

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)



法務部矯正署宜蘭監獄編印

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—03 頁
------------	-----------

乙、主要表

1、收支餘絀決算表.....	第 04—04 頁
2、餘絀撥補決算表.....	第 05—05 頁
3、現金流量決算表.....	第 06—07 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、財務收入明細表.....	第 12—12 頁
4、勞務成本明細表.....	第 13—13 頁
5、銷貨成本明細表.....	第 14—14 頁
6、行銷及業務費用明細表.....	第 15—15 頁
7、管理及總務費用明細表.....	第 16—16 頁
8、其他業務外收入明細表.....	第 17—17 頁
9、其他業務外費用明細表.....	第 18—20 頁
10、資產折舊提列明細表.....	第 21—22 頁
11、資產變賣明細表.....	第 23—24 頁
12、資產報廢明細表.....	第 25—25 頁
13、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 26—27 頁
14、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	第 28—29 頁
15、營運項目執行績效摘要表.....	第 30—37 頁
16、基金數額表.....	第 38—39 頁
17、成本彙總表.....	第 40—41 頁
18、用人費用彙計表.....	第 42—45 頁
19、員工人數明細表.....	第 46—46 頁
20、增購及汰換公務車輛明細表.....	第 47—47 頁
21、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 48—48 頁

法務部監所作業基金

決算目次

中華民國 100 年度

22、各項費用彙計決算表.....	第 49—54 頁
23、固定資產建設改良擴充摘要明細表.....	第 55—56 頁
24、其他非業務資產及費用摘要明細表.....	第 57—58 頁

法務部監所作業基金

總 說 明

中華民國 100 年度

一、業務計畫實施績效：

(一) 本監作業以訓練收容人工作技能為目標，養成勤勞愛物之習慣，俾便出獄後適應社會生活為目的。又因本監地處偏僻，限於客觀因素條件，作業對象僅能尋求鄰近加工廠商，配合本地市場實際需要，加強木工製作加工、藝品及食品等作業為主。茲將本(100)年度業務計畫執行結果，分述如次：

- 1、勞務部分主要為承攬以委託加工收入為主，木工、洗滌、其他及什工科等 4 項作業均超過其預期目標。
- 2、自營銷貨部分主要以木工、藝品、食品、農作及園藝科為主，食品科增加烘培二坊銷售麵包糕點，口味推陳出新，深受消費者青睞，成效卓著，另農作科因本年度氣候較為穩定，農產量增加，致收入增加。除木工、藝品及園藝科等 3 項作業未達成目標外，其餘食品及農作科 2 項作業均達預期目標。

(二) 政府重要政策執行情形

擴大收容人謀生技藝訓練，提升其就業能力之政策執行：本監為加強收容人技能訓練，使收容人學得一技之長，將來出社會能投入生產行列，本年辦理收容人技能訓練經費決算數 2,341,695 元，共計開辦電腦資訊處理、家具木工、水電、短期網頁設計、螺鈿漆器、花燈製作、紙黏土捏塑、美食烘焙及園藝班等合計 9 個班次，參訓人數 175 人次，均能取得證照，成效良好。

二、收支餘絀情形：

- (一) 業務收入決算數 33,197,476 元，較預算數 17,876,000 元，增加 15,321,476 元，增加 85.71%。
- (二) 業務成本與費用決算數 19,268,983 元，較預算數 10,527,000 元，增加 8,741,983 元，增加 83.04%。
- (三) 業務外收入決算數 1,036,987 元，較預算數 800,000 元，增加 236,987 元，增加 29.62%，主要係存款利率調升，故利息收入增加。
- (四) 業務外費用決算數 17,001,529 元，較預算數 9,387,000 元，增加

法務部監所作業基金

總 說 明

中華民國 100 年度

7,614,529 元，增加 81.12%，主要係因購置收容人木質床鋪及鍋爐用油致費用大增。

(五) 以上收支相抵後，計獲短絀 2,036,049 元，較預算數 1,238,000 元，增加 798,049 元，增加 64.46%。

三、餘絀撥補實況：

(一) 短絀之部：本年度短絀之部決算數 2,036,049 元，其中本期短絀 2,036,049 元，較預算數 1,238,000 元，增加 798,049 元，增加 64.46%。

(二) 填補之部：本年度填補之部決算數 2,036,049 元，其中撥用賸餘 309,390 元，撥用公積 716,635 元，折減基金 1,010,024 元，較預算數折減基金 1,238,000 元，增加 798,049 元，增加 64.46%。

四、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流出 841,572 元，較預算數流入 457,000 元，減少 1,298,572 元，減少 284.15%，主要係本期短絀較預算數增加。

(二) 投資活動之淨現金流出 1,033,806 元，主要係購入非業務資產。

(三) 融資活動之淨現金流出 277,700 元，主要係其他負債減少。

(四) 現金及約當現金之淨減 2,153,078 元，係期末現金 95,115,743 元，較期初現金 97,268,821 元減少之數，較預算數 91,925,000 元，增加 3,190,743 元，增加 3.47%。

五、資產負債情況：

(一) 資產總額 112,027,432 元，較上(99)年度決算數 112,869,041 元，減少 841,609 元，減少 0.75%，其內容如下：

1、流動資產 98,142,800 元，占資產總額 87.61%。

2、固定資產 164,654 元，占資產總額 0.15%。

3、其他資產 13,719,978 元，占資產總額 12.25%。

(二) 負債總額 21,114,508 元，較上年度決算數 20,946,093 元，增加 168,415 元，增加 0.80%，其內容如下：

1、流動負債 2,255,664 元，占負債總額 2.01%。

2、其他負債 18,858,844 元，占負債總額 16.83%。

(三) 淨值總額 90,912,924 元，占負債總額 81.15%，較上年度決算數

法務部監所作業基金

總 說 明

中華民國 100 年度

91,922,948 元，減少 1,010,024 元，減少 1.10%，其內容如下：
基金 90,912,924 元，占負債總額 81.15%。

六、其他：

- 1、固定資產-機械及設備：真空包裝機 65,000 元。
- 2、改善衛生醫療設施-機械及設備：(1)、超音波掃描儀 434,000 元，
(2)、血壓血氧生理監視器 124,000 元。
- 3、改善生活設施-什項設備：工業用脫水機 12 台合計 572,796 元。
- 4、非消耗品：木質床鋪 1,796,690 元。

