

中華民國 100 年 度
(自100年1月1日至100年12月31日止)

中央 政 府 總 決 算

法 務 部 主 管

法務部監所作業基金附屬單位決算

(非營業部份)

法務部矯正署綠島監獄編印

法務部監所作業基金

決算目次

中華民國 100 年度

甲、總說明

1、總說明.....	第 01—02 頁
------------	-----------

乙、主要表

1、收支餘絀決算表.....	第 03—03 頁
2、餘絀撥補決算表.....	第 04—04 頁
3、現金流量決算表.....	第 05—06 頁
4、平衡表.....	第 08—09 頁

丙、附屬表

1、勞務收入明細表.....	第 10—10 頁
2、銷貨收入明細表.....	第 11—11 頁
3、勞務成本明細表.....	第 12—12 頁
4、銷貨成本明細表.....	第 13—13 頁
5、管理及總務費用明細表.....	第 14—14 頁
6、業務外收入明細表.....	第 15—15 頁
7、業務外費用明細表.....	第 16—16 頁
8、資產折舊提列明細表.....	第 18—19 頁
1 1、營運項目執行績效摘要表.....	第 20—27 頁
1 2、基金數額表.....	第 28—29 頁
1 3、成本彙總表.....	第 30—31 頁
1 4、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 32—32 頁
1 5、各項費用彙計決算表.....	第 34—37 頁

法務部監所作業基金

綠島監獄

總 說 明

中華民國100年度

一、 業務計畫實施績效：

1. 勞務收入部份：

洗滌科-以件為單位，預算數75,018件，430,000元；決算數33,308件，293,695元；減少41,710件，減少136,305元。

雜工科-以工為單位，預算數243工，124,000元；決算數346工，134,020元；增加103工，增加10,020元。

2. 銷貨收入部份：

藝品科-以件為單位，預算數1,020件，168,000元；決算數441件，49,400元；減少579件，減少118,600元。

食品科-以件為單位，預算數5,516件，1,121,000元；決算數2,276件，448,950元；減少3,240件，減少672,050元。

農作科-以公斤為單位，預算數7,189公斤，71,000元；決算數5,745公斤，57,445元；減少1,444件，減少13,555元。

3. 勞務成本部份：

洗滌科-以件為單位，預算數75,018件，300,000元；決算數33,308件，208,106元；減少41,710件，減少91,894元。

雜工科-以工為單位，預算數243工，62,000元；決算數346工，67,010元；增加103工，增加5,010元。

4. 銷貨成本部份：

藝品科-以件為單位，預算數1,020件，123,000元；決算數437件，39,711元；減少583件，減少83,289元。

食品科-以件為單位，預算數5,516件，869,000元；決算數2,419件，381,229元；減少3,097件，減少487,771元。

農作科-以公斤為單位，預算數7,189公斤，40,000元；決算數5,745公斤，30,805元；減少1,444件，減少9,195元。

二、 作業收支餘絀情形：

1. 業務收入：

決算數983,510元，較預算數1,914,000元，減少930,490元，約減少48.61%，主要係柴魚片銷售情形不如預期大幅下降所致，致收入減

少。

2. 業務成本與費用：

決算數723,308元，較預算數1,406,000元，減少682,692元，約減少48.56%，主要係作業收入減少，致成本亦相對減少。

3. 業務外收入：

決算數40,754元，較預算數76,000元，減少35,246元，約減少46.38%，主要係利率降低，存款利息收入減少及雜項收入減少所致。

4. 業務外費用：

決算數2,239,639元，較預算數1,696,000元，增加543,639元，約增加32.05%，主要係本年度增購舍房燈具費用所致。

5. 以上收支相抵後，本期短絀1,938,683元，較預算數1,112,000元，增加826,683元，主要原因係如前所述。

三、 餘絀撥補實況：

1. 短絀之部：本次短絀決算數1,938,683元，較預算數1,112,000元，增加826,683元，約增加74.34%，主要係本年度食品科銷售大減以致預期目標無法達成及增購舍房燈具費用所致。

