

中華民國 101 年 度
(自101年1月1日至101年12月31日止)

中央 政 府 總 決 算

法 務 部 主 管

法務部矯正機關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

法務部矯正機關作業基金

決算目次

中華民國 101 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—49 頁

法務部矯正機關作業基金

決算目次

中華民國 101 年度

22、各項費用彙計決算表.....	第 50—55 頁
23、固定資產建設改良擴充摘要明細表.....	第 56—57 頁
24、其他非業務資產及費用摘要明細表.....	第 58—59 頁

法務部矯正機關作業基金

法務部矯正署宜蘭監獄

總 說 明

中華民國 101 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，俾便出獄後能適應社會生活為目的。且因本監僻處郊區，限於客觀條件，其作業對象原以鄰近加工廠商為主，近年則視本地市場實際需要，加強推展藝品科及食品科自營作業產品。有關本(101)年度業務計畫執行結果，分述如次：

- 1、勞務部分主要以加工收入為主，本年度新增縫紉及紙品加工科，除木工加工科未達預期目標，其餘電子、洗滌、其他及什工等 4 科加工作業均超過預期目標。
- 2、自營銷貨部分主要以木工、藝品、食品及農作科為主，本年度因園藝科銷售狀況不佳，故自 1 月起裁撤園藝科。另食品科增加烘焙二坊銷售麵包糕點，口味推陳出新，深受消費者青睞，成效卓著。除藝品科作業未達預期目標，其餘木工、食品及農作等 3 科作業均超過預期目標。

(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；本年度辦理收容人技能訓練經費決算數 2,317,157 元，共計開辦電腦資訊處理、家具木工、短期室內配線、短期電腦網頁設計、螺鈿漆藝、花燈、紙黏土捏塑、鄉土美食烘焙及園藝班等合共 9 班次(含技能檢定與短期技藝)，參訓人數 203 人次，其中結訓並參加相關職類技能檢定者 58 人，檢定合格取得技術士證照者 58 位，合格率 100%。

二、收支餘絀情形：

- (一) 業務收入決算數 38,677,149 元，較預算數 27,928,000 元，增加 10,749,149 元，約 38.49%，主要係承攬加工量增加及自營作業食品科銷售數量增加，故收入增加。
- (二) 業務成本與費用決算數 23,006,358 元，較預算數 15,603,000 元，增加 7,403,358 元，約 47.45%，主要係勞務加工及自營作業收入

法務部矯正機關作業基金

法務部矯正署宜蘭監獄

總 說 明

中華民國 101 年度

增加，故成本相對增加。

- (三) 業務外收入決算數 1,076,207 元，較預算數 874,000 元，增加 202,207 元，約 23.14%，主要係存款利率微幅調升，故利息收入增加。
- (四) 業務外費用決算數 19,811,898 元，較預算數 17,567,000 元，增加 2,244,898 元，約 12.78%，主要係收容人疾病醫療補助費用增加所致。
- (五) 以上收支相抵後，計獲短絀 3,064,900 元，較預算數短絀 4,368,000 元，減少 1,303,100 元，約 29.83%，主要係業務收入增加所致。

三、餘絀撥補實況：

- (一) 短絀之部：本年度短絀之部決算數 3,064,900 元，其中本期短絀 3,064,900 元，較預算數本期短絀 4,368,000 元，減少 1,303,100 元，約 29.83%。
- (二) 填補之部：本年度填補之部決算數 3,064,900 元，其中折減基金 3,064,900 元，較預算數折減基金 4,368,000 元，減少 1,303,100 元，約 29.83%。

四、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流出 2,762,124 元，較預算數流出 3,033,000 元，減少 270,876 元，約 8.93%，主要係本期短絀較預算數減少。
- (二) 投資活動之淨現金流出 3,950,225 元，較預算數流出 4,408,000 元，減少 457,775 元，約 10.39%，主要係購置其他資產因發包節餘致決算數較預算數減少所致。
- (三) 融資活動之淨現金流出 8,819 元，主要係其他負債減少。
- (四) 現金及約當現金之淨減 6,721,168 元，係期末現金 88,394,575 元，較期初現金 95,115,743 元減少之數，較預算數現金及約當現金之淨減 7,441,000 元，減少 719,832 元，約 9.67%，主要係投資活動之淨現金流出減少所致。

五、資產負債情況：

- (一) 資產總額 108,744,094 元，較上(100)年度決算數 112,027,432 元，減少 3,283,338 元，約 2.93%，其內容包括：

法務部矯正機關作業基金

法務部矯正署宜蘭監獄

總 說 明

中華民國 101 年度

- 1、流動資產 92,036,004 元，占資產總額 84.64%。
 - 2、固定資產 180,663 元，占資產總額 0.17%。
 - 3、遞延借項 1,703,068 元，占資產總額 1.57%。
 - 4、其他資產 14,824,359 元，占資產總額 13.63%。
- (二) 負債總額 20,896,070 元，占資產總額 19.22%，較上年度決算數 21,114,508 元，減少 218,438 元，約 1.03%，其內容包括：
- 1、流動負債 2,153,010 元，占資產總額 1.98%。
 - 2、其他負債 18,743,060 元，占資產總額 17.24%。
- (三) 淨值總額 87,848,024 元，占資產總額 80.78%，較上年度決算數 90,912,924 元，減少 3,064,900 元，約 3.37%，其內容包括：基金 87,848,024 元，占資產總額 80.78%。

六、其他：

- 1、資本支出：什項設備預算數 0 元，調整數 46,000 元，可用預算數 46,000 元，決算數吐司整型機 46,000 元。
- 2、其他非業務資產：
 - (1) 改善收容人生活設施：非消耗品預算數 90,000 元，決算數抽排風機 200 台合計 90,000 元；遞延費用預算數 2,000,000 元，決算數工場、舍房電線修繕一式 1,857,888 元。
 - (2) 改善衛生醫療設施：機械及設備預算數 1,308,000 元，決算數全自動隧道式血壓計 6 台 343,540 元、微電腦自動數藥機 1 台 127,000 元、電腦數位成像系統 1 台 579,000 元，合計 1,049,540 元。
 - (3) 改善技訓設備：機械及設備預算數 1,100,000 元，決算數網路伺服器、個人電腦網路設備 33 台合計 996,797 元；非消耗品預算數 245,000 元，決算數 office2010 軟體 35 套合計 136,500 元。
- 3、監所其他業務費：
 - (1) 本年度支應鍋爐及收容人熱水燃油費預算數 8,400,000 元，決算數 8,399,816 元。
 - (2) 本年度支應收容人疾病醫療補助費決算數 1,510,299 元。

