

社會福利基金-衛生福利部臺南教養院

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年8月份

單位:新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
基金來源	103,195,000	9,314,200	13,815,000	-4,500,800	32.58	50,334,411	54,570,000	-4,235,589	7.76
徵收及依法分配收入						4,189		4,189	
違規罰款收入						4,189		4,189	
勞務收入	102,931,000	9,294,895	13,800,000	-4,505,105	32.65	49,883,338	54,430,000	-4,546,662	8.35
服務收入	102,931,000	9,294,895	13,800,000	-4,505,105	32.65	49,883,338	54,430,000	-4,546,662	8.35
財產收入	84,000					161,584	20,000	141,584	707.92
利息收入	84,000					161,584	20,000	141,584	707.92
其他收入	180,000	19,305	15,000	4,305	28.70	285,300	120,000	165,300	137.75
受贈收入		500		500		1,000		1,000	
雜項收入	180,000	18,805	15,000	3,805	25.37	284,300	120,000	164,300	136.92
基金用途	296,975,000	17,414,257	20,792,000	-3,377,743	16.25	158,828,544	184,387,000	-25,558,456	13.86
福利服務計畫	295,744,000	17,414,257	20,792,000	-3,377,743	16.25	158,089,707	183,642,000	-25,552,293	13.91
購建固定資產	25,168,000		1,071,000	-1,071,000	100.00	2,007,057	3,325,000	-1,317,943	39.64
其他	270,576,000	17,414,257	19,721,000	-2,306,743	11.70	156,082,650	180,317,000	-24,234,350	13.44
公彩回饋推展社福計畫	1,231,000					738,837	745,000	-6,163	0.83
購建固定資產	40,000					33,000	40,000	-7,000	17.50
其他	1,191,000					705,837	705,000	837	0.12
本期賸餘(短絀)	-193,780,000	-8,100,057	-6,977,000	-1,123,057	16.10	-108,494,133	-129,817,000	21,322,867	16.43

社會福利基金-衛生福利部臺南教養院
基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年8月份

單位:新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
期初基金餘額									
解繳公庫									
期末基金餘額	-193,780,000				-108,494,133	-129,817,000	21,322,867	16.43	

社會福利基金-衛生福利部臺南教養院

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國112年8月份

本年度截至本月累計餘絀與預算數比較差異超過10%者，主要增減原因如下：

一、基金來源：

- 1.違約罰款收入：本年度預算無列數，本年度截至本月累計實際數為4,189元，主要係廠商違約罰款所致。
- 2.服務收入：本年度截至本月累計實際數較分配預算數減少4,546,662元，約8.35%。
- 3.利息收入：本年度截至本月份累計實際數較分配預算數增加141,584元，約707.92%(超過10%者)，主要係本院413專戶利息收入較預計多所致。
- 4.受贈收入：本年度預算無列數，本年度截至本月累計實際數為1,000元，主要係捐款者未指定用途，將該款項依衛生福利特別收入基金收支保管及運用辦法規定列為基金之受贈收入。
- 5.雜項收入：本年度截至本月累計實際數較分配預算數增加164,300元，約136.92%(超過10%者)，主要係員工宿舍使用收入、本院屋頂設置太陽光電發電設備標租案回饋收入等所致。

二、基金用途：

- 1.福利服務計畫：本年度截至本月累計實際數較分配預算數減少25,552,293元，約13.91%(超過10%者)，主要係因COVID-19疫情致未如期辦理活動及支出費用，另因112年預算中未含博愛苑改建之相關費用，若提早辦理須由本院預算調整容納，故以本院112年社會福利基金購置固定資產項下勻支，原編列購置冷氣機及廚房抽風機設備等預算暫不執行，將配合博愛苑規劃設計進度支付費用。
- 2.公彩回饋推展社福計畫：本年度截至本月累計實際數較分配預算數減少6,163千元，約0.83%。

