

衛生福利部臺南教養院

總說明

中華民國113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471名，實際平均收容服務對象409人，收容率達86.84%，以前年度保留數2,130萬1,705元，本年度預算數3億2,982萬4,000元，可用預算數3億5,112萬5,705元，決算數為2億6,951萬5,294元，執行比率76.76%，申請保留經費5,069萬8,163元，於114年度執行。

(二)公彩回饋推展社福計畫：本年度預算數192萬5千元，決算數179萬4,369元，執行比率93.21%。

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15,973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9,921萬2,513元較預算數1億929萬2,000元，減少1,007萬9,487元，執行比率90.78%。
- 3.財產收入97萬9,650元較預算數8萬4,000元，增加89萬5,650元，執行比率1166.25%。主要係因報廢車輛及熱泵熱水系統儲熱桶等財產收入、本院413專戶利息收入銀行利率調升所致。
- 4.其他收入3萬792元較預算數18萬元，減少14萬9,208元，執行比率17.11%，主要依實際員工宿舍使用收入減少所致。

以上基金來源合計1億23萬8,928元，較預算數1億955萬6,000元，減少931萬7,072元。

(二)基金用途：

- 1.福利服務計畫支出2億6,772萬925元，較預算數3億2,789萬9,000元(不含以前年度保留數2,130萬1,705元)，減少6,017萬8,075元，執行比率81.65%。
 - 2.公彩回饋推展社福計畫支出179萬4,369元，較預算數192萬5千元，減少13萬631元，執行比率93.21%。
- 以上基金用途合計2億6,951萬5,294元，較預算數3億2,982萬4千元，減少6,030萬8,706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5,069萬8,163元，於114年度執行所致。
- 2.公彩回饋推展社福計畫支出賸餘13萬631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入1,171萬9,435元，係為調整非現金項目。
- (二)投資活動之淨現金流出502萬5,614元，係為增加固定資產及無形資產淨增數。
- (三)籌資活動之淨現金流入39萬5,415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708萬9,236元，係期末現金及約當現金為1,833萬1,276元，較期初現金及約當現金1,124萬2,040元增加之數。

四、資產負債情況：

- (一)資產總額本年度決算數2億7,523萬3,547元(含流動資產2,516萬7,869元、長期貸墊款及準備金1,567萬540元、固定資產2億3,249萬658元、無形資產87萬6,217元及其他資產102萬8,263元)較上年度決算數增加1,030萬1,301元。
- (二)負債總額本年度決算數4,186萬6,672元，係流動負債1,008萬3,167元、其他負債3,178萬3,505元(含存入保證金824萬8,109元、應付退休及離職金1,567萬540元、內部往來786萬4,856元)較上年度決算數增加509萬9,968元。
- (三)淨資產2億3,366萬6,875元；較上年度決算數增加520萬1,333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2億3,336萬6,875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1億8,163萬9,969元，機械及設備1,704萬8,572元，交通及運輸設備784萬9,901元，雜項設備1,490萬9,384元，購建中固定資產341萬4,552元，電腦軟體87萬6,217元。

衛生福利部臺南教養院

總說明

中華民國113年度

六、其他：

- (一) 依據衛福部1130621衛授家字第1130107969號函同意調整容納-用人費用勻支至服務費用198萬(水電費、郵費、印刷及裝訂費98萬、修理費100萬)、稅捐及規費2萬(行政規費)
- (二) 依據衛福部1130920授家字第1130111257號函同意調整容納-用人費用勻支至服務費用500萬(電費100萬、修理費400萬)

