

中華民國101年度

中央政府總預算

法務部主管

法務部監所作業基金附屬單位預算

(非營業部份)

法務部矯正署綠島監獄編印

法務部矯正機關作業基金
附屬單位預算目次
中華民國 101 年度

一、主要表

(一)收支預計表.....	第 01—01	頁
(二)收支預計表附表.....	第 02—02	頁
(三)餘絀撥補預計表.....	第 03—03	頁
(四)現金流量預計表.....	第 04—04	頁

二、明細表

(一)勞務收入明細表.....	第 05—05	頁
(二)銷貨收入明細表.....	第 06—06	頁
(三)業務外收入明細表.....	第 07—07	頁
(四)勞務成本明細表.....	第 08—09	頁
(五)銷貨成本明細表.....	第 10—11	頁
(六)行銷及業務費用明細表.....	第 12—12	頁
(七)業務外費用明細表.....	第 13—13	頁
(八)固定資產建設改良擴充明細表.....	第 14—14	頁
(九)資產折舊明細表.....	第 15—15	頁

三、附表

(一)成本彙總表.....	第 16—16	頁
(二)直接材料人工及製造費用明細表.....	第 17—17	頁
(三)預計平衡表.....	第 18—19	頁

四、附錄

(一)各項費用明細表(七級).....	第 20—23	頁
---------------------	---------	---

法務部矯正機關作業基金

收支預計表

中華民國101年度

機關名稱：法務部矯正署綠島監獄

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
1,537	100.00	業務收入	1,537	100.00	1,914	100.00	-377	-19.70
532	34.61	勞務收入	531	34.55	554	28.94	-23	-4.15
383	24.92	加工收入	383	24.92	430	22.47	-47	-10.93
148	9.63	其他勞務收入	148	9.63	124	6.48	24	19.35
1,006	65.45	銷貨收入	1,006	65.45	1,360	71.06	-354	-26.03
939	61.09	製成品銷貨收入	939	61.09	1,289	67.35	-350	-27.15
67	4.36	農林漁牧銷貨收入	67	4.36	71	3.71	-4	-5.63
1,118	72.74	業務成本與費用	1,125	73.19	1,406	73.46	-281	-19.99
337	21.93	勞務成本	337	21.93	362	18.91	-25	-6.91
263	17.11	加工成本	263	17.11	300	15.67	-37	-12.33
74	4.81	其他勞務成本	74	4.81	62	3.24	12	19.35
775	50.42	銷貨成本	775	50.42	1,032	53.92	-257	-24.90
735	47.82	製成品銷貨成本	735	47.82	992	51.83	-257	-25.91
40	2.60	農林漁牧銷貨成本	40	2.60	40	2.09	-	-
5	0.33	行銷及業務費用	13	0.85	12	0.63	1	8.33
5	0.33	行銷費用	13	0.85	12	0.63	1	8.33
2	0.13	管理及總務費用	-	-	-	-	-	-
2	0.13	管理費用及總務費用	-	-	-	-	-	-
419	27.26	業務賸餘(短絀-)	412	26.81	508	26.54	-96	-18.90
40	2.60	業務外收入	52	3.38	76	3.97	-24	-31.58
35	2.28	財務收入	47	3.06	58	3.03	-11	-18.97
35	2.28	利息收入	47	3.06	58	3.03	-11	-18.97
5	0.33	其他業務外收入	5	0.33	18	0.94	-13	-72.22
5	0.33	雜項收入	5	0.33	18	0.94	-13	-72.22
265	17.24	業務外費用	1,700	110.61	1,696	88.61	4	0.24
265	17.24	其他業務外費用	1,700	110.61	1,696	88.61	4	0.24
244	15.88	監所其他業務費	1,679	109.24	1,671	87.30	8	0.48
21	1.37	雜項費用	21	1.37	25	1.31	-4	-16.00
-225	-14.64	業務外賸餘(短絀-)	-1,648	-107.22	-1,620	-84.64	-28	1.73
194	12.62	本期賸餘(短絀-)	-1,236	-80.42	-1,112	-58.10	-124	11.15

法務部矯正機關作業基金

收支預計表附表

中華民國 101 年度

機關名稱：法務部矯正署綠島監獄

單位：新臺幣千元

項 目 名 稱	預 算 數	說 明
1. 監所其他業務費明細：	1,679	
飲食補助費（不含收容人保險費）	124	
收容人獎勵金	21	
職技訓練費	150	
補助支出(折舊、攤銷等)	1,384	
2. 員工獎勵金	21	
3. 管制性項目明細：	13	
公共關係費	10	
國內旅費	-	
廣告費	-	
業務宣導費	3	
4. 利息收入編列之標準：	1,628	
定期存款	-	利率1.00%
活期存款	1,628	利率0.13%

