

社會福利基金-衛生福利部臺南教養院

會 計 月 報

中華民國114年12月份

主辦會計人員

基金主持人

# 社會福利基金-衛生福利部臺南教養院

## 目 次

中華民國 114 年 12 月份

| 名 稱                 | 頁 次         |
|---------------------|-------------|
| 甲、預算執行報表            |             |
| 壹、主要表               |             |
| 基金來源、用途及餘絀表         | 第 1 至 3 頁   |
| 貳、附屬表               |             |
| 一、主要業務計畫執行明細表       | 第 4 頁       |
| 二、資本資產明細表           | 第 5 至 6 頁   |
| 三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表 | 第 7 至 11 頁  |
| 乙、會計報表              |             |
| 壹、主要表               |             |
| 一、平衡表(適用會計法29條刪除)   | 第 12 至 14 頁 |
| 二、收入支出表             | 第 15 至 16 頁 |
| 丙、參考表               |             |
| 一、預算執行與會計收支對照表      | 第 17 至 19 頁 |

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114年12月份

單位：新臺幣元

| 項 目               | 本 年 度 法<br>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                 | %             |
| <b>基金來源</b>       | <b>117,637,000</b> | <b>22,847,535</b> | <b>24,677,000</b> | <b>-1,829,465</b> | <b>-7.41</b>    | <b>97,621,463</b>  | <b>117,637,000</b> | <b>-20,015,537</b> | <b>-17.01</b> |
| 徵收及依法分配收入         |                    | 17,061            |                   | 17,061            | --              | 19,579             |                    | 19,579             | --            |
| 徵收收入              |                    | 17,061            |                   | 17,061            | --              | 19,579             |                    | 19,579             | --            |
| <b>勞務收入</b>       | <b>116,707,000</b> | <b>21,766,652</b> | <b>24,277,000</b> | <b>-2,510,348</b> | <b>-10.34</b>   | <b>95,746,033</b>  | <b>116,707,000</b> | <b>-20,960,967</b> | <b>-17.96</b> |
| 服務收入              | 116,707,000        | 21,766,652        | 24,277,000        | -2,510,348        | -10.34          | 95,746,033         | 116,707,000        | -20,960,967        | -17.96        |
| <b>財產收入</b>       | <b>750,000</b>     | <b>1,063,822</b>  | <b>385,000</b>    | <b>678,822</b>    | <b>176.32</b>   | <b>1,651,826</b>   | <b>750,000</b>     | <b>901,826</b>     | <b>120.24</b> |
| 財產處分收入            | 30,000             | 6,435             | 30,000            | -23,565           | -78.55          | 6,435              | 30,000             | -23,565            | -78.55        |
| 租金收入              | 112,000            |                   | 51,000            | -51,000           | -100.00         | 107,600            | 112,000            | -4,400             | -3.93         |
| 利息收入              | 608,000            | 1,057,387         | 304,000           | 753,387           | 247.82          | 1,537,791          | 608,000            | 929,791            | 152.93        |
| <b>其他收入</b>       | <b>180,000</b>     |                   | <b>15,000</b>     | <b>-15,000</b>    | <b>-100.00</b>  | <b>204,025</b>     | <b>180,000</b>     | <b>24,025</b>      | <b>13.35</b>  |
| 雜項收入              | 180,000            |                   | 15,000            | -15,000           | -100.00         | 204,025            | 180,000            | 24,025             | 13.35         |
| <b>基金用途</b>       | <b>322,075,000</b> | <b>44,704,521</b> | <b>26,553,000</b> | <b>18,151,521</b> | <b>68.36</b>    | <b>263,632,545</b> | <b>322,075,000</b> | <b>-58,442,455</b> | <b>-18.15</b> |
| <b>福利服務計畫</b>     | <b>320,653,000</b> | <b>44,153,752</b> | <b>26,541,000</b> | <b>17,612,752</b> | <b>66.36</b>    | <b>262,297,633</b> | <b>320,653,000</b> | <b>-58,355,367</b> | <b>-18.20</b> |
| 購建固定資產            | 27,037,000         | 5,030,037         | 6,600,000         | -1,569,963        | -23.79          | 9,683,509          | 27,037,000         | -17,353,491        | -64.18        |
| 其他                | 293,616,000        | 39,123,715        | 19,941,000        | 19,182,715        | 96.20           | 252,614,124        | 293,616,000        | -41,001,876        | -13.96        |
| <b>公彩回饋推展社福計畫</b> | <b>1,422,000</b>   | <b>550,769</b>    | <b>12,000</b>     | <b>538,769</b>    | <b>4,489.74</b> | <b>1,334,912</b>   | <b>1,422,000</b>   | <b>-87,088</b>     | <b>-6.12</b>  |

