

總說明

中華民國114年度

一、業務計畫實施績效：

(一)福利服務計畫：辦理收容年滿18歲以上重度、極重度智能障礙及多重身心障礙者，視服務對象智能程度訂定個別化服務方案，施予生活自理、社會生活適應及職業陶冶等訓練業務，預計收容人數441名，另提供失能老人及失能身心障礙者多元且適切之日間照護模式，增進適應能力及生活品質，預計收容人數35人，以上合計收容人數471人。實際平均收容服務對象387人，收容率達82.17%，以前年度保留數5,069萬8,163元，本年度預算數3億2,207萬5,000元，可用預算數3億7,277萬3,163元，決算數為2億6,363萬2,545元，執行比率70.72%，申請保留經費6,782萬257元，於115年度執行。

(二)公彩回饋推展社福計畫：本年度預算數142萬2千元，決算數133萬4,912元，執行比率93.88%。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

- 1.徵收及依法分配收入19,579元，本年度預算無列數，主要係因廠商違約罰款所致。
- 2.勞務收入9,574萬6,033元較預算數1億1,670萬7,000元，減少2,096萬967元，執行比率82.04%。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。
- 3.財產收入165萬1,826元較預算數75萬元，增加90萬1,826元，執行比率220.24%。主要係因報廢財產收入及本院413專戶利息收入銀行利率調升所致。
- 4.其他收入20萬4,025元較預算數18萬元，增加2萬4,025元，執行比率113.35%，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。

以上基金來源合計9,762萬1,463元，較預算數1億1,763萬7,000元，減少2,001萬5,537元。

(二)基金用途：

- 1.福利服務計畫支出2億6,229萬7,633元，較預算數3億2,065萬3,000元(不含以前年度保留數5,069萬8,163元)，減少5,835萬5,367元，執行比率81.80%。
- 2.公彩回饋推展社福計畫支出133萬4,912元，較預算數142萬2千元，減少8萬7,088元，執行比率93.88%。

以上基金用途合計2億6,363萬2,545元，較預算數3億2,207萬5千元，減少5,844萬2,455元。

(三)經費賸餘原因：

- 1.福利服務計畫賸餘係因申請保留經費6,782萬257元，於115年度執行所致。
- 2.公彩回饋推展社福計畫支出賸餘8萬7,088元係依實際情形支用經費所致。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流出568萬6,099元，係為調整非現金項目。
- (二)投資活動之淨現金流入203萬8,840元，係為增加固定資產及無形資產淨減數。
- (三)籌資活動之淨現金流入497萬2,907元，係為短期債務及其他負債淨增數。
- (四)現金及約當現金之淨增132萬5,648元，係期末現金及約當現金為1,965萬6,924元，較期初現金及約當現金1,833萬1,276元增加之數。

四、資產負債情況：

- (一)資產總額本年度決算數2億7,432萬173元(含流動資產2,744萬9,988元、長期貸墊款及準備金1,451萬3,887元、固定資產2億3,031萬2,658元、無形資產101萬5,377元及其他資產102萬8,263元)較上年度決算數減少91萬3,374元。
- (二)負債總額本年度決算數4,299萬2,138元，係流動負債739萬2,379元、其他負債3,559萬9,759元(含存入保證金1,226萬4,545元、應付退休及離職金1,451萬3,887元、內部往來882萬1,327元)較上年度決算數增加112萬5,466元。
- (三)淨資產2億3,132萬8,035元；較上年度決算數減少203萬8,840元。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況：

資產總額2億3,132萬8,035元，包括土地751萬3,884元，土地改良物11萬4,396元，房屋及建築1億7,479萬7,147元，機械及設備1,671萬8,780元，交通及運輸設備1,026萬4,286元，雜項設備1,564萬1,257元，購建中固定資產

社會福利基金-衛生福利部臺南教養院

總說明

中華民國114年度

526萬2,908元，電腦軟體101萬5,377元。

六、其他：依據衛福部1140819衛授家字第1140111780號函同意調整容納-用人費用勻支至服務費用之修理保養及保固費400萬辦理受丹納斯颱風及0728豪雨影響災後復原及修繕設備。

