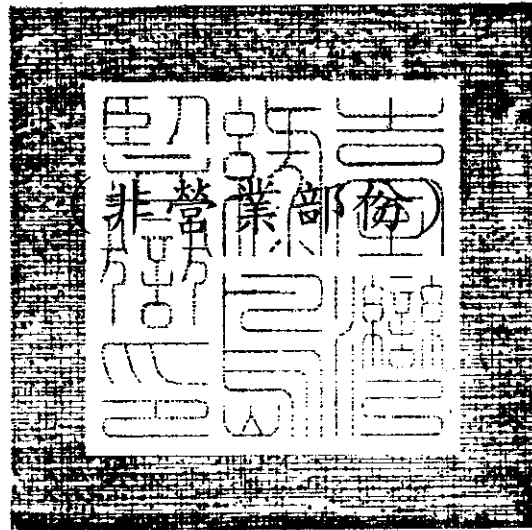


中 華 民 國 97 年 度
(自97年1月1日至97年12月31日止)

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



臺灣綠島監獄編印

法務部監所作業基金

決算目錄

中華民國 97 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
9、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 20—21 頁
10、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	第 22—23 頁
11、營運項目執行績效摘要表.....	第 24—31 頁
12、基金數額表.....	第 32—33 頁
13、成本彙總表.....	第 34—35 頁
14、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 36—36 頁
15、各項費用彙計決算表.....	第 38—41 頁
16、固定資產建設改良擴充摘要明細表.....	第 42—43 頁

法務部監所作業基金

台灣綠島監獄

總 說 明

中華民國97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31,416件，341,000元；決算數55,671件，360,586元；增加24,255件，19,586元。

雜工科—以工為單位，預算數300工，138,000元；決算數283工，144,940元；減少17工，增加6,940元。

2. 銷貨收入部份：

藝品科—以件為單位，預算數192件，45,000元；決算數1,536件，236,830元；增加1,344件，191,830元。

食品科—以件為單位，預算數2,620件，393,000元；決算數4,909件，781,580元；增加2,289件，388,580元。

農作科—以公斤為單位，預算數0公斤，0元；決算數4,245.50公斤，42,455元；增加4,245.50公斤，42,455元。

3. 勞務成本部份：

洗滌科—以件為單位，預算數31,416件，256,000元；決算數55,671件，229,382元；增加24,255件，減少26,618元。

雜工科—以工為單位，預算數300工，69,000元；；決算數283工，72,470元；減少17工增加3,470元。

4. 銷貨成本部份：

藝品科—以件為單位，預算數192件，35,000元；決算數1,536件，184,912元，增加1,344件，149,912元。

食品科—以件為單位，預算數2,620件，295,000元；決算數4,909件，658,517元，增加2,289件，363,517元。

農作科—以公斤為單位，預算數0公斤，0元；決算數4,245公斤，28,661元；增加4,245公斤，28,661元。

二、收支餘絀情形：

1. 業務收入：

決算數1,566,391元，較預算數917,000元，增加649,391元，約增70.82%，主要係本年度新增藝品科公仔收入，及食品科柴魚片銷售情形持續增加所致，收入隨之增加。

2. 業務成本與費用：

決算數1,189,702元，較預算數657,000元，增加532,702元，約增加81.08%，主要係作業收入增加成本相對增加。

法務部監所作業基金

台灣綠島監獄

總 說 明

中華民國97年度

3. 業務外收入：

決算數284,526元，較預算數105,000元，增加179,526元，約增170.98%，主要係利率回升，存款利息收入增加及代銷其他監所成品之雜項收入增加所致。

4. 業務外費用：

決算數330,783元，較預算數232,000元，增加98,783元，約增42.58%，主要係賸餘數增加，分配支出增加。

5. 以上收支相抵後，本期賸餘330,432元，較預算數133,000元，增加197,432元，主要原因係如前所述。

三、餘絀撥補實況：

1. 賸餘之部：

本次可分配之賸餘決算數330,432元，較預算數133,000元，增加197,432元，約增148.45%，主要係本年度食品科銷售增加及藝品科新增公仔成品銷售增加所致。