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：法務部矯正署宜蘭監獄

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	17,876,000.00	100.00	33,197,476.00	100.00	15,321,476.00	85.71	27,675,072.00	100.00
勞務收入	12,302,000.00	68.82	24,441,998.00	73.63	12,139,998.00	98.68	21,029,030.00	75.99
加工收入	11,356,000.00	63.53	23,356,058.00	70.35	12,000,058.00	105.67	19,975,176.00	72.18
其他勞務收入	946,000.00	5.29	1,085,940.00	3.27	139,940.00	14.79	1,053,854.00	3.81
銷貨收入	5,574,000.00	31.18	8,755,478.00	26.37	3,181,478.00	57.08	6,646,042.00	24.01
製成品銷貨收入	5,078,000.00	28.41	8,178,907.00	24.64	3,100,907.00	61.07	6,112,618.00	22.09
農林漁牧銷貨收入	496,000.00	2.77	576,571.00	1.74	80,571.00	16.24	533,424.00	1.93
業務成本與費用	10,527,000.00	58.89	19,268,983.00	58.04	8,741,983.00	83.04	15,706,506.00	56.75
勞務成本	6,280,000.00	35.13	12,107,679.00	36.47	5,827,679.00	92.80	10,532,429.00	38.06
加工成本	5,570,000.00	31.16	11,329,202.00	34.13	5,759,202.00	103.40	9,760,374.00	35.27
其他勞務成本	710,000.00	3.97	778,477.00	2.34	68,477.00	9.64	772,055.00	2.79
銷貨成本	3,792,000.00	21.21	6,515,314.00	19.63	2,723,314.00	71.82	4,593,932.00	16.60
製成品銷貨成本	3,450,000.00	19.30	6,087,412.00	18.34	2,637,412.00	76.45	4,217,143.00	15.24
農林漁牧銷貨成本	342,000.00	1.91	427,902.00	1.29	85,902.00	25.12	376,789.00	1.36
行銷及業務費用	145,000.00	0.81	168,275.00	0.51	23,275.00	16.05	147,503.00	0.53
行銷費用	63,000.00	0.35	95,153.00	0.29	32,153.00	51.04	75,035.00	0.27
業務費用	82,000.00	0.46	73,122.00	0.22	-8,878.00	-10.83	72,468.00	0.26
管理及總務費用	310,000.00	1.73	477,715.00	1.44	167,715.00	54.10	432,642.00	1.56
管理費用及總務費用	310,000.00	1.73	477,715.00	1.44	167,715.00	54.10	432,642.00	1.56
業務賸餘(短絀一)	7,349,000.00	41.11	13,928,493.00	41.96	6,579,493.00	89.53	11,968,566.00	43.25
業務外收入	800,000.00	4.48	1,036,987.00	3.12	236,987.00	29.62	834,166.00	3.01
財務收入	800,000.00	4.48	1,026,064.00	3.09	226,064.00	28.26	808,185.00	2.92
利息收入	800,000.00	4.48	1,026,064.00	3.09	226,064.00	28.26	808,185.00	2.92
其他業務外收入	-	-	10,923.00	0.03	10,923.00	-	25,981.00	0.09
違約罰款收入	-	-	10,498.00	0.03	10,498.00	-	25,981.00	0.09
雜項收入	-	-	425.00	0.00	425.00	-	-	-
業務外費用	9,387,000.00	52.51	17,001,529.00	51.21	7,614,529.00	81.12	9,191,701.00	33.21
其他業務外費用	9,387,000.00	52.51	17,001,529.00	51.21	7,614,529.00	81.12	9,191,701.00	33.21
財產交易短絀	325,000.00	1.82	280,722.00	0.85	-44,278.00	-13.62	-	-
監所其他業務費	8,694,000.00	48.64	16,024,381.00	48.27	7,330,381.00	84.32	8,593,272.00	31.05
雜項費用	368,000.00	2.06	696,426.00	2.10	328,426.00	89.25	598,429.00	2.16
業務外賸餘(短絀一)	-8,587,000.00	-48.04	-15,964,542.00	-48.09	-7,377,542.00	85.92	-8,357,535.00	-30.20
本期賸餘(短絀一)	-1,238,000.00	-6.93	-2,036,049.00	-6.13	-798,049.00	64.46	3,611,031.00	13.05

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：法務部矯正署宜蘭監獄

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	-	-	-	-	-	-	5,000,152.00	100.00
本期賸餘	-	-	-	-	-	-	3,611,031.00	72.22
前期未分配賸餘	-	-	-	-	-	-	1,389,121.00	27.78
公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	-	-	-	-	5,000,152.00	100.00
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	5,000,152.00	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	1,238,000.00	100.00	2,036,049.00	100.00	798,049.00	64.46	-	-
本期短絀	1,238,000.00	100.00	2,036,049.00	100.00	798,049.00	64.46	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
填補之部	1,238,000.00	100.00	2,036,049.00	100.00	798,049.00	64.46	-	-
撥用賸餘	-	-	309,390.00	15.20	309,390.00	-	-	-
撥用公積	-	-	716,635.00	35.20	716,635.00	-	-	-
折減基金	1,238,000.00	100.00	1,010,024.00	49.61	-227,976.00	-18.41	-	-
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：法務部矯正署宜蘭監獄

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)	-1,238,000.00	-2,036,049.00	-798,049.00	64.46
調整非現金項目	1,695,000.00	1,194,477.00	-500,523.00	-29.53
提存呆帳、醫療折讓及短絀	2,000.00	-425.00	-2,425.00	-121.25
提存各項準備	-	-	-	-
折舊及折耗	1,568,000.00	613,088.00	-954,912.00	-60.90
攤銷	-	-	-	-
處理資產短絀(賸餘一)	325,000.00	280,722.00	-44,278.00	-13.62
其他	-	-	-	-
流動資產淨減(淨增一)	-200,000.00	-186,023.00	13,977.00	-6.99
流動負債淨增(淨減一)	-	487,115.00	487,115.00	-
業務活動之淨現金流入(流出一)	457,000.00	-841,572.00	-1,298,572.00	-284.15
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	70,000.00	161,990.00	91,990.00	131.41
減少無形資產	-	-	-	-
減少遞延借項	-	-	-	-
減少其他資產	70,000.00	161,990.00	91,990.00	131.41
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	-	-65,000.00	-65,000.00	-
增加固定資產	-	-65,000.00	-65,000.00	-
增加遞耗資產	-	-	-	-
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-3,316,000.00	-1,130,796.00	2,185,204.00	-65.90
增加無形資產	-	-	-	-
增加遞延借項	-	-	-	-
增加其他資產	-3,316,000.00	-1,130,796.00	2,185,204.00	-65.90
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：法務部矯正署宜蘭監獄

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(流出一)	-3,246,000.00	-1,033,806.00	2,212,194.00	-68.15
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	-	653,200.00	653,200.00	-
增加短期債務	-	-	-	-
增加流動金融負債	-	-	-	-
增加其他負債	-	653,200.00	653,200.00	-
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、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-930,900.00	-930,900.00	-
減少短期債務	-	-	-	-
減少流動金融負債	-	-	-	-
減少其他負債	-	-930,900.00	-930,900.00	-
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(流出一)	-	-277,700.00	-277,700.00	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	-2,789,000.00	-2,153,078.00	635,922.00	-22.80
期初現金及約當現金	94,714,000.00	97,268,821.00	2,554,821.00	2.70
期末現金及約當現金	91,925,000.00	95,115,743.00	3,190,743.00	3.47

