

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5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	20,154,166	8,616,000	11,538,166	133.92	28,144,664	19,260,000	8,884,664	46.13
徵收及依法分配收入		1,012		1,012	--	1,012		1,012	--
徵收收入		1,012		1,012	--	1,012		1,012	--
勞務收入	116,707,000	20,085,195	8,600,000	11,485,195	133.55	27,905,083	19,130,000	8,775,083	45.87
服務收入	116,707,000	20,085,195	8,600,000	11,485,195	133.55	27,905,083	19,130,000	8,775,083	45.87
財產收入	750,000	540	1,000	-460	-46.00	55,378	55,000	378	0.69
財產處分收入	30,000								
租金收入	112,000	540	1,000	-460	-46.00	55,378	55,000	378	0.69
利息收入	608,000								
其他收入	180,000	67,419	15,000	52,419	349.46	183,191	75,000	108,191	144.25
雜項收入	180,000	67,419	15,000	52,419	349.46	183,191	75,000	108,191	144.25
基金用途	322,075,000	20,380,380	25,332,000	-4,951,620	-19.55	104,016,173	145,294,000	-41,277,827	-28.41
福利服務計畫	320,653,000	20,338,715	25,191,000	-4,852,285	-19.26	103,868,598	144,789,000	-40,920,402	-28.26
購建固定資產	27,037,000	1,493,610	2,848,000	-1,354,390	-47.56	2,043,150	8,454,000	-6,410,850	-75.83
其他	293,616,000	18,845,105	22,343,000	-3,497,895	-15.66	101,825,448	136,335,000	-34,509,552	-25.31
公彩回饋推展社福計畫	1,422,000	41,665	141,000	-99,335	-70.45	147,575	505,000	-357,425	-70.78

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5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	%
購建固定資產	15,000								
其他	1,407,000	41,665	141,000	-99,335	-70.45	147,575	505,000	-357,425	-70.78
本期賸餘（短絀）	-204,438,000	-226,214	-16,716,000	16,489,786	-98.65	-75,871,509	-126,034,000	50,162,491	-39.80
期初基金餘額									
解繳公庫									
期末基金餘額	-204,438,000					-75,871,509	-126,034,000	50,162,491	-39.80

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5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1,012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增加8,775,083元，約45.87%，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增加所致。
- (三)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378元，約0.69%。
- (四)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108,191元，約144.25%，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40,920,402元，約28.26%，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」目前送台南市政府消防局審查，故工程尚未發包，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357,425元，約70.78%。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50,162,491元，約39.80%，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」目前送台南市政府消防局審查，故工程尚未發包，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5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	392	476	82.35	20,338,715	25,191,000	-4,852,285	-19.26
		累計數	392	476	82.35	103,868,598	144,789,000	-40,920,402	-28.26
公彩回饋推展社福計畫		本月數			--	41,665	141,000	-99,335	-70.45
		累計數			--	147,575	505,000	-357,425	-70.78
		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5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			-3,156,880	178,483,089
機械及設備	39,827,185	-22,778,613	619,656	209,670	-1,773,866	15,684,692
交通及運輸設備	12,181,667	-4,331,766			-246,668	7,603,233
雜項設備	38,619,884	-23,710,500	802,924	1,286,342	228,636	14,654,602
購建中固定資產	3,414,552		1,418,462			4,833,014
電腦軟體	876,217			121,150		755,067
合 計	427,604,061	-194,237,186	2,841,042	1,617,162	-4,948,778	229,641,977

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5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、個人電腦及果園用活動工作架等214,764元、外界捐贈-筆電6台、平板13台及個人電腦3台等404,892元。

(2)減少:報廢電子體溫器及個人電腦等209,670元。

2. 雜項設備：

(1)增加:基金購置-日照中心C區電冰箱、衣櫃及矮櫃802,924元。

(2)減少:報廢冷氣機、衣櫃及置放櫃1,286,342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元及空汙費68,445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元及委託規劃設計第三次費用607,500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121,150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5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	33,800,000	2,043,150		2,043,150	6.04	-31,756,850	-93.96	「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 政府消防局審 查，故工程尚 未發包，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	29,098,000	1,025,462		1,025,462	3.52	-28,072,538	-96.48		
房屋及建築	43,198,688	18,750,000			61,948,688	29,098,000					-29,098,000	-100.00		
購建中國定資產							1,025,462		1,025,462	--	1,025,462	--	「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。「博愛苑 防漏暨隔間改 建工程」目前	爾後檢討預算 編列與分配。
機械及設備	176,000	1,217,000			1,393,000	496,000	214,764		214,764	43.30	-281,236	-56.70		
機械及設備	176,000	1,217,000			1,393,000	496,000	214,764		214,764	43.30	-281,236	-56.70		

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5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					--			送台南市政府消防局審查，故工程尚未發包，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。另購置桌上型吸引器等設備係因儀器規格仍待進一步討論確認，目前已著手規劃辦理相關作業。	
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	802,924		802,924	19.09	-3,403,076	-80.91		
雜項設備	7,323,475	4,062,000			11,385,475	4,206,000	802,924		802,924	19.09	-3,403,076	-80.91	「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。「博愛苑防漏暨隔間改建工程」目前送台南市政府消防局審	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5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					--			查，故工程尚未發包，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，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。	
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	33,800,000	2,043,150		2,043,150	6.04	-31,756,850	-93.96		