2. 分配之部：

本次可分配之賸餘決算330,432元，330,432元全部填補其他監所短絀。

四 現金流量結果：

1. 業務活動之淨現金流入62,708元，較預算數207,000元，減少144,292元，係購置原料增加所致。

2. 投資活動之淨現金流出411,800元，較預算數392,000元，增加19,800元。係購置資產增加所致。

3. 融資活動之淨現金流入22,000元，較預算數0元，增加22,000元，主要係廠商得標存入保證金增加所致。

4. 現金及約當現金之淨減142,092元，係期末現金5,120,015.40元，較期初現金5,447,107.40元減少之數較預算數185,000元，減少142,092，約少76.81%，主要原因係如前所述。

五、資產負債情況：

資產總額10,588,961.40元，較上年度審定決算數9,291,529.40元，增加1,297,432元，約增13.96%，其組成內容如下：

1. 流動資產5,753,885.40元，約占資產總額54.34%。

2. 固定資產420,046元，約占資產總額3.97%。

3. 其他資產4,415,030元，約占資產總額41.69%。

法務部監所作業基金

收支餘絀決算表

中華民國97年度

機關名稱：臺灣綠島監獄

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	917,000.00	100.00	1,566,391.00	100.00	649,391.00	70.82	1,020,985.00	100.00
勞務收入	479,000.00	52.24	505,526.00	32.27	26,526.00	5.54	578,595.00	56.67
加工收入	341,000.00	37.19	360,586.00	23.02	19,586.00	5.74	442,674.00	43.36
其他勞務收入	138,000.00	15.05	144,940.00	9.25	6,940.00	5.03	135,921.00	13.31
銷貨收入	438,000.00	47.76	1,060,865.00	67.73	622,865.00	142.21	442,390.00	43.33
製成品銷貨收入	438,000.00	47.76	1,018,410.00	65.02	580,410.00	132.51	442,390.00	43.33
農林漁牧銷貨收入	-	-	42,455.00	2.71	42,455.00	-	-	-
業務成本與費用	657,000.00	71.65	1,189,702.00	75.95	532,702.00	81.08	750,211.00	73.48
勞務成本	325,000.00	35.44	301,852.00	19.27	-23,148.00	-7.12	369,783.00	36.22
加工成本	256,000.00	27.92	229,382.00	14.64	-26,618.00	-10.40	301,822.00	29.56
其他勞務成本	69,000.00	7.52	72,470.00	4.63	3,470.00	5.03	67,961.00	6.66
銷貨成本	330,000.00	35.99	872,090.00	55.68	542,090.00	164.27	380,428.00	37.26
製成品銷貨成本	330,000.00	35.99	843,429.00	53.85	513,429.00	155.58	380,428.00	37.26
農林漁牧銷貨成本	-	-	28,661.00	1.83	28,661.00	-	-	-
管理及總務費用	2,000.00	0.22	15,760.00	1.01	13,760.00	688.00	-	-
管理費用及總務費用	2,000.00	0.22	15,760.00	1.01	13,760.00	688.00	-	-
業務賸餘(短絀一)	260,000.00	28.35	376,689.00	24.05	116,689.00	44.88	270,774.00	26.52
業務外收入	105,000.00	11.45	284,526.00	18.16	179,526.00	170.98	118,506.00	11.61
財務收入	93,000.00	10.14	118,250.00	7.55	25,250.00	27.15	103,981.00	10.18
利息收入	93,000.00	10.14	118,250.00	7.55	25,250.00	27.15	103,981.00	10.18
其他業務外收入	12,000.00	1.31	166,276.00	10.62	154,276.00	1,285.63	14,525.00	1.42
盤存賸餘	-	-	113,623.00	7.25	113,623.00	-	-	-
雜項收入	12,000.00	1.31	52,653.00	3.36	40,653.00	338.78	14,525.00	1.42
業務外費用	232,000.00	25.30	330,783.00	21.12	98,783.00	42.58	115,905.00	11.35
其他業務外費用	232,000.00	25.30	330,783.00	21.12	98,783.00	42.58	115,905.00	11.35
盤存短絀	-	-	59,546.00	3.80	59,546.00	-	-	-
監所其他業務費	219,000.00	23.88	252,402.00	16.11	33,402.00	15.25	102,367.00	10.03
雜項費用	13,000.00	1.42	18,835.00	1.20	5,835.00	44.88	13,538.00	1.33
業務外賸餘(短絀一)	-127,000.00	-13.85	-46,257.00	-2.95	80,743.00	-63.58	2,601.00	0.25
本期賸餘(短絀一)	133,000.00	14.50	330,432.00	21.10	197,432.00	148.45	273,375.00	26.78