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年度

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	%
基金來源	117,637,000	100.00	97,621,463	100.00	-20,015,537	-17.01	100,238,928	100.00
徵收及依法分配收入			19,579	0.02	19,579	--	15,973	0.02
徵收收入			19,579	0.02	19,579	--	15,973	0.02
勞務收入	116,707,000	99.21	95,746,033	98.08	-20,960,967	-17.96	99,212,513	98.98
服務收入	116,707,000	99.21	95,746,033	98.08	-20,960,967	-17.96	99,212,513	98.98
財產收入	750,000	0.64	1,651,826	1.69	901,826	120.24	979,650	0.98
財產處分收入	30,000	0.03	6,435	0.01	-23,565	-78.55	59,000	0.06
租金收入	112,000	0.10	107,600	0.11	-4,400	-3.93	114,828	0.11
利息收入	608,000	0.52	1,537,791	1.58	929,791	152.93	805,822	0.80
其他收入	180,000	0.15	204,025	0.21	24,025	13.35	30,792	0.03
雜項收入	180,000	0.15	204,025	0.21	24,025	13.35	30,792	0.03
基金用途	322,075,000	273.79	263,632,545	270.06	-58,442,455	-18.15	269,515,294	268.87
福利服務計畫	320,653,000	272.58	262,297,633	268.69	-58,355,367	-18.20	267,720,925	267.08
購建固定資產	27,037,000	22.98	9,683,509	9.92	-17,353,491	-64.18	13,018,562	12.99
其他	293,616,000	249.59	252,614,124	258.77	-41,001,876	-13.96	254,702,363	254.10
公彩回饋推展社福計畫	1,422,000	1.21	1,334,912	1.37	-87,088	-6.12	1,794,369	1.79
購建固定資產	15,000	0.01	15,000	0.02			252,249	0.25
其他	1,407,000	1.20	1,319,912	1.35	-87,088	-6.19	1,542,120	1.54
本期賸餘（短絀）	-204,438,000	-173.79	-166,011,082	-170.06	38,426,918	-18.80	-169,276,366	-168.87
期初基金餘額			-169,276,366	-173.40	-169,276,366	--		
解繳公庫								
期末基金餘額	-204,438,000	-173.79	-335,287,448	-343.46	-130,849,448	64.00	-169,276,366	-168.87

社會福利基金-衛生福利部臺南教養院

基金來源明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	117,637,000	97,621,463	-20,015,537	-17.01	
徵收及依法分配收入		19,579	19,579	--	
徵收收入		19,579	19,579	--	主要係因廠商違約罰款所致。
勞務收入	116,707,000	95,746,033	-20,960,967	-17.96	
服務收入	116,707,000	95,746,033	-20,960,967	-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。
財產收入	750,000	1,651,826	901,826	120.24	
財產處分收入	30,000	6,435	-23,565	-78.55	本年度無預算分配數，主要係因實際報廢財產收入入帳。
租金收入	112,000	107,600	-4,400	-3.93	
利息收入	608,000	1,537,791	929,791	152.93	主要係因本院413專戶利息收入銀行利率調升所致。
其他收入	180,000	204,025	24,025	13.35	
雜項收入	180,000	204,025	24,025	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。

社會福利基金-衛生福利部臺南教養院

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	322,075,000	263,632,545	-58,442,455	-18.15	
福利服務計畫	320,653,000	262,297,633	-58,355,367	-18.20	
用人費用	114,499,000	97,462,034	-17,036,966	-14.88	
正式員額薪資	65,076,000	55,705,483	-9,370,517	-14.40	依實際情形支用。
聘僱及兼職人員薪資	9,434,000	9,215,750	-218,250	-2.31	
加（夜）班費	4,191,000	2,749,068	-1,441,932	-34.41	依實際情形支用。
獎金	17,125,000	14,812,929	-2,312,071	-13.50	依實際情形支用。
退休及卹償金	8,381,000	6,373,404	-2,007,596	-23.95	依實際情形支用。
福利費	10,292,000	8,605,400	-1,686,600	-16.39	依實際情形支用。
服務費用	130,124,000	114,242,951	-15,881,049	-12.20	
水電費	5,801,000	4,838,708	-962,292	-16.59	依實際情形支用。
郵電費	531,000	418,988	-112,012	-21.09	依實際情形支用。
旅運費	390,000	262,329	-127,671	-32.74	依實際情形支用。
印刷裝訂及公告費	150,000	93,430	-56,570	-37.71	依實際情形支用。
修理保養及保固費	7,239,000	8,143,741	904,741	12.50	依據衛福部1140819衛授家字第1140111780號函同意調整容納-用人費用勻支至服務費用之修理保養及保固費400萬辦理受丹納斯颱風及0728豪雨影響災後復原及修繕設備。
保險費	166,000	119,577	-46,423	-27.97	依實際情形支用。
一般服務費	113,196,000	98,062,306	-15,133,694	-13.37	(1)依承攬方式進用:預算編列駕駛4人、清潔人員4人、資安人員1人、營養師1人、水電工1人；實際進用駕駛4人、清潔人員4人、資安人員1人、營養師1人、水電工1人。預算數9,560千元，決算數7,552,463元。其他垃圾處理、住院看護費、保全等經費預算數6,112千元，決算數7,340,400元，由外包費項下支應。 (2)自行進用臨時人員:預算編列護理人員11人、社工員4人、教保員7人、生活服務員140人，實際進用護理人員11人、社工員4人、教保員7人、生活服務員122人；預算編列96,594千元，決算數82,465,464元，由計時與計件人員酬金項下支應。
專業服務費	2,570,000	2,223,311	-346,689	-13.49	依實際情形支用。