機關名稱：法務部矯正署宜蘭監獄

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	112,027,432.00	100.00	112,869,041.00	100.00	-841,609.00	-0.75
流動資產	98,142,800.00	87.61	100,109,430.00	88.70	-1,966,630.00	-1.96
現金	95,115,743.00	84.90	97,268,821.00	86.18	-2,153,078.00	-2.21
銀行存款	95,115,743.00	84.90	97,268,821.00	86.18	-2,153,078.00	-2.21
應收款項	2,800,722.00	2.50	2,830,247.00	2.51	-29,525.00	-1.04
應收帳款	2,770,776.00	2.47	2,813,338.00	2.49	-42,562.00	-1.51
備抵呆帳—應收帳款(-)	27,708.00	0.02	28,133.00	0.02	-425.00	-1.51
應收利息	57,654.00	0.05	45,042.00	0.04	12,612.00	28.00
存貨	226,335.00	0.20	10,362.00	0.01	215,973.00	2,084.28
原料	220,043.00	0.20	4,362.00	0.00	215,681.00	4,944.54
製成品	292.00	0.00	-	-	292.00	-
在植農作物	6,000.00	0.01	6,000.00	0.01	-	0
固定資產	164,654.00	0.15	25,347.00	0.02	139,307.00	549.60
機械及設備	155,303.00	0.14	-	-	155,303.00	-
機械及設備	218,000.00	0.19	448,920.00	0.40	-230,920.00	-51.44
累計折舊—機械及設備(-)	62,697.00	0.06	448,920.00	0.40	-386,223.00	-86.03
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	723,000.00	0.65	723,000.00	0.64	-	0
累計折舊—交通及運輸設備(-)	723,000.00	0.65	723,000.00	0.64	-	0
什項設備	9,351.00	0.01	25,347.00	0.02	-15,996.00	-63.11
什項設備	80,000.00	0.07	80,000.00	0.07	-	0
累計折舊—什項設備(-)	70,649.00	0.06	54,653.00	0.05	15,996.00	29.27
其他資產	13,719,978.00	12.25	12,734,264.00	11.28	985,714.00	7.74
非業務資產	2,567,744.00	2.29	2,469,055.00	2.19	98,689.00	4.00
閒置資產	-	-	2,710,212.00	2.40	-2,710,212.00	-100.00
累計折舊—閒置資產(-)	-	-	2,267,500.00	2.01	-2,267,500.00	-100.00
其他非業務資產	4,557,006.00	4.07	3,426,210.00	3.04	1,130,796.00	33.00
累計折舊—其他非業務資產(-)	1,989,262.00	1.78	1,399,867.00	1.24	589,395.00	42.10
什項資產	9,963,745.00	8.89	10,004,745.00	8.86	-41,000.00	-0.41
代管資產	9,963,745.00	8.89	10,004,745.00	8.86	-41,000.00	-0.41
內部往來	1,188,489.00	1.06	260,464.00	0.23	928,025.00	356.30
內部往來	1,188,489.00	1.06	260,464.00	0.23	928,025.00	356.30
合 計	112,027,432.00	100.00	112,869,041.00	100.00	-841,609.00	-0.75

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	21,114,508.00	18.85	20,946,093.00	18.56	168,415.00	0.80
流動負債	2,255,664.00	2.01	1,768,549.00	1.57	487,115.00	27.54
應付款項	2,103,065.00	1.88	1,768,549.00	1.57	334,516.00	18.91
應付代收款	355,416.00	0.32	296,683.00	0.26	58,733.00	19.80
應付費用	1,747,649.00	1.56	1,471,866.00	1.30	275,783.00	18.74
預收款項	152,599.00	0.14	-	-	152,599.00	-
預收貨款	122,599.00	0.11	-	-	122,599.00	-
預收定金	30,000.00	0.03	-	-	30,000.00	-
其他負債	18,858,844.00	16.83	19,177,544.00	16.99	-318,700.00	-1.66
什項負債	10,131,845.00	9.04	10,450,545.00	9.26	-318,700.00	-3.05
存入保證金	168,100.00	0.15	445,800.00	0.39	-277,700.00	-62.29
應付代管資產	9,963,745.00	8.89	10,004,745.00	8.86	-41,000.00	-0.41
內部往來	8,726,999.00	7.79	8,726,999.00	7.73	-	0
內部往來	8,726,999.00	7.79	8,726,999.00	7.73	-	0
淨值	90,912,924.00	81.15	91,922,948.00	81.44	-1,010,024.00	-1.10
基金	90,912,924.00	81.15	91,922,948.00	81.44	-1,010,024.00	-1.10
基金	90,912,924.00	81.15	91,922,948.00	81.44	-1,010,024.00	-1.10
基金	90,912,924.00	81.15	91,922,948.00	81.44	-1,010,024.00	-1.10
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	112,027,432.00	100.00	112,869,041.00	100.00	-841,609.00	-0.75

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：法務部矯正署宜蘭監獄

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	12,302,000.00	24,441,998.00	12,139,998.00	98.68	
加工收入	11,356,000.00	23,356,058.00	12,000,058.00	105.67	產量增加，故收入提高。
電子科	-	638,758.00	638,758.00	-	
木工科	129,000.00	244,773.00	115,773.00	89.75	
縫紉科	-	721,726.00	721,726.00	-	
洗滌科	85,000.00	110,304.00	25,304.00	29.77	
紙品科	-	700,325.00	700,325.00	-	
其他科	11,142,000.00	20,940,172.00	9,798,172.00	87.94	
其他勞務收入	946,000.00	1,085,940.00	139,940.00	14.79	產量增加，故收入提高。
什工科	946,000.00	1,085,940.00	139,940.00	14.79	

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：法務部矯正署宜蘭監獄

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	5,574,000.00	8,755,478.00	3,181,478.00	57.08	
製成品銷貨收入	5,078,000.00	8,178,907.00	3,100,907.00	61.07	主要係食品科銷量增加，故收入增加。
木工科	524,000.00	141,890.00	-382,110.00	-72.92	
藝品科	2,158,000.00	1,272,000.00	-886,000.00	-41.06	
食品科	2,396,000.00	6,765,017.00	4,369,017.00	182.35	
農林漁牧銷貨收入	496,000.00	576,571.00	80,571.00	16.24	主要係農作科銷量增加，故收入增加。
農作科	438,000.00	563,856.00	125,856.00	28.73	
園藝科	58,000.00	12,715.00	-45,285.00	-78.08	

法務部監所作業基金

財務收入明細表

中華民國100年度

機關名稱：法務部矯正署宜蘭監獄

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務收入	800,000.00	1,026,064.00	226,064.00	28.26	因定存利率較預算估計數高。
利息收入	800,000.00	1,026,064.00	226,064.00	28.26	

