1)本年度作業收入 9,344萬2,000元，主要係加工收入，較上年度預算數1億1,263萬4,000元，計減少1,919萬2,000元，約17.04%。

(2)本年度作業支出 7,268萬7,000元，主要係發給受刑人之勞作金，較上年度預算數7,917萬7,000元，計減少649萬元，約8.20%。

- (3)本年度作業外收入 1,941萬4,000元，主要係存款利息收入，較上年度預算數1,852萬4,000元，計增加89萬元，約4.80%。
- (4)本年度作業外支出1,352萬1,000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1,877萬5,000元，計減少 525萬4,000元，約27.98%，主要係作業收入減少，補助受刑人飲食費等款項亦隨之減少所致。
- (5)作業總收支相抵後，計賸餘2,664萬8,000元，較上年度預算數3,320萬6,000元，計減少 655萬 8,000元，約 19.75%。

2. 餘絀撥補之預計：

本年度基金預算賸餘 2,664萬8,000元，連同以前年度未分配賸餘7,978萬元，共有賸餘1億 0,642萬8,000元，悉數提存公積金。

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 1億5,238萬5,000元，包括公積撥充基金 4,090萬 3,000 元，增加公積 1億 0,642萬 8,000元，減少固定資產444萬2,000元，增加其他負債 61萬 2,000元。
- (2)資金運用：本年度資金運用共列 1億2,585萬2,000元，包括減少未分配賸餘 7,978萬元，減少公積 4,090萬 3,000元，增加固定資產455萬7,000元，增加其他資產61萬 2,000元。
- (3)營運資金淨增2,653萬3,000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	93,442	100.00	112,634	100.00
1. 勞 務 收 入	92,422	98.91	111,374	98.88
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	1,020	1.09	1,260	1.12
二、作 業 支 出	72,687	77.79	79,177	70.30
1. 勞 務 成 本	46,486	49.75	52,442	46.56
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	20,622	22.07	20,826	18.49
8. 教 學 訓 練 及 研 究 發 展 支 出	5,579	5.97	5,909	5.25
9. 其 他 作 業 支 出	...	...	...	...
三、作 業 贖 餘	20,755	22.21	33,457	29.70
四、作 業 外 收 入	19,414	20.77	18,524	16.45
1. 財 務 收 入	15,326	16.40	13,516	12.00
2. 整 理 收 入	...	...	...	...
3. 其 他 作 業 外 收 入	4,088	4.37	5,008	4.45
五、作 業 外 支 出	13,521	14.47	18,775	16.67
1. 財 務 支 出	...	...	...	...
2. 整 理 支 出	...	...	...	...
3. 其 他 作 業 外 支 出	13,521	14.47	18,775	16.67
六、作 業 外 贖 餘	5,893	6.31	- 251	- 0.22
七、本 年 度 贖 餘	26,648	28.52	33,206	29.48

業基金作業收支預算表

八十五年 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	%	
105,253	100.00	-	19,192	17.04
103,752	98.57	-	18,952	17.02
...
...
...
...
1,501	1.43	-	240	19.05
67,632	64.26	-	6,490	8.20
...
48,630	46.20	-	5,956	11.36
...
...
...
...
13,873	13.18	-	204	0.98
5,129	4.87	-	330	5.58
...
37,621	35.74	-	12,702	37.97
16,395	15.58	+	890	4.80
12,449	11.83	+	1,810	13.39
...
3,946	3.75	-	920	18.37
20,261	19.25	-	5,254	27.98
...
...
20,261	19.25	-	5,254	27.98
3,866	3.67	+	6,144	2,447.81
33,755	32.07	-	6,558	19.75

國防部所屬軍事監所作業基金資金運用預算表

中華民國八十五年度

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	152,385	100.00	資 金 用 途	125,852	82.59
一、基金之增加數	40,903	26.84	一、基金之減少	...	...
(一)公積撥充數	40,903	26.84	(一)折減基金	...	...
(二)國庫增撥數	...	...	(二)基金收回繳庫	...	...
(三)作業贖餘解繳國庫撥充數	...	...	二、公積及贖餘之減少	120,683	79.20
二、國庫填補短絀數	...	...	(一)本年度之短絀	...	...
(一)折減基金	...	...	(二)未分配贖餘之減少	79,780	52.35
(二)國庫撥款	...	...	(三)公積之減少	40,903	26.84
三、公積及贖餘之增加	106,428	69.84	三、固定資產之增加	4,557	2.99
(一)未分配贖餘之增加	...	...	(一)固定資產之增置	4,557	2.99
(二)公積之增加	106,428	69.84	1. 土地	...	...
(三)待填補短絀之減少	...	...	2. 土地改良物	...	...
四、固定資產之減少	4,442	2.91	3. 房屋建築及設備	...	...
(一)固定資產折舊	4,442	2.91	4. 機械及設備	90	0.06
1. 土地改良物	...	...	5. 交通及運輸設備	3,750	2.46
2. 房屋建築及設備	313	0.21	6. 什項設備	717	0.47
3. 機械及設備	2,028	1.33	(二)撥入捐贈及整理	...	...
4. 交通及運輸設備	1,017	0.67	1. 土地	...	...
5. 什項設備	1,084	0.71	2. 土地改良物	...	...
(二)固定資產之變賣及收回	...	...	3. 房屋建築及設備	...	...
1. 土地	...	...	4. 機械及設備	...	...
2. 房屋建築及設備	...	...	5. 交通及運輸設備	...	...
3. 交通及運輸設備	...	...	6. 什項設備	...	...
4. 什項設備	...	...	四、遞耗資產之增加	...	...
(三)固定資產報廢及整理	...	...	(一)經濟動物及作物	...	...
1. 土地	...	...	五、長期債務之償還	...	...
2. 土地改良物	...	...	(一)長期借款之償還	...	...
3. 房屋建築及設備	...	...	六、投資及貸款之增加	...	...
4. 機械及設備	...	...	(一)投資之增加	...	...
5. 交通及運輸設備	...	...	(二)貸款之增加	...	...
6. 什項設備	...	...	(三)墊款之增加	...	...
五、遞耗資產之減少	...	...	七、其他貸項之減少	...	...
(一)經濟動物及作物	...	...	(一)其他負債之減少	...	...
六、長期債務之舉借	...	...	(二)遞延貸項之減少	...	...
(一)長期借款之借入	...	...	八、其他借項之增加	612	0.40
七、投資及貸款之減少	...	...	(一)其他資產之增加	612	0.40
(一)投資之收回	...	...	(二)遞延借項之增加	...	...
(二)貸款之收回	...	...	
(三)墊款之收回	...	...	
八、其他貸項之增加	612	0.40			
(一)其他負債之增加	612	0.40			
(二)遞延貸項之增加	...	...	
九、其他借項之減少	...	...	
(一)其他資產之減少	...	...	
(二)遞延借項之減少	...	...	
合 計	152,385	100.00	營 運 資 金 之 淨 增 計	26,533	17.41
			合 計	152,385	100.00