

衛生福利部臺南教養院

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年11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	109,556,000	9,008,554	10,215,000	-1,206,446	-11.81	74,895,819	85,215,000	-10,319,181	-12.11
徵收及依法分配收入		1,000		1,000	--	9,125		9,125	--
違規罰款收入		1,000		1,000	--	9,125		9,125	--
勞務收入	109,292,000	9,004,270	10,200,000	-1,195,730	-11.72	74,433,341	85,030,000	-10,596,659	-12.46
服務收入	109,292,000	9,004,270	10,200,000	-1,195,730	-11.72	74,433,341	85,030,000	-10,596,659	-12.46
財產收入	84,000	646		646	--	422,561	20,000	402,561	2,012.81
財產處分收入						59,000		59,000	--
租金收入		646		646	--	113,267		113,267	--
利息收入	84,000					250,294	20,000	230,294	1,151.47
其他收入	180,000	2,638	15,000	-12,362	-82.41	30,792	165,000	-134,208	-81.34
雜項收入	180,000	2,638	15,000	-12,362	-82.41	30,792	165,000	-134,208	-81.34
基金用途	329,824,000	19,470,193	21,974,000	-2,503,807	-11.39	233,911,843	270,726,000	-36,814,157	-13.60
福利服務計畫	327,899,000	19,389,383	21,964,000	-2,574,617	-11.72	232,149,529	268,811,000	-36,661,471	-13.64
購建固定資產	43,105,000	567,769		567,769	--	12,141,029	7,820,000	4,321,029	55.26
其他	284,794,000	18,821,614	21,964,000	-3,142,386	-14.31	220,008,500	260,991,000	-40,982,500	-15.70
公彩回饋推展社福計畫	1,925,000	80,810	10,000	70,810	708.10	1,762,314	1,915,000	-152,686	-7.97

衛生福利部臺南教養院

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年11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	257,000					252,249	257,000	-4,751	-1.85
其他	1,668,000	80,810	10,000	70,810	708.10	1,510,065	1,658,000	-147,935	-8.92
本期賸餘(短絀)	-220,268,000	-10,461,639	-11,759,000	1,297,361	-11.03	-159,016,024	-185,511,000	26,494,976	-14.28
期初基金餘額									
解繳公庫									
期末基金餘額	-220,268,000					-159,016,024	-185,511,000	26,494,976	-14.28

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113年11月份

本年度截至本月份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：

- (一) 違約罰款收入：增加9,125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10,596,659元，約12.46%。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：增加59,000元，本年度無預算分配數，主要係因報廢車輛及熱泵熱水系統儲熱桶等財產收入。
- (四) 租金收入：增加113,267元，本年度無預算分配數，主要係因自動販賣機收入及租用本院屋頂設置太陽光電發電設備標租案回饋金收入。
- (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230,294元，約1,151.47%，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減少134,208元，約81.34%，主要係依實際員工宿舍使用收入減少所致。

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36,661,471元，約13.64%，主要係11月熟食採購尚未核銷及各項經費尚辦理中所致。
- (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152,686元，約7.97%。

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26,494,976元，約14.28%，主要係11月熟食採購尚未核銷及各項經費尚辦理中所致。

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113年11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	401	471	85.14	19,389,383	21,964,000	-2,574,617	-11.72
		累計數	401	471	85.14	232,149,529	268,811,000	-36,661,471	-13.64
公彩回饋推展社福計畫		本月數			--	80,810	10,000	70,810	708.10
		累計數			--	1,762,314	1,915,000	-152,686	-7.97
		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113年11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	7,453,245		60,639			7,513,884
土地改良物	11,439,645	-11,325,249				114,396
房屋及建築	308,380,144	-124,497,637	5,350,883		-6,959,558	182,273,832
機械及設備	37,250,085	-20,661,225	1,652,444	1,518,616	-2,068,878	14,653,810
交通及運輸設備	11,064,882	-6,866,514	3,924,000	2,993,115	2,579,344	7,708,597
雜項設備	36,920,696	-22,617,108	2,789,594	1,206,567	-884,886	15,001,729
購建中固定資產	1,078,782		5,568,562	5,350,900		1,296,444
電腦軟體	545,796		605,319	250,668		900,447
合 計	414,133,275	-185,967,733	19,951,441	11,319,866	-7,333,978	229,463,139