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：法務部矯正署宜蘭監獄

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	6,280,000.00	12,107,679.00	5,827,679.00	92.80	
加工成本	5,570,000.00	11,329,202.00	5,759,202.00	103.40	因產量增加，故成本提高。
電子科	-	310,448.00	310,448.00	-	
木工科	63,000.00	118,861.00	55,861.00	88.67	
縫紉科	-	350,047.00	350,047.00	-	
洗滌科	54,000.00	66,474.00	12,474.00	23.10	
紙品科	-	339,563.00	339,563.00	-	
其他科	5,453,000.00	10,143,809.00	4,690,809.00	86.02	
其他勞務成本	710,000.00	778,477.00	68,477.00	9.64	
什工科	710,000.00	778,477.00	68,477.00	9.64	

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：法務部矯正署宜蘭監獄

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	3,792,000.00	6,515,314.00	2,723,314.00	71.82	
製成品銷貨成本	3,450,000.00	6,087,412.00	2,637,412.00	76.45	因銷量增加，故成本提高。
木工科	374,000.00	100,150.00	-273,850.00	-73.22	
藝品科	1,348,000.00	837,594.00	-510,406.00	-37.86	
食品科	1,728,000.00	5,149,668.00	3,421,668.00	198.01	
農林漁牧銷貨成本	342,000.00	427,902.00	85,902.00	25.12	
農作科	296,000.00	419,909.00	123,909.00	41.86	因銷量增加，故成本提高。
園藝科	46,000.00	7,993.00	-38,007.00	-82.62	

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：法務部矯正署宜蘭監獄

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
行銷及業務費用	145,000.00	168,275.00	23,275.00	16.05	
行銷費用	63,000.00	95,153.00	32,153.00	51.04	主要係業務推廣費用增加及本監自營作業樣品贈送費用增加。
服務費用	62,000.00	95,153.00	33,153.00	53.47	
印刷裝訂與廣告費	23,000.00	56,153.00	33,153.00	144.14	
廣(公)告費	3,000.00	-	-3,000.00	-100.00	
樣品贈送	-	9,653.00	9,653.00	-	
業務宣導費	20,000.00	46,500.00	26,500.00	132.50	
公共關係費	39,000.00	39,000.00	-	-	
公共關係費	39,000.00	39,000.00	-	-	
其他	1,000.00	-	-1,000.00	-100.00	
其他費用	1,000.00	-	-1,000.00	-100.00	
其他	1,000.00	-	-1,000.00	-100.00	
業務費用	82,000.00	73,122.00	-8,878.00	-10.83	搏節費用。
服務費用	72,000.00	66,912.00	-5,088.00	-7.07	
郵電費	60,000.00	54,583.00	-5,417.00	-9.03	
電話費	60,000.00	54,583.00	-5,417.00	-9.03	
保險費	12,000.00	12,329.00	329.00	2.74	
交通及運輸設備保險費	12,000.00	8,829.00	-3,171.00	-26.42	
責任保險費	-	3,500.00	3,500.00	-	
稅捐與規費(強制費)	7,000.00	6,210.00	-790.00	-11.29	
規費	7,000.00	6,210.00	-790.00	-11.29	
汽車燃料使用費	7,000.00	6,210.00	-790.00	-11.29	
短絀、賠償與保險給付	2,000.00	-	-2,000.00	-100.00	
各項短絀	2,000.00	-	-2,000.00	-100.00	
呆帳及保證短絀	2,000.00	-	-2,000.00	-100.00	
其他	1,000.00	-	-1,000.00	-100.00	
其他費用	1,000.00	-	-1,000.00	-100.00	
其他	1,000.00	-	-1,000.00	-100.00	

法務部監所作業基金
管理及總務費用明細表

中華民國100年度

機關名稱：法務部矯正署宜蘭監獄

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	310,000.00	477,715.00	167,715.00	54.10	主要係辦公用品費用增加。
管理費用及總務費用	310,000.00	477,715.00	167,715.00	54.10	
用人費用	-	15,100.00	15,100.00	-	
超時工作報酬	-	15,100.00	15,100.00	-	
加班費	-	15,100.00	15,100.00	-	
服務費用	222,000.00	248,490.00	26,490.00	11.93	
水電費	150,000.00	150,000.00	-	-	
工作場所電費	150,000.00	150,000.00	-	-	
旅運費	52,000.00	68,662.00	16,662.00	32.04	
國內旅費	52,000.00	68,662.00	16,662.00	32.04	
修理保養及保固費	20,000.00	29,828.00	9,828.00	49.14	
交通及運輸設備修護費	20,000.00	29,828.00	9,828.00	49.14	
材料及用品費	20,000.00	139,167.00	119,167.00	595.84	
用品消耗	20,000.00	139,167.00	119,167.00	595.84	
辦公(事務)用品	18,000.00	139,167.00	121,167.00	673.15	
報章什誌	2,000.00	-	-2,000.00	-100.00	
其他	68,000.00	74,958.00	6,958.00	10.23	
其他費用	68,000.00	74,958.00	6,958.00	10.23	
其他	68,000.00	74,958.00	6,958.00	10.23	

法務部監所作業基金
其他業務外收入明細表

中華民國100年度

機關名稱：法務部矯正署宜蘭監獄

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外收入	-	10,923.00	10,923.00	-	
違約罰款收入	-	10,498.00	10,498.00	-	
雜項收入	-	425.00	425.00	-	

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：法務部矯正署宜蘭監獄

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外費用	9,387,000.00	17,001,529.00	7,614,529.00	81.12	
財產交易短絀	325,000.00	280,722.00	-44,278.00	-13.62	係變賣資產所得價款較預算金額高，致財產交易短絀金額較預算分配數減少。
短絀、賠償與保險給付	325,000.00	280,722.00	-44,278.00	-13.62	
各項短絀	325,000.00	280,722.00	-44,278.00	-13.62	
資產短絀	325,000.00	280,722.00	-44,278.00	-13.62	
監所其他業務費	8,694,000.00	16,024,381.00	7,330,381.00	84.32	係因購置收容人木質床鋪及鍋爐用油致費用增加。
改善收容人生活設施	1,131,000.00	2,061,721.00	930,721.00	82.29	
材料及用品費	-	1,796,690.00	1,796,690.00	-	
用品消耗	-	1,796,690.00	1,796,690.00	-	
其他	-	1,796,690.00	1,796,690.00	-	
折舊、折耗及攤銷	1,131,000.00	265,031.00	-865,969.00	-76.57	
非業務資產折舊	1,131,000.00	265,031.00	-865,969.00	-76.57	
非業務資產折舊	1,131,000.00	265,031.00	-865,969.00	-76.57	
改善衛生醫療設施	233,000.00	166,240.00	-66,760.00	-28.65	
折舊、折耗及攤銷	233,000.00	166,240.00	-66,760.00	-28.65	
非業務資產折舊	233,000.00	166,240.00	-66,760.00	-28.65	
非業務資產折舊	233,000.00	166,240.00	-66,760.00	-28.65	
改善技訓設備	194,000.00	158,124.00	-35,876.00	-18.49	
折舊、折耗及攤銷	194,000.00	158,124.00	-35,876.00	-18.49	
非業務資產折舊	194,000.00	158,124.00	-35,876.00	-18.49	
非業務資產折舊	194,000.00	158,124.00	-35,876.00	-18.49	
技訓經常性費用	2,396,000.00	2,341,695.00	-54,305.00	-2.27	
服務費用	363,000.00	412,353.00	49,353.00	13.60	
水電費	84,000.00	84,000.00	-	-	
工作場所電費	72,000.00	72,000.00	-	-	
工作場所水費	12,000.00	12,000.00	-	-	
郵電費	12,000.00	10,353.00	-1,647.00	-13.73	
郵費	-	154.00	154.00	-	
數據通信費	12,000.00	10,199.00	-1,801.00	-15.01	
修理保養及保固費	-	46,540.00	46,540.00	-	
非業務資產修護費	-	46,540.00	46,540.00	-	
專業服務費	267,000.00	271,460.00	4,460.00	1.67	