法務部矯正機關作業基金

收支餘絀決算表

中華民國101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	27,928,000.00	100.00	38,677,149.00	100.00	10,749,149.00	38.49	33,197,476.00	100.00
勞務收入	21,215,000.00	75.96	25,205,781.00	65.17	3,990,781.00	18.81	24,441,998.00	73.63
加工收入	20,140,000.00	72.11	24,116,693.00	62.35	3,976,693.00	19.75	23,356,058.00	70.35
其他勞務收入	1,075,000.00	3.85	1,089,088.00	2.82	14,088.00	1.31	1,085,940.00	3.27
銷貨收入	6,713,000.00	24.04	13,471,368.00	34.83	6,758,368.00	100.68	8,755,478.00	26.37
製成品銷貨收入	6,174,000.00	22.11	12,787,784.00	33.06	6,613,784.00	107.12	8,178,907.00	24.64
農林漁牧銷貨收入	539,000.00	1.93	683,584.00	1.77	144,584.00	26.82	576,571.00	1.74
業務成本與費用	15,603,000.00	55.87	23,006,358.00	59.48	7,403,358.00	47.45	19,268,983.00	58.04
勞務成本	10,744,000.00	38.47	12,584,683.00	32.54	1,840,683.00	17.13	12,107,679.00	36.47
加工成本	9,956,000.00	35.65	11,793,200.00	30.49	1,837,200.00	18.45	11,329,202.00	34.13
其他勞務成本	788,000.00	2.82	791,483.00	2.05	3,483.00	0.44	778,477.00	2.34
銷貨成本	4,405,000.00	15.77	9,847,005.00	25.46	5,442,005.00	123.54	6,515,314.00	19.63
製成品銷貨成本	4,024,000.00	14.41	9,343,914.00	24.16	5,319,914.00	132.20	6,087,412.00	18.34
農林漁牧銷貨成本	381,000.00	1.36	503,091.00	1.30	122,091.00	32.04	427,902.00	1.29
行銷及業務費用	144,000.00	0.52	230,221.00	0.60	86,221.00	59.88	168,275.00	0.51
行銷費用	62,000.00	0.22	161,335.00	0.42	99,335.00	160.22	95,153.00	0.29
業務費用	82,000.00	0.29	68,886.00	0.18	-13,114.00	-15.99	73,122.00	0.22
管理及總務費用	310,000.00	1.11	344,449.00	0.89	34,449.00	11.11	477,715.00	1.44
管理費用及總務費用	310,000.00	1.11	344,449.00	0.89	34,449.00	11.11	477,715.00	1.44
業務賸餘(短絀一)	12,325,000.00	44.13	15,670,791.00	40.52	3,345,791.00	27.15	13,928,493.00	41.96
業務外收入	874,000.00	3.13	1,076,207.00	2.78	202,207.00	23.14	1,036,987.00	3.12
財務收入	874,000.00	3.13	1,060,871.00	2.74	186,871.00	21.38	1,026,064.00	3.09
利息收入	874,000.00	3.13	1,060,871.00	2.74	186,871.00	21.38	1,026,064.00	3.09
其他業務外收入	-	-	15,336.00	0.04	15,336.00	-	10,923.00	0.03
違約罰款收入	-	-	3,836.00	0.01	3,836.00	-	10,498.00	0.03
雜項收入	-	-	11,500.00	0.03	11,500.00	-	425.00	0.00
業務外費用	17,567,000.00	62.90	19,811,898.00	51.22	2,244,898.00	12.78	17,001,529.00	51.21
其他業務外費用	17,567,000.00	62.90	19,811,898.00	51.22	2,244,898.00	12.78	17,001,529.00	51.21
財產交易短絀	-	-	-	-	-	-	280,722.00	0.85
監所其他業務費	16,951,000.00	60.70	19,028,358.00	49.20	2,077,358.00	12.26	16,024,381.00	48.27
雜項費用	616,000.00	2.21	783,540.00	2.03	167,540.00	27.20	696,426.00	2.10
業務外賸餘(短絀一)	-16,693,000.00	-59.77	-18,735,691.00	-48.44	-2,042,691.00	12.24	-15,964,542.00	-48.09
本期賸餘(短絀一)	-4,368,000.00	-15.64	-3,064,900.00	-7.92	1,303,100.00	-29.83	-2,036,049.00	-6.13

法務部矯正機關作業基金

餘絀撥補決算表

中華民國 101 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	-	-	-	-	-	-	-	-
本期賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
前期末分配賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
短絀之部	4,368,000.00	100.00	3,064,900.00	100.00	-1,303,100.00	-29.83	2,036,049.00	100.00
本期短絀	4,368,000.00	100.00	3,064,900.00	100.00	-1,303,100.00	-29.83	2,036,049.00	100.00
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
填補之部	4,368,000.00	100.00	3,064,900.00	100.00	-1,303,100.00	-29.83	2,036,049.00	100.00
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-	309,390.00	15.20
撥用公積	-	-	-	-	-	-	716,635.00	35.20
折減基金	4,368,000.00	100.00	3,064,900.00	100.00	-1,303,100.00	-29.83	1,010,024.00	49.61
國庫撥款	-	-	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-

法務部矯正機關作業基金

現金流量決算表

中華民國 101 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)	-4,368,000.00	-3,064,900.00	1,303,100.00	-29.83
調整非現金項目	1,335,000.00	302,776.00	-1,032,224.00	-77.32
提存呆帳、醫療折讓及短絀	-	2,727.00	2,727.00	-
提存各項準備	-	-	-	-
折舊及折耗	1,135,000.00	864,982.00	-270,018.00	-23.79
攤銷	200,000.00	154,820.00	-45,180.00	-22.59
處理資產短絀(賸餘一)	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
流動資產淨減(淨增一)	-	-617,099.00	-617,099.00	-
流動負債淨增(淨減一)	-	-102,654.00	-102,654.00	-
業務活動之淨現金流入(流出一)	-3,033,000.00	-2,762,124.00	270,876.00	-8.93
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	-	-46,000.00	-46,000.00	-
增加固定資產	-	-46,000.00	-46,000.00	-
增加遞耗資產	-	-	-	-
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-4,408,000.00	-3,904,225.00	503,775.00	-11.43
增加無形資產	-	-	-	-
增加遞延借項	-2,000,000.00	-1,857,888.00	142,112.00	-7.11
增加其他資產	-2,408,000.00	-2,046,337.00	361,663.00	-15.02
其他投資活動之現金流出	-	-	-	-

