

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，與行政院勞工委員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、成衣、洗衣及運動器材等產品，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 24萬2,880件、成衣 67萬6,800件，製作玩具 272萬個、一般手工 2,482萬 0,807個、電子產品 511萬件、製作拖鞋1,029雙、五金101萬8,500件、運動器材18萬7,000件、文具組合22萬件。

(二)預算內容：

1.作業收支之預計：

(1)本年度作業收入 7,958萬 3,000元，主要係加工收入，較上年度預算數 9,344萬 2,000元，計減少 1,385萬 9,000元，約14.83%。

(2)本年度作業支出 6,256萬 7,000元，主要係發給受刑人之勞作金，較上年度預算數7,268萬7,000元，計減少1,012萬元，約13.92%。

(3)本年度作業外收入 2,246萬 3,000元，主要係存款利息收入，較上年度

預算數1,941萬4,000元，計增加304萬9,000元，約 15.71%。

(4)本年度作業外支出896萬3,000元，主要係受刑人飲食補助費、受刑人及管理人員獎勵金，較上年度預算數1,352萬1,000元，計減少455萬8,000元，約 33.71%。

(5)作業總收支相抵後，計賸餘3,051萬6,000元，較上年度預算數 2,664萬8,000元，計增加 386萬 8,000元，約14.52%。

2. 餘絀撥補之預計：

本年度基金預算賸餘 3,051萬 6,000元，悉數提存公積金，並依監獄行刑法暨羈押法之規定，於以後年度循預算程序撥充基金及充作改善監所內部設施之用。

3. 資金運用之預計：

(1)資金來源：本年度資金來源共列1億 4,465萬元，包括公積撥充基金1億 0,251萬1,000元，增加公積3,051萬6,000元，減少固定資產507萬2,000元，增加其他負債44萬8,000元，減少其他資產 610萬 3,000元。

(2)資金用途：本年度資金用途共列1億1,913萬7,000元，包括減少公積1億 0,861萬 4,000元，增加固定資產 397萬 2,000元，增加其他資產655萬 1,000元。

(3)營運資金淨增2,551萬3,000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 | 79,583 | 100.00 | 93,442 | 100.00 |
| 1. 勞 務 收 入 | 78,946 | 99.20 | 92,422 | 98.91 |
| 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 | 637 | 0.80 | 1,020 | 1.09 |
| 二、作 業 支 出 | 62,567 | 78.62 | 72,687 | 77.79 |
| 1. 勞 務 成 本 | 39,930 | 50.17 | 46,486 | 49.75 |
| 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 | 18,964 | 23.83 | 20,622 | 22.07 |
| 8. 教 學 訓 練 及 研 究 發 展 支 出 | 3,673 | 4.62 | 5,579 | 5.97 |
| 9. 其 他 作 業 支 出 | ... | ... | ... | ... |
| 三、作 業 贖 餘 | 17,016 | 21.38 | 20,755 | 22.21 |
| 四、作 業 外 收 入 | 22,463 | 28.23 | 19,414 | 20.78 |
| 1. 財 務 收 入 | 18,525 | 23.28 | 15,326 | 16.40 |
| 2. 整 理 收 入 | ... | ... | ... | ... |
| 3. 其 他 作 業 外 收 入 | 3,938 | 4.95 | 4,088 | 4.37 |
| 五、作 業 外 支 出 | 8,963 | 11.26 | 13,521 | 14.47 |
| 1. 財 務 支 出 | ... | ... | ... | ... |
| 2. 整 理 支 出 | ... | ... | ... | ... |
| 3. 其 他 作 業 外 支 出 | 8,963 | 11.26 | 13,521 | 14.47 |
| 六、作 業 外 贖 餘 | 13,500 | 16.96 | 5,893 | 6.31 |
| 七、本 年 度 贖 餘 | 30,516 | 38.34 | 26,648 | 28.52 |

業基金作業收支預算表

八 十 六 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 | % | | |
| 88,454 | 100.00 | - | 13,859 | 14.83 | |
| 87,551 | 98.98 | - | 13,476 | 14.58 | |
| ... | ... | | ... | ... | |
| ... | ... | | ... | ... | |
| ... | ... | | ... | ... | |
| 903 | 1.02 | - | 383 | 37.55 | |
| 62,693 | 70.88 | - | 10,120 | 13.92 | |
| 41,399 | 46.80 | - | 6,556 | 14.10 | |
| ... | ... | | ... | ... | |
| ... | ... | | ... | ... | |
| ... | ... | | ... | ... | |
| ... | ... | | ... | ... | |
| 16,406 | 18.55 | - | 1,658 | 8.04 | |
| 4,888 | 5.53 | - | 1,906 | 34.16 | |
| ... | ... | | ... | ... | |
| 25,761 | 29.12 | - | 3,739 | 18.01 | |
| 19,185 | 21.69 | + | 3,049 | 15.71 | |
| 14,771 | 16.70 | + | 3,199 | 20.87 | |
| ... | ... | | ... | ... | |
| 4,414 | 4.99 | - | 150 | 3.67 | |
| 15,657 | 17.70 | - | 4,558 | 33.71 | |
| ... | ... | | ... | ... | |
| ... | ... | | ... | ... | |
| 15,657 | 17.70 | - | 4,558 | 33.71 | |
| 3,528 | 3.99 | + | 7,607 | 129.09 | |
| 29,289 | 33.11 | + | 3,868 | 14.52 | |