社會福利基金-衛生福利部臺南教養院

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
公關慰勞費	81,000	80,561	-439	-0.54	
材料及用品費	33,586,000	28,875,883	-4,710,117	-14.02	
使用材料費	545,000	433,057	-111,943	-20.54	依實際情形支用。
用品消耗	33,041,000	28,442,826	-4,598,174	-13.92	依實際情形支用。
租金、償債、利息及相關手續費	72,000	63,000	-9,000	-12.50	
機器租金	72,000	63,000	-9,000	-12.50	依實際情形支用。
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	27,513,000	10,152,089	-17,360,911	-63.10	
購建固定資產	27,037,000	9,683,509	-17,353,491	-64.18	(1)以前年度保留數5,069萬8,163元，執行數140萬8,954元，申請保留預算4,928萬9,209元至115年度辦理。。(2)114年增博愛苑防漏暨隔間改建工程、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衛生福利部臺南教養院廚房設備與地板汰換及廚房旁廁所維修工程，申請保留預算1,853萬1,048元至115年度辦理。
購置無形資產	476,000	468,580	-7,420	-1.56	
稅捐及規費（強制費）	113,000	121,465	8,465	7.49	
消費與行為稅	53,000	84,235	31,235	58.93	原救護車(牌照AJZ-2119)依據交通部路政司81年06月23日路臺監字第10000號函規定，變更用途為自用公務小客車。另依據南區國稅新營銷售字第1140124689號，應補徵貨物稅稅額計41,149元。
規費	60,000	37,230	-22,770	-37.95	依實際情形支用。
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,386,000	10,318,743	-3,067,257	-22.91	
會費	9,000	9,000			
捐助、補助與獎助	12,834,000	9,907,588	-2,926,412	-22.80	依實際情形支用。
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	543,000	402,155	-140,845	-25.94	依實際情形支用。
其他	1,360,000	1,061,468	-298,532	-21.95	
其他支出	1,360,000	1,061,468	-298,532	-21.95	依實際情形支用。
公彩回饋推展社福計畫	1,422,000	1,334,912	-87,088	-6.12	
服務費用	316,000	292,000	-24,000	-7.59	

社會福利基金-衛生福利部臺南教養院

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
印刷裝訂及公告費	8,000	8,000			
專業服務費	308,000	284,000	-24,000	-7.79	
購建固定資產、無形資產、 非理財目的之長期投資及營 舍與設施工程支出	15,000	15,000			
購建固定資產	15,000	15,000			
其他	1,091,000	1,027,912	-63,088	-5.78	
其他支出	1,091,000	1,027,912	-63,088	-5.78	

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年度

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			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	427,604,061	-194,237,186	78,226,163	14,303,518		3,121,493	-13,220,865	231,328,035
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	62,372,688	885,637			-7,728,459	174,797,147
機械及設備	39,827,185	-22,778,613	1,638,000	4,156,658		385,671	-4,100,779	16,718,780
交通及運輸設備	12,181,667	-4,331,766	3,008,000	2,980,000			-565,615	10,264,286
雜項設備	38,619,884	-23,710,500	10,731,475	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		476,000	468,580		329,420		1,015,377

說明:

- (1)房屋及建築：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：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。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：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。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：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元砂之氯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。減少:圍牆修繕工程完工轉出數679,637元。
 - (6)電腦軟體：增加:基金購置-個人電腦office軟體最新授權版468,580元。減少:累計已攤銷329,420元。
- (1)房屋建築及設備:可用預算數62,372,688元(包含以前年度保留數43,198,688元及本年度法定預算數19,174,000元)。
 - (2)機械及設備:可用預算數1,638,000元。(包含以前年度保留數176,000元及本年度法定預算數1,462,000元)。
 - (3)交通及運輸設備:可用預算數3,008,000元。
 - (4)雜項設備:可用預算數10,731,475元。(包含以前年度保留數7,323,475元及本年度法定預算數3,408,000元)。
 - (5)電腦軟體:可用預算數476,000元。

項 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數
福利服務計畫	50,698,163	27,037,000	
房屋及建築	43,198,688	18,750,000	
房屋及建築	43,198,688	18,750,000	
購建中固定資產			
機械及設備	176,000	1,217,000	
機械及設備	176,000	1,217,000	
交通及運輸設備		3,008,000	
交通及運輸設備		3,008,000	
雜項設備	7,323,475	4,062,000	
雜項設備	7,323,475	4,062,000	
公彩回饋推展社福計畫		15,000	
房屋及建築			
房屋及建築			
機械及設備		15,000	
機械及設備		15,000	
雜項設備			
雜項設備			
強化機構佈建居家式及社區式長照服務計畫			
房屋及建築			
房屋及建築			
機械及設備			
機械及設備			
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
雜項設備			
雜項設備			
合 計	50,698,163	27,052,000	

福利部臺南教養院
改良擴充明細表

114年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
	77,735,163	9,683,509	-68,051,654	67,820,257
424,000	62,372,688	2,340,993	-60,031,695	59,994,782
424,000	62,372,688	885,637	-61,487,051	59,994,782
		1,455,356	1,455,356	
230,000	1,623,000	1,120,866	-502,134	502,000
230,000	1,623,000	1,120,866	-502,134	502,000
	3,008,000	2,980,000	-28,000	
	3,008,000	2,980,000	-28,000	
-654,000	10,731,475	3,241,650	-7,489,825	7,323,475
-654,000	10,731,475	3,241,650	-7,489,825	7,323,475
	15,000	15,000		
	15,000	15,000		
	15,000	15,000		
	77,750,163	9,698,509	-68,051,654	67,820,257

社會福利基金-衛生福利部臺南教養院

員工人數彙計表

中華民國114年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	106	95	-11	臺南教養院:僱用約僱職代4名(列管為高考三級考試分發職缺)，經114年5月28日總處培字第1143024566號函、114年6月2日總處培字第1143024647號函、114年7月1日總處培字第1143025163號函及114年8月20日總處培字第1143026335號函僱用職代4名。
職員	71	60	-11	
技工	15	12	-3	
工友	3	3		
聘用	15	14	-1	
約僱		4	4	
駕駛	2	2		
總 計	106	95	-11	

註：1.預算編列依承攬方式進用駕駛4人、清潔人員4人、資安人員1人、營養師1人、水電工1人；實際進用駕駛4人、清潔人員4人、資安人員1人、營養師1人、水電工1人。

2.預算編列自行進用臨時人員162人，實際進用護理人員11人、社工員4人、教保員7人、生活服務員122人。

社會福利基金-衛生
用人費用
中華民國

科 目	預 算 數				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加（夜） 班費	津貼	獎金
福利服務計畫	65,076,000	9,434,000	4,191,000		17,125,000
正式人員	65,076,000		3,647,000		15,980,000
聘僱人員		9,434,000	544,000		1,145,000
合 計	65,076,000	9,434,000	4,191,000		17,125,000

註： 1.依承攬方式進用臨時人力預算數15,672千元，決算數14,892,863元，由外包費項下支應；機構自行進用約用人員預算數
2.考績獎金預算92人預算數8,047千元，決算80人決算數6,242,765元，依公務人員考績法及其施行細則。
3.年終獎金預算107人9,028千元，決算113人8,520,164元，依軍公教人員年終工作獎金發給注意事項。
4.其他獎金預算3人50千元，決算2人50,000元，依公務人員領有勳章獎勵榮譽紀念章發給獎勵金。

福利部臺南教養院

彙計表

114年度

單位：新臺幣元

預 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
8,381,000		10,292,000		114,499,000		114,499,000
7,740,000		8,687,000		101,130,000		101,130,000
641,000		1,605,000		13,369,000		13,369,000
8,381,000		10,292,000		114,499,000		114,499,000