法務部矯正機關作業基金

現金流量決算表

中華民國 101 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-)	-4,408,000.00	-3,950,225.00	457,775.00	-10.39
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	-	291,712.00	291,712.00	-
增加短期債務	-	-	-	-
增加流動金融負債	-	-	-	-
增加其他負債	-	291,712.00	291,712.00	-
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	-	-300,531.00	-300,531.00	-
減少短期債務	-	-	-	-
減少流動金融負債	-	-	-	-
減少其他負債	-	-300,531.00	-300,531.00	-
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-)	-	-8,819.00	-8,819.00	-
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-7,441,000.00	-6,721,168.00	719,832.00	-9.67
期初現金及約當現金	94,336,000.00	95,115,743.00	779,743.00	0.83
期末現金及約當現金	86,895,000.00	88,394,575.00	1,499,575.00	1.73

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	108,744,094.00	100.00	112,027,432.00	100.00	-3,283,338.00	-2.93
流動資產	92,036,004.00	84.64	98,142,800.00	87.61	-6,106,796.00	-6.22
現金	88,394,575.00	81.29	95,115,743.00	84.90	-6,721,168.00	-7.07
銀行存款	88,394,575.00	81.29	95,115,743.00	84.90	-6,721,168.00	-7.07
應收款項	3,051,374.00	2.81	2,800,722.00	2.50	250,652.00	8.95
應收帳款	3,043,479.00	2.80	2,770,776.00	2.47	272,703.00	9.84
備抵呆帳－應收帳款(-)	30,435.00	0.03	27,708.00	0.02	2,727.00	9.84
應收利息	38,330.00	0.04	57,654.00	0.05	-19,324.00	-33.52
存貨	569,385.00	0.52	226,335.00	0.20	343,050.00	151.57
原料	278,205.00	0.26	220,043.00	0.20	58,162.00	26.43
在製品	291,180.00	0.27	-	-	291,180.00	-
製成品	-	-	292.00	0.00	-292.00	-100.00
在植農作物	-	-	6,000.00	0.01	-6,000.00	-100.00
預付款項	20,670.00	0.02	-	-	20,670.00	-
預付費用	20,670.00	0.02	-	-	20,670.00	-
固定資產	180,663.00	0.17	164,654.00	0.15	16,009.00	9.72
機械及設備	134,663.00	0.12	155,303.00	0.14	-20,640.00	-13.29
機械及設備	218,000.00	0.20	218,000.00	0.19	-	0
累計折舊－機械及設備(-)	83,337.00	0.08	62,697.00	0.06	20,640.00	32.92
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	723,000.00	0.66	723,000.00	0.65	-	0
累計折舊－交通及運輸設備(-)	723,000.00	0.66	723,000.00	0.65	-	0
什項設備	46,000.00	0.04	9,351.00	0.01	36,649.00	391.93
什項設備	126,000.00	0.12	80,000.00	0.07	46,000.00	57.50
累計折舊－什項設備(-)	80,000.00	0.07	70,649.00	0.06	9,351.00	13.24
遞延借項	1,703,068.00	1.57	-	-	1,703,068.00	-
遞延費用	1,703,068.00	1.57	-	-	1,703,068.00	-
遞延費用	1,703,068.00	1.57	-	-	1,703,068.00	-
其他資產	14,824,359.00	13.63	13,719,978.00	12.25	1,104,381.00	8.05
非業務資產	3,779,090.00	3.48	2,567,744.00	2.29	1,211,346.00	47.18
其他非業務資產	6,603,343.00	6.07	4,557,006.00	4.07	2,046,337.00	44.91
累計折舊－其他非業務資產(-)	2,824,253.00	2.60	1,989,262.00	1.78	834,991.00	41.97
什項資產	9,856,780.00	9.06	9,963,745.00	8.89	-106,965.00	-1.07
代管資產	9,856,780.00	9.06	9,963,745.00	8.89	-106,965.00	-1.07
內部往來	1,188,489.00	1.09	1,188,489.00	1.06	-	0
內部往來	1,188,489.00	1.09	1,188,489.00	1.06	-	0
合 計	108,744,094.00	100.00	112,027,432.00	100.00	-3,283,338.00	-2.93

關作業基金

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	20,896,070.00	19.22	21,114,508.00	18.85	-218,438.00	-1.03
流動負債	2,153,010.00	1.98	2,255,664.00	2.01	-102,654.00	-4.55
應付款項	2,138,167.00	1.97	2,103,065.00	1.88	35,102.00	1.67
應付代收款	357,760.00	0.33	355,416.00	0.32	2,344.00	0.66
應付費用	1,780,407.00	1.64	1,747,649.00	1.56	32,758.00	1.87
預收款項	14,843.00	0.01	152,599.00	0.14	-137,756.00	-90.27
預收貨款	14,843.00	0.01	122,599.00	0.11	-107,756.00	-87.89
預收定金	-	-	30,000.00	0.03	-30,000.00	-100.00
其他負債	18,743,060.00	17.24	18,858,844.00	16.83	-115,784.00	-0.61
什項負債	10,016,061.00	9.21	10,131,845.00	9.04	-115,784.00	-1.14
存入保證金	159,281.00	0.15	168,100.00	0.15	-8,819.00	-5.25
應付代管資產	9,856,780.00	9.06	9,963,745.00	8.89	-106,965.00	-1.07
內部往來	8,726,999.00	8.03	8,726,999.00	7.79	-	0
內部往來	8,726,999.00	8.03	8,726,999.00	7.79	-	0
淨值	87,848,024.00	80.78	90,912,924.00	81.15	-3,064,900.00	-3.37
基金	87,848,024.00	80.78	90,912,924.00	81.15	-3,064,900.00	-3.37
基金	87,848,024.00	80.78	90,912,924.00	81.15	-3,064,900.00	-3.37
基金	87,848,024.00	80.78	90,912,924.00	81.15	-3,064,900.00	-3.37
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	108,744,094.00	100.00	112,027,432.00	100.00	-3,283,338.00	-2.93

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	21,215,000.00	25,205,781.00	3,990,781.00	18.81	
加工收入	20,140,000.00	24,116,693.00	3,976,693.00	19.75	產量增加，故收入提高。
電子科	343,000.00	415,647.00	72,647.00	21.18	
木工科	176,000.00	159,600.00	-16,400.00	-9.32	
縫紉科	-	1,577,623.00	1,577,623.00	-	
洗滌科	111,000.00	132,840.00	21,840.00	19.68	
紙品科	-	1,475,520.00	1,475,520.00	-	
其他科	19,510,000.00	20,355,463.00	845,463.00	4.33	
其他勞務收入	1,075,000.00	1,089,088.00	14,088.00	1.31	
什工科	1,075,000.00	1,089,088.00	14,088.00	1.31	