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114年12月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度 法<br>定 預 算 數 | 本 年 度       |            |             |          | 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        | %      |
| 購建固定資產   | 15,000             |             |            |             |          | 15,000                | 15,000       |            |        |
| 其他       | 1,407,000          | 550,769     | 12,000     | 538,769     | 4,489.74 | 1,319,912             | 1,407,000    | -87,088    | -6.19  |
| 本期賸餘（短絀） | -204,438,000       | -21,856,986 | -1,876,000 | -19,980,986 | 1,065.08 | -166,011,082          | -204,438,000 | 38,426,918 | -18.80 |
| 期初基金餘額   |                    |             |            |             |          |                       |              |            |        |
| 解繳公庫     |                    |             |            |             |          |                       |              |            |        |
| 期末基金餘額   | -204,438,000       |             |            |             |          | -166,011,082          | -204,438,000 | 38,426,918 | -18.80 |

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

## 社會福利基金-衛生福利部臺南教養院

### 基金來源、用途及餘絀表說明

中華民國114年12月份

本年度截至本月份累計餘絀與預算數比較差異超過20%者，主要增減原因如下：

#### 一、基金來源：

- (一)徵收收入：增加19,579元，本年度無預算分配數，主要係因廠商違約金收入。
- (二)服務收入：本年度截至本月份止累計實際數較分配預算數減少20,960,967元，約17.96%。主要係向各縣市政府申請補助養護費及自費教養費較預期減少所致。
- (三)財產處分收入：本年度截至本月份止累計實際數較分配預算數減少23,565元，約78.55%。主要係依實際報廢財產收入入帳。
- (四)租金收入：本年度截至本月份止累計實際數較分配預算數減少4,400元，約3.93%。
- (五)利息收入：本年度截至本月份止累計實際數較分配預算數增加929,791元，約152.93%，主要係因本院413專戶利息收入銀行利率調升所致。
- (六)雜項收入：本年度截至本月份累計實際數較分配預算數增加24,025元，約13.35%，主要係收台南市政府核撥本院住宿式機構照顧服務員進階培訓行政及管理獎勵金所致。

#### 二、基金用途：

- (一)福利服務計畫：本年度截至本月份累計實際數較分配預算數減少58,355,367元，約18.2%，主要係「崇愛苑老化專區改建工程」已於114/2/27決標，4/18開工，因辦理變更設計，於114年8月1日停工，於9月10日議價完成，已於9月19日復工，承包商於11月7日提出疑義事項，建築師建議11月11日停工，辦理第二次變更設計，預計115年3月2日完工。「博愛苑防漏暨隔間改建工程」因本案已完成規劃設計，但需配合本院公共安全設施設備改善工程第二階段項目併同施工，目前公安案尚未發包，俟公安案決標後，即辦理本案工程招標作業，另本院友愛苑衛生設備修繕工程、仁愛苑外牆拉皮及防水整修工程及廚房設備與地板汰換及廚房旁廁所維修工程，以上工程皆保留至115年度繼續作業，故預算尚未執行所致。
- (二)公彩回饋推展社福計畫：本年度截至本月份累計實際數較分配預算數減少87,088元，約6.12%。

- 三、本期短絀：本年度截至本月份累計實際短絀數較分配預算短絀數減少38,416,918元，約18.8%，主要係「崇愛苑老化專區改建工程」已於114/2/27決標，4/18開工，因辦理變更設計，於114年8月1日停工，於9月10日議價完成，已於9月19日復工，承包商於11月7日提出疑義事項，建築師建議11月11日停工，辦理第二次變更設計，預計115年3月2日完工。「博愛苑防漏暨隔間改建工程」因本案已完成規劃設計，但需配合本院公共安全設施設備改善工程第二階段項目併同施工，目前公安案尚未發包，俟公安案決標後，即辦理本案工程招標作業，另本院友愛苑衛生設備修繕工程、仁愛苑外牆拉皮及防水整修工程及廚房設備與地板汰換及廚房旁廁所維修工程，以上工程皆保留至115年度繼續作業，故預算尚未執行所致。