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：法務部矯正署宜蘭監獄

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	156,000.00	155,200.00	-800.00	-0.51	
委託檢驗(定)試驗認證費	111,000.00	116,260.00	5,260.00	4.74	
材料及用品費	1,717,000.00	1,583,196.00	-133,804.00	-7.79	
使用材料費	1,657,000.00	1,523,798.00	-133,202.00	-8.04	
物料	1,597,000.00	1,495,645.00	-101,355.00	-6.35	
設備零件	60,000.00	28,153.00	-31,847.00	-53.08	
用品消耗	60,000.00	59,398.00	-602.00	-1.00	
辦公(事務)用品	60,000.00	58,098.00	-1,902.00	-3.17	
食品	-	1,300.00	1,300.00	-	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	316,000.00	346,146.00	30,146.00	9.54	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	316,000.00	346,146.00	30,146.00	9.54	
補貼收容人膳宿費、保險及遣返費	316,000.00	346,146.00	30,146.00	9.54	
其他	4,740,000.00	11,296,601.00	6,556,601.00	138.32	
服務費用	-	21,735.00	21,735.00	-	
修理保養及保固費	-	21,735.00	21,735.00	-	
非業務資產修護費	-	21,735.00	21,735.00	-	
材料及用品費	1,944,000.00	6,279,894.00	4,335,894.00	223.04	
使用材料費	1,944,000.00	6,279,894.00	4,335,894.00	223.04	
燃料	1,944,000.00	6,279,894.00	4,335,894.00	223.04	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,796,000.00	4,994,972.00	2,198,972.00	78.65	
捐助、補助及獎助	224,000.00	120,000.00	-104,000.00	-46.43	
捐助個人	224,000.00	120,000.00	-104,000.00	-46.43	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,572,000.00	4,874,972.00	2,302,972.00	89.54	
補貼收容人膳宿費、保險及遣返費	2,204,000.00	4,178,546.00	1,974,546.00	89.59	
收容人獎金	368,000.00	696,426.00	328,426.00	89.25	
雜項費用	368,000.00	696,426.00	328,426.00	89.25	收入增加，致獎勵費用增加。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	368,000.00	696,426.00	328,426.00	89.25	

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：法務部矯正署宜蘭監獄

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	368,000.00	696,426.00	328,426.00	89.25	
獎勵費用	368,000.00	696,426.00	328,426.00	89.25	

機關名稱：法務部矯正署宜蘭監獄

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	448,920.00	448,920.00	-	163,000.00	-	-	-
交通及運輸設備	723,000.00	723,000.00	-	-	-	-	-
什項設備	80,000.00	54,653.00	25,347.00	-	-	-	-
非業務資產	6,136,422.00	3,667,367.00	2,469,055.00	1,130,796.00	442,712.00	-	-
合 計	7,388,342.00	4,893,940.00	2,494,402.00	1,293,796.00	442,712.00	-	-

作業基金

列明細表

00年度

單位：新臺幣元

		本年度提列折舊數						
減：本年 度提列折 舊數	本年度期 末帳面價 值	製造費用	其他業務 外費用					合 計
7,697.00	155,303.00	7,697.00	-	-	-	-	-	7,697.00
-	-	-	-	-	-	-	-	-
15,996.00	9,351.00	15,996.00	-	-	-	-	-	15,996.00
589,395.00	2,567,744.00	-	589,395.00	-	-	-	-	589,395.00
613,088.00	2,732,398.00	23,693.00	589,395.00	-	-	-	-	613,088.00

機關名稱：法務部矯正署宜蘭監獄

項 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成本或重估價值	已提折舊數	淨 額
其他資產	2,710,212.00	2,267,500.00	442,712.00
非業務資產	2,710,212.00	2,267,500.00	442,712.00

作業基金

明細表

00年度

單位：新臺幣元

算 數				變賣餘絀 預 算 數	比 較 增 減	
變 賣 收 入			變賣餘絀		金額	%
總收入	處理費用	淨收入				
161,990.00	-	161,990.00	-280,722.00	-325,000.00	44,278.00	0.86
161,990.00	-	161,990.00	-280,722.00	-325,000.00	44,278.00	0.86

法 務 部 監 所 作 業 基 金

資 產 報 廢 明 細 表

中華民國100年度

機關名稱：法務部矯正署宜蘭監獄

單位：新臺幣元

科 目	決 算			數		報廢損失預算數	比較增減	
	帳 面 價 值			殘餘價值	報廢短絀		金額	%
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額					
固定資產	393,920.00	393,920.00	-	-	-	-	-	-
房屋及建築								
機械及設備	393,920.00	393,920.00	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備								
什項設備								
其他資產	-	-	-	-	-	-	-	-
非業務資產								
合 計	393,920	393,920	-	-	-	-	-	-

機關名稱：法務部矯正署宜蘭監獄

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	-	-	-	65,000.00
機械及設備	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	65,000.00
小 計	-	-	-	65,000.00
撥入受贈及整理	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	-
小 計	-	-	-	-
合 計	-	-	-	65,000.00

作業基金

良擴充明細表

00年度

單位：新臺幣元

合 計	決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
65,000.00	65,000.00	-	-
65,000.00	65,000.00	-	-
65,000.00	65,000.00	-	-
-	98,000.00	98,000.00	-
-	98,000.00	98,000.00	-
-	98,000.00	98,000.00	-
65,000.00	163,000.00	98,000.00	-

固定資產建設改良擴充計

中華民國 1

機關名稱：法務部矯正署宜蘭監獄

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	-	-	-	-	-	-	65,000.00
一次性項目	-	-	-	-	-	-	65,000.00
機械及設備	-	-	-	-	-	-	65,000.00
合 計	-	-	-	-	-	-	65,000.00