2. 填補之部：本次短絀決算數1,938,683元，928,328元由其他監所填補短絀，1,010,355元由本監基金抵減。

四、 現金流量結果：

1. 業務活動之淨現金流出2,002,426元，較預算數1,009,000元，增加993,426元，係購置原料及增購舍房燈具費用所致。

2. 投資活動之淨現金流出140,500元，較預算數142,000元，減少1,500元。

3. 融資活動之淨現金流出5,000元，較預算數0元，增加5,000元，主要係退還廠商履約保證金所致。

4. 現金及約當現金之淨減少2,147,926元，係期末現金3,655,308.40元，較期初現金5,803,234.40元減少之數。

五、 資產負債情況：

資產總額10,037,795.40元，較上年度審定決算數11,053,150.40元，減少1,015,355元，約少9.19%，其組成內容如下：

1. 流動資產4,252,605.40元，約占資產總額42.37%。

2. 固定資產363,826元，約占資產總額3.62%。

3. 其他資產5,421,364元，約占資產總額54.01%。

法務部監所作業基金

收支餘絀決算表

中華民國100年度

機關名稱：法務部矯正署綠島監獄

單位：新臺幣元

科目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	1,914,000.00	100.00	983,510.00	100.00	-930,490.00	-48.61	1,537,333.00	100.00
勞務收入	554,000.00	28.94	427,715.00	43.49	-126,285.00	-22.80	531,703.00	34.59
加工收入	430,000.00	22.47	293,695.00	29.86	-136,305.00	-31.70	383,393.00	24.94
其他勞務收入	124,000.00	6.48	134,020.00	13.63	10,020.00	8.08	148,310.00	9.65
銷貨收入	1,360,000.00	71.06	555,795.00	56.51	-804,205.00	-59.13	1,005,630.00	65.41
製成品銷貨收入	1,289,000.00	67.35	498,350.00	50.67	-790,650.00	-61.34	938,610.00	61.05
農林漁牧銷貨收入	71,000.00	3.71	57,445.00	5.84	-13,555.00	-19.09	67,020.00	4.36
業務成本與費用	1,406,000.00	73.46	723,308.00	73.54	-682,692.00	-48.56	1,118,425.00	72.75
勞務成本	362,000.00	18.91	275,116.00	27.97	-86,884.00	-24.00	336,680.00	21.90
加工成本	300,000.00	15.67	208,106.00	21.16	-91,894.00	-30.63	262,525.00	17.08
其他勞務成本	62,000.00	3.24	67,010.00	6.81	5,010.00	8.08	74,155.00	4.82
銷貨成本	1,032,000.00	53.92	437,280.00	44.46	-594,720.00	-57.63	774,547.00	50.38
製成品銷貨成本	992,000.00	51.83	406,475.00	41.33	-585,525.00	-59.02	734,654.00	47.79
農林漁牧銷貨成本	40,000.00	2.09	30,805.00	3.13	-9,195.00	-22.99	39,893.00	2.59
行銷及業務費用	12,000.00	0.63	10,912.00	1.11	-1,088.00	-9.07	5,000.00	0.33
行銷費用	12,000.00	0.63	9,798.00	1.00	-2,202.00	-18.35	5,000.00	0.33
業務費用	-	-	1,114.00	0.11	1,114.00	-	-	-
管理及總務費用	-	-	-	-	-	-	2,198.00	0.14
管理費用及總務費用	-	-	-	-	-	-	2,198.00	0.14
業務賸餘(短絀一)	508,000.00	26.54	260,202.00	26.46	-247,798.00	-48.78	418,908.00	27.25
業務外收入	76,000.00	3.97	40,754.00	4.14	-35,246.00	-46.38	40,239.00	2.62
財務收入	58,000.00	3.03	40,334.00	4.10	-17,666.00	-30.46	35,355.00	2.30
利息收入	58,000.00	3.03	40,334.00	4.10	-17,666.00	-30.46	35,355.00	2.30
其他業務外收入	18,000.00	0.94	420.00	0.04	-17,580.00	-97.67	4,884.00	0.32
雜項收入	18,000.00	0.94	420.00	0.04	-17,580.00	-97.67	4,884.00	0.32
業務外費用	1,696,000.00	88.61	2,239,639.00	227.72	543,639.00	32.05	264,865.00	17.23
其他業務外費用	1,696,000.00	88.61	2,239,639.00	227.72	543,639.00	32.05	264,865.00	17.23
監所其他業務費	1,671,000.00	87.30	2,226,628.00	226.40	555,628.00	33.25	243,918.00	15.87
雜項費用	25,000.00	1.31	13,011.00	1.32	-11,989.00	-47.96	20,947.00	1.36
業務外賸餘(短絀一)	-1,620,000.00	-84.64	-2,198,885.00	-223.58	-578,885.00	35.73	-224,626.00	-14.61
本期賸餘(短絀一)	-1,112,000.00	-58.10	-1,938,683.00	-197.12	-826,683.00	74.34	194,282.00	12.64