法務部監所作業基金

餘絀撥補決算表

中華民國 97 年度

機關名稱：臺灣綠島監獄

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	133,000.00	100.00	579,807.00	100.00	446,807.00	335.95	273,375.00	100.00
本期賸餘	133,000.00	100.00	330,432.00	56.99	197,432.00	148.45	273,375.00	100.00
前期未分配賸餘	-	-	249,375.00	43.01	249,375.00	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
分配之部	133,000.00	100.00	330,432.00	56.99	197,432.00	148.45	24,000.00	8.78
填補累積短絀	133,000.00	100.00	330,432.00	56.99	197,432.00	148.45	24,000.00	8.78
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	-	-	249,375.00	43.01	249,375.00	-	249,375.00	91.22
短絀之部	-	-	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-	-	-
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 97 年度

機關名稱：臺灣綠島監獄

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)	133,000.00	330,432.00	197,432.00	148.45
調整非現金項目	74,000.00	-267,724.00	-341,724.00	-461.79
提存呆帳、醫療折讓及短絀	-	-	-	-
提存各項準備	-	-	-	-
折舊及折耗	74,000.00	59,445.00	-14,555.00	-19.67
攤銷	-	-	-	-
處理資產短絀(賸餘一)	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
流動資產淨減(淨增一)	-	-327,169.00	-327,169.00	-
流動負債淨增(淨減一)	-	-	-	-
業務活動之淨現金流入(流出一)	207,000.00	62,708.00	-144,292.00	-69.71
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	-392,000.00	-411,800.00	-19,800.00	5.05
增加固定資產	-392,000.00	-411,800.00	-19,800.00	5.05
增加遞耗資產	-	-	-	-
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-	-	-	-
增加無形資產	-	-	-	-
增加遞延借項	-	-	-	-
增加其他資產	-	-	-	-
其他投資活動之現金流出	-	-	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-392,000.00	-411,800.00	-19,800.00	5.05
融資活動之現金流量				

法務部監所作業基金

現金流量決算表

中華民國 97 年度

機關名稱：臺灣綠島監獄

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	81,000.00	81,000.00	-
增加短期債務	-	-	-	-
增加流動金融負債	-	-	-	-
增加其他負債	-	81,000.00	81,000.00	-
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	-	-	-	-
減少流動金融負債	-	-	-	-
減少其他負債	-	-59,000.00	-59,000.00	-
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-)	-	22,000.00	22,000.00	-
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-185,000.00	-327,092.00	-142,092.00	76.81
期初現金及約當現金	5,285,000.00	5,447,107.40	162,107.40	3.07
期末現金及約當現金	5,100,000.00	5,120,015.40	20,015.40	0.39

