

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4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	117,637,000	3,381,670	6,216,000	-2,834,330	-45.60	7,990,498	10,644,000	-2,653,502	-24.93
勞務收入	116,707,000	3,348,129	6,200,000	-2,851,871	-46.00	7,819,888	10,530,000	-2,710,112	-25.74
服務收入	116,707,000	3,348,129	6,200,000	-2,851,871	-46.00	7,819,888	10,530,000	-2,710,112	-25.74
財產收入	750,000	725	1,000	-275	-27.50	54,838	54,000	838	1.55
財產處分收入	30,000								
租金收入	112,000	725	1,000	-275	-27.50	54,838	54,000	838	1.55
利息收入	608,000								
其他收入	180,000	32,816	15,000	17,816	118.77	115,772	60,000	55,772	92.95
雜項收入	180,000	32,816	15,000	17,816	118.77	115,772	60,000	55,772	92.95
基金用途	322,075,000	15,747,886	25,589,000	-9,841,114	-38.46	83,635,793	119,962,000	-36,326,207	-30.28
福利服務計畫	320,653,000	15,708,038	25,348,000	-9,639,962	-38.03	83,529,883	119,598,000	-36,068,117	-30.16
購建固定資產	27,037,000	137,203	2,949,000	-2,811,797	-95.35	549,540	5,606,000	-5,056,460	-90.20
其他	293,616,000	15,570,835	22,399,000	-6,828,165	-30.48	82,980,343	113,992,000	-31,011,657	-27.21
公彩回饋推展社福計畫	1,422,000	39,848	241,000	-201,152	-83.47	105,910	364,000	-258,090	-70.90
購建固定資產	15,000								
其他	1,407,000	39,848	241,000	-201,152	-83.47	105,910	364,000	-258,090	-70.90

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4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	%
本期賸餘（短絀）	-204,438,000	-12,366,216	-19,373,000	7,006,784	-36.17	-75,645,295	-109,318,000	33,672,705	-30.80
期初基金餘額									
解繳公庫									
期末基金餘額	-204,438,000					-75,645,295	-109,318,000	33,672,705	-30.80

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。

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4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)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2,710,112元，約25.74%，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。
- (二)租金收入：本年度截至本月份止累計實際數較分配預算數增加838元，約1.55%。
- (三)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55,772元，約92.95%，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36,068,117元，約30.16%，主要係各項活動陸續辦理中尚未辦理核銷及「崇愛苑老化專區改建工程」已於114/2/27決標，4/18開工，預計11/3完工，另「博愛苑防漏暨隔間改建工程」目前送台南市政府工務局辦理室內裝修圖審案，工程尚未發包，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258,090元，約70.90%。主要係各項活動陸續辦理中尚未辦理核銷所致。

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33,672,705元，約30.80%，主要係各項活動陸續辦理中尚未辦理核銷及「崇愛苑老化專區改建工程」已於114/2/27決標，4/18開工，預計11/3完工，另「博愛苑防漏暨隔間改建工程」目前送台南市政府工務局辦理室內裝修圖審案，工程尚未發包，故預算尚未執行所致。

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4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			
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	393	476	82.56	15,708,038	25,348,000	-9,639,962	-38.03
		累計數	393	476	82.56	83,529,883	119,598,000	-36,068,117	-30.16
公彩回饋推展社福計畫		本月數			--	39,848	241,000	-201,152	-83.47
		累計數			--	105,910	364,000	-258,090	-70.90
		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							

衛生福利部臺南教養院

資本資產明細表

中華民國114年4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		
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			-2,525,504	179,114,465
機械及設備	39,827,185	-22,778,613	499,980	188,270	-1,374,086	15,986,196
交通及運輸設備	12,181,667	-4,331,766			-201,104	7,648,797
雜項設備	38,619,884	-23,710,500	24,949	82,272	-757,911	14,094,150
購建中固定資產	3,414,552		742,517			4,157,069
電腦軟體	876,217			96,920		779,297
合 計	427,604,061	-194,237,186	1,267,446	367,462	-4,858,605	229,408,254

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4月份

說明：

1. 機械及設備：

(1)增加:基金購置-割草機、電子體溫器及個人電腦等175,074元、外界捐贈-筆電6台平板13台324,906元。

(2)減少:報廢電子體溫器及個人電腦等188,270元。

2. 雜項設備：

(1)增加:基金購置-日照中心C區電冰箱電24,949元。

(2)減少:報廢冷氣82,272元。

3. 購建中固定資產：

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、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。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。