三、本期賸餘(短絀-)：本年度截至本月累計實際短絀數較分配預算短絀數減少21,322,867元，約16.43%(超過10%者)，主要係因COVID-19疫情致未如期辦理活動及支出費用核銷，另因112年預算中未含博愛苑改建之相關費用，若提早辦理須由本院預算調整容納，故以本院112年社會福利基金購置固定資產項下勻支，原編列購置冷氣機及廚房抽風機設備等預算暫不執行，將配合博愛苑規劃設計進度支付費用。

社會福利基金-衛生福利部臺南教養院

主要業務計畫執行明細表

中華民國112年8月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			執 行 數			
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
名 稱	單位	金額						%	
福利服務計畫	人	本月數	424	461	91.97	17,414,257	20,792,000	-3,377,743	16.25
		累計數	424	461	91.97	158,089,707	183,642,000	-25,552,293	13.91
公彩回饋推展社福計畫		本月數							
		累計數				738,837	745,000	-6,163	0.83
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

社會福利基金-衛生福利部臺南教養院

資本資產明細表

中華民國112年8月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	410,829,694	-172,706,060	7,007,372	5,973,494	-8,361,047	230,796,465
土地	7,453,245					7,453,245
土地改良物	11,439,645	-11,248,466			-34,104	157,075
房屋及建築	303,965,995	-117,109,507	4,414,149		-4,902,032	186,368,605
機械及設備	36,025,339	-16,871,466	1,099,151	827,769	-2,527,533	16,897,722
交通及運輸設備	11,064,882	-6,340,765			-118,393	4,605,724
雜項設備	36,661,965	-21,135,856	714,961	864,984	-778,985	14,597,101
購建中固定資產	3,718,166		583,483	4,180,149		121,500
電腦軟體	500,457		195,628	100,592		595,493

社會福利基金-衛生福利部臺南教養院

資本資產明細表附表

中華民國112年8月份

說明:

- 1.房屋及建築：增加:基金購置-111年度汰換祥愛苑服務對象寢室防火門234,000元及111年廚房及烘焙教室公安消防暨防水改善工程4,180,149元。(轉入數4,180,149元)
- 2.機械及設備：增加:基金購置-個人電腦、監視器、擴音機、攝影機、醫療設備及印表機等計589,471元、外界捐贈-噴霧機1台、病床及殺菌燈等111,000元，受補助-三層蒸飯機3台、監視器及伺服器等計398,680元，減少:報廢個人電腦、蒸飯櫃等827,769元。
- 3.雜項設備：增加:基金購置-冰箱、電視機、沙發椅及自動脫水機等633,103元、外界捐贈-護理工作車、割草機計25,000元，受補助-沙發椅56,858元(已由福利服務計畫支應)，減少:報廢電視機、洗衣機等808,126元，另原受補助沙發椅(以卓越計畫支應)改以福利服務計畫故予以減列56,858元。
- 4.購建中固定資產：增加:基金購置-本院「111年廚房及烘焙教室公安消防暨防水改善工程」尾款及委託規劃設計監造費等款項461,983元及博愛苑防漏暨隔間改建工程第一次委設監造費121,500元。減少:本院「111年廚房及烘焙教室公安消防暨防水改善工程」轉出數4,180,149元(以前年度轉出數3,718,166元，本年度轉出數461,983元)。
- 5.電腦軟體：增加:基金購置-本院導入資通安全弱點通報機制案195,628元，減少:112年8月累計已攤銷100,592元。