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	6,713,000.00	13,471,368.00	6,758,368.00	100.68	
製成品銷貨收入	6,174,000.00	12,787,784.00	6,613,784.00	107.12	主要係食品科銷量增加，故收入相對增加。
木工科	193,000.00	250,698.00	57,698.00	29.90	
藝品科	2,572,000.00	2,059,100.00	-512,900.00	-19.94	
食品科	3,409,000.00	10,477,986.00	7,068,986.00	207.36	
農林漁牧銷貨收入	539,000.00	683,584.00	144,584.00	26.82	主要係農作科銷售單價提高，故收入增加。
農作科	509,000.00	683,584.00	174,584.00	34.30	
園藝科	30,000.00	-	-30,000.00	-100.00	

法務部矯正機關作業基金

財務收入明細表

中華民國101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	874,000.00	1,060,871.00	186,871.00	21.38	固定存利率較預算估計數高。
利息收入	874,000.00	1,060,871.00	186,871.00	21.38	

法務部矯正機關作業基金

勞務成本明細表

中華民國101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	10,744,000.00	12,584,683.00	1,840,683.00	17.13	
加工成本	9,956,000.00	11,793,200.00	1,837,200.00	18.45	因產量增加，故成本提高。
電子科	168,000.00	202,871.00	34,871.00	20.76	
木工科	87,000.00	82,209.00	-4,791.00	-5.51	
縫紉科	-	770,277.00	770,277.00	-	
洗滌科	68,000.00	81,187.00	13,187.00	19.39	
紙品科	-	720,021.00	720,021.00	-	
其他科	9,633,000.00	9,936,635.00	303,635.00	3.15	
其他勞務成本	788,000.00	791,483.00	3,483.00	0.44	
什工科	788,000.00	791,483.00	3,483.00	0.44	

法務部矯正機關作業基金

銷貨成本明細表

中華民國101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	4,405,000.00	9,847,005.00	5,442,005.00	123.54	
製成品銷貨成本	4,024,000.00	9,343,914.00	5,319,914.00	132.20	主要係食品科銷量增加，故成本增加。
木工科	117,000.00	180,545.00	63,545.00	54.31	
藝品科	1,577,000.00	1,360,811.00	-216,189.00	-13.71	
食品科	2,330,000.00	7,802,558.00	5,472,558.00	234.87	
農林漁牧銷貨成本	381,000.00	503,091.00	122,091.00	32.04	主要係農作科推廣無毒栽種，致栽種成本增加。
農作科	360,000.00	503,091.00	143,091.00	39.75	
園藝科	21,000.00	-	-21,000.00	-100.00	

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	144,000.00	230,221.00	86,221.00	59.88	
行銷費用	62,000.00	161,335.00	99,335.00	160.22	主要係業務宣導費增加及本監自營作業樣品增送費用增加。
服務費用	61,000.00	157,335.00	96,335.00	157.93	
印刷裝訂與廣告費	29,000.00	125,335.00	96,335.00	332.19	
印刷及裝訂費	10,000.00	10,460.00	460.00	4.60	
廣(公)告費	1,000.00	-	-1,000.00	-100.00	
樣品贈送	-	35,875.00	35,875.00	-	
業務宣導費	18,000.00	79,000.00	61,000.00	338.89	
公共關係費	32,000.00	32,000.00	-	-	
公共關係費	32,000.00	32,000.00	-	-	
其他	1,000.00	4,000.00	3,000.00	300.00	
其他費用	1,000.00	4,000.00	3,000.00	300.00	
其他	1,000.00	4,000.00	3,000.00	300.00	
業務費用	82,000.00	68,886.00	-13,114.00	-15.99	摶節費用。
服務費用	72,000.00	57,669.00	-14,331.00	-19.90	
郵電費	60,000.00	50,778.00	-9,222.00	-15.37	
電話費	60,000.00	50,778.00	-9,222.00	-15.37	
保險費	12,000.00	6,891.00	-5,109.00	-42.58	
交通及運輸設備保險費	12,000.00	3,391.00	-8,609.00	-71.74	
責任保險費	-	3,500.00	3,500.00	-	
稅捐與規費(強制費)	7,000.00	5,990.00	-1,010.00	-14.43	
規費	7,000.00	5,990.00	-1,010.00	-14.43	
汽車燃料使用費	7,000.00	5,990.00	-1,010.00	-14.43	
短絀、賠償與保險給付	-	2,727.00	2,727.00	-	
各項短絀	-	2,727.00	2,727.00	-	
呆帳及保證短絀	-	2,727.00	2,727.00	-	
其他	3,000.00	2,500.00	-500.00	-16.67	
其他費用	3,000.00	2,500.00	-500.00	-16.67	
其他	3,000.00	2,500.00	-500.00	-16.67	

法務部矯正機關作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國101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	344,449.00	34,449.00	11.11	
管理費用及總務費用	310,000.00	344,449.00	34,449.00	11.11	主要係公務車維修費增加。
用人費用	7,000.00	13,039.00	6,039.00	86.27	
超時工作報酬	7,000.00	13,039.00	6,039.00	86.27	
加班費	7,000.00	13,039.00	6,039.00	86.27	
服務費用	211,000.00	268,377.00	57,377.00	27.19	
水電費	150,000.00	150,000.00	-	-	
工作場所電費	150,000.00	150,000.00	-	-	
旅運費	41,000.00	47,229.00	6,229.00	15.19	
國內旅費	41,000.00	47,229.00	6,229.00	15.19	
修理保養及保固費	20,000.00	71,148.00	51,148.00	255.74	
交通及運輸設備修護費	20,000.00	71,148.00	51,148.00	255.74	
材料及用品費	22,000.00	23,895.00	1,895.00	8.61	
用品消耗	22,000.00	23,895.00	1,895.00	8.61	
辦公(事務)用品	20,000.00	23,295.00	3,295.00	16.48	
報章什誌	2,000.00	-	-2,000.00	-100.00	
食品	-	600.00	600.00	-	
稅捐與規費(強制費)	-	400.00	400.00	-	
規費	-	400.00	400.00	-	
行政規費與強制費	-	400.00	400.00	-	
其他	70,000.00	38,738.00	-31,262.00	-44.66	
其他費用	70,000.00	38,738.00	-31,262.00	-44.66	
其他	70,000.00	38,738.00	-31,262.00	-44.66	

法務部矯正機關作業基金

其他業務外收入明細表

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	-	15,336.00	15,336.00	-	
違約罰款收入	-	3,836.00	3,836.00	-	
雜項收入	-	11,500.00	11,500.00	-	