96,594千元，決算數82,465,464元，由計時與計件人員酬金項下支應。

社會福利基金-衛生

用人費用

中華民國

科 目	決 算 數				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加（夜） 班費	津貼	獎金
福利服務計畫	55,705,483	9,199,911	2,749,068		14,812,929
正式人員	55,705,483		2,346,296		13,649,364
聘僱人員		9,199,911	402,772		1,163,565
合 計	55,705,483	9,199,911	2,749,068		14,812,929

福利部臺南教養院

彙計表

114年度

單位：新臺幣元

決 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
6,373,404		8,605,400		97,446,195	15,839	97,462,034
6,065,900		7,169,431		84,936,474		84,936,474
307,504		1,435,969		12,509,721	15,839	12,525,560
6,373,404		8,605,400		97,446,195	15,839	97,462,034

社會福利基金-衛生福利部臺南教養院
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

[illegible]

註：業務用公務車輛：1.本年度增購車輛明細：0輛；本年度汰舊換新車輛明細：1輛。2.增購及汰舊換新後，各類車種及數量：3輛小型客車,1輛特種車(救護車),1輛客貨兩用車,3輛復康巴士,1輛機車。

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
福利服務計畫	人	476.00	320,653,000	387.00	262,297,633
公彩回饋推展社福計畫			1,422,000		1,334,912

114年度

貨幣單位：新臺幣元

18

社會福利基金-衛生福利部臺南教養院

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
用人費用	114,499,000	97,462,034	-17,036,966	-14.88
正式員額薪資	65,076,000	55,705,483	-9,370,517	-14.40
聘僱及兼職人員薪資	9,434,000	9,215,750	-218,250	-2.31
加（夜）班費	4,191,000	2,749,068	-1,441,932	-34.41
獎金	17,125,000	14,812,929	-2,312,071	-13.50
退休及卹償金	8,381,000	6,373,404	-2,007,596	-23.95
福利費	10,292,000	8,605,400	-1,686,600	-16.39
服務費用	130,440,000	114,534,951	-15,905,049	-12.19
水電費	5,801,000	4,838,708	-962,292	-16.59
郵電費	531,000	418,988	-112,012	-21.09
旅運費	390,000	262,329	-127,671	-32.74
印刷裝訂及公告費	158,000	101,430	-56,570	-35.80
修理保養及保固費	7,239,000	8,143,741	904,741	12.50
保險費	166,000	119,577	-46,423	-27.97
一般服務費	113,196,000	98,062,306	-15,133,694	-13.37
專業服務費	2,878,000	2,507,311	-370,689	-12.88
公關慰勞費	81,000	80,561	-439	-0.54
材料及用品費	33,586,000	28,875,883	-4,710,117	-14.02
使用材料費	545,000	433,057	-111,943	-20.54
用品消耗	33,041,000	28,442,826	-4,598,174	-13.92
租金、償債、利息及相關手續費	72,000	63,000	-9,000	-12.50
機器租金	72,000	63,000	-9,000	-12.50
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	27,528,000	10,167,089	-17,360,911	-63.07
購建固定資產	27,052,000	9,698,509	-17,353,491	-64.15
購置無形資產	476,000	468,580	-7,420	-1.56
稅捐及規費（強制費）	113,000	121,465	8,465	7.49
消費與行為稅	53,000	84,235	31,235	58.93
規費	60,000	37,230	-22,770	-37.95
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,386,000	10,318,743	-3,067,257	-22.91

各項費用彙計表

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
會費	9,000	9,000		
捐助、補助與獎助	12,834,000	9,907,588	-2,926,412	-22.80
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	543,000	402,155	-140,845	-25.94
其他	2,451,000	2,089,380	-361,620	-14.75
其他支出	2,451,000	2,089,380	-361,620	-14.75
合 計	322,075,000	263,632,545	-58,442,455	-18.15

社會福利基金-衛生福利部臺南教養院
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
公共關係費	45,000	45,000			
員工慰勞費	36,000	35,561	-439	-1.22	
統計所需項目					
宿舍修護費	63,000		-63,000	-100.00	
義（志）工服務費	117,000	103,559	-13,441	-11.49	
計時與計件人員酬金	96,594,000	82,465,464	-14,128,536	-14.63	
專技人員酬金	72,000	69,500	-2,500	-3.47	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	606,000	572,625	-33,375	-5.51	
購置電腦軟體	476,000	468,580	-7,420	-1.56	
貨物稅		41,149	41,149	--	