衛生福利部臺南教養院

資本資產明細表說明

中華民國113年11月份

說明：

1. 土地：

(1)增加：公告地價調整60,639元。

2. 房屋及建築：

(1)增加：完工轉入-112年增設單(多)房間宿舍消防設備暨院區火警移報工程754,358元及112年員工宿舍改建為服務對象寢室工程4,490,525元(本年度4,299,580元；以前年度190,945元)、受補助-112年增設單(多)房間宿舍消防設備暨院區火警移報工程106,000元(以前年度完工轉入)。

3. 機械及設備：

(1)增加：基金購置-印表機、電腦、財產標籤列印機、電動打孔機及核心交換器等計652,346元、外界捐贈-噴霧機1台、病床、冷氣機等659,098元。受補助-遠紅外線儀、氧氣製造機及中頻向量干擾治療儀341,000元。

(2)減少：報廢冷氣機、血壓計等1,518,616元。

4. 交通及運輸設備：

(1)增加：基金購置-伴唱機及中型巴士等3,924,000元。

(2)減少：報廢冷氣機、血壓計及中型巴士等2,993,115元。

5. 雜項設備：

(1)增加：基金購置-飲水機3台、冷氣機27台、電視機、冰箱、PO逆滲透純水機及電熱水器等2,762,994元、外界捐贈--殘障輪椅1台26,600元。

(2)減少：報廢冷氣機、飲水機、洗衣機及烘乾機等1,206,567元。

6. 購建中固定資產：

(1)增加：基金購置-112年增設單(多)房間宿舍消防設備暨院區火警移報工程754,358元、112年員工宿舍改建為服務對象寢室工程4,143,614元、員工宿舍改建為服務對象寢室工程-委設監造(第2期)尾款155,983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1期及電機、消防工程第1期)514,607元。

(2)減少：112年增設單(多)房間宿舍消防設備暨院區火警移報工程轉出數860,358元(本年度754,358元；以前年度106,000元)、112年員工宿舍改建為服務對象寢室工程空汙費退還17元/實際轉出數4,490,525元(本年度4,299,580元；以前年度190,945元)

7. 電腦軟體：

(1)增加：基金購置-個人電腦office軟體最新授權版441,963元及主機房之伺服器備份軟體2套163,356元。

(2)減少：累計已攤銷250,668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113年11月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算					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	21,301,705	43,105,000			64,406,705	18,999,000	12,141,029		12,141,029	63.90	-6,857,971	-36.10	考量整體施工效率並為避免多次施工影響服務對象居住品質，遂整合「博愛苑防漏暨隔間改建工程委託規劃、設計及監造公共工程技術服務」、「崇愛苑老化專區改建工程案」與「改善公共安全設施設備案」之委託技術服務案與工程案統一辦理。前揭工程事項業於113年4月2日完成委託規劃、設計及監造技術服務案評選作業，並於5月1日完成簽約事宜，得標廠商定期來院現勘與製作圖說，依據規劃期程，上述工程案分別預定115年9月及114年12月完	爾後檢討預算編列與分配。
房屋及建築	21,301,705	34,680,000			55,981,705	11,179,000	5,053,938		5,053,938	45.21	-6,125,062	-54.79		
房屋及建築	21,301,705	34,680,000			55,981,705	11,179,000	5,053,938		5,053,938	45.21	-6,125,062	-54.79		