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114年12月份

單位:新臺幣元

| 業務計畫項目     |     | 本月數<br>及累計數 | 數 量 |     |       | 執 行 數       |             |             |          |
|------------|-----|-------------|-----|-----|-------|-------------|-------------|-------------|----------|
| 名 稱        | 單 位 |             | 實際數 | 預算數 | 占預算數% | 實際數         | 預算數         | 比較增減        |          |
|            |     |             |     |     |       |             |             | 金 額         | %        |
| 福利服務計畫     | 人   | 本月數         | 387 | 476 | 81.30 | 44,153,752  | 26,541,000  | 17,612,752  | 66.36    |
|            |     | 累計數         | 387 | 476 | 81.30 | 262,297,633 | 320,653,000 | -58,355,367 | -18.20   |
| 公彩回饋推展社福計畫 |     | 本月數         |     |     | --    | 550,769     | 12,000      | 538,769     | 4,489.74 |
|            |     | 累計數         |     |     | --    | 1,334,912   | 1,422,000   | -87,088     | -6.12    |
|            |     | 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         |     |     |       |             |             |             |          |
|            |     | 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114年12月份

單位：新臺幣元

| 項 目     | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計<br>折舊（耗）/長期<br>投資評價 | 本年度成本變動    |           | 本年度累計折舊<br>（耗）/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額      |
|---------|---------------|----------------------------|------------|-----------|------------------------------|-------------|
|         |               |                            | 增加數        | 減少數       |                              |             |
| 土地      | 7,513,884     |                            |            |           |                              | 7,513,884   |
| 土地改良物   | 11,439,645    | -11,325,249                |            |           |                              | 114,396     |
| 房屋及建築   | 313,731,027   | -132,091,058               | 885,637    |           | -7,728,459                   | 174,797,147 |
| 機械及設備   | 39,827,185    | -22,778,613                | 4,156,658  | 385,671   | -4,100,779                   | 16,718,780  |
| 交通及運輸設備 | 12,181,667    | -4,331,766                 | 2,980,000  |           | -565,615                     | 10,264,286  |
| 雜項設備    | 38,619,884    | -23,710,500                | 3,284,650  | 1,726,765 | -826,012                     | 15,641,257  |
| 購建中固定資產 | 3,414,552     |                            | 2,527,993  | 679,637   |                              | 5,262,908   |
| 電腦軟體    | 876,217       |                            | 468,580    | 329,420   |                              | 1,015,377   |
| 合 計     | 427,604,061   | -194,237,186               | 14,303,518 | 3,121,493 | -13,220,865                  | 231,328,035 |

社會福利基金-衛生福利部臺南教養院

資本資產明細表說明

中華民國114年12月份

說明：

1. 房屋及建築：

(1)增加:基金購置-圍牆修繕工程679,637元(完工轉入)、日照中心旁空地車阻30,000元、近水塔處鐵門增設防水閘門148,000元及信愛苑左側浴室木門汰換為雙開子母鋁門28,000元。

2. 機械及設備：

(1)增加:基金購置-割草機、電子體溫器、個人電腦、果園用活動工作架及主機房不斷電系統等1,135,866元、外界捐贈-筆電6台、平板14台及個人電腦3台等462,792元。受補助-護理床等照護設備2,558,000元。

(2)減少:報廢電子體溫器及個人電腦等385,671元。

3. 交通及運輸設備：增加:基金購置-採購一般型救護車2,980,000元。

4. 雜項設備：

(1)增加:基金購置-日照中心C區電冰箱、衣櫃、矮櫃、冷氣機15台及洗地機等3,241,650元、外界捐贈-咖啡機1台43,000元。

(2)減少:報廢冷氣機、衣櫃及置放櫃1,726,765元。

5. 購建中固定資產：

(1)增加:基金購置112~113年崇愛苑老化專區改建工程委託規劃設計第二次費用295,837元及空汙費68,445元砂之氣離子及篩分析查核試驗費5,250元、博愛苑防漏暨隔間改建工程及崇愛苑老化專區改建工程之建築物室內裝修圖說審查費53,680元及博愛苑防漏暨隔間改建工程委託規劃設計第三次費用607,500元、崇愛苑老化專區改建工程委託規劃設計第三次費用378,242元、圍牆修繕工程679,637元及廚房設備與地板汰換及廚房旁廁所維修工程第一期工程款46,402元。受補助-「改善公共安全設施設備計畫」委託規劃設計監造公共工程技術服務費建築工程-第2期393,000元。