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	17,567,000.00	19,811,898.00	2,244,898.00	12.78	
監所其他業務費	16,951,000.00	19,028,358.00	2,077,358.00	12.26	主要係增加重病醫療補助費用及收容人飲食補助費增加。
改善收容人生活設施	634,000.00	576,680.00	-57,320.00	-9.04	
材料及用品費	90,000.00	90,000.00	-	-	
用品消耗	90,000.00	90,000.00	-	-	
其他	90,000.00	90,000.00	-	-	
折舊、折耗及攤銷	544,000.00	486,680.00	-57,320.00	-10.54	
非業務資產折舊	344,000.00	331,860.00	-12,140.00	-3.53	
非業務資產折舊	344,000.00	331,860.00	-12,140.00	-3.53	
攤銷	200,000.00	154,820.00	-45,180.00	-22.59	
其他攤銷費用	200,000.00	154,820.00	-45,180.00	-22.59	
改善衛生醫療設施	468,000.00	284,734.00	-183,266.00	-39.16	
折舊、折耗及攤銷	468,000.00	284,734.00	-183,266.00	-39.16	
非業務資產折舊	468,000.00	284,734.00	-183,266.00	-39.16	
非業務資產折舊	468,000.00	284,734.00	-183,266.00	-39.16	
改善技訓設備	558,000.00	354,897.00	-203,103.00	-36.40	
材料及用品費	245,000.00	136,500.00	-108,500.00	-44.29	
用品消耗	245,000.00	136,500.00	-108,500.00	-44.29	
其他	245,000.00	136,500.00	-108,500.00	-44.29	
折舊、折耗及攤銷	313,000.00	218,397.00	-94,603.00	-30.22	
非業務資產折舊	313,000.00	218,397.00	-94,603.00	-30.22	
非業務資產折舊	313,000.00	218,397.00	-94,603.00	-30.22	
技訓經常性費用	2,396,000.00	2,317,157.00	-78,843.00	-3.29	
服務費用	486,000.00	500,737.00	14,737.00	3.03	
水電費	84,000.00	84,650.00	650.00	0.77	
工作場所電費	72,000.00	72,000.00	-	-	
工作場所水費	12,000.00	12,000.00	-	-	
氣體費	-	650.00	650.00	-	
郵電費	12,000.00	9,337.00	-2,663.00	-22.19	
數據通信費	12,000.00	9,337.00	-2,663.00	-22.19	
旅運費	-	210.00	210.00	-	
貨物運費	-	210.00	210.00	-	
修理保養及保固費	-	18,300.00	18,300.00	-	
非業務資產修護費	-	18,300.00	18,300.00	-	

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	%	
專業服務費	390,000.00	388,240.00	-1,760.00	-0.45	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	328,000.00	319,600.00	-8,400.00	-2.56	
委託檢驗(定)試驗認證費	62,000.00	68,640.00	6,640.00	10.71	
材料及用品費	1,661,000.00	1,526,553.00	-134,447.00	-8.09	
使用材料費	1,621,000.00	1,460,790.00	-160,210.00	-9.88	
物料	1,581,000.00	1,448,750.00	-132,250.00	-8.36	
設備零件	40,000.00	12,040.00	-27,960.00	-69.90	
用品消耗	40,000.00	65,763.00	25,763.00	64.41	
辦公(事務)用品	40,000.00	61,013.00	21,013.00	52.53	
報章什誌	-	3,150.00	3,150.00	-	
食品	-	1,600.00	1,600.00	-	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	249,000.00	289,867.00	40,867.00	16.41	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	249,000.00	289,867.00	40,867.00	16.41	
補貼收容人膳宿費、保險及遣返費	249,000.00	289,867.00	40,867.00	16.41	
其他	12,895,000.00	15,494,890.00	2,599,890.00	20.16	
材料及用品費	8,400,000.00	8,399,816.00	-184.00	-0.00	
使用材料費	8,400,000.00	8,399,816.00	-184.00	-0.00	
燃料	8,400,000.00	8,399,816.00	-184.00	-0.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,495,000.00	7,095,074.00	2,600,074.00	57.84	
捐助、補助及獎勵	181,000.00	100,000.00	-81,000.00	-44.75	
捐助個人	181,000.00	100,000.00	-81,000.00	-44.75	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	4,314,000.00	6,995,074.00	2,681,074.00	62.15	
補貼收容人膳宿費、保險及遣返費	3,698,000.00	4,701,235.00	1,003,235.00	27.13	
收容人獎勵金	616,000.00	783,540.00	167,540.00	27.20	
其他	-	1,510,299.00	1,510,299.00	-	
雜項費用	616,000.00	783,540.00	167,540.00	27.20	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	616,000.00	783,540.00	167,540.00	27.20	

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)	616,000.00	783,540.00	167,540.00	27.20	
獎勵費用	616,000.00	783,540.00	167,540.00	27.20	

項 目	土地改良物	房屋及建築	機 械 及 設 備	交通及運輸設備
原值	-	-	218,000.00	723,000.00
減：以前年度已提折舊數	-	-	62,697.00	723,000.00
上年度期末帳面價值	-	-	155,303.00	-
加：本年度新增資產價值	-	-	-	-
減：本年度減少資產價值	-	-	-	-
加減：調整數	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	-	-	20,640.00	-
本年度期末帳面價值	-	-	134,663.00	-
本年度提列折舊數	-	-	20,640.00	-
製造費用	-	-	20,640.00	-
其他業務外費用	-	-	-	-

關作業基金

列明細表

01年度

單位：新臺幣元

什項設備	租賃資產	租賃權益改良	非業務資產	什項資產	合計
80,000.00	-	-	4,557,006.00	-	5,578,006.00
70,649.00	-	-	1,989,262.00	-	2,845,608.00
9,351.00	-	-	2,567,744.00	-	2,732,398.00
46,000.00	-	-	2,046,337.00	-	2,092,337.00
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
9,351.00	-	-	834,991.00	-	864,982.00
46,000.00	-	-	3,779,090.00	-	3,959,753.00
9,351.00	-	-	834,991.00	-	864,982.00
9,351.00	-	-	-	-	29,991.00
-	-	-	834,991.00	-	834,991.00

法務部矯正機關作業基金

資產報廢明細表

中華民國 101 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 數		比 較 增 減		
	帳 面 價 值			殘 餘 價 值 (4)	報 廢 短 絀 (5)	未 實 現 增 值 減 少 數 (6)=(4)-(3)+(5)	報 損 預 算	廢 失 數	金 額	%
	成 本 或 估 值 重 價 (1)	已 提 折 舊 數 (2)	淨 額 (3)=(1)+(2)							
合 計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

關作業基金

良擴充明細表

01年度

單位：新臺幣元

合 計	決 算 數	比較增減數	本年度保留數
46,000.00	46,000.00	-	-
46,000.00	46,000.00	-	-
46,000.00	46,000.00	-	-
46,000.00	46,000.00	-	-

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	-	-		-	-	-	46,000.00
一次性項目	-	-		-	-	-	46,000.00
什項設備	-	-		-	-	-	46,000.00
合 計	-	-		-	-	-	46,000.00

