

國防部所屬軍事監所作業基金

一、基金概況：

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本基金，並於臺南監獄、新店監獄、海軍總部、空軍總部及軍管部看守所設置作業科，與委託廠商訂約代為加工各式產品。另為配合政府行刑政策，與行政院勞工委員會合辦技能訓練中心，以期達成設置目標。

二、業務計畫及預算：

(一)主要業務計畫：

本基金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32萬1,600件、成衣36萬件，製作玩具203萬6,000個、一般手工2,074萬1,570個、電子產品366萬件，五金91萬7,000件、運動器材16萬3,000件、橡(塑)膠製品230萬件、文具組合16萬5,000件。

(二)預算內容：

1.作業收支之預計：

- (1)本年度作業收入6,693萬8,000元，主要係加工收入，較上年度預算數7,958萬3,000元，計減少1,264萬5,000元，約15.89%。
- (2)本年度作業支出5,324萬元，主要係發給受刑人之勞作金，較上年度預算數6,256萬7,000元，計減少932萬7,000元，約14.91%。
- (3)本年度作業外收入2,259萬7,000元，主要係存款利息收入，較上年度預算數2,246萬3,000元，計增加13萬4,000元，約0.60%。
- (4)本年度作業外支出771萬3,000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896萬3,000元，計減少125萬元，約13.95%。

(5)作業總收支相抵後，計賸餘2,858萬2,000元，較上年度預算數 3,051萬 6,000元，計減少 193萬 4,000元，約 6.34%。

2.餘絀撥補之預計：

本年度基金預算賸餘2,858萬2,000元，悉數提存公積，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6,504萬5,000元，包括公積撥充基金 2,553萬7,000元，增加公積2,858萬2,000元，減少固定資產 464萬元，減少準備金571萬6,000元，增加其他負債57萬元。

(2)資金用途：本年度資金用途共列 4,011 萬 7,000 元，包括減少公積 3,125萬 3,000元，增加固定資產 257萬 8,000元，增加準備金628萬 6,000元。

(3)營運資金淨增 2,492萬 8,000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	66,938	100.00	79,583	100.00
1.勞 務 收 入	66,410	99.21	78,946	99.20
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	528	0.79	637	0.80
二 作 業 支 出	53,240	79.54	62,567	78.62
1.勞 務 成 本	33,385	49.87	39,930	50.17
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	16,896	25.24	18,964	23.83
8.教 學 訓 練 及 研 究 發 展 支 出	2,959	4.42	3,673	4.62
9.其 他 作 業 支 出	-	-	-	-
三 作 業 賸 餘 (短 絀 -)	13,698	20.46	17,016	21.38
四 作 業 外 收 入	22,597	33.76	22,463	28.23
1.財 務 收 入	18,829	28.13	18,525	23.28
2.整 理 收 入	-	-	-	-
3.其 他 作 業 外 收 入	3,768	5.63	3,938	4.95
五 作 業 外 支 出	7,713	11.52	8,963	11.26
1.財 務 支 出	-	-	-	-
2.整 理 支 出	-	-	-	-
3.其 他 作 業 外 支 出	7,713	11.52	8,963	11.26
六 作 業 外 賸 餘 (短 絀 -)	14,884	22.24	13,500	16.96
七 本 年 度 賸 餘 (短 絀 -)	28,582	42.70	30,516	38.34

業基金作業收支預算表

八十七年度

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	%	
77,642	100.00	-12,645	15.89	
77,049	99.24	-12,536	15.88	
-	-	-	-	
-	-	-	-	
-	-	-	-	
-	-	-	-	
593	0.76	-109	17.11	
57,430	73.97	-9,327	14.91	
38,479	49.56	-6,545	16.39	
-	-	-	-	
-	-	-	-	
-	-	-	-	
-	-	-	-	
-	-	-	-	
15,698	20.22	-2,068	10.90	
3,253	4.19	-714	19.44	
-	-	-	-	
20,212	26.03	-3,318	19.50	
19,715	25.39	+134	0.60	
15,844	20.41	+304	1.64	
-	-	-	-	
3,871	4.99	-170	4.32	
12,155	15.66	-1,250	13.95	
-	-	-	-	
-	-	-	-	
12,155	15.66	-1,250	13.95	
7,560	9.74	+1,384	10.25	
27,772	35.77	-1,934	6.34	