(2)減少:圍牆修繕工程完工轉出數679,637元。

6. 電腦軟體：

(1)增加:基金購置-個人電腦office軟體最新授權版468,580元。

(2)減少:累計已攤銷329,420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114年12月份

單位：新臺幣元

| 計畫名稱   | 本 年 度 可 用 預 算 數 |                   |                    |         |            | 累 計<br>預 算<br>分 配 數<br>(2) | 執 行 情 形   |            |           |                  |                       |                  | 差 異<br>或<br>落 後<br>原 因                                                                                                                                                                                                | 改 進<br>措 施   |
|--------|-----------------|-------------------|--------------------|---------|------------|----------------------------|-----------|------------|-----------|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
|        | 以前年度<br>保留數     | 本年度<br>法 定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先行<br>辦理數 | 調整數     | 合計<br>(1)  |                            | 累 計 執 行 數 |            |           |                  | 比較增減                  |                  |                                                                                                                                                                                                                       |              |
|        |                 |                   |                    |         |            |                            | 實支數       | 應 付<br>未付數 | 合計<br>(3) | %<br>(3)/<br>(2) | 金額<br>(4)=(3)<br>-(2) | %<br>(4)/<br>(2) |                                                                                                                                                                                                                       |              |
| 福利服務計畫 | 50,698,163      | 27,037,000        |                    |         | 77,735,163 | 77,735,163                 | 9,683,509 |            | 9,683,509 | 12.46            | -68,051,654           | -87.54           | 「崇愛苑老化專區改建工程」已於114/2/27決標，4/18開工，因辦理變更設計，於114年8月1日停工，於9月10日議價完成，已於9月19日復工，承包商於11月7日提出疑義事項，建築師建議11月11日停工，辦理第二次變更設計，預計115年3月2日完工。<br>「博愛苑防漏暨隔間改建工程」因本案已完成規劃設計，但需配合本院公共安全設施設備改善工程第二階段項目併同施工，目前公安案尚未發包，俟公安案決標後，即辦理本案工程招標作 | 爾後檢討預算編列與分配。 |
| 房屋及建築  | 43,198,688      | 18,750,000        |                    | 424,000 | 62,372,688 | 62,372,688                 | 2,340,993 |            | 2,340,993 | 3.75             | -60,031,695           | -96.25           |                                                                                                                                                                                                                       |              |
| 房屋及建築  | 43,198,688      | 18,750,000        |                    | 424,000 | 62,372,688 | 62,372,688                 | 885,637   |            | 885,637   | 1.42             | -61,487,051           | -98.58           |                                                                                                                                                                                                                       |              |

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114年12月份

單位：新臺幣元

| 計畫名稱    | 本 年 度 可 用 預 算 數 |                   |                    |         |           | 累 計<br>預 算<br>分 配 數<br>(2) | 執 行 情 形   |            |           |                  |                       |                  | 差異<br>或<br>落後<br>原因                                                                                                        | 改進<br>措施     |
|---------|-----------------|-------------------|--------------------|---------|-----------|----------------------------|-----------|------------|-----------|------------------|-----------------------|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
|         | 以前年度<br>保留數     | 本年度<br>法 定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先行<br>辦理數 | 調整數     | 合計<br>(1) |                            | 累 計 執 行 數 |            |           |                  | 比較增減                  |                  |                                                                                                                            |              |
|         |                 |                   |                    |         |           |                            | 實支數       | 應 付<br>未付數 | 合計<br>(3) | %<br>(3)/<br>(2) | 金額<br>(4)=(3)<br>-(2) | %<br>(4)/<br>(2) |                                                                                                                            |              |
| 購建中固定資產 |                 |                   |                    |         |           |                            | 1,455,356 |            | 1,455,356 | --               | 1,455,356             | --               | 業，另本院友愛苑衛生設備修繕工程、仁愛苑外牆拉皮及防水整修工程及廚房設備與地板汰換及廚房旁廁所維修工程，以上工程皆保留至115年度繼續作業，故預算尚未執行所致。                                           |              |
| 機械及設備   | 176,000         | 1,217,000         |                    | 230,000 | 1,623,000 | 1,623,000                  | 1,120,866 |            | 1,120,866 | 69.06            | -502,134              | -30.94           |                                                                                                                            |              |
| 機械及設備   | 176,000         | 1,217,000         |                    | 230,000 | 1,623,000 | 1,623,000                  | 1,120,866 |            | 1,120,866 | 69.06            | -502,134              | -30.94           | 「崇愛苑老化專區改建工程」已於114/2/27決標，4/18開工，因辦理變更設計，於114年8月1日停工，於9月10日議價完成，已於9月19日復工，承包商於11月7日提出疑義事項，建築師建議11月11日停工，辦理第二次變更設計，預計115年3月 | 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114年12月份