關作業基金

畫預算與實際進度比較表

01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 金 額 占 用 可 預 算 數 %	截 至 本 年 度 累 計 金 額	至 年 累 計 決 算 數 占 預 算 數 %	
合 計	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %					
46,000.00		46,000.00		46,000.00	100.00	46,000.00	100.00	
46,000.00		46,000.00		46,000.00	100.00	46,000.00	100.00	
46,000.00		46,000.00		46,000.00	100.00	46,000.00	100.00	
46,000.00		46,000.00		46,000.00	100.00	46,000	100.00	

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			21,215,000.00		25,205,781.00
加工收入			20,140,000.00		24,116,693.00
印刷科	張	-	-	-	-
電子科	件	1,334,630.00	343,000.00	2,408,724.00	415,647.00
木工科	件	961.00	176,000.00	1,064.00	159,600.00
縫紉科	件	-	-	1,552,609.00	1,577,623.00
洗滌科	件	8,111.00	111,000.00	9,996.00	132,840.00
紙品科	件	-	-	302,391.00	1,475,520.00
塑膠科	件	-	-	-	-
其他科	件	51,915,913.00	19,510,000.00	61,853,179.00	20,355,463.00
其他勞務收入			1,075,000.00		1,089,088.00
什工科	工	2,796.00	1,075,000.00	2,790.00	1,089,088.00

關作業基金

績效摘要表

01年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		3,990,781.00	18.81	
		3,976,693.00	19.75	
-	-	-	-	
1,074,094.00	80.48	72,647.00	21.18	
103.00	10.72	-16,400.00	-9.32	
1,552,609.00	-	1,577,623.00	-	
1,885.00	23.24	21,840.00	19.68	
302,391.00	-	1,475,520.00	-	
-	-	-	-	
9,937,266.00	19.14	845,463.00	4.33	
		14,088.00	1.31	
-6.00	-0.21	14,088.00	1.31	

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			6,713,000.00		13,471,368.00
印刷出版品銷貨收入			-		-
印刷科	張	-	-	-	-
製成品銷貨收入			6,174,000.00		12,787,784.00
木工科	件	819.00	193,000.00	1,079.00	250,698.00
藝品科	件	7,649.00	2,572,000.00	1,962.00	2,059,100.00
食品科	件	53,601.00	3,409,000.00	298,016.00	10,477,986.00
農林漁牧銷貨收入			539,000.00		683,584.00
農作科	公斤	30,918.00	509,000.00	27,647.00	683,584.00
園藝科	件	449.00	30,000.00	-	-

關作業基金

績效摘要表

01年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		6,758,368.00	100.68	
		-	-	
		-	-	
		6,613,784.00	107.12	
260.00	31.75	57,698.00	29.90	
-5,687.00	-74.35	-512,900.00	-19.94	
244,415.00	455.99	7,068,986.00	207.36	
		144,584.00	26.82	
-3,271.00	-10.58	174,584.00	34.30	
-449.00	-100.00	-30,000.00	-100.00	

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			10,744,000.00		12,584,683.00
加工成本			9,956,000.00		11,793,200.00
印刷科	張	-	-	-	-
電子科	件	1,334,630.00	168,000.00	2,408,724.00	202,871.00
木工科	件	961.00	87,000.00	1,064.00	82,209.00
縫紉科	件	-	-	1,552,609.00	770,277.00
洗滌科	件	8,111.00	68,000.00	9,996.00	81,187.00
紙品科	件	-	-	302,391.00	720,021.00
塑膠科	件	-	-	-	-
其他科	件	51,915,913.00	9,633,000.00	61,853,179.00	9,936,635.00
其他勞務成本			788,000.00		791,483.00
什工科	工	2,796.00	788,000.00	2,790.00	791,483.00

關作業基金

績效摘要表

01年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		1,840,683.00	17.13	
		1,837,200.00	18.45	
-	-	-	-	
1,074,094.00	80.48	34,871.00	20.76	
103.00	10.72	-4,791.00	-5.51	
1,552,609.00	-	770,277.00	-	
1,885.00	23.24	13,187.00	19.39	
302,391.00	-	720,021.00	-	
-	-	-	-	
9,937,266.00	19.14	303,635.00	3.15	
		3,483.00	0.44	
-6.00	-0.21	3,483.00	0.44	

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			4,405,000.00		9,847,005.00
印刷出版品成本			-		-
印刷科	張	-	-	-	-
製成品銷貨成本			4,024,000.00		9,343,914.00
木工科	件	819.00	117,000.00	1,079.00	180,545.00
藝品科	件	7,649.00	1,577,000.00	1,962.00	1,360,811.00
食品科	件	53,601.00	2,330,000.00	298,016.00	7,802,558.00
農林漁牧銷貨成本			381,000.00		503,091.00
農作科	公斤	30,918.00	360,000.00	27,647.00	503,091.00
園藝科	件	449.00	21,000.00	-	-

關作業基金

績效摘要表

01年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		5,442,005.00	123.54	
		-	-	
		-	-	
		5,319,914.00	132.20	
260.00	31.75	63,545.00	54.31	
-5,687.00	-74.35	-216,189.00	-13.71	
244,415.00	455.99	5,472,558.00	234.87	
		122,091.00	32.04	
-3,271.00	-10.58	143,091.00	39.75	
-449.00	-100.00	-21,000.00	-100.00	

法務部矯正機

基金數

中華民國101

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	90,912,924.00	87,848,024.00
合 計	90,912,924.00	87,848,024.00

關作業基金

額 表

年12月31日

單位：新臺幣元

比較增減數	備 註
-3,064,900.00	
-3,064,900	

法務部矯正機
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	1,983,000.00	3,271,653.00
直 接 人 工	2,308,000.00	3,412,674.00
製 造 費 用	114,000.00	3,483,441.00
製 造 成 本	4,405,000.00	10,167,768.00
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	291,180.00
製 成 品 成 本	4,405,000.00	9,882,588.00
加：期初製成品存貨	-	292.00
加：盤存賸餘	-	-
減：盤存短絀	-	-
減：自製自用	-	35,875.00
食品科	-	35,875.00
減：期末製成品存貨	-	-
銷 貨 成 本	4,405,000.00	9,847,005.00
印刷科	-	-
木工科	117,000.00	180,545.00
藝品科	1,577,000.00	1,360,811.00
食品科	2,330,000.00	7,802,558.00
農作科	360,000.00	503,091.00
園藝科	21,000.00	-