本

頁

空

白

機關名稱：臺灣綠島監獄

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	10,588,961.40	100.00	9,291,529.40	100.00	1,297,432.00	13.96
流動資產	5,753,885.40	54.34	5,753,808.40	61.93	77.00	0.00
現金	5,120,015.40	48.35	5,447,107.40	58.62	-327,092.00	-6.00
銀行存款	5,102,015.40	48.18	5,429,107.40	58.43	-327,092.00	-6.02
零用及週轉金	18,000.00	0.17	18,000.00	0.19	-	0
存貨	633,870.00	5.99	306,701.00	3.30	327,169.00	106.67
原料	360,280.00	3.40	118,159.00	1.27	242,121.00	204.91
物料	198,537.00	1.87	80,225.00	0.86	118,312.00	147.48
製成品	75,053.00	0.71	108,317.00	1.17	-33,264.00	-30.71
固定資產	420,046.00	3.97	60,095.00	0.65	359,951.00	598.97
機械及設備	279,776.00	2.64	-	-	279,776.00	-
機械及設備	299,800.00	2.83	-	-	299,800.00	-
累計折舊－機械及設備(-)	20,024.00	0.19	-	-	20,024.00	-
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	39,000.00	0.37	927,000.00	9.98	-888,000.00	-95.79
累計折舊－交通及運輸設備(-)	39,000.00	0.37	927,000.00	9.98	-888,000.00	-95.79
什項設備	140,270.00	1.32	60,095.00	0.65	80,175.00	133.41
什項設備	240,000.00	2.27	308,500.00	3.32	-68,500.00	-22.20
累計折舊－什項設備(-)	99,730.00	0.94	248,405.00	2.67	-148,675.00	-59.85
其他資產	4,415,030.00	41.69	3,477,626.00	37.43	937,404.00	26.96
非業務資產	6,330.00	0.06	13,926.00	0.15	-7,596.00	-54.55
其他非業務資產	38,000.00	0.36	38,000.00	0.41	-	0
累計折舊－其他非業務資產(-)	31,670.00	0.30	24,074.00	0.26	7,596.00	31.55
什項資產	4,408,700.00	41.63	3,463,700.00	37.28	945,000.00	27.28
代管資產	4,408,700.00	41.63	3,463,700.00	37.28	945,000.00	27.28
合 計	10,588,961.40	100.00	9,291,529.40	100.00	1,297,432.00	13.96

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	5,055,060.00	47.74	3,757,628.00	40.44	1,297,432.00	34.53
其他負債	5,055,060.00	47.74	3,757,628.00	40.44	1,297,432.00	34.53
什項負債	4,465,700.00	42.17	3,498,700.00	37.65	967,000.00	27.64
存入保證金	57,000.00	0.54	35,000.00	0.38	22,000.00	62.86
應付代管資產	4,408,700.00	41.63	3,463,700.00	37.28	945,000.00	27.28
應付改善生活設施金	-	-	-	-	-	-
內部往來	589,360.00	5.57	258,928.00	2.79	330,432.00	127.62
內部往來	589,360.00	5.57	258,928.00	2.79	330,432.00	127.62
淨值	5,533,901.40	52.26	5,533,901.40	59.56	-	0
基金	5,284,526.40	49.91	5,284,526.40	56.87	-	0
基金	5,284,526.40	49.91	5,284,526.40	56.87	-	0
基金	5,284,526.40	49.91	5,284,526.40	56.87	-	0
基金	5,284,526.40	49.91	5,284,526.40	56.87	-	0
累積餘絀(-)	249,375.00	2.36	249,375.00	2.68	-	0
累積賸餘	249,375.00	2.36	249,375.00	2.68	-	0
累積賸餘	249,375.00	2.36	249,375.00	2.68	-	0
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
累積短絀(-)	-	-	-	-	-	-
累積短絀	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
合 計	10,588,961.40	100.00	9,291,529.40	100.00	1,297,432.00	13.96

法務部監所作業基金

勞務收入明細表

中華民國97年度

機關名稱：臺灣綠島監獄

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	479,000.00	505,526.00	26,526.00	5.54	
加工收入	341,000.00	360,586.00	19,586.00	5.74	
洗滌科	341,000.00	360,586.00	19,586.00	5.74	
其他勞務收入	138,000.00	144,940.00	6,940.00	5.03	
什工科	138,000.00	144,940.00	6,940.00	5.03	

法務部監所作業基金

銷貨收入明細表

中華民國 97 年度

機關名稱：臺灣綠島監獄

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	438,000.00	1,060,865.00	622,865.00	142.21	
製成品銷貨收入	438,000.00	1,018,410.00	580,410.00	132.51	
藝品科	45,000.00	236,830.00	191,830.00	426.29	新作公仔銷售良好故成長增加
食品科	393,000.00	781,580.00	388,580.00	98.88	柴魚片本年因大量銷售他監所故成長增加
農林漁牧銷貨收入	-	42,455.00	42,455.00	-	
農作科	-	42,455.00	42,455.00	-	