作業基金

書預算與實際進度比較表

00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	年 金 占 用 本 度 額 可 預 算 數 %	截 至 本 年 度 至 累 計 數 金 額	至 年 累 決 算 數 累 預 算 截 本 度 計 算 占 計 算 數 %	
合 計	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %					
65,000.00		65,000.00		65,000.00	100.00	65,000.00	100.00	
65,000.00		65,000.00		65,000.00	100.00	65,000.00	100.00	
65,000.00		65,000.00		65,000.00	100.00	65,000.00	100.00	
65,000.00		65,000.00		65,000.00	100.00	65,000	100.00	

法務部監所
營運項目執行

中華民國 1

機關名稱：法務部矯正署宜蘭監獄

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數量	金 額	數量	金 額
勞務收入			12,302,000.00		24,441,998.00
加工收入			11,356,000.00		23,356,058.00
印刷科	張	-	-	-	-
電子科	件	-	-	3,556,806.00	638,758.00
木工科	件	459.00	129,000.00	2,139.00	244,773.00
縫紉科	件	-	-	691,832.00	721,726.00
洗滌科	件	6,600.00	85,000.00	7,708.00	110,304.00
紙品科	件	-	-	60,129.00	700,325.00
塑膠科	件	-	-	-	-
其他科	件	26,200,000.00	11,142,000.00	59,384,051.00	20,940,172.00
其他勞務收入			946,000.00		1,085,940.00
什工科	工	2,472.00	946,000.00	2,753.00	1,085,940.00

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	%	
		12,139,998.00	98.68	
		12,000,058.00	105.67	
-	-	-	-	
3,556,806.00	-	638,758.00	-	
1,680.00	366.01	115,773.00	89.75	
691,832.00	-	721,726.00	-	
1,108.00	16.79	25,304.00	29.77	
60,129.00	-	700,325.00	-	
-	-	-	-	
33,184,051.00	126.66	9,798,172.00	87.94	
		139,940.00	14.79	
281.00	11.37	139,940.00	14.79	

法務部監所
營運項目執行

中華民國 1

機關名稱：法務部矯正署宜蘭監獄

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數量	金 額	數量	金 額
銷貨收入			5,574,000.00		8,755,478.00
印刷出版品銷貨收入			-		-
印刷科	張		-		-
製成品銷貨收入			5,078,000.00		8,178,907.00
木工科	件	1,500.00	524,000.00	491.00	141,890.00
藝品科	件	6,720.00	2,158,000.00	2,581.00	1,272,000.00
食品科	件	37,800.00	2,396,000.00	143,958.00	6,765,017.00
農林漁牧銷貨收入			496,000.00		576,571.00
農作科	公斤	36,960.00	438,000.00	38,882.00	563,856.00
園藝科	件	930.00	58,000.00	265.00	12,715.00

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	%	
		3,181,478.00	57.08	
		-	-	
		-	-	
		3,100,907.00	61.07	
-1,009.00	-67.27	-382,110.00	-72.92	
-4,139.00	-61.59	-886,000.00	-41.06	
106,158.00	280.84	4,369,017.00	182.35	
		80,571.00	16.24	
1,922.00	5.20	125,856.00	28.73	
-665.00	-71.51	-45,285.00	-78.08	

機關名稱：法務部矯正署宜蘭監獄

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數量	金 額	數量	金 額
勞務成本			6,280,000.00		12,107,679.00
加工成本			5,570,000.00		11,329,202.00
印刷科	張	-	-	-	-
電子科	件	-	-	3,556,806.00	310,448.00
木工科	件	459.00	63,000.00	2,139.00	118,861.00
縫紉科	件	-	-	691,832.00	350,047.00
洗滌科	件	6,600.00	54,000.00	7,708.00	66,474.00
紙品科	件	-	-	60,129.00	339,563.00
塑膠科	件	-	-	-	-
其他科	件	26,200,000.00	5,453,000.00	59,384,051.00	10,143,809.00
其他勞務成本			710,000.00		778,477.00
什工科	工	2,472.00	710,000.00	2,753.00	778,477.00

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	%	
		5,827,679.00	92.80	
		5,759,202.00	103.40	
-	-	-	-	
3,556,806.00	-	310,448.00	-	
1,680.00	366.01	55,861.00	88.67	
691,832.00	-	350,047.00	-	
1,108.00	16.79	12,474.00	23.10	
60,129.00	-	339,563.00	-	
-	-	-	-	
33,184,051.00	126.66	4,690,809.00	86.02	
		68,477.00	9.64	
281.00	11.37	68,477.00	9.64	

法務部監所
營運項目執行

中華民國 1

機關名稱：法務部矯正署宜蘭監獄

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數量	金 額	數量	金 額
銷貨成本			3,792,000.00		6,515,314.00
印刷出版品成本			-		-
印刷科	張		-		-
製成品銷貨成本			3,450,000.00		6,087,412.00
木工科	件	1,500.00	374,000.00	491.00	100,150.00
藝品科	件	6,720.00	1,348,000.00	2,581.00	837,594.00
食品科	件	37,800.00	1,728,000.00	143,958.00	5,149,668.00
農林漁牧銷貨成本			342,000.00		427,902.00
農作科	公斤	36,960.00	296,000.00	38,882.00	419,909.00
園藝科	件	930.00	46,000.00	265.00	7,993.00

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	%	
		2,723,314.00	71.82	
		-	-	
		-	-	
		2,637,412.00	76.45	
-1,009.00	-67.27	-273,850.00	-73.22	
-4,139.00	-61.59	-510,406.00	-37.86	
106,158.00	280.84	3,421,668.00	198.01	
		85,902.00	25.12	
1,922.00	5.20	123,909.00	41.86	
-665.00	-71.51	-38,007.00	-82.62	

管理機關	上年度決算數	本年度決算數
法務部矯正署宜蘭監獄	91,922,948.00	90,912,924.00
合 計	91,922,948.00	90,912,924.00

作業基金

額表

年12月31日

單位：新臺幣元

比較增減數	備註
-1,010,024.00	
-1,010,024	

法務部監所
成本彙

中華民國1

機關名稱：法務部矯正署宜蘭監獄

項 目	預 算 數	決 算 數
直 接 材 料	1,942,000.00	2,165,794.00
直 接 人 工	1,782,000.00	2,069,858.00
製 造 費 用	68,000.00	2,289,607.00
製 造 成 本	3,792,000.00	6,525,259.00
加：期初在製品存貨	6,000.00	6,000.00
減：期末在製品存貨	6,000.00	6,000.00
製 成 品 成 本	3,792,000.00	6,525,259.00
加：期初製成品存貨	-	-
加：盤存賸餘	-	-
減：盤存短絀	-	-
減：自製自用	-	9,653.00
食品科	-	9,653.00
減：期末製成品存貨	-	292.00
銷 貨 成 本	3,792,000.00	6,515,314.00
印刷科	-	-
木工科	374,000.00	100,150.00
藝品科	1,348,000.00	837,594.00
食品科	1,728,000.00	5,149,668.00
農作科	296,000.00	419,909.00
園藝科	46,000.00	7,993.00