單位：新臺幣元

| 計畫名稱    | 本 年 度 可 用 預 算 數 |                   |                    |          |            | 累 計<br>預 算<br>分 配 數<br>(2) | 執 行 情 形   |            |           |                  |                       |                  | 差 異<br>或<br>落 後<br>原 因                                                                                                                                                                                                     | 改 進<br>措 施       |
|---------|-----------------|-------------------|--------------------|----------|------------|----------------------------|-----------|------------|-----------|------------------|-----------------------|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
|         | 以前年度<br>保留數     | 本年度<br>法 定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先行<br>辦理數 | 調整數      | 合計<br>(1)  |                            | 累 計 執 行 數 |            |           |                  | 比較增減                  |                  |                                                                                                                                                                                                                            |                  |
|         |                 |                   |                    |          |            |                            | 實支數       | 應 付<br>未付數 | 合計<br>(3) | %<br>(3)/<br>(2) | 金額<br>(4)=(3)<br>-(2) | %<br>(4)/<br>(2) |                                                                                                                                                                                                                            |                  |
| 交通及運輸設備 |                 | 3,008,000         |                    |          | 3,008,000  | 3,008,000                  | 2,980,000 |            | 2,980,000 | 99.07            | -28,000               | -0.93            | 2日完工。<br>「博愛苑防漏<br>暨隔間改建工<br>程」因本案已<br>完成規劃設<br>計，但需配合<br>本院公共安全<br>設施設備改善<br>工程第二階段<br>項目併同施<br>工，目前公安<br>案尚未發包，<br>俟公安案決標<br>後，即辦理本<br>案工程招標作<br>業，因工程尚<br>未發包，待施<br>工後有關機械<br>及設備之火警<br>警報設備系統<br>等品項將於施<br>工中陸續施<br>作。 |                  |
| 交通及運輸設備 |                 | 3,008,000         |                    |          | 3,008,000  | 3,008,000                  | 2,980,000 |            | 2,980,000 | 99.07            | -28,000               | -0.93            |                                                                                                                                                                                                                            |                  |
| 雜項設備    | 7,323,475       | 4,062,000         |                    | -654,000 | 10,731,475 | 10,731,475                 | 3,241,650 |            | 3,241,650 | 30.21            | -7,489,825            | -69.79           |                                                                                                                                                                                                                            |                  |
| 雜項設備    | 7,323,475       | 4,062,000         |                    | -654,000 | 10,731,475 | 10,731,475                 | 3,241,650 |            | 3,241,650 | 30.21            | -7,489,825            | -69.79           |                                                                                                                                                                                                                            |                  |
|         |                 |                   |                    |          |            |                            |           |            |           |                  |                       |                  | 「崇愛苑老<br>化專區改建工<br>程」已於<br>114/2/27決<br>標，4/18開<br>工，因辦理變<br>更設計，於<br>114年8月1日                                                                                                                                             | 爾後檢討預算<br>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114年12月份