法務部監所作業基金

餘絀撥補決算表

中華民國 100 年度

機關名稱：法務部矯正署綠島監獄

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	-	-	-	-	-	-	194,282.00	100.00
本期賸餘	-	-	-	-	-	-	194,282.00	100.00
前期未分配賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	-	-	-	-	194,282.00	100.00
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	194,282.00	100.00
提存公積	-	-	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
短絀之部	1,112,000.00	100.00	1,938,683.00	100.00	826,683.00	74.34	-	-
本期短絀	1,112,000.00	100.00	1,938,683.00	100.00	826,683.00	74.34	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
填補之部	1,112,000.00	100.00	1,938,683.00	100.00	826,683.00	74.34	-	-
撥用賸餘	-	-	309,491.00	15.96	309,491.00	-	-	-
撥用公積	-	-	618,837.00	31.92	618,837.00	-	-	-
折減基金	1,112,000.00	100.00	1,010,355.00	52.12	-101,645.00	-9.14	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-

法務部監所作業基金

現金流量決算表

中華民國 100 年度

機關名稱：法務部矯正署綠島監獄

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀一)	-1,112,000.00	-1,938,683.00	-826,683.00	74.34
調整非現金項目	103,000.00	-63,743.00	-166,743.00	-161.89
提存呆帳、醫療折讓及短絀	-	1,114.00	1,114.00	-
提存各項準備	-	-	-	-
折舊及折耗	103,000.00	98,696.00	-4,304.00	-4.18
攤銷	-	-	-	-
處理資產短絀(賸餘一)	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
流動資產淨減(淨增一)	-	-163,553.00	-163,553.00	-
流動負債淨增(淨減一)	-	-	-	-
業務活動之淨現金流入(流出一)	-1,009,000.00	-2,002,426.00	-993,426.00	98.46
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	-	-	-
減少流動金融資產	-	-	-	-
減少短期貸款	-	-	-	-
減少短期墊款	-	-	-	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-	-
減少長期投資	-	-	-	-
減少長期應收款	-	-	-	-
減少長期貸款	-	-	-	-
減少長期墊款	-	-	-	-
減少準備金	-	-	-	-
減少固定資產及遞耗資產	-	-	-	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	-	-	-
減少無形資產	-	-	-	-
減少遞延借項	-	-	-	-
減少其他資產	-	-	-	-
其他投資活動之現金流入	-	-	-	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-	-	-
增加流動金融資產	-	-	-	-
增加短期貸款	-	-	-	-
增加短期墊款	-	-	-	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-	-
增加長期投資	-	-	-	-
增加長期應收款	-	-	-	-
增加長期貸款	-	-	-	-
增加長期墊款	-	-	-	-
增加準備金	-	-	-	-
增加固定資產及遞耗資產	-50,000.00	-48,500.00	1,500.00	-3.00
增加固定資產	-50,000.00	-48,500.00	1,500.00	-3.00
增加遞耗資產	-	-	-	-
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-92,000.00	-92,000.00	-	-
增加無形資產	-	-	-	-
增加遞延借項	-	-	-	-
增加其他資產	-92,000.00	-92,000.00	-	-
其他投資活動之現金流出	-	-	-	-

法務部監所作業基金

現金流量決算表

中華民國 100 年度

機關名稱：法務部矯正署綠島監獄

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
投資活動之淨現金流入(流出-)	-142,000.00	-140,500.00	1,500.00	-1.06
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-	-	-
增加短期債務	-	-	-	-
增加流動金融負債	-	-	-	-
增加其他負債	-	-	-	-
增加遞延貸項	-	-	-	-
增加長期負債	-	-	-	-
增加基金、公積及填補短絀	-	-	-	-
增加基金	-	-	-	-
增加公積	-	-	-	-
撥款填補短絀	-	-	-	-
其他融資活動之現金流入	-	-	-	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-5,000.00	-5,000.00	-
減少短期債務	-	-	-	-
減少流動金融負債	-	-	-	-
減少其他負債	-	-5,000.00	-5,000.00	-
減少遞延貸項	-	-	-	-
減少長期負債	-	-	-	-
減少基金及公積	-	-	-	-
減少基金	-	-	-	-
減少公積	-	-	-	-
賸餘分配款	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-
其他依法分配款	-	-	-	-
其他融資活動之現金流出	-	-	-	-
融資活動之淨現金流入(流出-)	-	-5,000.00	-5,000.00	-
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-1,151,000.00	-2,147,926.00	-996,926.00	86.61
期初現金及約當現金	5,666,000.00	5,803,234.40	137,234.40	2.42
期末現金及約當現金	4,515,000.00	3,655,308.40	-859,691.60	-19.04