4. 電腦軟體：

減少:累計已攤銷96,920元。

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4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	50,698,163	27,037,000			77,735,163	30,952,000	549,540		549,540	1.78	-30,402,460	-98.22	「崇愛苑老化 專區改建工 程」已於 114/2/27決 標，4/18開 工，預計11/3 完工，另「博 愛苑防漏暨隔 間改建工程」 目前送台南市 政府工務局辦 理室內裝修圖 審案，工程尚 未發包，故預 算尚未執行所 致。	爾後檢討預算 編列與分配。
房屋及建築	43,198,688	18,750,000			61,948,688	26,598,000	349,517		349,517	1.31	-26,248,483	-98.69		
房屋及建築	43,198,688	18,750,000			61,948,688	26,598,000					-26,598,000	-100.00		
購建中固定資產							349,517		349,517	--	349,517	--	「崇愛苑老化 專區改建工 程」已於 114/2/27決 標，4/18開 工，預計11/3 完工，有關機 械及設備之火 警警報設備系 統等品項於施 工中陸續施 作。另「博愛 苑防漏暨隔間	爾後檢討預算 編列與分配。
機械及設備	176,000	1,217,000			1,393,000	148,000	175,074		175,074	118.29	27,074	18.29		
機械及設備	176,000	1,217,000			1,393,000	148,000	175,074		175,074	118.29	27,074	18.29		

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4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)		
交通及運輸設備		3,008,000			3,008,000					--			改建工程」目前送台南市政府工務局辦理室內裝修圖審案，工程尚未發包，待施工後有關機械及設備之火警警報設備系統等品項將於施工中陸續施作。	
交通及運輸設備		3,008,000			3,008,000					--				
雜項設備	7,323,475	4,062,000			11,385,475	4,206,000	24,949		24,949	0.59	-4,181,051	-99.41		
雜項設備	7,323,475	4,062,000			11,385,475	4,206,000	24,949		24,949	0.59	-4,181,051	-99.41		
													「崇愛苑老化專區改建工程」已於114/2/27決標，4/18開工，預計11/3完工，有關雜項設備之床邊櫃、鞋櫃等品項於施工中陸續施作。另「博愛苑防漏暨隔間改建工程」目前送台南市政府工務局辦理室內裝修圖審案，工程尚未發包，待施工後有關雜項設備之床	爾後檢討預算編列與分配。

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4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)		
公彩回饋推展社福計畫		15,000			15,000					--			邊櫃、鞋櫃等 品項將於施工 中陸續施作。	
機械及設備		15,000			15,000					--				
機械及設備		15,000			15,000					--				
總 計	50,698,163	27,052,000			77,750,163	30,952,000	549,540		549,540	1.78	-30,402,460	-98.22		

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。

衛生福利部臺南教養院

平衡表

中華民國114年4月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	456,373,062	100.00	負債	302,610,103	66.31
流動資產	122,556,817	26.85	流動負債	11,992,639	2.63
現金	122,498,947	26.84	應付款項	11,926,412	2.61
銀行存款	122,398,947	26.82	應付代收款	11,926,412	2.61
零用及週轉金	100,000	0.02	預收款項	66,227	0.01
預付款項	57,870	0.01	預收收入	66,227	0.01
預付費用	57,870	0.01	其他負債	203,199,202	44.52
長期貸墊款及準備金	15,961,466	3.50	什項負債	24,694,346	5.41
準備金	15,961,466	3.50	存入保證金	8,732,880	1.91
退休及離職準備金	15,961,466	3.50	應付退休及離職金	15,961,466	3.50
固定資產	228,628,957	50.10	內部往來	178,504,856	39.11
土地	7,513,884	1.65	內部往來	178,504,856	39.11
土地	7,513,884	1.65	信託代理與保證負債	87,418,262	19.16
土地改良物	114,396	0.03	信託代理與保證負債	87,418,262	19.16
土地改良物	11,439,645	2.51	應付保管有價證券	1	--
累計折舊－土地改良物	-11,325,249	-2.48	應付保管品	87,418,261	19.16
房屋建築及設備	179,114,465	39.25	淨資產	153,762,959	33.69

