

中華民國100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

法務部監所作業基金
附屬單位預算目錄
中華民國 100 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)公務車輛明細表.....	第 20—21	頁

四、附錄

(一)各項費用明細表(七級).....	第 22—25	頁
(二)固定資產建設改良擴充摘要明細表.....	第 26—27	頁

法務部監所作業基金

收支預計表

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	%
1,899	100.00	業務收入	1,914	100.00	1,380	100.00	534	38.70
565	29.75	勞務收入	554	28.94	552	40.00	2	0.36
439	23.12	加工收入	430	22.47	408	29.57	22	5.39
127	6.69	其他勞務收入	124	6.48	144	10.43	-20	-13.89
1,334	70.25	銷貨收入	1,360	71.06	828	60.00	532	64.25
1,264	66.56	製成品銷貨收入	1,289	67.35	768	55.65	521	67.84
70	3.69	農林漁牧銷貨收入	71	3.71	60	4.35	11	18.33
1,400	73.72	業務成本與費用	1,406	73.46	1,033	74.86	373	36.11
338	17.80	勞務成本	362	18.91	342	24.78	20	5.85
275	14.48	加工成本	300	15.67	270	19.57	30	11.11
63	3.32	其他勞務成本	62	3.24	72	5.22	-10	-13.89
1,011	53.24	銷貨成本	1,032	53.92	686	49.71	346	50.44
972	51.18	製成品銷貨成本	992	51.83	642	46.52	350	54.52
39	2.05	農林漁牧銷貨成本	40	2.09	44	3.19	-4	-9.09
9	0.47	行銷及業務費用	12	0.63	5	0.36	7	140.00
9	0.47	行銷費用	12	0.63	5	0.36	7	140.00
42	2.21	管理及總務費用	-	-	-	-	-	-
42	2.21	管理費用及總務費用	-	-	-	-	-	-
499	26.28	業務賸餘(短絀一)	508	26.54	347	25.14	161	46.40
79	4.16	業務外收入	76	3.97	59	4.28	17	28.81
61	3.21	財務收入	58	3.03	47	3.41	11	23.40
61	3.21	利息收入	58	3.03	47	3.41	11	23.40
17	0.90	其他業務外收入	18	0.94	12	0.87	6	50.00
17	0.90	雜項收入	18	0.94	12	0.87	6	50.00
206	10.85	業務外費用	1,696	88.61	278	20.14	1,418	510.07
206	10.85	其他業務外費用	1,696	88.61	278	20.14	1,418	510.07
181	9.53	監所其他業務費	1,671	87.30	261	18.91	1,410	540.23
25	1.32	雜項費用	25	1.31	17	1.23	8	47.06
-127	-6.69	業務外賸餘(短絀一)	-1,620	-84.64	-219	-15.87	-1,401	639.73
372	19.59	本期賸餘(短絀一)	-1,112	-58.10	128	9.28	-1,240	-968.75

法務部監所作業基金

收支預計表附表

中華民國 100 年度

機關名稱：法務部矯正署綠島監獄

單位：新臺幣千元

項 目 名 稱	預 算 數	說 明
1. 監所其他業務費明細：	1,671	
飲食補助費（不含收容人保險費）	153	
收容人獎勵金	25	
職技訓練費	150	
補助支出(折舊、攤銷等)	1,343	
2. 員工獎勵金	25	
3. 管制性項目明細：	12	
公共關係費	10	
國內旅費	-	
廣告費	-	
業務宣導費	2	
4. 利息收入編列之標準：	4,497	
定期存款	4,500	利率1.25%
活期存款	-3	利率0.200%

法務部監所作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國100年度

機關名稱：法務部矯正署綠島監獄

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
128	100.00	賸餘之部			
128	100.00	本期賸餘			
-	-	前期未分配賸餘			
-	-	公積轉列數			
128	100.00	分配之部			
128	100.00	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			
-	-	短絀之部	1,112	100.00	
-	-	本期短絀	1,112	100.00	
-	-	前期待填補之短絀			
-	-	填補之部	1,112	100.00	
-	-	撥用賸餘			
-	-	撥用公積			
-	-	折減基金	1,112	100.00	
-	-	國庫撥款			
-	-	待填補之短絀			