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113年11月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算					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)		
機械及設備		1,339,000			1,339,000	1,339,000	652,346		652,346	48.72	-686,654	-51.28	成。	
機械及設備		1,339,000			1,339,000	1,339,000	652,346		652,346	48.72	-686,654	-51.28	伺服器與儲存設備已建置及資料移轉完成，待測試無誤，即通知廠商檢據核銷。	爾後檢討預算編列與分配。
交通及運輸設備		4,306,000			4,306,000	4,306,000	3,924,000		3,924,000	91.13	-382,000	-8.87		
交通及運輸設備		4,306,000			4,306,000	4,306,000	3,924,000		3,924,000	91.13	-382,000	-8.87		
雜項設備		2,780,000			2,780,000	2,175,000	2,510,745		2,510,745	115.44	335,745	15.44		
雜項設備		2,780,000			2,780,000	2,175,000	2,510,745		2,510,745	115.44	335,745	15.44	購置冷氣機及電冰箱，廠商預定12月初送貨，待驗收合格後，即請廠商檢據核銷。	爾後檢討預算編列與分配。
公彩回饋推展社福計畫		257,000			257,000	257,000	252,249		252,249	98.15	-4,751	-1.85		
雜項設備		257,000			257,000	257,000	252,249		252,249	98.15	-4,751	-1.85		
雜項設備		257,000			257,000	257,000	252,249		252,249	98.15	-4,751	-1.85		
總 計	21,301,705	43,362,000			64,663,705	19,256,000	12,393,278		12,393,278	64.36	-6,862,722	-35.64		

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113年11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	474,323,701.00	100.00	負債	403,876,586.00	85.15
流動資產	228,284,187.00	48.13	流動負債	20,511,901.00	4.32
現金	228,284,187.00	48.13	應付款項	19,525,390.00	4.12
銀行存款	228,184,187.00	48.11	應付代收款	19,525,390.00	4.12
零用及週轉金	100,000.00	0.02	預收款項	986,511.00	0.21
長期貸墊款及準備金	15,523,943.00	3.27	預收收入	986,511.00	0.21
準備金	15,523,943.00	3.27	其他負債	383,364,685.00	80.82
退休及離職準備金	15,523,943.00	3.27	什項負債	23,420,395.00	4.94
固定資產	228,562,692.00	48.19	存入保證金	7,896,452.00	1.66
土地	7,513,884.00	1.58	應付退休及離職金	15,523,943.00	3.27
土地	7,513,884.00	1.58	內部往來	359,944,290.00	75.89
土地改良物	114,396.00	0.02	內部往來	359,944,290.00	75.89
土地改良物	11,439,645.00	2.41	信託代理與保證負債	85,811,117.00	18.09
累計折舊－土地改良物	-11,325,249.00	-2.39	信託代理與保證負債	85,811,117.00	18.09
房屋建築及設備	182,273,832.00	38.43	應付保管有價證券	1.00	--
房屋建築及設備	313,731,027.00	66.14	應付保管品	85,811,116.00	18.09
累計折舊－房屋建築及設備	-131,457,195.00	-27.71	淨資產	70,447,115.00	14.85

衛生福利部臺南教養院

平衡表

中華民國113年11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	14,653,810.00	3.09	淨資產	70,447,115.00	14.85
機械及設備	37,383,913.00	7.88	淨資產	70,447,115.00	14.85
累計折舊－機械及設備	-22,730,103.00	-4.79	累積餘額	228,165,542.00	48.10
交通及運輸設備	7,708,597.00	1.63	本期短絀	-157,779,066.00	-33.26
交通及運輸設備	11,995,767.00	2.53	淨資產調整數	60,639.00	0.01
累計折舊－交通及運輸設備	-4,287,170.00	-0.90			
雜項設備	15,001,729.00	3.16			
雜項設備	38,503,723.00	8.12			
累計折舊－雜項設備	-23,501,994.00	-4.95			
購建中固定資產	1,296,444.00	0.27			
購建中固定資產	1,296,444.00	0.27			
無形資產	900,447.00	0.19			
無形資產	900,447.00	0.19			
電腦軟體	900,447.00	0.19			
其他資產	1,052,432.00	0.22			
什項資產	1,052,432.00	0.22			
催收款項	1,052,432.00	0.22			