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	274,320,173	100.00	275,233,547	100.00	-913,374	-0.33
流動資產	27,449,988	10.01	25,167,869	9.14	2,282,119	9.07
現金	19,656,924	7.17	18,331,276	6.66	1,325,648	7.23
銀行存款	19,656,924	7.17	18,331,276	6.66	1,325,648	7.23
應收款項	7,793,064	2.84	6,836,593	2.48	956,471	13.99
應收帳款	7,793,064	2.84	6,836,593	2.48	956,471	13.99
長期貸墊款及準備金	14,513,887	5.29	15,670,540	5.69	-1,156,653	-7.38
準備金	14,513,887	5.29	15,670,540	5.69	-1,156,653	-7.38
退休及離職準備金	14,513,887	5.29	15,670,540	5.69	-1,156,653	-7.38
固定資產	230,312,658	83.96	232,490,658	84.47	-2,178,000	-0.94
土地	7,513,884	2.74	7,513,884	2.73		
土地	7,513,884	2.74	7,513,884	2.73		
土地改良物	114,396	0.04	114,396	0.04		
土地改良物	11,439,645	4.17	11,439,645	4.16		
累計折舊－土地改良物	-11,325,249	-4.13	-11,325,249	-4.11		
房屋建築及設備	174,797,147	63.72	181,639,969	65.99	-6,842,822	-3.77
房屋建築及設備	314,616,664	114.69	313,731,027	113.99	885,637	0.28
累計折舊－房屋建築及設備	-139,819,517	-50.97	-132,091,058	-47.99	-7,728,459	5.85
機械及設備	16,718,780	6.09	17,048,572	6.19	-329,792	-1.93
機械及設備	43,598,172	15.89	39,827,185	14.47	3,770,987	9.47
累計折舊－機械及設備	-26,879,392	-9.80	-22,778,613	-8.28	-4,100,779	18.00
交通及運輸設備	10,264,286	3.74	7,849,901	2.85	2,414,385	30.76
交通及運輸設備	15,161,667	5.53	12,181,667	4.43	2,980,000	24.46
累計折舊－交通及運輸設備	-4,897,381	-1.79	-4,331,766	-1.57	-565,615	13.06
雜項設備	15,641,257	5.70	14,909,384	5.42	731,873	4.91
雜項設備	40,177,769	14.65	38,619,884	14.03	1,557,885	4.03
累計折舊－雜項設備	-24,536,512	-8.94	-23,710,500	-8.61	-826,012	3.48
購建中固定資產	5,262,908	1.92	3,414,552	1.24	1,848,356	54.13
購建中固定資產	5,262,908	1.92	3,414,552	1.24	1,848,356	54.13
無形資產	1,015,377	0.37	876,217	0.32	139,160	15.88

福利部臺南教養院

表

114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	42,992,138	15.67	41,866,672	15.21	1,125,466	2.69
流動負債	7,392,379	2.69	10,083,167	3.66	-2,690,788	-26.69
應付款項	7,316,207	2.67	10,006,995	3.64	-2,690,788	-26.89
應付代收款	7,316,207	2.67	10,006,995	3.64	-2,690,788	-26.89
預收款項	76,172	0.03	76,172	0.03		
預收收入	76,172	0.03	76,172	0.03		
其他負債	35,599,759	12.98	31,783,505	11.55	3,816,254	12.01
什項負債	26,778,432	9.76	23,918,649	8.69	2,859,783	11.96
存入保證金	12,264,545	4.47	8,248,109	3.00	4,016,436	48.70
應付退休及離職金	14,513,887	5.29	15,670,540	5.69	-1,156,653	-7.38
內部往來	8,821,327	3.22	7,864,856	2.86	956,471	12.16
內部往來	8,821,327	3.22	7,864,856	2.86	956,471	12.16
淨資產	231,328,035	84.33	233,366,875	84.79	-2,038,840	-0.87
淨資產	231,328,035	84.33	233,366,875	84.79	-2,038,840	-0.87
淨資產	231,328,035	84.33	233,366,875	84.79	-2,038,840	-0.87
累積餘額	231,328,035	84.33	233,366,875	84.79	-2,038,840	-0.87