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	109,556,000	100.00	100,238,928	100.00	-9,317,072	-8.50	98,187,388	100.00
徵收及依法分配收入			15,973	0.02	15,973	--	4,787	-
違規罰款收入			15,973	0.02	15,973	--	4,787	-
勞務收入	109,292,000	99.76	99,212,513	98.98	-10,079,487	-9.22	97,346,445	99.14
服務收入	109,292,000	99.76	99,212,513	98.98	-10,079,487	-9.22	97,346,445	99.14
財產收入	84,000	0.08	979,650	0.98	895,650	1,066.25	548,795	0.56
財產處分收入			59,000	0.06	59,000	--	35,000	0.04
租金收入			114,828	0.11	114,828	--		
利息收入	84,000	0.08	805,822	0.80	721,822	859.31	513,795	0.52
其他財產收入								
其他收入	180,000	0.16	30,792	0.03	-149,208	-82.89	287,361	0.29
受贈收入							1,000	-
雜項收入	180,000	0.16	30,792	0.03	-149,208	-82.89	286,361	0.29
基金用途	329,824,000	301.06	269,515,294	268.87	-60,308,706	-18.29	248,643,804	253.23
福利服務計畫	327,899,000	299.30	267,720,925	267.08	-60,178,075	-18.35	247,760,825	252.33
購建固定資產	43,105,000	39.35	13,018,562	12.99	-30,086,438	-69.80	4,536,239	4.62
其他	284,794,000	259.95	254,702,363	254.10	-30,091,637	-10.57	243,224,586	247.71
公彩回饋推展社福計畫	1,925,000	1.76	1,794,369	1.79	-130,631	-6.79	882,979	0.90
購建固定資產	257,000	0.23	252,249	0.25	-4,751	-1.85	33,000	0.03
其他	1,668,000	1.52	1,542,120	1.54	-125,880	-7.55	849,979	0.87
強化機構佈建居家式及社區式長照服務計畫								
本期賸餘(短絀)	-220,268,000	-201.06	-169,276,366	-168.87	50,991,634	-23.15	-150,456,416	-153.23
期初基金餘額			-150,456,416	-150.10	-150,456,416	--		
解繳公庫								
期末基金餘額	-220,268,000	-201.06	-319,732,782	-318.97	-99,464,782	45.16	-150,456,416	-153.23

衛生福利部臺南教養院

基金來源明細表

中華民國113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	109,556,000	100,238,928	-9,317,072	-8.50	
徵收及依法分配收入		15,973	15,973	--	
違規罰款收入		15,973	15,973	--	主要係因廠商違約罰款所致。
勞務收入	109,292,000	99,212,513	-10,079,487	-9.22	
服務收入	109,292,000	99,212,513	-10,079,487	-9.22	
財產收入	84,000	979,650	895,650	1,066.25	
財產處分收入		59,000	59,000	--	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。
租金收入		114,828	114,828	--	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。
利息收入	84,000	805,822	721,822	859.31	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	30,792	-149,208	-82.89	
雜項收入	180,000	30,792	-149,208	-82.89	主要係實際員工宿舍使用收入減少所致。

衛生福利部臺南教養院

基金用途明細表

中華民國113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	329,824,000	269,515,294	-60,308,706	-18.29	
福利服務計畫	327,899,000	267,720,925	-60,178,075	-18.35	
用人費用	115,719,000	100,087,315	-15,631,685	-13.51	
正式員額薪資	64,690,000	56,460,187	-8,229,813	-12.72	依實際情形支用。
聘僱及兼職人員薪資	9,363,000	8,974,320	-388,680	-4.15	
加(夜)班費	4,238,000	2,755,702	-1,482,298	-34.98	依實際情形支用。
獎金	17,547,000	15,266,861	-2,280,139	-12.99	依實際情形支用。
退休及卹償金	9,185,000	7,535,678	-1,649,322	-17.96	依實際情形支用。
福利費	10,696,000	9,094,567	-1,601,433	-14.97	依實際情形支用。
服務費用	121,254,000	111,631,472	-9,622,528	-7.94	
水電費	4,092,000	4,833,224	741,224	18.11	(一) 依據衛福部1130621衛授家字第1130107969號函同意調整容納-用人費用勻支至服務費用198萬(水電費、郵費、印刷及裝訂費98萬、修理費100萬)、稅捐及規費2萬(行政規費)
郵電費	531,000	420,684	-110,316	-20.78	(二) 依據衛福部1130920授家字第1130111257號函同意調整容納-用人費用勻支至服務費用500萬(電費100萬、修理費400萬)
旅運費	390,000	306,180	-83,820	-21.49	依實際情形支用。
印刷裝訂及公告費	120,000	195,990	75,990	63.33	依據衛福部1130621衛授家字第1130107969號函同意調整容納-用人費用勻支至服務費用198萬(水電費、郵費、印刷及裝訂費98萬、修理費100萬)、稅捐及規費2萬(行政規費)
修理保養及保固費	5,034,000	9,716,594	4,682,594	93.02	(一) 依據衛福部1130621衛授家字第1130107969號函同意調整容納-用人費用勻支至服務費用198萬(水電費、郵費、印刷及裝訂費98萬、修理費100萬)、稅捐及規費2萬(行政規費)
保險費	163,000	98,123	-64,877	-39.80	(二) 依據衛福部1130920授家字第1130111257號函同意調整容納-用人費用勻支至服務費用500萬(電費100萬、修理費400萬)
一般服務費	108,985,000	94,406,394	-14,578,606	-13.38	(1)依承攬方式進用:預算生活服務員3人、駕駛4人、清潔人員1人、資安人員1人、廚工4人、營養師