單位：新臺幣元

| 計畫名稱       | 本 年 度 可 用 預 算 數 |                   |                    |     |           | 累 計<br>預 算<br>分 配 數<br>(2) | 執 行 情 形   |            |           |                  |                       |                  | 差異<br>或<br>落後<br>原因                                                                                                        | 改進<br>措施 |
|------------|-----------------|-------------------|--------------------|-----|-----------|----------------------------|-----------|------------|-----------|------------------|-----------------------|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
|            | 以前年度<br>保留數     | 本年度<br>法 定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先行<br>辦理數 | 調整數 | 合計<br>(1) |                            | 累 計 執 行 數 |            |           |                  | 比較增減                  |                  |                                                                                                                            |          |
|            |                 |                   |                    |     |           |                            | 實支數       | 應 付<br>未付數 | 合計<br>(3) | %<br>(3)/<br>(2) | 金額<br>(4)=(3)<br>-(2) | %<br>(4)/<br>(2) |                                                                                                                            |          |
| 公彩回饋推展社福計畫 |                 | 15,000            |                    |     | 15,000    | 15,000                     | 15,000    |            | 15,000    | 100.00           |                       |                  | 停工，於9月10日議價完成，已於9月19日復工，承包商於11月7日提出疑義事項，建築師建議11月11日停工，辦理第二次變更設計，預計115年3月2日完工。                                              |          |
| 機械及設備      |                 | 15,000            |                    |     | 15,000    | 15,000                     | 15,000    |            | 15,000    | 100.00           |                       |                  | 「博愛苑防漏暨隔間改建工程」因本案已完成規劃設計，但需配合本院公共安全設施設備改善工程第二階段項目併同施工，目前公安案尚未發包，俟公安案決標後，即辦理本案工程招標作業，因工程尚未發包，待施工後有關雜項設備之床邊櫃、鞋櫃等品項將於施工中陸續施作。 |          |

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114年12月份

單位：新臺幣元

| 計畫名稱  | 本 年 度 可 用 預 算 數 |                   |                    |     |            | 累 計<br>預 算<br>分配數<br>(2) | 執 行 情 形   |            |           |                  |                       |                  | 差異<br>或<br>落後<br>原因 | 改進<br>措施 |
|-------|-----------------|-------------------|--------------------|-----|------------|--------------------------|-----------|------------|-----------|------------------|-----------------------|------------------|---------------------|----------|
|       | 以前年度<br>保留數     | 本年度<br>法 定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先行<br>辦理數 | 調整數 | 合計<br>(1)  |                          | 累 計 執 行 數 |            |           |                  | 比較增減                  |                  |                     |          |
|       |                 |                   |                    |     |            |                          | 實支數       | 應 付<br>未付數 | 合計<br>(3) | %<br>(3)/<br>(2) | 金額<br>(4)=(3)<br>-(2) | %<br>(4)/<br>(2) |                     |          |
| 機械及設備 |                 | 15,000            |                    |     | 15,000     | 15,000                   | 15,000    |            | 15,000    | 100.00           |                       |                  |                     |          |
| 總 計   | 50,698,163      | 27,052,000        |                    |     | 77,750,163 | 77,750,163               | 9,698,509 |            | 9,698,509 | 12.47            | -68,051,654           | -87.53           |                     |          |

# 社會福利基金-衛生福利部臺南教養院

## 平衡表

中華民國114年12月31日

單位:新臺幣元

| 科 目        | 金 額         | %      | 科 目      | 金 額         | %     |
|------------|-------------|--------|----------|-------------|-------|
| 資產         | 274,320,173 | 100.00 | 負債       | 42,992,138  | 15.67 |
| 流動資產       | 27,449,988  | 10.01  | 流動負債     | 7,392,379   | 2.69  |
| 現金         | 19,656,924  | 7.17   | 應付款項     | 7,316,207   | 2.67  |
| 銀行存款       | 19,656,924  | 7.17   | 應付代收款    | 7,316,207   | 2.67  |
| 應收款項       | 7,793,064   | 2.84   | 預收款項     | 76,172      | 0.03  |
| 應收帳款       | 7,793,064   | 2.84   | 預收收入     | 76,172      | 0.03  |
| 長期貸墊款及準備金  | 14,513,887  | 5.29   | 其他負債     | 35,599,759  | 12.98 |
| 準備金        | 14,513,887  | 5.29   | 什項負債     | 26,778,432  | 9.76  |
| 退休及離職準備金   | 14,513,887  | 5.29   | 存入保證金    | 12,264,545  | 4.47  |
| 固定資產       | 230,312,658 | 83.96  | 應付退休及離職金 | 14,513,887  | 5.29  |
| 土地         | 7,513,884   | 2.74   | 內部往來     | 8,821,327   | 3.22  |
| 土地         | 7,513,884   | 2.74   | 內部往來     | 8,821,327   | 3.22  |
| 土地改良物      | 114,396     | 0.04   | 淨資產      | 231,328,035 | 84.33 |
| 土地改良物      | 11,439,645  | 4.17   | 淨資產      | 231,328,035 | 84.33 |
| 累計折舊－土地改良物 | -11,325,249 | -4.13  | 淨資產      | 231,328,035 | 84.33 |
| 房屋建築及設備    | 174,797,147 | 63.72  | 累積餘額     | 231,328,035 | 84.33 |
| 房屋建築及設備    | 314,616,664 | 114.69 |          |             |       |