法務部監所作業基金

勞務成本明細表

中華民國97年度

機關名稱：臺灣綠島監獄

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	325,000.00	301,852.00	-23,148.00	-7.12	旅館業因觀光客有減少故洗衣量減少
加工成本	256,000.00	229,382.00	-26,618.00	-10.40	
洗滌科	256,000.00	229,382.00	-26,618.00	-10.40	
其他勞務成本	69,000.00	72,470.00	3,470.00	5.03	
什工科	69,000.00	72,470.00	3,470.00	5.03	

法務部監所作業基金

銷貨成本明細表

中華民國 97 年度

機關名稱：臺灣綠島監獄

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	330,000.00	872,090.00	542,090.00	164.27	
製成品銷貨成本	330,000.00	843,429.00	513,429.00	155.58	
藝品科	35,000.00	184,912.00	149,912.00	428.32	因銷貨收入增加成本隨之增加
食品科	295,000.00	658,517.00	363,517.00	123.23	因銷貨收入增加成本隨之增加
農林漁牧銷貨成本	-	28,661.00	28,661.00	-	
農作科	-	28,661.00	28,661.00	-	

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

14

法務部監所作業基金

業務外收入明細表

中華民國 9 7 年度

機關名稱：臺灣綠島監獄

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	105,000.00	284,526.00	179,526.00	170.98	
財務收入	93,000.00	118,250.00	25,250.00	27.15	
利息收入	93,000.00	118,250.00	25,250.00	27.15	續約候利率有提高故收收入增加
其他業務外收入	12,000.00	166,276.00	154,276.00	1,285.63	
盤存賸餘	-	113,623.00	113,623.00	-	
雜項收入	12,000.00	52,653.00	40,653.00	338.78	增加代銷其他監所成品故收入增加

法務部監所作業基金

業務外費用明細表

中華民國97年度

機關名稱：臺灣綠島監獄

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	232,000.00	330,783.00	98,783.00	42.58	
其他業務外費用	232,000.00	330,783.00	98,783.00	42.58	
盤存短絀	-	59,546.00	59,546.00	-	
監所其他業務費	219,000.00	252,402.00	33,402.00	15.25	
改善收容人生活設施	8,000.00	7,596.00	-404.00	-5.05	
技訓經常性費用	120,000.00	112,965.00	-7,035.00	-5.86	
其他	91,000.00	131,841.00	40,841.00	44.88	因賸餘增加故分配飲補費等支出跟隨增加
雜項費用	13,000.00	18,835.00	5,835.00	44.88	因賸餘增加故分配員工獎勵金隨之增加

本

頁

空

白

機關名稱：臺灣綠島監獄

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	-	-	-
交通及運輸設備	927,000.00	927,000.00	-	-	-	-	-
什項設備	308,500.00	248,405.00	60,095.00	112,000.00	-	-	-
非業務資產	38,000.00	24,074.00	13,926.00	-	-	-	-
合 計	1,273,500.00	1,199,479.00	74,021.00	411,800.00	-	-	-

列明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

機關名稱：臺灣綠島監獄

科 目	可 用 預 算 數			
	以前年度 保留數	本年度預算數	本年度奉准先 行辦理數	調整數
固定資產之增置	-	392,000.00	-	20,000.00
機械及設備	-		-	
機械及設備	-	290,000.00	-	10,000.00
什項設備	-		-	
什項設備	-	102,000.00	-	10,000.00
小 計	-	392,000.00	-	20,000.00
合 計	-	392,000.00	-	20,000.00

良擴充明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

固定資產建設改良擴充計

中華民國

機關名稱：臺灣綠島監獄

計畫名稱	全部計畫			預 算			
	金 額	目標 能量	進度 起迄 年 月	可 用 預 算			
				以前年度 保留數	本年度預 算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數
一般建築及設備計畫	392,000.00	-		-	392,000.00	-	20,000.00
一次性項目	392,000.00	-		-	392,000.00	-	20,000.00
機械及設備	290,000.00	-	9701-9712	-	290,000.00	-	10,000.00
什項設備	102,000.00	-	9701-9712	-	102,000.00	-	10,000.00
合 計	392,000.00	-		-	392,000.00	-	20,000.00