國防部所屬軍事監所作業基金資金運用預算表

中華民國八十六年度

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 | 144,650 | 100.00 | 資 金 用 途 | 119,137 | 82.36 |
| 一、基金之增加數 | 102,511 | 70.87 | 一、基金之減少 | ... | ... |
| (一)公積撥充數 | 102,511 | 70.87 | (一)折減基金 | ... | ... |
| (二)國庫撥充數 | ... | ... | (二)基金收回數 | ... | ... |
| (三)作業撥充數 | ... | ... | 二、公積及盈餘之減少 | 108,614 | 75.09 |
| 二、國庫填補短絀數 | ... | ... | (一)本年度之短絀 | ... | ... |
| (一)折減基金 | ... | ... | (二)未分配盈餘之減少 | ... | ... |
| (二)國庫撥款 | ... | ... | (三)公積之減少 | 108,614 | 75.09 |
| 三、公積及盈餘之增加 | 30,516 | 21.10 | 三、固定資產之增加 | 3,972 | 2.75 |
| (一)未分配盈餘之增加 | ... | ... | (一)固定資產之增加 | 3,972 | 2.75 |
| (二)公積之增加 | 30,516 | 21.10 | 1. 土地改良地物 | ... | ... |
| (三)待填補短絀之減少 | ... | ... | 2. 房屋建築及設備 | ... | ... |
| 四、固定資產之折舊 | 5,072 | 3.51 | 3. 機械及設備 | 1,066 | 0.74 |
| (一)固定資產折舊 | 5,072 | 3.51 | 4. 交通及運輸設備 | 1,064 | 0.74 |
| 1. 土地改良物 | ... | ... | 5. 什項設備 | 1,842 | 1.27 |
| 2. 房屋建築及設備 | 313 | 0.22 | (二)撥入捐贈及整理 | ... | ... |
| 3. 機械及設備 | 2,163 | 1.50 | 1. 土地改良地物 | ... | ... |
| 4. 交通及運輸設備 | 1,130 | 0.78 | 2. 房屋建築及設備 | ... | ... |
| 5. 什項設備 | 1,466 | 1.01 | 3. 機械及設備 | ... | ... |
| (二)固定資產之變賣及收回 | ... | ... | 4. 交通及運輸設備 | ... | ... |
| 1. 土地改良地物 | ... | ... | 5. 什項設備 | ... | ... |
| 2. 房屋建築及設備 | ... | ... | (三)固定資產報廢及整理 | ... | ... |
| 3. 交通及運輸設備 | ... | ... | 1. 土地改良地物 | ... | ... |
| 4. 什項設備 | ... | ... | 2. 土地改良地物 | ... | ... |
| 5. 土地改良地物 | ... | ... | 3. 房屋建築及設備 | ... | ... |
| 6. 土地改良地物 | ... | ... | 4. 機械及設備 | ... | ... |
| 五、遞耗資產之減少 | ... | ... | 5. 交通及運輸設備 | ... | ... |
| (一)經濟動物及之作廢 | ... | ... | 6. 交通及運輸設備 | ... | ... |
| 六、長期債務之借入 | ... | ... | 四、遞耗資產之增加 | ... | ... |
| (一)長期借款之借入 | ... | ... | (一)經濟動物及之作廢 | ... | ... |
| 七、投資及貸款之減少 | ... | ... | 五、長期債務之償還 | ... | ... |
| (一)投資及貸款之收回 | ... | ... | (一)長期借款之償還 | ... | ... |
| (二)貸款之收回 | ... | ... | 六、投資及貸款之增加 | ... | ... |
| (三)墊款之收回 | ... | ... | (一)投資及貸款之增加 | ... | ... |
| 八、其他貸項之增加 | 448 | 0.31 | (二)貸款之增加 | ... | ... |
| (一)遞延負債之增加 | ... | ... | (三)墊款之增加 | ... | ... |
| (二)其他負債之增加 | 448 | 0.31 | 七、其他貸項之減少 | ... | ... |
| 九、其他借項之減少 | 6,103 | 4.22 | (一)遞延負債之減少 | ... | ... |
| (一)無形資產之減少 | ... | ... | (二)其他負債之減少 | ... | ... |
| (二)遞延借項之減少 | ... | ... | 八、其他借項之增加 | 6,551 | 4.53 |
| (三)其他借項之減少 | 6,103 | 4.22 | (一)無形資產之增加 | ... | ... |
| 合 計 | 144,650 | 100.00 | (二)遞延借項之增加 | ... | ... |
| | | | (三)其他借項之增加 | 6,551 | 4.53 |
| | | | 營運資金之淨增計 | 25,513 | 17.64 |
| | | | 合 計 | 144,650 | 100.00 |