衛生福利部臺南教養院

平衡表

中華民國114年4月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
房屋建築及設備	313,731,027	68.74	淨資產	153,762,959	33.69
累計折舊－房屋建築及設備	-134,616,562	-29.50	淨資產	153,762,959	33.69
機械及設備	15,986,196	3.50	累積餘額	233,366,875	51.14
機械及設備	40,138,895	8.80	本期短絀	-79,603,916	-17.44
累計折舊－機械及設備	-24,152,699	-5.29			
交通及運輸設備	7,648,797	1.68			
交通及運輸設備	12,181,667	2.67			
累計折舊－交通及運輸設備	-4,532,870	-0.99			
雜項設備	14,094,150	3.09			
雜項設備	38,562,561	8.45			
累計折舊－雜項設備	-24,468,411	-5.36			
購建中固定資產	4,157,069	0.91			
購建中固定資產	4,157,069	0.91			
無形資產	779,297	0.17			
無形資產	779,297	0.17			
電腦軟體	779,297	0.17			
其他資產	1,028,263	0.23			

衛生福利部臺南教養院

平衡表

中華民國114年4月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項資產	1,028,263	0.23			
催收款項	1,028,263	0.23			
信託代理與保證資產	87,418,262	19.16			
信託代理與保證資產	87,418,262	19.16			
保管有價證券	1	--			
保管品	87,418,261	19.16			
合 計	456,373,062	100.00	合 計	456,373,062	100.00

註: (1)保管品--代管服務對象財物(存簿)87,418,261元(2)保管有價證券--代管服務對象定存單(原封)1元。

衛生福利部臺南教養院

收 入 支 出 表

中華民國114年4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	3,381,670	8,708,404
勞務收入	3,348,129	7,819,888
服務收入	3,348,129	7,819,888
財產收益	725	447,838
財產孳息收入	725	54,838
其他財產收入		393,000
其他收入	32,816	440,678
受贈收入		324,906
雜項收入	32,816	115,772
支出	16,901,775	88,312,320
人事支出	6,681,065	45,230,948
人事支出	6,681,065	45,230,948
業務支出	8,174,023	34,422,051
業務支出	8,174,023	34,422,051
獎補助支出	729,137	3,299,414
其他獎補捐助	729,137	3,299,414
財產損失	2,705	2,705
財產交易損失	2,705	2,705
折舊、折耗及攤銷	1,288,387	5,223,362

衛生福利部臺南教養院

收 入 支 出 表

中華民國114年4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
固定資產折舊	1,264,157	5,126,442
無形資產攤銷	24,230	96,920
其他支出	26,458	133,840
其他支出	26,458	133,840
本期賸餘（短絀）	-13,520,105	-79,603,916
期初淨資產		233,366,875
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		153,762,959

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4月30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	7,990,498	717,906	8,708,404	收入
勞務收入	7,819,888		7,819,888	勞務收入
財產收入	54,838	393,000	447,838	財產收益
其他收入	115,772	324,906	440,678	其他收入
基金用途	83,635,793	4,676,527	88,312,320	支出
用人費用	45,230,948		45,230,948	人事支出
服務費用	29,379,411	5,042,640	34,422,051	業務支出
材料及用品費	4,852,780	-4,852,780		
租金、償債、利息及相關手續費	15,750	-15,750		
稅捐及規費（強制費）	43,670	-43,670		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	130,440	-130,440		
捐助、補助與獎助	3,299,414		3,299,414	獎補助支出
資產短絀		2,705	2,705	財產損失
		5,223,362	5,223,362	折舊、折耗及攤銷
其他	133,840		133,840	其他支出
購建固定資產	549,540	-549,540		
本期賸餘（短絀）	-75,645,295	-3,958,621	-79,603,916	本期賸餘（短絀）

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4月30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
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	-75,645,295	229,408,254	153,762,959	期末淨資產

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4月30日

說明：

1. 「財產收益」調整數393,000元係為「身心障礙福利機構改善公共安全設施設備計畫」受補助收入。
2. 「其他收入」調整數324,906元係受贈財產收入。
3. 「業務支出」調整數5,042,640元，係為「材料及用品費」4,852,780元、「租金、償債、利息及手續費」15,750元、「稅捐及規費（強制費）」43,670元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」130,440元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數5,223,362元，係為固定資產折舊及電腦軟體、權利攤銷數。
5. 「購建固定資產」調整數549,540元，係為購建固定資產。