法務部矯正機關作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國101年度

單位：新臺幣千元

機關名稱：法務部矯正署綠島監獄

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
		賸餘之部			
		本期賸餘			
		前期未分配賸餘			
		公積轉列數			
		分配之部			
		填補累積短絀			
		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			
1,112	100.00	短絀之部	1,236	100.00	
1,112	100.00	本期短絀	1,236	100.00	
		前期待填補之短絀			
1,112	100.00	填補之部	1,236	100.00	
		撥用賸餘			
		撥用公積			
1,112	100.00	折減基金	1,236	100.00	
		國庫撥款			
		待填補之短絀			

法務部矯正機關作業基金

現金流量預計表

中華民國101年度

機關名稱：法務部矯正署綠島監獄

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀一)	-1,236	
調整非現金項目	194	
折舊及折耗	109	
攤銷	85	
業務活動之淨現金流入(流出一)	-1,042	
投資活動之現金流量		
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-1,964	
增加遞延借項	-1,700	
增加其他資產	-264	
投資活動之淨現金流入(流出一)	-1,964	
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	1,964	
增加其他負債	1,964	管理會補助改善生活設施1964千元
融資活動之淨現金流入(流出一)	1,964	
現金及約當現金之淨增(淨減一)	-1,042	
期初現金及約當現金	4,652	
期末現金及約當現金	3,610	

法務部矯正機關作業基金

勞務收入明細表

中華民國 101 年度

機關名稱：法務部矯正署綠島監獄

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量	單價(元)	金 額	
勞務收入				531	
加工收入				383	
洗滌科	件	54,738	7.00	383	
其他勞務收入				148	
什工科	工	375	394.67	148	

法務部矯正機關作業基金

銷貨收入明細表

中華民國 101 年度

機關名稱：法務部矯正署綠島監獄

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量	單價(元)	金 額	
銷貨收入				1,006	
製成品銷貨收入				939	
藝品科	件	785	124.84	98	
食品科	件	4,615	182.23	841	
農林漁牧銷貨收入				67	
農作科	公斤	6,378	10.50	67	

法務部矯正機關作業基金

業務外收入明細表

中華民國 101 年度

機關名稱：法務部矯正署綠島監獄

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
業務外收入	52	
財務收入	47	
利息收入	47	
其他業務外收入	5	
雜項收入	5	

法務部矯正機

勞務成本

中華民國1

機關名稱：法務部矯正署綠島監獄

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平均單位 成本(元)	金 額
勞務成本				337
加工成本				263
洗滌科	件	54,738	4.80	263
其他勞務成本				74
什工科	工	375	197.33	74

關作業基金

明細表

01年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
		362			337
		300			263
75,018	4.00	300	54,738.00	4.80	263
		62			74
243	255.14	62	375.00	197.75	74

法務部矯正機

銷貨成本

中華民國 1

機關名稱：法務部矯正署綠島監獄

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位 成本(元)	金額
銷貨成本				775
製成品銷貨成本				735
藝品科	件	785	98.09	77
食品科	件	4,615	142.58	658
農林漁牧銷貨成本				40
農作科	公斤	6,378	6.27	40

關作業基金

明細表

01年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
		1,032			775
		992			735
1,020	120.59	123	785.00	97.76	77
5,516	157.54	869	4,615.00	142.56	658
		40			40
7,189	5.56	40	6,378.00	6.25	40

法務部矯正機關作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國101年度

機關名稱：法務部矯正署綠島監獄

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目 及 業 務 計 畫 項 目	本 年 度 預 算 數
5	12	行銷及業務費用	13
5	12	行銷費用	13
5	12	服務費用	13
2	2	印刷裝訂與廣告費	3
3	10	公共關係費	10

法務部矯正機關作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國101年度

機關名稱：法務部矯正署綠島監獄

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數
265	1,696	其他業務外費用	1,700
244	1,671	監所其他業務費	1,679
88	130	服務費用	130
88	130	專業服務費	130
9	1,357	材料及用品費	1,307
9	417	使用材料費	1,307
-	940	用品消耗	-
-	6	折舊、折耗及攤銷	97
-	6	非業務資產折舊	12
-	-	攤銷	85
147	178	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	145
147	178	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	145
21	25	雜項費用	21
21	25	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	21
21	25	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	21

法務部矯正機關作業基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 101 年度

機關名稱：法務部矯正署綠島監獄

單位：新臺幣千元

項 目	土地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	合計	說 明
合 計	-	-	-	-	-	-	-	-