法務部監所作業基金

現金流量預計表

中華民國100年度

機關名稱：法務部矯正署綠島監獄

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀—)	-1,112	
調整非現金項目	103	
折舊及折耗	103	
業務活動之淨現金流入(流出—)	-1,009	
投資活動之現金流量		
增加固定資產及遞耗資產	-50	
增加固定資產	-50	
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-92	
增加其他資產	-92	
投資活動之淨現金流入(流出—)	-142	
融資活動之現金流量		
現金及約當現金之淨增(淨減—)	-1,151	
期初現金及約當現金	5,666	
期末現金及約當現金	4,515	

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：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算數		說明
		數量	單價(元)	
勞務收入				554
加工收入				430
洗滌科	件	75,018	5.73	430
其他勞務收入				124
什工科	工	243	510.29	124

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				1,360	
製成品銷貨收入				1,289	
藝品科	件	1,020	164.71	168	
食品科	件	5,516	203.23	1,121	
農林漁牧銷貨收入				71	
農作科	公斤	7,189	9.88	71	

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：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
業務外收入	76	
財務收入	58	
利息收入	58	
其他業務外收入	18	
雜項收入	18	

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				362
其他勞務成本				62
加工成本				300
什工科	工 件	243	255.14	62
洗滌科	工 件	75,018	4.00	300

作業基金

明細表

00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
		342			338
		72			63
		270			275
282	255.32	72	248.00	255.08	63
55,336	4.88	270	76,549.00	3.59	275

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				1,032
農林漁牧銷貨成本				40
製成品銷貨成本				992
農作科	公斤	7,189	5.56	40
藝品科	件	1,020	120.59	123
食品科	件	5,516	157.54	869

作業基金

明細表

00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
		686			1,011
		44			39
		642			972
5,723	7.69	44	7,048.00	5.53	39
1,056	143.94	152	1,000.00	120.54	121
4,496	108.99	490	5,408.00	157.49	852

法務部監所作業基金
行銷及業務費用明細表

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
9	5	行銷及業務費用	12
9	5	行銷費用	12
9	5	服務費用	12
5	2	印刷裝訂與廣告費	2
4	3	公共關係費	10

法務部監所作業基金

其他業務外費用明細表

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
206	278	其他業務外費用	1,696
181	261	監所其他業務費	1,671
-	120	服務費用	130
-	120	專業服務費	130
-	20	材料及用品費	1,357
-	20	使用材料費	417
-	-	用品消耗	940
6	-	折舊、折耗及攤銷	6
6	-	非業務資產折舊	6
175	121	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	178
175	121	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	178
25	17	雜項費用	25
25	17	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	25
25	17	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	25

法務部監所作業基金

固定資產建設改良擴充明細表

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
一般建築及設備計畫	-	-	-	-	-	50	50	
一次性項目	-	-	-	-	-	50	50	
合 計	-	-	-	-	-	50	50	

法務部監所作業基金

資產折舊明細表

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	39	240	38	617
上年度預計新增資產原值	-	-	-	-	143	-	143
本年度預計新增資產原值	-	-	-	-	50	92	142
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	-	-	300	39	433	130	902
本年度應提折舊額	-	-	32	-	65	6	103
加工成本	-	-	-	-	65	-	65
製成品銷貨成本	-	-	32	-	-	-	32
監所其他業務費	-	-	-	-	-	6	6

法務部監所作業基金

成本彙總表

中華民國 100 年度

機關名稱：法務部矯正署綠島監獄

單位：新臺幣千元

摘 要	金 額	說 明
直接材料	513	
直接人工	508	
製造費用	373	
製造成本	1,394	
勞務：	362	
洗滌科	300	
什工科	62	
銷貨：	1,032	
藝品科	123	
食品科	869	
農作科	40	