本

頁

空

白

機關名稱：法務部矯正署綠島監獄

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	10,037,795.40	100.00	11,053,150.40	100.00	-1,015,355.00	-9.19
流動資產	4,252,605.40	42.37	6,238,092.40	56.44	-1,985,487.00	-31.83
現金	3,655,308.40	36.42	5,803,234.40	52.50	-2,147,926.00	-37.01
銀行存款	3,637,308.40	36.24	5,785,234.40	52.34	-2,147,926.00	-37.13
零用及週轉金	18,000.00	0.18	18,000.00	0.16	-	0
應收款項	110,298.00	1.10	-	-	110,298.00	-
應收帳款	111,412.00	1.11	-	-	111,412.00	-
備抵呆帳—應收帳款(-)	1,114.00	0.01	-	-	1,114.00	-
存貨	486,999.00	4.85	434,858.00	3.93	52,141.00	11.99
原料	447,739.00	4.46	257,281.00	2.33	190,458.00	74.03
物料	-	-	146,591.00	1.33	-146,591.00	-100.00
製成品	39,260.00	0.39	30,986.00	0.28	8,274.00	26.70
固定資產	363,826.00	3.62	406,358.00	3.68	-42,532.00	-10.47
機械及設備	182,360.00	1.82	214,832.00	1.94	-32,472.00	-15.12
機械及設備	299,800.00	2.99	299,800.00	2.71	-	0
累計折舊—機械及設備(-)	117,440.00	1.17	84,968.00	0.77	32,472.00	38.22
什項設備	181,466.00	1.81	191,526.00	1.73	-10,060.00	-5.25
什項設備	414,300.00	4.13	365,800.00	3.31	48,500.00	13.26
累計折舊—什項設備(-)	232,834.00	2.32	174,274.00	1.58	58,560.00	33.60
其他資產	5,421,364.00	54.01	4,408,700.00	39.89	1,012,664.00	22.97
非業務資產	84,336.00	0.84	-	-	84,336.00	-
其他非業務資產	130,000.00	1.30	38,000.00	0.34	92,000.00	242.11
累計折舊—其他非業務資產(-)	45,664.00	0.45	38,000.00	0.34	7,664.00	20.17
什項資產	4,408,700.00	43.92	4,408,700.00	39.89	-	0
代管資產	4,408,700.00	43.92	4,408,700.00	39.89	-	0
內部往來	928,328.00	9.25	-	-	928,328.00	-
內部往來	928,328.00	9.25	-	-	928,328.00	-
合 計	10,037,795.40	100.00	11,053,150.40	100.00	-1,015,355.00	-9.19

作業基金

表

~12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	5,589,249.00	55.68	5,594,249.00	50.61	-5,000.00	-0.09
其他負債	5,589,249.00	55.68	5,594,249.00	50.61	-5,000.00	-0.09
什項負債	4,433,700.00	44.17	4,438,700.00	40.16	-5,000.00	-0.11
存入保證金	25,000.00	0.25	30,000.00	0.27	-5,000.00	-16.67
應付代管資產	4,408,700.00	43.92	4,408,700.00	39.89	-	0
內部往來	1,155,549.00	11.51	1,155,549.00	10.45	-	0
內部往來	1,155,549.00	11.51	1,155,549.00	10.45	-	0
淨值	4,448,546.40	44.32	5,458,901.40	49.39	-1,010,355.00	-18.51
基金	4,448,546.40	44.32	5,458,901.40	49.39	-1,010,355.00	-18.51
基金	4,448,546.40	44.32	5,458,901.40	49.39	-1,010,355.00	-18.51
基金	4,448,546.40	44.32	5,458,901.40	49.39	-1,010,355.00	-18.51
累積餘絀(-)	-	-	-	-	-	-
累積賸餘	-	-	-	-	-	-
累積賸餘	-	-	-	-	-	-
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
累積短絀(-)	-	-	-	-	-	-
累積短絀	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
合 計	10,037,795.40	100.00	11,053,150.40	100.00	-1,015,355.00	-9.19