作業基金

畫預算與實際進度比較表

97年度

單位：新臺幣元

數				決 算 數				未達成或超過預算之原因
數		截至本年度 累計數		本年度 金 額	本年 度金 額占 預算 數%	截至本年 度累計 金額	至年 原決 數累 計預 算數 占計 算%	
合 計	占全 部計 畫%	金額	占全 部計 畫%					
412,000.00	105.10	412,000.00	105.10	411,800.00	99.95	411,800.00	99.95	
412,000.00	105.10	412,000.00	105.10	411,800.00	99.95	411,800.00	99.95	
300,000.00	103.45	300,000.00	103.45	299,800.00	99.93	299,800.00	99.93	
112,000.00	109.80	112,000.00	109.80	112,000.00	100.00	112,000.00	100.00	

機關名稱：臺灣綠島監獄

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數量	金 額	數量	金 額
勞務收入			479,000.00		505,526.00
加工收入			341,000.00		360,586.00
洗滌科	件	31,416.00	341,000.00	55,671.00	360,586.00
其他勞務收入			138,000.00		144,940.00
什工科	工	300.00	138,000.00	283.00	144,940.00

作業基金

績效摘要表

97年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數量	%	金 額	%	
		26,526.00	5.54	
		19,586.00	5.74	
24,255.00	77.21	19,586.00	5.74	
		6,940.00	5.03	
-17.00	-5.67	6,940.00	5.03	

機關名稱：臺灣綠島監獄

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數量	金 額	數量	金 額
銷貨收入			438,000.00		1,060,865.00
製成品銷貨收入			438,000.00		1,018,410.00
藝品科	件	192.00	45,000.00	1,536.00	236,830.00
食品科	件	2,620.00	393,000.00	4,909.00	781,580.00
製成品銷貨退回及折讓 (-)			-		-
藝品科	件	-	-	-	-
農林漁牧銷貨收入			-		42,455.00
農作科	公斤	-	-	4,245.50	42,455.00

作業基金

績效摘要表

97年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		622,865.00	142.21	
		580,410.00	132.51	
1,344.00	700.00	191,830.00	426.29	因增加製作公仔收入故收入隨之增加
2,289.00	87.37	388,580.00	98.88	柴魚片因增加銷售其他監所故收入增加
		-	-	
-	-	-	-	
		42,455.00	-	
4,245.50	-	42,455.00	-	

機關名稱：臺灣綠島監獄

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數量	金 額	數量	金 額
勞務成本			325,000.00		301,852.00
加工成本			256,000.00		229,382.00
洗滌科	件	31,416.00	256,000.00	55,671.00	229,382.00
其他勞務成本			69,000.00		72,470.00
什工科	工	300.00	69,000.00	283.00	72,470.00

作業基金

績效摘要表

97年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-23,148.00	-7.12	
		-26,618.00	-10.40	
24,255.00	77.21	-26,618.00	-10.40	因收入減少成本隨之減少
		3,470.00	5.03	
-17.00	-5.67	3,470.00	5.03	

機關名稱：臺灣綠島監獄

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數量	金 額	數量	金 額
銷貨成本			330,000.00		872,090.00
製成品銷貨成本			330,000.00		843,429.00
藝品科	件	192.00	35,000.00	1,536.00	184,912.00
食品科	件	2,620.00	295,000.00	4,909.00	658,517.00
農林漁牧銷貨成本			-		28,661.00
農作科	公斤	-	-	4,245.50	28,661.00

作業基金

績效摘要表

97年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數量	%	金 額	%	
		542,090.00	164.27	
		513,429.00	155.58	
1,344.00	700.00	149,912.00	428.32	因收入增加成本隨之增加
2,289.00	87.37	363,517.00	123.23	因收入增加成本隨之增加
		28,661.00	-	
4,245.50	-	28,661.00	-	

管理機關	上年度決算數	本年度決算數
臺灣綠島監獄	5,284,526.40	5,284,526.40
合 計	5,284,526.40	5,284,526.40