法務部監所作業基金

直接材料人工及製造費用明細表

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
527	342	直接材料(1)	513	-	513
527	342	材料及用品費	513	-	513
527	342	使用材料費	513	-	513
499	347	直接人工(2)	508	-	508
499	347	服務費用	508	-	508
499	347	一般服務費	508	-	508
323	339	製造費用(3)	373	97	276
64	48	服務費用	54	-	54
27	20	水電費	22	-	22
30	27	旅運費	32	-	32
7	-	印刷裝訂與廣告費	-	-	-
-	1	修理保養及保固費	-	-	-
194	198	材料及用品費	222	-	222
-	1	使用材料費	-	-	-
194	197	用品消耗	222	-	222
63	93	折舊、折耗及攤銷	97	97	-
32	33	機械及設備折舊	32	32	-
31	60	什項設備折舊	65	65	-
1	-	稅捐與規費(強制費)	-	-	-
1	-	規費	-	-	-
1,349	1,028	製造成本(1)+(2)+(3)	1,394	97	1,297

法務部監所作業基金

預 計 平 衡 表

中華民國100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

98年(前年) 12月31日實際數	科 目	100年12月31日 預 計 數	99年(上年)12月31日 預 計 數	比較增減(-)
10,954	資產	9,895	11,007	-1,112
6,189	流動資產	5,040	6,191	-1,151
5,664	現金	4,515	5,666	-1,151
5,646	銀行存款	4,497	5,648	-1,151
18	零用及週轉金	18	18	-
525	存貨	525	525	-
308	原料	308	308	-
157	物料	157	157	-
60	製成品	60	60	-
357	固定資產	360	407	-47
247	機械及設備	183	215	-32
300	機械及設備	300	300	-
53	累計折舊－機械及設備(-)	117	85	32
-	交通及運輸設備	-	-	-
39	交通及運輸設備	39	39	-
39	累計折舊－交通及運輸設備(-)	39	39	-
109	什項設備	177	192	-15
240	什項設備	433	383	50
131	累計折舊－什項設備(-)	256	191	65
4,409	其他資產	4,495	4,409	86
-	非業務資產	86	-	86
38	其他非業務資產	130	38	92
38	累計折舊－其他非業務資產(-)	44	38	6
4,409	什項資產	4,409	4,409	-
4,409	代管資產	4,409	4,409	-
10,954	資產總計	9,895	11,007	-1,112

法務部監所作業基金

預 計 平 衡 表

中華民國100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

98年(前年) 12月31日實際數	科 目	100年12月31日 預 計 數	99年(上年)12月31日 預 計 數	比較增減(-)
5,495	負債	5,548	5,548	-
5,495	其他負債	5,548	5,548	-
4,459	什項負債	4,459	4,459	-
50	存入保證金	50	50	-
4,409	應付代管資產	4,409	4,409	-
1,036	內部往來	1,089	1,089	-
1,036	內部往來	1,089	1,089	-
5,459	淨值	4,347	5,459	-1,112
5,459	基金	4,347	5,459	-1,112
5,459	基金	4,347	5,459	-1,112
5,459	基金	4,347	5,459	-1,112
-	累積賸餘	-	-	-
10,954	負債及淨值總計	9,895	11,007	-1,112

註：信託、代理與保證資產及負債均為2,596萬千元。

機關名稱：法務部矯正署綠島監獄

車 號	車 輛 種 類	乘 客 數 量 (不 含 司 機)	購 置 年 月	汽 缸 總 排 氣 量 (立 方 公 分)	牌 照 稅 (全 年)
KQ3-483	現有車量： 業務用車 機車	1	90年03月	82	-
	合 計				-