法務部監所作業基金

勞務收入明細表

中華民國100年度

機關名稱：法務部矯正署綠島監獄

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
勞務收入	554,000.00	427,715.00	-126,285.00	-22.80	
加工收入	430,000.00	293,695.00	-136,305.00	-31.70	
洗滌科	430,000.00	293,695.00	-136,305.00	-31.70	係業務量減少所致
其他勞務收入	124,000.00	134,020.00	10,020.00	8.08	
什工科	124,000.00	134,020.00	10,020.00	8.08	

法務部監所作業基金

銷貨收入明細表

中華民國100年度

機關名稱：法務部矯正署綠島監獄

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
銷貨收入	1,360,000.00	555,795.00	-804,205.00	-59.13	
製成品銷貨收入	1,289,000.00	498,350.00	-790,650.00	-61.34	
藝品科	168,000.00	49,400.00	-118,600.00	-70.60	係銷售情形不如預期所致。
食品科	1,121,000.00	448,950.00	-672,050.00	-59.95	係銷售量不佳所致。
農林漁牧銷貨收入	71,000.00	57,445.00	-13,555.00	-19.09	
農作科	71,000.00	57,445.00	-13,555.00	-19.09	係天候不穩定影響農作收入所致。

法務部監所作業基金

勞務成本明細表

中華民國100年度

機關名稱：法務部矯正署綠島監獄

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
勞務成本	362,000.00	275,116.00	-86,884.00	-24.00	係業務量減少相對 成本亦降低所致。
加工成本	300,000.00	208,106.00	-91,894.00	-30.63	
洗滌科	300,000.00	208,106.00	-91,894.00	-30.63	
其他勞務成本	62,000.00	67,010.00	5,010.00	8.08	
什工科	62,000.00	67,010.00	5,010.00	8.08	

法務部監所作業基金

銷貨成本明細表

中華民國100年度

機關名稱：法務部矯正署綠島監獄

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
銷貨成本	1,032,000.00	437,280.00	-594,720.00	-57.63	
製成品銷貨成本	992,000.00	406,475.00	-585,525.00	-59.02	
藝品科	123,000.00	35,760.00	-87,240.00	-70.93	係銷售情形不如預期相對成本亦減少所致。
食品科	869,000.00	370,715.00	-498,285.00	-57.34	係銷售量不佳相對成本減少所致。
農林漁牧銷貨成本	40,000.00	30,805.00	-9,195.00	-22.99	
農作科	40,000.00	30,805.00	-9,195.00	-22.99	係天候因素影響農作收入及成本所致。

法務部監所作業基金

業務外收入明細表

中華民國100年度

機關名稱：法務部矯正署綠島監獄

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	76,000.00	40,754.00	-35,246.00	-46.38	
財務收入	58,000.00	40,334.00	-17,666.00	-30.46	
利息收入	58,000.00	40,334.00	-17,666.00	-30.46	係定存單解約及利率降低所致。
其他業務外收入	18,000.00	420.00	-17,580.00	-97.67	
雜項收入	18,000.00	420.00	-17,580.00	-97.67	係代售其他監所物品收入減少所致。

法務部監所作業基金

業務外費用明細表

中華民國100年度

機關名稱：法務部矯正署綠島監獄

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	1,696,000.00	2,239,639.00	543,639.00	32.05	
其他業務外費用	1,696,000.00	2,239,639.00	543,639.00	32.05	
監所其他業務費	1,671,000.00	2,226,628.00	555,628.00	33.25	
改善收容人生活設施	946,000.00	804,974.00	-141,026.00	-14.91	係收容人鍋爐用油增加所致。
技訓經常性費用	150,000.00	28,302.00	-121,698.00	-81.13	係砂畫班開班不易，講師鐘點費降低所致。
其他	575,000.00	1,393,352.00	818,352.00	142.32	係增購舍房燈具及通風設備等費用所致。
雜項費用	25,000.00	13,011.00	-11,989.00	-47.96	係員工獎勵金減少所致。

本

頁

空

白

機關名稱：法務部矯正署綠島監獄

科 目	資 產 價 值 變 動						
	原 值	減：以前 年度已提 折舊數	上年度期 末帳面價 值	加：本年 度新增資 產價值	減：本年 度減少資 產價值	調整欄	
						增加	減少
機械及設備	299,800.00	84,968.00	214,832.00	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-	-
什項設備	365,800.00	174,274.00	191,526.00	48,500.00	-	-	-
非業務資產	38,000.00	38,000.00	-	92,000.00	-	-	-
合 計	703,600.00	297,242.00	406,358.00	140,500.00	-	-	-