作業基金

總表

00年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
223,794.00	11.52	
287,858.00	16.15	
2,221,607.00	3,267.07	
2,733,259.00	72.08	
-	-	
-	-	
2,733,259.00	72.08	
-	-	
-	-	
-	-	
9,653.00	-	
9,653.00	-	
292.00	-	
2,723,314.00	71.82	
-	-	
-273,850.00	-73.22	
-510,406.00	-37.86	
3,421,668.00	198.01	
123,909.00	41.86	
-38,007.00	-82.62	

機關名稱：法務部矯正署宜蘭監獄

項 目	預				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金
業務總支出部分 管理及總務費用	-	-	-	-	-
合 計	-	-	-	-	-

機關名稱：法務部矯正署宜蘭監獄

項 目	決				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金
業務總支出部分	-	-	-	-	-
管理及總務費用	-	-	-	-	-
合 計	-	-	-	-	-

作業基金

彙計表

00年度

單位：新臺幣元

算			數			
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
-	-	-	-	-	15,100.00	15,100.00
-	-	-	-	-	15,100.00	15,100.00
-	-	-	-	-	15,100.00	15,100.00

法務部監所作業基金

員工人數明細表

中華民國 100 年

機關名稱：法務部矯正署宜蘭監獄

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	-	-	-	

法務部監所作業基金

增購及汰換公務車輛明細表

中華民國 100 年度

機關名稱：法務部矯正署宜蘭監獄

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
合 計	-	-	-	-	-	-	-	-	

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：法務部矯正署宜蘭監獄

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	62,000.00	85,500.00	23,500.00	37.90	
國外旅費	-	-	-	-	
廣(公)告費	3,000.00	-	-3,000.00	-100.00	
業務宣導費	20,000.00	46,500.00	26,500.00	132.50	
公共關係費	39,000.00	39,000.00	-	0	
統計所需項目	156,000.00	155,200.00	-800.00	-0.51	
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	156,000.00	155,200.00	-800.00	-0.51	
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	218,000.00	240,700.00	22,700.00	10.41	

機關名稱：法務部矯正署宜蘭監獄

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)	-	-	-	-	-	-	2,008,429	151,092
材料及用品費	-	-	-	-	-	-	2,008,429	151,092
使用材料費	-	-	-	-	-	-	2,008,429	151,092
原料	-	-	-	-	-	-	2,008,429	151,092
直接人工(2)	11,080,163	-	-	778,477	11,858,640	-	1,929,569	138,428
服務費用	11,080,163	-	-	778,477	11,858,640	-	1,929,569	138,428
一般服務費	11,080,163	-	-	778,477	11,858,640	-	1,929,569	138,428
勞作金	11,080,163	-	-	778,477	11,858,640	-	1,929,569	138,428
製造費用(3)	249,039	-	-	-	249,039	-	2,149,414	138,382
用人費用	-	-	-	-	-	-	-	-
超時工作報酬	-	-	-	-	-	-	-	-
加班費	-	-	-	-	-	-	-	-
服務費用	70,721	-	-	-	70,721	-	114,613	10,604
水電費	70,721	-	-	-	70,721	-	50,616	1,600
工作場所電費	-	-	-	-	-	-	17,077	-
工作場所水費	70,721	-	-	-	70,721	-	29,679	1,600
氣體費	-	-	-	-	-	-	3,860	-
郵電費	-	-	-	-	-	-	-	55
郵費	-	-	-	-	-	-	-	55
電話費	-	-	-	-	-	-	-	-
數據通信費	-	-	-	-	-	-	-	-
旅運費	-	-	-	-	-	-	29,770	675
國內旅費	-	-	-	-	-	-	-	-
貨物運費	-	-	-	-	-	-	29,770	675
印刷裝訂與廣告費	-	-	-	-	-	-	-	-
樣品贈送	-	-	-	-	-	-	-	-
業務宣導費	-	-	-	-	-	-	-	-
修理保養及保固費	-	-	-	-	-	-	8,947	3,744
機械及設備修護費	-	-	-	-	-	-	8,947	3,389
交通及運輸設備修護費	-	-	-	-	-	-	-	-
什項設備修護費	-	-	-	-	-	-	-	355
非業務資產修護費	-	-	-	-	-	-	-	-
保險費	-	-	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備保險費	-	-	-	-	-	-	-	-
責任保險費	-	-	-	-	-	-	-	-

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	
2,159,521	-	-	-	-	-	-	-	-	2,159,521
2,159,521	-	-	-	-	-	-	-	-	2,159,521
2,159,521	-	-	-	-	-	-	-	-	2,159,521
2,159,521	-	-	-	-	-	-	-	-	2,159,521
2,067,997	-	-	-	-	-	-	-	-	13,926,637
2,067,997	-	-	-	-	-	-	-	-	13,926,637
2,067,997	-	-	-	-	-	-	-	-	13,926,637
2,067,997	-	-	-	-	-	-	-	-	13,926,637
2,287,796	-	-	95,153	73,122	477,715	16,024,381	696,426	280,722	20,184,354
-	-	-	-	-	15,100	-	-	-	15,100
-	-	-	-	-	15,100	-	-	-	15,100
-	-	-	-	-	15,100	-	-	-	15,100
125,217	-	-	95,153	66,912	248,490	434,088	-	-	1,040,581
52,216	-	-	-	-	150,000	84,000	-	-	356,937
17,077	-	-	-	-	150,000	72,000	-	-	239,077
31,279	-	-	-	-	-	12,000	-	-	114,000
3,860	-	-	-	-	-	-	-	-	3,860
55	-	-	-	54,583	-	10,353	-	-	64,991
55	-	-	-	-	-	154	-	-	209
-	-	-	-	54,583	-	-	-	-	54,583
-	-	-	-	-	-	10,199	-	-	10,199
30,445	-	-	-	-	68,662	-	-	-	99,107
-	-	-	-	-	68,662	-	-	-	68,662
30,445	-	-	-	-	-	-	-	-	30,445
-	-	-	56,153	-	-	-	-	-	56,153
-	-	-	9,653	-	-	-	-	-	9,653
-	-	-	46,500	-	-	-	-	-	46,500
12,691	-	-	-	-	29,828	68,275	-	-	110,794
12,336	-	-	-	-	-	-	-	-	12,336
-	-	-	-	-	29,828	-	-	-	29,828
355	-	-	-	-	-	-	-	-	355
-	-	-	-	-	-	68,275	-	-	68,275
-	-	-	-	12,329	-	-	-	-	12,329
-	-	-	-	8,829	-	-	-	-	8,829
-	-	-	-	3,500	-	-	-	-	3,500