# 社會福利基金-衛生福利部臺南教養院

## 平衡表

中華民國114年12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 | -139,819,517 | -50.97 |     |     |   |
| 機械及設備        | 16,718,780   | 6.09   |     |     |   |
| 機械及設備        | 43,598,172   | 15.89  |     |     |   |
| 累計折舊－機械及設備   | -26,879,392  | -9.80  |     |     |   |
| 交通及運輸設備      | 10,264,286   | 3.74   |     |     |   |
| 交通及運輸設備      | 15,161,667   | 5.53   |     |     |   |
| 累計折舊－交通及運輸設備 | -4,897,381   | -1.79  |     |     |   |
| 雜項設備         | 15,641,257   | 5.70   |     |     |   |
| 雜項設備         | 40,177,769   | 14.65  |     |     |   |
| 累計折舊－雜項設備    | -24,536,512  | -8.94  |     |     |   |
| 購建中固定資產      | 5,262,908    | 1.92   |     |     |   |
| 購建中固定資產      | 5,262,908    | 1.92   |     |     |   |
| 無形資產         | 1,015,377    | 0.37   |     |     |   |
| 無形資產         | 1,015,377    | 0.37   |     |     |   |
| 電腦軟體         | 1,015,377    | 0.37   |     |     |   |
| 其他資產         | 1,028,263    | 0.37   |     |     |   |
| 什項資產         | 1,028,263    | 0.37   |     |     |   |

# 社會福利基金-衛生福利部臺南教養院

## 平衡表

中華民國114年12月31日

單位:新臺幣元

| 科 目  | 金 額         | %      | 科 目 | 金 額         | %      |
|------|-------------|--------|-----|-------------|--------|
| 催收款項 | 1,028,263   | 0.37   |     |             |        |
| 合 計  | 274,320,173 | 100.00 | 合 計 | 274,320,173 | 100.00 |

註: (1)保管品--代管服務對象財物(存簿)120,879,079元(2)保管有價證券--代管服務對象定存單及服務對象蔡元培積欠本院教養費之法院債權憑證(原封)2元。

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114年12月份

單位:新臺幣元

| 科 目       | 金 額        |             |
|-----------|------------|-------------|
|           | 本 月 數      | 累 計 數       |
| 收入        | 25,506,435 | 101,078,255 |
| 徵收及依法分配收入 | 17,061     | 19,579      |
| 違規罰款收入    | 17,061     | 19,579      |
| 勞務收入      | 21,766,652 | 95,746,033  |
| 服務收入      | 21,766,652 | 95,746,033  |
| 財產收益      | 3,621,822  | 4,602,826   |
| 財產孳息收入    | 1,057,387  | 1,645,391   |
| 財產交易利益    | 6,435      | 6,435       |
| 其他財產收入    | 2,558,000  | 2,951,000   |
| 其他收入      | 100,900    | 709,817     |
| 受贈收入      | 100,900    | 505,792     |
| 雜項收入      |            | 204,025     |
| 支出        | 41,092,572 | 269,128,177 |
| 人事支出      | 5,031,502  | 97,462,034  |
| 人事支出      | 5,031,502  | 97,462,034  |
| 業務支出      | 32,315,535 | 144,006,454 |
| 業務支出      | 32,315,535 | 144,006,454 |
| 獎補助支出     | 1,465,824  | 9,907,588   |
| 其他獎補捐助    | 1,465,824  | 9,907,588   |