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5月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	570,954,787	100.00	負債	417,184,319	73.07
流動資產	236,782,987	41.47	流動負債	99,658,283	17.45
現金	236,725,117	41.46	應付款項	99,592,056	17.44
銀行存款	236,625,117	41.44	應付代收款	99,592,056	17.44
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	229,985,942	40.28
長期貸墊款及準備金	15,961,466	2.80	什項負債	24,691,086	4.32
準備金	15,961,466	2.80	存入保證金	8,729,620	1.53
退休及離職準備金	15,961,466	2.80	應付退休及離職金	15,961,466	2.80
固定資產	228,886,910	40.09	內部往來	205,294,856	35.96
土地	7,513,884	1.32	內部往來	205,294,856	35.96
土地	7,513,884	1.32	信託代理與保證負債	87,540,094	15.33
土地改良物	114,396	0.02	信託代理與保證負債	87,540,094	15.33
土地改良物	11,439,645	2.00	應付保管有價證券	1	--
累計折舊 - 土地改良物	-11,325,249	-1.98	應付保管品	87,540,093	15.33
房屋建築及設備	178,483,089	31.26	淨資產	153,770,468	26.93

衛生福利部臺南教養院

平衡表

中華民國114年5月31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	54.95	淨資產	153,770,468	26.93
累計折舊 - 房屋建築及設備	-135,247,938	-23.69	淨資產	153,770,468	26.93
機械及設備	15,684,692	2.75	累積餘額	233,366,875	40.87
機械及設備	40,237,171	7.05	本期短絀	-79,596,407	-13.94
累計折舊 - 機械及設備	-24,552,479	-4.30			
交通及運輸設備	7,603,233	1.33			
交通及運輸設備	12,181,667	2.13			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-4,578,434	-0.80			
雜項設備	14,654,602	2.57			
雜項設備	38,136,466	6.68			
累計折舊 - 雜項設備	-23,481,864	-4.11			
購建中固定資產	4,833,014	0.85			
購建中固定資產	4,833,014	0.85			
無形資產	755,067	0.13			
無形資產	755,067	0.13			
電腦軟體	755,067	0.13			
其他資產	1,028,263	0.18			

衛生福利部臺南教養院

平衡表

中華民國114年5月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項資產	1,028,263	0.18			
催收款項	1,028,263	0.18			
信託代理與保證資產	87,540,094	15.33			
信託代理與保證資產	87,540,094	15.33			
保管有價證券	1	--			
保管品	87,540,093	15.33			
合 計	570,954,787	100.00	合 計	570,954,787	100.00

註: (1)保管品--代管服務對象財物(存簿)87,540,093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5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	20,234,152	28,942,556
徵收及依法分配收入	1,012	1,012
違規罰款收入	1,012	1,012
勞務收入	20,085,195	27,905,083
服務收入	20,085,195	27,905,083
財產收益	540	448,378
財產孳息收入	540	55,378
其他財產收入		393,000
其他收入	147,405	588,083
受贈收入	79,986	404,892
雜項收入	67,419	183,191
支出	20,226,643	108,538,963
人事支出	7,413,199	52,644,147
人事支出	7,413,199	52,644,147
業務支出	10,348,185	44,770,236
業務支出	10,348,185	44,770,236
獎補助支出	732,500	4,031,914
其他獎補捐助	732,500	4,031,914
財產損失	12,254	14,959

衛生福利部臺南教養院

收 入 支 出 表

中華民國114年5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
財產交易損失	12,254	14,959
折舊、折耗及攤銷	1,327,619	6,550,981
固定資產折舊	1,303,389	6,429,831
無形資產攤銷	24,230	121,150
其他支出	392,886	526,726
其他支出	392,886	526,726
本期賸餘（短絀）	7,509	-79,596,407
期初淨資產		233,366,875
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		153,770,468

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5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	28,144,664	797,892	28,942,556	收入
徵收及依法分配收入	1,012		1,012	徵收及依法分配收入
勞務收入	27,905,083		27,905,083	勞務收入
財產收入	55,378	393,000	448,378	財產收益
其他收入	183,191	404,892	588,083	其他收入
基金用途	104,016,173	4,522,790	108,538,963	支出
用人費用	52,644,147		52,644,147	人事支出
服務費用	37,243,366	7,526,870	44,770,236	業務支出
材料及用品費	7,223,635	-7,223,635		
租金、償債、利息及相關手續費	21,000	-21,000		
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	238,565	-238,565		
捐助、補助與獎助	4,031,914		4,031,914	獎補助支出
資產短絀		14,959	14,959	財產損失
		6,550,981	6,550,981	折舊、折耗及攤銷
其他	526,726		526,726	其他支出
購建固定資產	2,043,150	-2,043,150		

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5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
本期賸餘（短絀）	-75,871,509	-3,724,898	-79,596,407	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	-75,871,509	229,641,977	153,770,468	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5月31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404,892元係受贈財產收入。
3. 「業務支出」調整數7,526,870元，係為「材料及用品費」7,223,635元、「租金、償債、利息及手續費」21,000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」238,565元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數6,550,981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2,043,150元，係為購建固定資產。