作業基金

明細表

00年度

單位：新臺幣千元

油料費(全年)			維護費	其他	備註
數量 (公升)	單價 (元)	金額			
-		-	-	-	
-		-	-	-	
-		-	-	-	
-		-	-	-	

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)	-	-	-	-	-	-	510	3
材料及用品費	-	-	-	-	-	-	510	3
使用材料費	-	-	-	-	-	-	510	3
原料	-	-	-	-	-	-	471	3
物料	-	-	-	-	-	-	39	-
直接人工(2)	130	-	-	62	192	-	285	31
服務費用	130	-	-	62	192	-	285	31
一般服務費	130	-	-	62	192	-	285	31
勞作金	130	-	-	62	192	-	285	31
製造費用(3)	170	-	-	-	170	-	197	6
服務費用	-	-	-	-	-	-	54	-
水電費	-	-	-	-	-	-	22	-
工作場所電費	-	-	-	-	-	-	22	-
旅運費	-	-	-	-	-	-	32	-
貨物運費	-	-	-	-	-	-	32	-
印刷裝訂與廣告費	-	-	-	-	-	-	-	-
業務宣導費	-	-	-	-	-	-	-	-
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	105	-	-	-	105	-	111	6
使用材料費	-	-	-	-	-	-	-	-
原料	-	-	-	-	-	-	-	-
燃料	-	-	-	-	-	-	-	-
用品消耗	105	-	-	-	105	-	111	6
其他	105	-	-	-	105	-	111	6
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	-	-	-	-	-	-	-	-
會費、捐助、補助、分 攤、救助(濟)與交流活 動費	-	-	-	-	-	-	-	-

作業基金

彙計表

00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	
513	-	-	-	-	-	-	-	-	513
513	-	-	-	-	-	-	-	-	513
513	-	-	-	-	-	-	-	-	513
474	-	-	-	-	-	-	-	-	474
39	-	-	-	-	-	-	-	-	39
316	-	-	-	-	-	-	-	-	508
316	-	-	-	-	-	-	-	-	508
316	-	-	-	-	-	-	-	-	508
316	-	-	-	-	-	-	-	-	508
203	-	-	12	-	-	1,671	25	-	2,081
54	-	-	12	-	-	130	-	-	196
22	-	-	-	-	-	-	-	-	22
22	-	-	-	-	-	-	-	-	22
32	-	-	-	-	-	-	-	-	32
32	-	-	-	-	-	-	-	-	32
-	-	-	2	-	-	-	-	-	2
-	-	-	2	-	-	-	-	-	2
-	-	-	-	-	-	130	-	-	130
-	-	-	-	-	-	130	-	-	130
-	-	-	10	-	-	-	-	-	10
-	-	-	10	-	-	-	-	-	10
117	-	-	-	-	-	1,357	-	-	1,579
-	-	-	-	-	-	417	-	-	417
-	-	-	-	-	-	20	-	-	20
-	-	-	-	-	-	397	-	-	397
117	-	-	-	-	-	940	-	-	1,162
117	-	-	-	-	-	940	-	-	1,162
32	-	-	-	-	-	6	-	-	103
32	-	-	-	-	-	-	-	-	32
32	-	-	-	-	-	-	-	-	32
-	-	-	-	-	-	-	-	-	65
-	-	-	-	-	-	-	-	-	65
-	-	-	-	-	-	6	-	-	6
-	-	-	-	-	-	6	-	-	6
-	-	-	-	-	-	178	25	-	203

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(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	300	-	-	62	362	-	992	40

作業基金

彙計表

00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	
-	-	-	-	-	-	178	25	-	203
-	-	-	-	-	-	-	25	-	25
-	-	-	-	-	-	153	-	-	153
-	-	-	-	-	-	25	-	-	25
1,032	-	-	12	-	-	1,671	25	-	3,102

作業基金購置固定

中華民國 1

機關名稱：法務部矯正署綠島監獄

財產分類	設備名稱	新增或汰換	數量
法務部矯正署綠島監獄 什項設備	工業用脫水機	汰換	1 1 1

作業基金

資產摘要明細表

00年度

單位：新臺幣千元

單價	金額	放置處所	使用部門	規格說明
-	50			
-	50			
50	50	洗衣部	洗滌科	內容尺寸599mm*279mm

主辦會計人員：方美珍



機關長官：吳澤生