作業基金

額 表

12月31日

單位：新臺幣元

比較增減數	備 註

機關名稱：臺灣綠島監獄

項 目	預 算 數	決 算 數
直 接 材 料	156,000.00	420,593.00
直 接 人 工	108,000.00	173,017.00
製 造 費 用	66,000.00	246,026.00
製 造 成 本	330,000.00	839,636.00
加：期初在製品存貨	-	-
減：期末在製品存貨	-	-
製 成 品 成 本	330,000.00	839,636.00
加：期初製成品存貨	21,000.00	108,317.00
減：製成品報廢	-	810.00
加：盤存賸餘	-	-
減：盤存短絀	-	-
減：自製自用	-	-
減：期末製成品存貨	21,000.00	75,053.00
銷 貨 成 本	330,000.00	872,090.00
藝品科	35,000.00	184,912.00
食品科	295,000.00	658,517.00
農作科	-	28,661.00

作業基金
總 表

97年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
264,593.00	169.61	
65,017.00	60.20	
180,026.00	272.77	
509,636.00	154.44	
-	-	
-	-	
509,636.00	154.44	
87,317.00	415.80	
810.00	-	
-	-	
-	-	
-	-	
54,053.00	257.40	
542,090.00	164.27	
149,912.00	428.32	
363,517.00	123.23	
28,661.00	-	

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 97 年度

機關名稱：臺灣綠島監獄

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	-	-	-	-	
國外旅費	-	-	-	-	
廣(公)告費	-	-	-	-	
業務宣導費	-	-	-	-	
公共關係費	-	-	-	-	
統計所需項目	86,000.00	101,528.00	15,528.00	18.06	
宿舍電費	-	-	-	-	
宿舍水費	-	-	-	-	
員工通勤交通費	-	-	-	-	
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	86,000.00	101,528.00	15,528.00	18.06	講師上課冬季船班少改搭飛機故費用隨之增加
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	86,000.00	101,528.00	15,528.00	18.06	

本

頁

空

白

機關名稱：臺灣綠島監獄

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)	-	-	-	-	-	-	444,337	8,710
材料及用品費	-	-	-	-	-	-	444,337	8,710
使用材料費	-	-	-	-	-	-	444,337	8,710
原料	-	-	-	-	-	-	424,254	8,710
物料	-	-	-	-	-	-	20,083	-
直接人工(2)	131,209	-	-	72,470	203,679	-	159,221	13,796
服務費用	131,209	-	-	72,470	203,679	-	159,221	13,796
一般服務費	131,209	-	-	72,470	203,679	-	159,221	13,796
勞作金	131,209	-	-	72,470	203,679	-	159,221	13,796
製造費用(3)	98,173	-	-	-	98,173	-	239,871	6,155
用人費用	-	-	-	-	-	-	-	-
超時工作報酬	-	-	-	-	-	-	-	-
加班費	-	-	-	-	-	-	-	-
服務費用	5,000	-	-	-	5,000	-	40,066	-
水電費	5,000	-	-	-	5,000	-	12,000	-
工作場所電費	5,000	-	-	-	5,000	-	12,000	-
旅運費	-	-	-	-	-	-	25,966	-
貨物運費	-	-	-	-	-	-	25,966	-
修理保養及保固費	-	-	-	-	-	-	2,100	-
什項設備修護費	-	-	-	-	-	-	2,100	-
專業服務費	-	-	-	-	-	-	-	-
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	-	-	-	-	-	-	-
材料及用品費	61,348	-	-	-	61,348	-	153,781	6,155
用品消耗	61,348	-	-	-	61,348	-	153,781	6,155
其他	61,348	-	-	-	61,348	-	153,781	6,155
租金與利息	-	-	-	-	-	-	26,000	-
機器租金	-	-	-	-	-	-	26,000	-
機械及設備租金	-	-	-	-	-	-	26,000	-
折舊、折耗及攤銷	31,825	-	-	-	31,825	-	20,024	-
機械及設備折舊	-	-	-	-	-	-	20,024	-
機械及設備折舊	-	-	-	-	-	-	20,024	-
什項設備折舊	31,825	-	-	-	31,825	-	-	-
什項設備折舊	31,825	-	-	-	31,825	-	-	-
非業務資產折舊	-	-	-	-	-	-	-	-