衛生福利部臺南教養院

平衡表

中華民國113年11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
信託代理與保證資產	85,811,117.00	18.09			
信託代理與保證資產	85,811,117.00	18.09			
保管有價證券	1.00	--			
保管品	85,811,116.00	18.09			
合 計	474,323,701.00	100.00	合 計	474,323,701.00	100.00

註：(1)保管品--代管服務對象財物(存簿)85,811,116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113年11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	9,194,915	76,437,124
徵收及依法分配收入	1,000	9,125
違規罰款收入	1,000	9,125
勞務收入	9,004,270	74,433,341
服務收入	9,004,270	74,433,341
財產收益	187,007	1,963,866
財產孳息收入	646	363,561
財產交易利益	-60,639	59,000
其他財產收入	247,000	1,541,305
其他收入	2,638	30,792
雜項收入	2,638	30,792
支出	20,156,983	234,216,190
人事支出	6,169,204	94,998,584
人事支出	6,169,204	94,998,584
業務支出	11,856,365	114,832,800
業務支出	11,856,365	114,832,800
獎補助支出	744,075	8,873,374
其他獎補捐助	744,075	8,873,374
財產損失	4,576	57,181

衛生福利部臺南教養院

收入支出表

中華民國113年11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
財產交易損失	4,576	57,181
折舊、折耗及攤銷	1,249,983	13,245,763
固定資產折舊	1,225,753	12,995,095
無形資產攤銷	24,230	250,668
其他支出	132,780	2,208,488
其他支出	132,780	2,208,488
本期賸餘(短絀)	-10,962,068	-157,779,066
期初淨資產		228,165,542
解繳公庫		
淨資產調整數		60,639
期末淨資產		70,447,115

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後, 平衡表已納入固定資產及長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

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113年1月1日至113年11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	74,895,819	1,541,305	76,437,124	收入
徵收及依法分配收入	9,125		9,125	徵收及依法分配收入
勞務收入	74,433,341		74,433,341	勞務收入
財產收入	422,561	1,541,305	1,963,866	財產收益
其他收入	30,792		30,792	其他收入
基金用途	233,911,843	304,347	234,216,190	支出
用人費用	94,998,584		94,998,584	人事支出
服務費用	89,110,822	25,721,978	114,832,800	業務支出
材料及用品費	25,220,725	-25,220,725		
租金、償債、利息及相關手續費	54,000	-54,000		
稅捐及規費(強制費)	76,858	-76,858		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	370,395	-370,395		
捐助、補助與獎助	8,873,374		8,873,374	獎補助支出
資產短絀		57,181	57,181	財產損失
		13,245,763	13,245,763	折舊、折耗及攤銷
其他	2,208,488		2,208,488	其他支出
購建固定資產	12,393,278	-12,393,278		

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113年1月1日至113年11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
購置無形資產	605,319	-605,319		
本期賸餘(短絀)	-159,016,024	1,236,958	-157,779,066	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額		228,165,542	228,165,542	期初淨資產
解繳公庫		60,639	60,639	解繳公庫
期末基金餘額	-159,016,024	229,463,139	70,447,115	淨資產調整數 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113年1月1日至113年11月30日

說明：

1. 「財產收益」調整數1,541,305元係為外界捐款指定購置財產及外界捐贈財產685,698元、長照發展基金「身心障礙福利機構改善公共安全設施設備計畫」獎助經費514,607元、長照服務發展基金「身心障礙福利機構老化專區充實設施設備費」獎助經費341,000元。
2. 「業務支出」調整數25,721,978元，係為「材料及用品費」25,220,725元、「租金、償債、利息及手續費」54,000元、「稅捐及規費（強制費）」76,858元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」370,395元。
3. 「財產損失」調整數57,181元，係為固定資產報廢損失。
4. 「購建固定資產」調整數12,393,278元，係為購建固定資產。
5. 「購置無形資產」調整數605,319元，係為購置無形資產。
6. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數13,245,763元，係為固定資產折舊及電腦軟體、權利攤銷數。
7. 「淨資產調整數」之調整數60,639元，係為土地公告地價調整。