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114年12月份

單位:新臺幣元

| 科 目      | 金 額         |              |
|----------|-------------|--------------|
|          | 本 月 數       | 累 計 數        |
| 財產損失     | 2,486       | 21,368       |
| 財產交易損失   | 2,486       | 21,368       |
| 折舊、折耗及攤銷 | 1,415,602   | 15,641,353   |
| 固定資產折舊   | 1,383,640   | 15,311,933   |
| 無形資產攤銷   | 31,962      | 329,420      |
| 其他支出     | 861,623     | 2,089,380    |
| 其他支出     | 861,623     | 2,089,380    |
| 本期賸餘（短絀） | -15,586,137 | -168,049,922 |
| 期初淨資產    |             | 233,366,875  |
| 解繳公庫     |             |              |
| 淨資產調整數   |             |              |
| 期末淨資產    |             | 65,316,953   |

# 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114年1月1日至114年12月31日

單位:新臺幣元

| 預 算 項 目                 | 預 算 執 行 數<br>(1) | 調 整 數<br>(2)-(1) | 會 計 收 支<br>(2) | 會 計 科 目   |
|-------------------------|------------------|------------------|----------------|-----------|
| 基金來源                    | 97,621,463       | 3,456,792        | 101,078,255    | 收入        |
| 徵收及依法分配收入               | 19,579           |                  | 19,579         | 徵收及依法分配收入 |
| 勞務收入                    | 95,746,033       |                  | 95,746,033     | 勞務收入      |
| 財產收入                    | 1,651,826        | 2,951,000        | 4,602,826      | 財產收益      |
| 其他收入                    | 204,025          | 505,792          | 709,817        | 其他收入      |
| 基金用途                    | 263,632,545      | 5,495,632        | 269,128,177    | 支出        |
| 用人費用                    | 97,462,034       |                  | 97,462,034     | 人事支出      |
| 服務費用                    | 114,534,951      | 29,471,503       | 144,006,454    | 業務支出      |
| 材料及用品費                  | 28,875,883       | -28,875,883      |                |           |
| 租金、償債、利息及相關手續費          | 63,000           | -63,000          |                |           |
| 稅捐及規費（強制費）              | 121,465          | -121,465         |                |           |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 411,155          | -411,155         |                |           |
| 捐助、補助與獎助                | 9,907,588        |                  | 9,907,588      | 獎補助支出     |
| 資產短絀                    |                  | 21,368           | 21,368         | 財產損失      |
|                         |                  | 15,641,353       | 15,641,353     | 折舊、折耗及攤銷  |
| 其他                      | 2,089,380        |                  | 2,089,380      | 其他支出      |
| 購建固定資產                  | 9,698,509        | -9,698,509       |                |           |

# 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114年1月1日至114年12月31日

單位:新臺幣元

| 預 算 項 目  | 預 算 執 行 數<br>(1) | 調 整 數<br>(2)-(1) | 會 計 收 支<br>(2) | 會 計 科 目  |
|----------|------------------|------------------|----------------|----------|
| 購置無形資產   | 468,580          | -468,580         |                |          |
| 本期賸餘（短絀） | -166,011,082     | -2,038,840       | -168,049,922   | 本期賸餘（短絀） |
| 期初基金餘額   |                  | 233,366,875      | 233,366,875    | 期初淨資產    |
| 解繳公庫     |                  |                  |                | 解繳公庫     |
|          |                  |                  |                | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額   | -166,011,082     | 231,328,035      | 65,316,953     | 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說明

中華民國114年1月1日至114年12月31日

說明：

1. 「財產收益」調整數2,951,000元係為「身心障礙福利機構改善公共安全設施設備計畫」及「114年身心障礙福利機構老化專區充實設施設備費」受補助收入。
2. 「其他收入」調整數505,792元係受贈財產收入。
3. 「業務支出」調整數29,471,503元，係為「材料及用品費」28,875,883元、「租金、償債、利息及手續費」63,000元、「稅捐及規費（強制費）」121,465元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」411,155元。
4. 「財產損失」調整數21,368元，係為固定資產報廢損失。
5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數15,641,353元，係為固定資產折舊及電腦軟體、權利攤銷數。
6. 「購建固定資產」調整數9,698,509元，係為購建固定資產。
7. 「購置無形資產」調整數468,580元，係為購置無形資產。