關作業基金

總表

01年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
1,288,653.00	64.99	
1,104,674.00	47.86	
3,369,441.00	2,955.65	
5,762,768.00	130.82	
-	-	
285,180.00	4,753.00	
5,477,588.00	124.35	
292.00	-	
-	-	
-	-	
35,875.00	-	
35,875.00	-	
-	-	
5,442,005.00	123.54	
-	-	
63,545.00	54.31	
-216,189.00	-13.71	
5,472,558.00	234.87	
143,091.00	39.75	
-21,000.00	-100.00	

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	-	-	-	-	-

關作業基金

彙計表

01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
-	-	-	-	-	7,000.00	7,000.00
-	-	-	-	-	7,000.00	7,000.00
-	-	-	-	-	7,000.00	7,000.00

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

01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
-	-	-	-	-	13,039.00	13,039.00
-	-	-	-	-	13,039.00	13,039.00
-	-	-	-	-	13,039.00	13,039.00

法務部矯正機關作業基金

員工人數明細表

中華民國 101 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	-	-	-	

法務部矯正機關作業基金
增購及汰換公務車輛明細表

中華民國 101 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	-	-	-	-	-	-	-	-	

法務部矯正機關作業基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 101 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	51,000.00	111,000.00	60,000.00	117.65	係因分攤海峽兩岸矯正機關教化藝文暨作業技訓聯展經費。
國外旅費	-	-	-	-	
廣(公)告費	1,000.00	-	-1,000.00	-100.00	
業務宣導費	18,000.00	79,000.00	61,000.00	338.89	
公共關係費	32,000.00	32,000.00	-	0	
統計所需項目	328,000.00	319,600.00	-8,400.00	-2.56	
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	328,000.00	319,600.00	-8,400.00	-2.56	
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	-	-	-	-	

法務部矯正機關作業基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 101 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	%	
未足額進用殘障人員 差額補助費	-	-	-	-	
合計	379,000.00	430,600.00	51,600.00	13.61	

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)	-	-	-	-	-	-	2,771,792	193,307
材料及用品費	-	-	-	-	-	-	2,771,792	193,307
使用材料費	-	-	-	-	-	-	2,771,792	193,307
原料	-	-	-	-	-	-	2,771,792	193,307
直接人工(2)	11,466,641	-	-	-	11,466,641	-	3,235,992	169,259
服務費用	11,466,641	-	-	-	11,466,641	-	3,235,992	169,259
一般服務費	11,466,641	-	-	-	11,466,641	-	3,235,992	169,259
勞作金	11,466,641	-	-	-	11,466,641	-	3,235,992	169,259
製造費用(3)	326,559	-	-	791,483	1,118,042	-	3,336,130	140,525
用人費用	-	-	-	-	-	-	-	-
超時工作報酬	-	-	-	-	-	-	-	-
加班費	-	-	-	-	-	-	-	-
服務費用	88,640	-	-	791,483	880,123	-	263,534	7,354
水電費	62,589	-	-	-	62,589	-	103,520	1,812
工作場所電費	-	-	-	-	-	-	52,681	-
工作場所水費	62,589	-	-	-	62,589	-	49,599	1,812
氣體費	-	-	-	-	-	-	1,240	-
郵電費	-	-	-	-	-	-	-	-
電話費	-	-	-	-	-	-	-	-
數據通信費	-	-	-	-	-	-	-	-
旅運費	-	-	-	-	-	-	107,880	212
國內旅費	-	-	-	-	-	-	-	-
貨物運費	-	-	-	-	-	-	107,880	212
印刷裝訂與廣告費	26,051	-	-	-	26,051	-	11,749	-
印刷及裝訂費	26,051	-	-	-	26,051	-	11,749	-
樣品贈送	-	-	-	-	-	-	-	-
業務宣導費	-	-	-	-	-	-	-	-
修理保養及保固費	-	-	-	-	-	-	12,200	800
機械及設備修護費	-	-	-	-	-	-	12,200	800
交通及運輸設備修護費	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
一般服務費	-	-	-	791,483	791,483	-	10,860	30

關作業基金
彙計決算表

01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	
2,965,099	-	-	-	-	-	-	-	-	2,965,099
2,965,099	-	-	-	-	-	-	-	-	2,965,099
2,965,099	-	-	-	-	-	-	-	-	2,965,099
2,965,099	-	-	-	-	-	-	-	-	2,965,099
3,405,251	-	-	-	-	-	-	-	-	14,871,892
3,405,251	-	-	-	-	-	-	-	-	14,871,892
3,405,251	-	-	-	-	-	-	-	-	14,871,892
3,405,251	-	-	-	-	-	-	-	-	14,871,892
3,476,655	-	-	161,335	68,886	344,449	19,028,358	783,540	-	24,981,265
-	-	-	-	-	13,039	-	-	-	13,039
-	-	-	-	-	13,039	-	-	-	13,039
-	-	-	-	-	13,039	-	-	-	13,039
270,888	-	-	157,335	57,669	268,377	500,737	-	-	2,135,129
105,332	-	-	-	-	150,000	84,650	-	-	402,571
52,681	-	-	-	-	150,000	72,000	-	-	274,681
51,411	-	-	-	-	-	12,000	-	-	126,000
1,240	-	-	-	-	-	650	-	-	1,890
-	-	-	-	50,778	-	9,337	-	-	60,115
-	-	-	-	50,778	-	-	-	-	50,778
-	-	-	-	-	-	9,337	-	-	9,337
108,092	-	-	-	-	47,229	210	-	-	155,531
-	-	-	-	-	47,229	-	-	-	47,229
108,092	-	-	-	-	-	210	-	-	108,302
11,749	-	-	125,335	-	-	-	-	-	163,135
11,749	-	-	10,460	-	-	-	-	-	48,260
-	-	-	35,875	-	-	-	-	-	35,875
-	-	-	79,000	-	-	-	-	-	79,000
13,000	-	-	-	-	71,148	18,300	-	-	102,448
13,000	-	-	-	-	-	-	-	-	13,000
-	-	-	-	-	71,148	-	-	-	71,148
-	-	-	-	-	-	18,300	-	-	18,300
-	-	-	-	6,891	-	-	-	-	6,891
-	-	-	-	3,391	-	-	-	-	3,391
-	-	-	-	3,500	-	-	-	-	3,500
10,890	-	-	-	-	-	-	-	-	802,373