**社會福利基金-衛生福利部臺南教養院
固定資產建設改良擴充執行情形明細表**

中華民國112年8月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
福利服務計畫	732,045	25,168,000			25,900,045	4,057,000	2,007,057		2,007,057	49.47	-2,049,943	50.53		
房屋及建築	732,045	22,300,000			23,032,045	1,600,000	817,483		817,483	51.09	-782,517	48.91		
房屋及建築	732,045	22,300,000			23,032,045	1,600,000	695,983		695,983	43.50	-904,017	56.50	崇愛苑老化專 區改建工程案 已完規畫設 計圖說，然因 應全院公共安 全計畫決議新 增變更使用執 照項目，擬辦 理契約變更 後，依新契約 給附條件撥付 (規畫、設計) 款項。	爾後檢討預 算編列與分 配。
購建中固定資產							121,500		121,500		121,500			
機械及設備		1,104,000			1,104,000	1,026,000	556,471		556,471	54.24	-469,529	45.76	差異原因係探 購電腦設備及 醫療設備之購 置廚房抽風機 等設備預算暫 不執行，將配 合博愛苑規畫 設計進度支付 費用。	爾後檢討預 算編列與分 配。
機械及設備		1,104,000			1,104,000	1,026,000	556,471		556,471	54.24	-469,529	45.76		
雜項設備		1,764,000			1,764,000	1,431,000	633,103		633,103	44.24	-797,897	55.76	112年預算中 未含博愛苑改	爾後檢討預 算編列與分 配。

**社會福利基金-衛生福利部臺南教養院
固定資產建設改良擴充執行情形明細表**

中華民國112年8月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數 (2)	執行情形					差異 或 落後 原因	改進 措施	
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)			% (4)/(2)
雜項設備		1,764,000			1,764,000	1,431,000	633,103		633,103	44.24	-797,897	55.76	建之相關費用，若提早辦理須由本院預算調整容納，故以本院112年社會福利基金購置固定資產項下勾支，原訂四月購置冷氣機之費用暫未執行，將配合博愛苑規劃設計進度支付費用。	爾後檢討預算編列與分之賸餘款。
公彩回饋推展社福計畫		40,000			40,000	40,000	33,000	33,000	82.50	-7,000	17.50			
機械及設備		40,000			40,000	40,000	33,000	33,000	82.50	-7,000	17.50			
機械及設備		40,000			40,000	40,000	33,000	33,000	82.50	-7,000	17.50			
總計	732,045	25,208,000			25,940,045	4,097,000	2,040,057		2,040,057	49.79	-2,056,943	50.21		

社會福利基金-衛生福利部臺南教養院
平衡表

中華民國112年8月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	447,622,588	100.00	負債	325,320,256	72.68
流動資產	115,979,966	25.91	流動負債	5,241,638	1.17
現金	115,967,466	25.91	應付款項	4,277,476	0.96
銀行存款	115,867,466	25.89	應付代收款	4,277,476	0.96
零用及週轉金	100,000	0.02	預收款項	964,162	0.22
預付款項	12,500	-	預收收入	964,162	0.22
預付費用	12,500	-	其他負債	236,843,808	52.91
長期貸墊款及準備金	16,378,245	3.66	什項負債	22,236,425	4.97
準備金	16,378,245	3.66	存入保證金	5,858,180	1.31
退休及離職準備金	16,378,245	3.66	應付退休及離職金	16,378,245	3.66
固定資產	230,200,972	51.43	內部往來	214,607,383	47.94
土地	7,453,245	1.67	內部往來	214,607,383	47.94
土地	7,453,245	1.67	信託代理與保證負債	83,234,810	18.59
土地改良物	157,075	0.04	信託代理與保證負債	83,234,810	18.59
土地改良物	11,439,645	2.56	應付保管有價證券	1	-
累計折舊 - 土地改良物	-11,282,570	-2.52	應付保管品	83,234,809	18.59
房屋建築及設備	186,368,605	41.64	淨資產	122,302,332	27.32
房屋建築及設備	308,380,144	68.89	淨資產	122,302,332	27.32