法務部監所
營運項目執行

中華民國 1

機關名稱：法務部矯正署綠島監獄

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數量	金 額	數量	金 額
勞務收入			554,000.00		427,715.00
加工收入			430,000.00		293,695.00
洗滌科	件	75,018.00	430,000.00	33,308.00	293,695.00
其他勞務收入			124,000.00		134,020.00
什工科	工	243.00	124,000.00	346.00	134,020.00

作業基金

績效摘要表

00年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-126,285.00	-22.80	係業務量減少所致。
		-136,305.00	-31.70	
-41,710.00	-55.60	-136,305.00	-31.70	
		10,020.00	8.08	
103.00	42.39	10,020.00	8.08	

法務部監所
營運項目執行
中華民國1

機關名稱：法務部矯正署綠島監獄

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數量	金 額	數量	金 額
銷貨收入			1,360,000.00		555,795.00
製成品銷貨收入			1,289,000.00		498,350.00
藝品科	件	1,020.00	168,000.00	441.00	49,400.00
食品科	件	5,516.00	1,121,000.00	2,276.00	448,950.00
製成品銷貨退回及折讓 (-)			-		-
藝品科	件	-	-	-	-
農林漁牧銷貨收入			71,000.00		57,445.00
農作科	公斤	7,189.00	71,000.00	5,745.00	57,445.00

作業基金

績效摘要表

00年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-804,205.00	-59.13	
		-790,650.00	-61.34	
-579.00	-56.76	-118,600.00	-70.60	係銷售情形不如預期所致。
-3,240.00	-58.74	-672,050.00	-59.95	係銷售量不佳所致。
		-	-	
		-	-	
		-13,555.00	-19.09	
-1,444.00	-20.09	-13,555.00	-19.09	係天候不穩定影響農作收入所致。

法務部監所
營運項目執行

中華民國1

機關名稱：法務部矯正署綠島監獄

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數量	金 額	數量	金 額
勞務成本			362,000.00		275,116.00
加工成本			300,000.00		208,106.00
洗滌科	件	75,018.00	300,000.00	33,308.00	208,106.00
其他勞務成本			62,000.00		67,010.00
什工科	工	243.00	62,000.00	346.00	67,010.00

作業基金

績效摘要表

00年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-86,884.00	-24.00	係業務量減少相對成本亦降低所致。
		-91,894.00	-30.63	
-41,710.00	-55.60	-91,894.00	-30.63	
		5,010.00	8.08	
103.00	42.39	5,010.00	8.08	

法務部監所

營運項目執行

中華民國1

機關名稱：法務部矯正署綠島監獄

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數量	金 額	數量	金 額
銷貨成本			1,032,000.00		437,280.00
製成品銷貨成本			992,000.00		406,475.00
藝品科	件	1,020.00	123,000.00	441.00	35,760.00
食品科	件	5,516.00	869,000.00	2,276.00	370,715.00
農林漁牧銷貨成本			40,000.00		30,805.00
農作科	公斤	7,189.00	40,000.00	5,745.00	30,805.00

作業基金

績效摘要表

00年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-594,720.00	-57.63	
		-585,525.00	-59.02	
-579.00	-56.76	-87,240.00	-70.93	係銷售情形不如預期相對成本亦減少所致。
-3,240.00	-58.74	-498,285.00	-57.34	係銷售量不佳相對成本減少所致。
		-9,195.00	-22.99	
-1,444.00	-20.09	-9,195.00	-22.99	係天候因素影響農作收入及成本所致。

法務部監所

基金數

中華民國100

管理機關	上年度決算數	本年度決算數
法務部矯正署綠島監獄	5,458,901.40	4,448,546.40
合 計	5,458,901.40	4,448,546.40

法務部監所
成 本 彙

中華民國 1

機關名稱：法務部矯正署綠島監獄

項 目	預 算 數	決 算 數
直接材料	513,000.00	261,382.00
直接人工	316,000.00	107,610.00
製造費用	203,000.00	82,753.00
製造成本	1,032,000.00	451,745.00
加：期初在製品存貨	-	-
減：期末在製品存貨	-	-
製成品成本	1,032,000.00	451,745.00
加：期初製成品存貨	60,000.00	30,986.00
加：盤存賸餘	-	-
減：盤存短絀	-	-
減：自製自用	-	6,191.00
食品科	-	5,615.00
藝品科	-	576.00
減：期末製成品存貨	60,000.00	39,260.00
銷貨成本	1,032,000.00	437,280.00
藝品科	123,000.00	35,760.00
食品科	869,000.00	370,715.00
農作科	40,000.00	30,805.00