國防部所屬軍事監所作業基金餘絀撥補預算表

中華民國八十七年度

單位：新臺幣千元

科 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增(+) 減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
一 贖 餘 之 部	28,582	100.00	30,516	100.00	-1,934	6.34
1.本 年 度 贖 餘	28,582	100.00	30,516	100.00	-1,934	6.34
2.以前年度未分配贖餘	-	-	-	-	-	-
二 分 配 之 部	28,582	100.00	30,516	100.00	-1,934	6.34
1.填 補 累 積 短 絀	-	-	-	-	-	-
2.提 存 公 積	28,582	100.00	30,516	100.00	-1,934	6.34
3.解繳國庫撥充基金數	-	-	-	-	-	-
4.解 繳 國 庫 淨 額	-	-	-	-	-	-
三 未 分 配 贖 餘	-	-	-	-	-	-
四 短 絀 之 部	-	-	-	-	-	-
1.本 年 度 短 絀	-	-	-	-	-	-
2.以前年度待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
五 填 補 之 部	-	-	-	-	-	-
1.撥 用 贖 餘	-	-	-	-	-	-
2.撥 用 公 積	-	-	-	-	-	-
3.折 減 基 金	-	-	-	-	-	-
4.國 庫 撥 款	-	-	-	-	-	-
六 待 填 補 之 短 絀	-	-	-	-	-	-

國防部所屬軍事監所作業基金資金運用預算表

中華民國八十七年度

單位：新臺幣千元

科 目	本年度預算數		科 目	本年度預算數	
	金額	%		金額	%
資 金 來 源	65,045	100.00	資 金 用 途	40,117	61.68
一基金之增加	25,537	39.26	一基金之減少	-	-
(一)公積撥充數	25,537	39.26	(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	31,253	48.05
二國庫填補短絀數	-	-	(一)本年度之短絀	-	-
(一)折減基金款	-	-	(二)未分配贖餘之減少	-	-
(二)國庫撥款	-	-	(三)公積之減少	31,253	48.05
三公積及贖餘之增加	28,582	43.94	三固定資產之增加	2,578	3.96
(一)未分配贖餘之增加	-	-	(一)固定資產之增置	2,578	3.96
(二)公積之增加	28,582	43.94	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	4,640	7.13	3.房屋建築及設備	-	-
(一)固定資產折舊	4,640	7.13	4.機械及設備	1,060	1.63
1.土地改良物	-	-	5.交通及運輸設備	178	0.27
2.房屋建築及設備	313	0.48	6.什項設備	1,340	2.06
3.機械及設備	2,103	3.23	(二)撥入捐贈及整理	-	-
4.交通及運輸設備	899	1.38	1.土地	-	-
5.什項設備	1,325	2.04	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.機械及設備	-	-	6.什項設備	-	-
4.交通及運輸設備	-	-	四遞耗資產之增加	-	-
5.什項設備	-	-	(一)經濟動物及作物	-	-
(三)固定資產報廢及整理	-	-	五長期債務之償還	-	-
1.土地	-	-	(一)長期借款之償還	-	-
2.土地改良物	-	-	六投資、應收款及準備金之增加	6,286	9.66
3.房屋建築及設備	-	-	(一)長期投資之增加	-	-
4.機械及設備	-	-	(二)長期應收款之增加	-	-
5.交通及運輸設備	-	-	(三)長期貸款之增加	-	-
6.什項設備	-	-	四長期墊款之增加	-	-
五遞耗資產之減少	-	-	(五)準備金之增加	6,286	9.66
(一)經濟動物及作物	-	-	七其他貸項之減少	-	-
六長期債務之舉借	-	-	(一)遞延貸項之減少	-	-
(一)長期借款之借入	-	-	(二)其他負債之減少	-	-
七投資、應收款及準備金之減少	5,716	8.79	八其他借項之增加	-	-
(一)長期投資之收回	-	-	(一)無形資產之增加	-	-
(二)長期應收款之收回	-	-	(二)遞延借項之增加	-	-
(三)長期貸款之收回	-	-	(三)其他資產之增加	-	-
(四)長期墊款之收回	-	-			
(五)準備金之減少	5,716	8.79			
八其他貸項之增加	570	0.88	營運資金之淨增	24,928	38.32
(一)遞延貸項之增加	-	-			
(二)其他負債之增加	570	0.88	合 計	65,045	100.00
九其他借項之減少	-	-			
(一)無形資產之減少	-	-			
(二)遞延借項之減少	-	-			
(三)其他資產之減少	-	-			
合 計	65,045	100.00	合 計	65,045	100.00