社會福利基金-衛生福利部臺南教養院

平衡表

中華民國112年8月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊 - 房屋建築及設備	-122,011,539	-27.26	淨資產	122,302,332	27.32
機械及設備	16,897,722	3.77	累積餘額	238,123,634	53.20
機械及設備	36,296,721	8.11	本期短絀	-115,821,302	-25.87
累計折舊 - 機械及設備	-19,398,999	-4.33			
交通及運輸設備	4,605,724	1.03			
交通及運輸設備	11,064,882	2.47			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-6,459,158	-1.44			
雜項設備	14,597,101	3.26			
雜項設備	36,511,942	8.16			
累計折舊 - 雜項設備	-21,914,841	-4.90			
購建中固定資產	121,500	0.03			
購建中固定資產	121,500	0.03			
無形資產	595,493	0.13			
無形資產	595,493	0.13			
電腦軟體	595,493	0.13			
其他資產	1,233,102	0.28			
什項資產	1,233,102	0.28			
存出保證金	400	-			

社會福利基金-衛生福利部臺南教養院

收入支出表

中華民國112年8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	9,410,200	50,869,091
徵收及依法分配收入		4,189
違規罰款收入		4,189
勞務收入	9,294,895	49,883,338
服務收入	9,294,895	49,883,338
財產收益		560,264
財產孳息收入		161,584
其他財產收入		398,680
其他收入	115,305	421,300
受贈收入	96,500	137,000
雜項收入	18,805	284,300
支出	18,527,746	166,690,393
人事支出	6,616,745	75,541,268
人事支出	6,616,745	75,541,268
業務支出	9,878,858	72,905,718
業務支出	9,878,858	72,905,718
獎補助支出	797,790	6,896,091
其他獎補助	797,790	6,896,091
財產損失	857	16,359

社會福利基金-衛生福利部臺南教養院

收入支出表

中華民國112年8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
財產交易損失	857	16,359
折舊、折耗及攤銷	1,112,632	10,081,175
固定資產折舊	1,100,058	9,980,583
無形資產攤銷	12,574	100,592
其他支出	120,864	1,249,782
其他支出	120,864	1,249,782
本期賸餘(短絀)	-9,117,546	-115,821,302
期初淨資產		238,123,634
解繳公庫		
期末淨資產		122,302,332

社會福利基金-衛生福利部臺南教養院

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	50,334,411	534,680	50,869,091	收入
徵收及依法分配收入	4,189		4,189	徵收及依法分配收入
勞務收入	49,883,338		49,883,338	勞務收入
財產收入	161,584	398,680	560,264	財產收益
其他收入	285,300	136,000	421,300	其他收入
基金用途	158,828,544	7,861,849	166,690,393	支出
用人費用	75,541,268		75,541,268	人事支出
服務費用	56,120,660	16,785,058	72,905,718	業務支出
材料及用品費	16,406,664	-16,406,664		
租金、償債、利息及相關手續費	37,800	-37,800		
稅捐及規費(強制費)	76,794	-76,794		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	263,800	-263,800		
捐助、補助與獎助	6,896,091		6,896,091	獎補助支出
		16,359	16,359	財產損失
		10,081,175	10,081,175	折舊、折耗及攤銷
其他	1,249,782		1,249,782	其他支出
購建固定資產	2,040,057	-2,040,057		

社會福利基金-衛生福利部臺南教養院

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
購置無形資產	195,628	-195,628		
本期賸餘(短絀)	-108,494,133	-7,327,169	-115,821,302	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額		238,123,634	238,123,634	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	-108,494,133	230,796,465	122,302,332	期末淨資產

社會福利基金-衛生福利部臺南教養院

預算執行與會計收支對照表附表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

說明:

1. 「財產收益」調整數398,680元係為110~111年度住宿式服務機構品質提升卓越計畫獎勵金補助。
2. 「其他收入」調整數136,000元係受贈財產收入。
3. 「服務費用」56,120,660元「業務支出」72,905,718元間之調整數16,785,058元，係為「材料及用品費」16,406,664元、「租金、償債、利息及手續費」37,800元、「稅捐及規費(強制費)」76,794元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」263,800元。
4. 「財產損失」之調整數16,359元，係為固定資產報廢損失。
5. 「購建固定資產」之調整數2,040,057元，係為購建固定資產。
6. 「購置無形資產」之調整數195,628元，係為購置無形資產。
7. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數10,081,175元，係為固定資產折舊及電腦軟體、權利攤銷數。