作業基金

總表

00年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-251,618.00	-49.05	
-208,390.00	-65.95	
-120,247.00	-59.23	
-580,255.00	-56.23	
-	-	
-	-	
-580,255.00	-56.23	
-29,014.00	-48.36	
-	-	
-	-	
6,191.00	-	
5,615.00	-	
576.00	-	
-20,740.00	-34.57	
-594,720.00	-57.63	
-87,240.00	-70.93	
-498,285.00	-57.34	
-9,195.00	-22.99	

法務部監所作業基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 100 年度

機關名稱：法務部矯正署綠島監獄

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目	12,000.00	9,798.00	-2,202.00	-18.35	
國外旅費	-	-	-	-	
廣(公)告費	-	-	-	-	
業務宣導費	2,000.00	-	-2,000.00	-100.00	
公共關係費	10,000.00	9,798.00	-202.00	-2.02	
統計所需項目	130,000.00	24,000.00	-106,000.00	-81.54	
宿舍電費	-	-	-	-	
宿舍水費	-	-	-	-	
宿舍修護費	-	-	-	-	
宿舍保險費	-	-	-	-	
義工服務費	-	-	-	-	
計時與計件人員酬金	-	-	-	-	
專技人員酬金	-	-	-	-	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	130,000.00	24,000.00	-106,000.00	-81.54	係砂畫班開班不易，講師鐘點費降低所致。
商品	-	-	-	-	
一般土地租金	-	-	-	-	
宿舍基地租金	-	-	-	-	
宿舍折舊	-	-	-	-	
土地增值稅	-	-	-	-	
宿舍基地地價稅	-	-	-	-	
宿舍房屋稅	-	-	-	-	
關稅	-	-	-	-	
貨物稅	-	-	-	-	
證券交易稅	-	-	-	-	
商港服務費	-	-	-	-	
捐助私校及團體	-	-	-	-	
補(協)助政府機關(構)	-	-	-	-	
捐助國外團體	-	-	-	-	
磅(現金分)差	-	-	-	-	
運輸及搬運短絀	-	-	-	-	
停工短絀	-	-	-	-	
損壞工作	-	-	-	-	
災害短絀	-	-	-	-	
未足額進用殘障人員	-	-	-	-	
差額補助費	-	-	-	-	
合計	142,000.00	33,798.00	-108,202.00	-76.20	

本

頁

空

白

法務部監所

各項費用

中華民國 1

機關名稱：法務部矯正署綠島監獄

科 目	勞務成本				銷貨成本			
	加工成本	營建成本	修造成本	其他勞務成本	小計	印刷出版 品成本	製成品銷 貨成本	農林漁牧 銷貨成本
直接材料(1)	-	-	-	-	-	-	248,622	1,600
材料及用品費	-	-	-	-	-	-	248,622	1,600
使用材料費	-	-	-	-	-	-	248,622	1,600
原料	-	-	-	-	-	-	237,966	1,600
物料	-	-	-	-	-	-	10,656	-
直接人工(2)	85,595	-	-	67,010	152,605	-	79,675	25,585
服務費用	85,595	-	-	67,010	152,605	-	79,675	25,585
一般服務費	85,595	-	-	67,010	152,605	-	79,675	25,585
勞作金	85,595	-	-	67,010	152,605	-	79,675	25,585
製造費用(3)	122,511	-	-	-	122,511	-	78,178	3,620
服務費用	-	-	-	-	-	-	12,922	-
旅運費	-	-	-	-	-	-	12,922	-
貨物運費	-	-	-	-	-	-	12,922	-
專業服務費	-	-	-	-	-	-	-	-
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	-	-	-	-	-	-	-	-
公共關係費	-	-	-	-	-	-	-	-
公共關係費	-	-	-	-	-	-	-	-
材料及用品費	64,437	-	-	-	64,437	-	32,298	3,620
使用材料費	-	-	-	-	-	-	-	-
原料	-	-	-	-	-	-	-	-
燃料	-	-	-	-	-	-	-	-
用品消耗	64,437	-	-	-	64,437	-	32,298	3,620
其他	64,437	-	-	-	64,437	-	32,298	3,620
折舊、折耗及攤銷	58,074	-	-	-	58,074	-	32,958	-
機械及設備折舊	-	-	-	-	-	-	32,472	-
機械及設備折舊	-	-	-	-	-	-	32,472	-
什項設備折舊	58,074	-	-	-	58,074	-	486	-
什項設備折舊	58,074	-	-	-	58,074	-	486	-
非業務資產折舊	-	-	-	-	-	-	-	-
非業務資產折舊	-	-	-	-	-	-	-	-
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	-	-	-	-	-	-	-	-
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	-	-	-	-	-	-	-	-
獎勵費用	-	-	-	-	-	-	-	-