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
佣金、匯費、經理費及手續費	-	-	-	-	-	-	10,860	30
勞作金	-	-	-	791,483	791,483	-	-	-
專業服務費	-	-	-	-	-	-	17,325	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	-	-	-	-	-	-	17,325	4,500
公共關係費	-	-	-	-	-	-	-	-
公共關係費	-	-	-	-	-	-	-	-
材料及用品費	237,719	-	-	-	237,719	-	3,029,086	92,764
使用材料費	233,369	-	-	-	233,369	-	2,853,157	77,411
物料	201,535	-	-	-	201,535	-	2,740,583	18,559
燃料	-	-	-	-	-	-	-	-
油脂	31,834	-	-	-	31,834	-	83,244	16,570
設備零件	-	-	-	-	-	-	29,330	42,282
用品消耗	4,350	-	-	-	4,350	-	175,929	15,353
辦公(事務)用品	-	-	-	-	-	-	142,419	436
報章什誌	-	-	-	-	-	-	-	-
農業與園藝用品及環境 美化費	-	-	-	-	-	-	-	13,917
食品	4,350	-	-	-	4,350	-	33,510	1,000
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
折舊、折耗及攤銷	-	-	-	-	-	-	23,670	6,321
機械及設備折舊	-	-	-	-	-	-	14,319	6,321
機械及設備折舊	-	-	-	-	-	-	14,319	6,321
什項設備折舊	-	-	-	-	-	-	9,351	-
什項設備折舊	-	-	-	-	-	-	9,351	-
非業務資產折舊	-	-	-	-	-	-	-	-
非業務資產折舊	-	-	-	-	-	-	-	-
攤銷	-	-	-	-	-	-	-	-
其他攤銷費用	-	-	-	-	-	-	-	-
稅捐與規費(強制費)	200	-	-	-	200	-	11,880	-
消費與行為稅	-	-	-	-	-	-	11,230	-
使用牌照稅	-	-	-	-	-	-	11,230	-
規費	200	-	-	-	200	-	650	-
行政規費與強制費	200	-	-	-	200	-	650	-

關作業基金
彙計決算表

01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	
10,890	-	-	-	-	-	-	-	-	10,890
-	-	-	-	-	-	-	-	-	791,483
21,825	-	-	-	-	-	388,240	-	-	410,065
-	-	-	-	-	-	319,600	-	-	319,600
21,825	-	-	-	-	-	68,640	-	-	90,465
-	-	-	32,000	-	-	-	-	-	32,000
-	-	-	32,000	-	-	-	-	-	32,000
3,121,850	-	-	-	-	23,895	10,152,869	-	-	13,536,333
2,930,568	-	-	-	-	-	9,860,606	-	-	13,024,543
2,759,142	-	-	-	-	-	1,448,750	-	-	4,409,427
-	-	-	-	-	-	8,399,816	-	-	8,399,816
99,814	-	-	-	-	-	-	-	-	131,648
71,612	-	-	-	-	-	12,040	-	-	83,652
191,282	-	-	-	-	23,895	292,263	-	-	511,790
142,855	-	-	-	-	23,295	61,013	-	-	227,163
-	-	-	-	-	-	3,150	-	-	3,150
13,917	-	-	-	-	-	-	-	-	13,917
34,510	-	-	-	-	600	1,600	-	-	41,060
-	-	-	-	-	-	226,500	-	-	226,500
29,991	-	-	-	-	-	989,811	-	-	1,019,802
20,640	-	-	-	-	-	-	-	-	20,640
20,640	-	-	-	-	-	-	-	-	20,640
9,351	-	-	-	-	-	-	-	-	9,351
9,351	-	-	-	-	-	-	-	-	9,351
-	-	-	-	-	-	834,991	-	-	834,991
-	-	-	-	-	-	834,991	-	-	834,991
-	-	-	-	-	-	154,820	-	-	154,820
-	-	-	-	-	-	154,820	-	-	154,820
11,880	-	-	-	5,990	400	-	-	-	18,470
11,230	-	-	-	-	-	-	-	-	11,230
11,230	-	-	-	-	-	-	-	-	11,230
650	-	-	-	5,990	400	-	-	-	7,240
650	-	-	-	-	400	-	-	-	1,250

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
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	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	-	-	-	-
各項短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
呆帳及保證短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	7,960	34,086
其他費用	-	-	-	-	-	-	7,960	34,086
其他	-	-	-	-	-	-	7,960	34,086
合計(1)+(2)+(3)	11,793,200	-	-	791,483	12,584,683	-	9,343,914	503,091

關作業基金
彙計決算表

01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	
-	-	-	-	5,990	-	-	-	-	5,990
-	-	-	-	-	-	7,384,941	783,540	-	8,168,481
-	-	-	-	-	-	100,000	-	-	100,000
-	-	-	-	-	-	100,000	-	-	100,000
-	-	-	-	-	-	7,284,941	783,540	-	8,068,481
-	-	-	-	-	-	-	783,540	-	783,540
-	-	-	-	-	-	4,991,102	-	-	4,991,102
-	-	-	-	-	-	783,540	-	-	783,540
-	-	-	-	-	-	1,510,299	-	-	1,510,299
-	-	-	-	2,727	-	-	-	-	2,727
-	-	-	-	2,727	-	-	-	-	2,727
-	-	-	-	2,727	-	-	-	-	2,727
42,046	-	-	4,000	2,500	38,738	-	-	-	87,284
42,046	-	-	4,000	2,500	38,738	-	-	-	87,284
42,046	-	-	4,000	2,500	38,738	-	-	-	87,284
9,847,005	-	-	161,335	68,886	344,449	19,028,358	783,540	-	42,818,256

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
101/12/26	什項設備	吐司整型機	5010110-64	TA-101
	合 計			

關作業基金

擴充摘要明細表

01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
台	8	1	46,000.00	46,000.00	食品科	女監烘焙坊
		1		46,000.00		

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			277
非消耗品			235
	抽排風機	汰換	200
	Office2010	新增	35
遞延費用			1
	電線修繕	汰換	1
機械及設備			41
	全自動隧道式血壓計	新增	4
	全自動隧道式血壓計	新增	2
	微電腦自動數藥機	新增	1
	電腦數位成像系統	新增	1
	網路伺服器	汰換	1
	個人電腦網路	汰換	2
	個人電腦網路	汰換	30

關作業基金

費用摘要明細表

01年度

單位：新臺幣元

單價	金額	放置處所	使用部門	規格說明
-	4,130,725			
-	226,500			
450	90,000	戒護科場舍	分攤科	16吋110V
3,900	136,500	技訓電腦班教室	分攤科	家用及師生中文版
-	1,857,888			
1,857,888	1,857,888	戒護科場舍	分攤科	PVC單心導線 2.0mm 100M等
-	2,046,337			
57,250	229,000	衛生科	分攤科	BPBI0320
57,270	114,540	衛生科	分攤科	BPBI0320
127,000	127,000	衛生科	分攤科	V-886
579,000	579,000	衛生科	分攤科	MR197C3
162,047	162,047	行政大樓主機房	分攤科	HP ML350p Gen8
26,025	52,050	技訓電腦班教室	分攤科	ASUS MD710
26,090	782,700	技訓電腦班教室	分攤科	ASUS MD710

主辦會計人員：李麗華



機關長官：吳載威