機關名稱：法務部矯正署宜蘭監獄

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
一般服務費	-	-	-	-	-	-	3,780	30
佣金、匯費、經理費及手續費	-	-	-	-	-	-	3,780	30
專業服務費	-	-	-	-	-	-	21,500	4,500
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	-	-	-	-	-	-	-
委託檢驗(定)試驗認證費	-	-	-	-	-	-	21,500	4,500
公共關係費	-	-	-	-	-	-	-	-
公共關係費	-	-	-	-	-	-	-	-
材料及用品費	167,088	-	-	-	167,088	-	2,008,163	91,817
使用材料費	162,771	-	-	-	162,771	-	1,924,182	65,387
物料	162,771	-	-	-	162,771	-	1,812,129	44,631
燃料	-	-	-	-	-	-	-	-
油脂	-	-	-	-	-	-	96,710	4,414
設備零件	-	-	-	-	-	-	15,343	16,342
用品消耗	4,317	-	-	-	4,317	-	83,981	26,430
辦公(事務)用品	4,317	-	-	-	4,317	-	61,781	1,290
農業與園藝用品及環境美化費	-	-	-	-	-	-	-	24,000
食品	-	-	-	-	-	-	22,200	1,140
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
折舊、折耗及攤銷	-	-	-	-	-	-	20,984	2,709
機械及設備折舊	-	-	-	-	-	-	4,988	2,709
機械及設備折舊	-	-	-	-	-	-	4,988	2,709
什項設備折舊	-	-	-	-	-	-	15,996	-
什項設備折舊	-	-	-	-	-	-	15,996	-
非業務資產折舊	-	-	-	-	-	-	-	-
非業務資產折舊	-	-	-	-	-	-	-	-
稅捐與規費(強制費)	11,230	-	-	-	11,230	-	650	-
消費與行為稅	11,230	-	-	-	11,230	-	-	-
使用牌照稅	11,230	-	-	-	11,230	-	-	-
規費	-	-	-	-	-	-	650	-
行政規費與強制費	-	-	-	-	-	-	650	-
汽車燃料使用費	-	-	-	-	-	-	-	-
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	-	-	-	-	-	-	-	-
捐助、補助及獎助	-	-	-	-	-	-	-	-

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	
3,810	-	-	-	-	-	-	-	-	3,810
3,810	-	-	-	-	-	-	-	-	3,810
26,000	-	-	-	-	-	271,460	-	-	297,460
-	-	-	-	-	-	155,200	-	-	155,200
26,000	-	-	-	-	-	116,260	-	-	142,260
-	-	-	39,000	-	-	-	-	-	39,000
-	-	-	39,000	-	-	-	-	-	39,000
2,099,980	-	-	-	-	139,167	9,659,780	-	-	12,066,015
1,989,569	-	-	-	-	-	7,803,692	-	-	9,956,032
1,856,760	-	-	-	-	-	1,495,645	-	-	3,515,176
-	-	-	-	-	-	6,279,894	-	-	6,279,894
101,124	-	-	-	-	-	-	-	-	101,124
31,685	-	-	-	-	-	28,153	-	-	59,838
110,411	-	-	-	-	139,167	1,856,088	-	-	2,109,983
63,071	-	-	-	-	139,167	58,098	-	-	264,653
24,000	-	-	-	-	-	-	-	-	24,000
23,340	-	-	-	-	-	1,300	-	-	24,640
-	-	-	-	-	-	1,796,690	-	-	1,796,690
23,693	-	-	-	-	-	589,395	-	-	613,088
7,697	-	-	-	-	-	-	-	-	7,697
7,697	-	-	-	-	-	-	-	-	7,697
15,996	-	-	-	-	-	-	-	-	15,996
15,996	-	-	-	-	-	-	-	-	15,996
-	-	-	-	-	-	589,395	-	-	589,395
-	-	-	-	-	-	589,395	-	-	589,395
650	-	-	-	-	-	-	-	-	18,090
-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,230
-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,230
650	-	-	-	-	-	-	-	-	6,860
650	-	-	-	-	-	-	-	-	650
-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,210
-	-	-	-	-	-	5,341,118	696,426	-	6,037,544
-	-	-	-	-	-	120,000	-	-	120,000

機關名稱：法務部矯正署宜蘭監獄

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
捐助個人	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	5,004	33,252
其他費用	-	-	-	-	-	-	5,004	33,252
其他	-	-	-	-	-	-	5,004	33,252
合計(1)+(2)+(3)	11,329,202	-	-	778,477	12,107,679	-	6,087,412	427,902

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	
-	-	-	-	-	-	120,000	-	-	120,000
-	-	-	-	-	-	5,221,118	696,426	-	5,917,544
-	-	-	-	-	-	-	696,426	-	696,426
-	-	-	-	-	-	4,524,692	-	-	4,524,692
-	-	-	-	-	-	696,426	-	-	696,426
-	-	-	-	-	-	-	-	280,722	280,722
-	-	-	-	-	-	-	-	280,722	280,722
-	-	-	-	-	-	-	-	280,722	280,722
38,256	-	-	-	-	74,958	-	-	-	113,214
38,256	-	-	-	-	74,958	-	-	-	113,214
38,256	-	-	-	-	74,958	-	-	-	113,214
6,515,314	-	-	95,153	73,122	477,715	16,024,381	696,426	280,722	36,270,512

法務部矯正機
固定資產建設改良

中華民國 1

機關名稱：法務部矯正署宜蘭監獄

購置日期	財產分類	財產名稱	財產編號	規格
100/09/05	機械及設備	真空包裝機	3070114-172	KJ-830橫式
	合 計			

關作業基金

擴充摘要明細表

00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	6	1	65,000.00	65,000.00	農作科	外農場
		1		65,000.00		

財產分類	設備名稱	新增或汰換	數量
法務部矯正署宜蘭監獄			199
什項設備			12
	工業用脫水機	新增	12
非消耗品			185
	雙層木床	汰換	175
	雙層木床	汰換	10
機械及設備			2
	超音波掃描儀	新增	1
	血壓血氧生理監視器	新增	1

作業基金

費用摘要明細表

00年度

單位：新臺幣元

單價	金額	放置處所	使用部門	規格說明
-	2,927,486			
-	572,796			
47,733	572,796	戒護科場舍	分攤科	TJ-B20-1-22立式
-	1,796,690			
9,712	1,699,600	戒護科舍房	分攤科	長190*寬82*高178CM
9,709	97,090	戒護科舍房	分攤科	長190*寬82*高178CM
-	558,000			
434,000	434,000	衛生科	分攤科	SSI-6000
124,000	124,000	衛生科	分攤科	M9A

主辦會計人員：李麗華



機關長官：李孟冬