作業基金
彙計決算表

00年度

單位：新臺幣元

小計	出租資產成本	其他業務成本	行銷及業務費用		管理及總務費用	業務外費用			總計
			行銷費用	業務費用		監所其他業務費	什項費用	其他	
250,222	-	-	-	-	-	-	-	-	250,222
250,222	-	-	-	-	-	-	-	-	250,222
250,222	-	-	-	-	-	-	-	-	250,222
239,566	-	-	-	-	-	-	-	-	239,566
10,656	-	-	-	-	-	-	-	-	10,656
105,260	-	-	-	-	-	-	-	-	257,865
105,260	-	-	-	-	-	-	-	-	257,865
105,260	-	-	-	-	-	-	-	-	257,865
105,260	-	-	-	-	-	-	-	-	257,865
81,798	-	-	9,798	1,114	-	2,226,628	13,011	-	2,454,860
12,922	-	-	9,798	-	-	24,000	-	-	46,720
12,922	-	-	-	-	-	-	-	-	12,922
12,922	-	-	-	-	-	-	-	-	12,922
-	-	-	-	-	-	24,000	-	-	24,000
-	-	-	-	-	-	24,000	-	-	24,000
-	-	-	9,798	-	-	-	-	-	9,798
-	-	-	9,798	-	-	-	-	-	9,798
35,918	-	-	-	-	-	2,103,889	-	-	2,204,244
-	-	-	-	-	-	1,306,579	-	-	1,306,579
-	-	-	-	-	-	4,302	-	-	4,302
-	-	-	-	-	-	1,302,277	-	-	1,302,277
35,918	-	-	-	-	-	797,310	-	-	897,665
35,918	-	-	-	-	-	797,310	-	-	897,665
32,958	-	-	-	-	-	7,664	-	-	98,696
32,472	-	-	-	-	-	-	-	-	32,472
32,472	-	-	-	-	-	-	-	-	32,472
486	-	-	-	-	-	-	-	-	58,560
486	-	-	-	-	-	-	-	-	58,560
-	-	-	-	-	-	7,664	-	-	7,664
-	-	-	-	-	-	7,664	-	-	7,664
-	-	-	-	-	-	91,075	13,011	-	104,086
-	-	-	-	-	-	91,075	13,011	-	104,086
-	-	-	-	-	-	-	13,011	-	13,011

法務部監所

各項費用

中華民國1

機關名稱：法務部矯正署綠島監獄

科 目	勞務成本				銷貨成本			
	加工成本	營建成本	修造成本	其他勞務成本	小計	印刷出版 品成本	製成品銷 貨成本	農林漁牧 銷貨成本
補貼收容人膳宿費、保 險及遣返費	-	-	-	-	-	-	-	-
收容人獎勵金	-	-	-	-	-	-	-	-
短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	-	-	-	-
各項短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
呆帳及保證短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
合計(1)+(2)+(3)	208,106	-	-	67,010	275,116	-	406,475	30,805

作業基金
彙計決算表
00年度

單位：新臺幣元

小計	出租資產成本	其他業務成本	行銷及業務費用		管理及總務費用	業務外費用			總計
			行銷費用	業務費用		監所其他業務費	什項費用	其他	
-	-	-	-	-	-	78,064	-	-	78,064
-	-	-	-	-	-	13,011	-	-	13,011
-	-	-	-	1,114	-	-	-	-	1,114
-	-	-	-	1,114	-	-	-	-	1,114
-	-	-	-	1,114	-	-	-	-	1,114
437,280	-	-	9,798	1,114	-	2,226,628	13,011	-	2,962,947

主辦會計人員：方美珍



機關長官：吳澤生