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
無形資產	1,015,377	0.37	876,217	0.32	139,160	15.88
電腦軟體	1,015,377	0.37	876,217	0.32	139,160	15.88
其他資產	1,028,263	0.37	1,028,263	0.37		
什項資產	1,028,263	0.37	1,028,263	0.37		
催收款項	1,028,263	0.37	1,028,263	0.37		
合 計	274,320,173	100.00	275,233,547	100.00	-913,374	-0.33

註：本年度信託代理與保證資產（負債） 120,879,081 元，上年度信託代理與保證資產（負債） 85,486,965 元。

表

單位：新臺幣元

25

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年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
收入	101,078,255	100.00	106,062,641	100.00	-4,984,386	-4.70
徵收及依法分配收入	19,579	0.02	15,973	0.02	3,606	22.58
違規罰款收入	19,579	0.02	15,973	0.02	3,606	22.58
勞務收入	95,746,033	94.72	99,212,513	93.54	-3,466,480	-3.49
服務收入	95,746,033	94.72	99,212,513	93.54	-3,466,480	-3.49
財產收益	4,602,826	4.55	6,803,363	6.41	-2,200,537	-32.34
財產孳息收入	1,645,391	1.63	920,650	0.87	724,741	78.72
財產交易利益	6,435	0.01	59,000	0.06	-52,565	-89.09
其他財產收入	2,951,000	2.92	5,823,713	5.49	-2,872,713	-49.33
其他收入	709,817	0.70	30,792	0.03	679,025	2,205.20
受贈收入	505,792	0.50			505,792	--
雜項收入	204,025	0.20	30,792	0.03	173,233	562.59
支出	269,128,177	266.26	270,198,313	254.75	-1,070,136	-0.40
人事支出	97,462,034	96.42	100,087,315	94.37	-2,625,281	-2.62
人事支出	97,462,034	96.42	100,087,315	94.37	-2,625,281	-2.62
業務支出	144,006,454	142.47	142,413,358	134.27	1,593,096	1.12
業務支出	144,006,454	142.47	142,413,358	134.27	1,593,096	1.12
獎補助支出	9,907,588	9.80	10,402,472	9.81	-494,884	-4.76
其他獎補助	9,907,588	9.80	10,402,472	9.81	-494,884	-4.76
財產損失	21,368	0.02	60,146	0.06	-38,778	-64.47
財產交易損失	21,368	0.02	60,146	0.06	-38,778	-64.47
折舊、折耗及攤銷	15,641,353	15.47	14,499,003	13.67	1,142,350	7.88
固定資產折舊	15,311,933	15.15	14,224,105	13.41	1,087,828	7.65
無形資產攤銷	329,420	0.33	274,898	0.26	54,522	19.83
其他支出	2,089,380	2.07	2,736,019	2.58	-646,639	-23.63
其他支出	2,089,380	2.07	2,736,019	2.58	-646,639	-23.63
本期賸餘（短絀）	-168,049,922	-166.26	-164,135,672	-154.75	-3,914,250	2.38
期初淨資產	233,366,875	230.88	228,165,542	215.12	5,201,333	2.28
解繳公庫						
淨資產調整數						

中華民國114年度

[illegible]

社會福利基金-衛生福利部臺南教養院

現金流量表
中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 金 額
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	-2,038,840
本期短絀	-2,038,840
調整非現金項目	-3,647,259
折舊、折耗及攤銷	13,220,865
處理資產損失（利益）	21,368
其他	-13,242,233
流動資產淨減（淨增）	-956,471
流動負債淨增（淨減）	-2,690,788
業務活動之淨現金流入（流出）	-5,686,099
投資活動之現金流量	
減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	18,433,426
減少固定資產	18,104,006
減少無形資產	329,420
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-16,394,586
增加固定資產	-15,926,006
增加無形資產	-468,580
投資活動之淨現金流入（流出）	2,038,840
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	385,366,918
增加其他負債	385,366,918
減少短期債務及其他負債	-380,394,011
減少其他負債	-380,394,011
籌資活動之淨現金流入（流出）	4,972,907
現金及約當現金之淨增（淨減）	1,325,648
期初現金及約當現金	18,331,276
期末現金及約當現金	19,656,924

社會福利基金-衛生福利部臺南教養院

決算與會計收支對照表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數 (1)	調整數 (2)－(1)	會計收支 (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		
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

決算與會計收支對照表附表

中華民國114年度

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。