法務部矯正機關作業基金

資產折舊明細表

中華民國 101 年度

機關名稱：法務部矯正署綠島監獄

單位：新臺幣千元

項 目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	非業務資產	合 計
前年度決算資產原值	-	-	300	-	366	38	704
上年度預計新增資產原值	-	-	-	-	50	92	142
本年度預計新增資產原值	-	-	-	-	-	264	264
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	-	-	300	-	416	394	1,110
本年度應提折舊額	-	-	32	-	65	12	109
加工成本	-	-	-	-	65	-	65
製成品銷貨成本	-	-	32	-	-	-	32
監所其他業務費	-	-	-	-	-	12	12

法務部矯正機關作業基金

成本彙總表

中華民國 101 年度

機關名稱：法務部矯正署綠島監獄

單位：新臺幣千元

摘要	金額	說明
直接材料	418	
直接人工	413	
製造費用	281	
製造成本	1,112	
勞務：	337	
洗滌科	263	
什工科	74	
銷貨：	775	
藝品科	77	
食品科	658	
農作科	40	

法務部矯正機關作業基金

直接材料人工及製造費用明細表

中華民國 101 年度

機關名稱：法務部矯正署綠島監獄

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目名稱	本年度預算數		
			合計	固定	變動
422	513	直接材料(1)	418	-	418
422	513	材料及用品費	418	-	418
422	513	使用材料費	418	-	418
419	508	直接人工(2)	413	-	413
419	508	服務費用	413	-	413
419	508	一般服務費	413	-	413
270	373	製造費用(3)	281	97	184
41	54	服務費用	40	-	40
20	22	水電費	19	-	19
19	32	旅運費	19	-	19
2	-	修理保養及保固費	2	-	2
153	222	材料及用品費	144	-	144
153	222	用品消耗	144	-	144
76	97	折舊、折耗及攤銷	97	97	-
32	32	機械及設備折舊	32	32	-
44	65	什項設備折舊	65	65	-
1,111	1,394	製造成本(1)+(2)+(3)	1,112	97	1,015

法務部矯正機關作業基金

預計平衡表

中華民國101年12月31日

機關名稱：法務部矯正署綠島監獄

單位：新臺幣千元

99年(前年) 12月31日實際數	科 目	101年12月31日 預計數	100年(上年)12月31日 預計數	比較增減(-)
11,053	資產	10,670	9,942	728
6,238	流動資產	4,045	5,087	-1,042
5,803	現金	3,610	4,652	-1,042
5,785	銀行存款	3,592	4,634	-1,042
18	零用及週轉金	18	18	-
435	存貨	435	435	-
257	原料	257	257	-
147	物料	147	147	-
31	製成品	31	31	-
406	固定資產	263	360	-97
215	機械及設備	151	183	-32
300	機械及設備	300	300	-
85	累計折舊—機械及設備(-)	149	117	32
192	什項設備	112	177	-65
366	什項設備	416	416	-
174	累計折舊—什項設備(-)	304	239	65
-	遞延借項	1,615	-	1,615
-	遞延費用	1,615	-	1,615
-	遞延費用	1,615	-	1,615
4,409	其他資產	4,747	4,495	252
-	非業務資產	338	86	252
38	其他非業務資產	394	130	264
38	累計折舊—其他非業務資產(-)	56	44	12
4,409	什項資產	4,409	4,409	-
4,409	代管資產	4,409	4,409	-
11,053	資產總計	10,670	9,942	728

法務部矯正機關作業基金

預計平衡表

中華民國101年12月31日

機關名稱：法務部矯正署綠島監獄

單位：新臺幣千元

99年(前年) 12月31日實際數	科 目	101年12月31日 預計數	100年(上年)12月31日 預計數	比較增減(-)
5,594	負債	7,559	5,595	1,964
5,594	其他負債	7,559	5,595	1,964
4,439	什項負債	4,439	4,439	-
30	存入保證金	30	30	-
4,409	應付代管資產	4,409	4,409	-
1,156	內部往來	3,120	1,156	1,964
1,156	內部往來	3,120	1,156	1,964
5,459	淨值	3,111	4,347	-1,236
5,459	基金	3,111	4,347	-1,236
5,459	基金	3,111	4,347	-1,236
5,459	基金	3,111	4,347	-1,236
-	累積賸餘	-	-	-
11,053	負債及淨值總計	10,670	9,942	728