作業基金
集計決算表

97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	
453,047	-	-	-	-	-	-	-	-	453,047
453,047	-	-	-	-	-	-	-	-	453,047
453,047	-	-	-	-	-	-	-	-	453,047
432,964	-	-	-	-	-	-	-	-	432,964
20,083	-	-	-	-	-	-	-	-	20,083
173,017	-	-	-	-	-	-	-	-	376,696
173,017	-	-	-	-	-	-	-	-	376,696
173,017	-	-	-	-	-	-	-	-	376,696
173,017	-	-	-	-	-	-	-	-	376,696
246,026	-	-	-	-	15,760	252,402	18,835	59,546	690,742
-	-	-	-	-	15,760	-	-	-	15,760
-	-	-	-	-	15,760	-	-	-	15,760
-	-	-	-	-	15,760	-	-	-	15,760
40,066	-	-	-	-	-	101,528	-	-	146,594
12,000	-	-	-	-	-	-	-	-	17,000
12,000	-	-	-	-	-	-	-	-	17,000
25,966	-	-	-	-	-	-	-	-	25,966
25,966	-	-	-	-	-	-	-	-	25,966
2,100	-	-	-	-	-	-	-	-	2,100
2,100	-	-	-	-	-	-	-	-	2,100
-	-	-	-	-	-	101,528	-	-	101,528
-	-	-	-	-	-	101,528	-	-	101,528
159,936	-	-	-	-	-	11,437	-	-	232,721
159,936	-	-	-	-	-	11,437	-	-	232,721
159,936	-	-	-	-	-	11,437	-	-	232,721
26,000	-	-	-	-	-	-	-	-	26,000
26,000	-	-	-	-	-	-	-	-	26,000
26,000	-	-	-	-	-	-	-	-	26,000
20,024	-	-	-	-	-	7,596	-	-	59,445
20,024	-	-	-	-	-	-	-	-	20,024
20,024	-	-	-	-	-	-	-	-	20,024
-	-	-	-	-	-	-	-	-	31,825
-	-	-	-	-	-	-	-	-	31,825
-	-	-	-	-	-	7,596	-	-	7,596

機關名稱：臺灣綠島監獄

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
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	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
資產短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
合計(1)+(2)+(3)	229,382	-	-	72,470	301,852	-	843,429	28,661

作業基金
彙計決算表

97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	
-	-	-	-	-	-	7,596	-	-	7,596
-	-	-	-	-	-	131,841	18,835	-	150,676
-	-	-	-	-	-	131,841	18,835	-	150,676
-	-	-	-	-	-	-	18,835	-	18,835
-	-	-	-	-	-	113,006	-	-	113,006
-	-	-	-	-	-	18,835	-	-	18,835
-	-	-	-	-	-	-	-	59,546	59,546
-	-	-	-	-	-	-	-	59,546	59,546
-	-	-	-	-	-	-	-	59,546	59,546
872,090	-	-	-	-	15,760	252,402	18,835	59,546	1,520,485

機關名稱：臺灣綠島監獄

購置日期	財產分類	財產名稱	財產編號	規格
097/05/23	機械及設備	柴魚刨製機	3019901-64	12刀大口70mm 三相三馬力
097/08/13	機械及設備	轉印機	3013403-40	LAS2332
097/04/15	什項設備	柴魚刨製機	5010110-11	12刀大口70mm 三相三馬力
097/05/23	什項設備	柴魚刨製機	5010110-11	12刀大口70mm 三相三馬力
097/07/08	什項設備	脫水機	5010108-10	KL-20型
097/11/12	什項設備	洗衣機	5010108-04	KL-A22 660*762 1/2馬力
合 計				

作業基金

擴充摘要明細表

97年度

單位：新臺幣元

單位	耐用年限	數量	單價	總金額	使用部門	放置場所
臺	10	1	274,800.00	274,800.00	食品科	食品工廠
臺	5	1	25,000.00	25,000.00	藝品科	展售室
架	5	1	274,800.00	274,800.00	食品科	食品工廠
架	5	1	-274,800.00	-274,800.00	食品科	食品工廠
臺	5	1	42,000.00	42,000.00	洗滌科	洗滌工場
臺	5	1	70,000.00	70,000.00	洗滌科	洗滌工場
		6		411,800.00		

主辦會計人員：



機關長官：