法務部矯正機

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)	-	-	-	-	-	-	412	6
材料及用品費	-	-	-	-	-	-	412	6
使用材料費	-	-	-	-	-	-	412	6
原料	-	-	-	-	-	-	402	6
物料	-	-	-	-	-	-	10	-
直接人工(2)	120	-	-	74	194	-	192	27
服務費用	120	-	-	74	194	-	192	27
一般服務費	120	-	-	74	194	-	192	27
勞作金	120	-	-	74	194	-	192	27
製造費用(3)	143	-	-	-	143	-	131	7
服務費用	5	-	-	-	5	-	35	-
水電費	5	-	-	-	5	-	14	-
工作場所電費	5	-	-	-	5	-	14	-
旅運費	-	-	-	-	-	-	19	-
貨物運費	-	-	-	-	-	-	19	-
印刷裝訂與廣告費	-	-	-	-	-	-	-	-
業務宣導費	-	-	-	-	-	-	-	-
修理保養及保固費	-	-	-	-	-	-	2	-
什項設備修護費	-	-	-	-	-	-	2	-
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	73	-	-	-	73	-	64	7
使用材料費	-	-	-	-	-	-	-	-
原料	-	-	-	-	-	-	-	-
燃料	-	-	-	-	-	-	-	-
用品消耗	73	-	-	-	73	-	64	7
其他	73	-	-	-	73	-	64	7
折舊、折耗及攤銷	65	-	-	-	65	-	32	-
機械及設備折舊	-	-	-	-	-	-	32	-
機械及設備折舊	-	-	-	-	-	-	32	-
什項設備折舊	65	-	-	-	65	-	-	-
什項設備折舊	65	-	-	-	65	-	-	-
非業務資產折舊	-	-	-	-	-	-	-	-
非業務資產折舊	-	-	-	-	-	-	-	-
攤銷	-	-	-	-	-	-	-	-

關作業基金

彙計表

01年度

單位：新臺幣千元

小計	出租資產 成本	其他業務 成本	行銷及業務用		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	
418	-	-	-	-	-	-	-	-	418
418	-	-	-	-	-	-	-	-	418
418	-	-	-	-	-	-	-	-	418
408	-	-	-	-	-	-	-	-	408
10	-	-	-	-	-	-	-	-	10
219	-	-	-	-	-	-	-	-	413
219	-	-	-	-	-	-	-	-	413
219	-	-	-	-	-	-	-	-	413
219	-	-	-	-	-	-	-	-	413
138	-	-	13	-	-	1,679	21	-	1,994
35	-	-	13	-	-	130	-	-	183
14	-	-	-	-	-	-	-	-	19
14	-	-	-	-	-	-	-	-	19
19	-	-	-	-	-	-	-	-	19
19	-	-	-	-	-	-	-	-	19
-	-	-	3	-	-	-	-	-	3
-	-	-	3	-	-	-	-	-	3
2	-	-	-	-	-	-	-	-	2
2	-	-	-	-	-	-	-	-	2
-	-	-	-	-	-	130	-	-	130
-	-	-	-	-	-	130	-	-	130
-	-	-	10	-	-	-	-	-	10
-	-	-	10	-	-	-	-	-	10
71	-	-	-	-	-	1,307	-	-	1,451
-	-	-	-	-	-	1,307	-	-	1,307
-	-	-	-	-	-	20	-	-	20
-	-	-	-	-	-	1,287	-	-	1,287
71	-	-	-	-	-	-	-	-	144
71	-	-	-	-	-	-	-	-	144
32	-	-	-	-	-	97	-	-	194
32	-	-	-	-	-	-	-	-	32
32	-	-	-	-	-	-	-	-	32
-	-	-	-	-	-	-	-	-	65
-	-	-	-	-	-	-	-	-	65
-	-	-	-	-	-	12	-	-	12
-	-	-	-	-	-	12	-	-	12
-	-	-	-	-	-	85	-	-	85

法務部矯正機關

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
其他攤銷費用	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
補貼收容人膳宿費 、保險及遣返費	-	-	-	-	-	-	-	-
收容人獎勵金	-	-	-	-	-	-	-	-
合 計	263	-	-	74	337	-	735	40

關作業基金

彙計表

01年度

單位：新臺幣千元

小計	出租資產 成本	其他業務 成本	行銷及業務用		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	
-	-	-	-	-	-	85	-	-	85
-	-	-	-	-	-	145	21	-	166
-	-	-	-	-	-	145	21	-	166
-	-	-	-	-	-	-	21	-	21
-	-	-	-	-	-	124	-	-	124
-	-	-	-	-	-	21	-	-	21
775	-	-	13	-	-	1,679	21	-	2,825

主辦會計人員：



機關長官：