衛生福利部臺南教養院

基金用途明細表

中華民國113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	%	
專業服務費	1,858,000	1,573,981	-284,019	-15.29	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。預算數8,788千元，決算數5,935,425元。其他垃圾處理、住院看護費、保全等經費預算數7,198千元，決算數5,953,655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137人，實際進用護理人員10人、社工員4人、教保員5人、生活服務員129人；預算編列92,066千元，決算數81,779,383元，由計時與計件人員酬金項下支應。依實際情形支用。
公關慰勞費	81,000	80,302	-698	-0.86	
材料及用品費	32,958,000	30,234,161	-2,723,839	-8.26	
使用材料費	611,000	466,798	-144,202	-23.60	依實際情形支用。
用品消耗	32,347,000	29,767,363	-2,579,637	-7.97	
租金、償債、利息及相關手續費	72,000	64,800	-7,200	-10.00	
機器租金	72,000	64,800	-7,200	-10.00	
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	43,720,000	13,623,881	-30,096,119	-68.84	
購建固定資產	43,105,000	13,018,562	-30,086,438	-69.80	(1)以前年度保留數2,130萬1,705元，執行數505萬3,938元，申請保留預算1,601萬8,163元至114年度辦理。。(2)113年增博愛苑防漏暨隔間改建工程及崇愛苑老化專區改建工程案，申請保留預算3,468萬元至114年度辦理。
購置無形資產	615,000	605,319	-9,681	-1.57	
稅捐及規費（強制費）	98,000	76,858	-21,142	-21.57	
消費與行為稅	53,000	37,670	-15,330	-28.92	依實際情形支用。
規費	45,000	39,188	-5,812	-12.92	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	12,798,000	10,799,757	-1,998,243	-15.61	
會費	9,000	7,000	-2,000	-22.22	
捐助、補助與獎助	12,321,000	10,402,472	-1,918,528	-15.57	依實際情形支用。

衛生福利部臺南教養院

基金用途明細表

中華民國113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	%	
補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	468,000	390,285	-77,715	-16.61	依實際情形支用。
其他	1,280,000	1,202,681	-77,319	-6.04	
其他支出	1,280,000	1,202,681	-77,319	-6.04	
公彩回饋推展社福計畫	1,925,000	1,794,369	-130,631	-6.79	
服務費用	36,000	8,782	-27,218	-75.61	
旅運費	20,000	2,782	-17,218	-86.09	依實際情形支用。
專業服務費	16,000	6,000	-10,000	-62.50	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	257,000	252,249	-4,751	-1.85	
購建固定資產	257,000	252,249	-4,751	-1.85	
其他	1,632,000	1,533,338	-98,662	-6.05	
其他支出	1,632,000	1,533,338	-98,662	-6.05	

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113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	410,782,803	-182,617,261	64,663,705	25,111,382		11,640,596	-8,269,453	233,366,875
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	305,029,672	-121,147,165	48,482,705	5,350,883			-7,593,421	181,639,969
機械及設備	37,250,085	-20,661,225	1,662,000	4,392,216		1,815,116	-2,117,388	17,048,572
交通及運輸設備	11,064,882	-6,866,514	4,380,000	4,109,900		2,993,115	2,534,748	7,849,901
雜項設備	36,920,696	-22,617,108	10,139,000	2,905,755		1,206,567	-1,093,392	14,909,384
購建中固定資產	1,078,782			7,686,670		5,350,900		3,414,552
電腦軟體	545,796		615,000.00	605,319		274,898		876,217

說明:

1.(1)土地：增加:公告地價調整60,639元。

(2)房屋及建築：增加: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：增加:基金購置-印表機、電腦、財產標籤列印機、電動打孔機等計1,485,118元、外界捐贈-噴霧機1台、病床等682,098元。受補助-遠紅外線儀及中頻向量干擾治療儀等2,225,000元。減少:報廢冷氣機、血壓計等1,815,116元。

(4)交通及運輸設備:增加:基金購置-伴唱機及中型巴士等3,924,000元、受補助-緊急求助鈴設備185,900元。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：增加: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2,807,755元、外界捐贈--殘障輪椅1台26,600元、受補助-熱水器2台71,400元。減少:報廢冷氣機、飲水機等1,206,567元。

(6)購建中固定資產：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1~2期)2,632,715元。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)

(5)電腦軟體：增加:基金購置-office軟體最新授權版及主機房伺服器備份軟體2套計605,319元。減少:累計已攤銷274,898元。

2.(1)房屋建築及設備:可用預算數48,482,705元(包含以前年度保留數21,301,705元及本年度法定預算數27,181,000元)。

(2)機械及設備:可用預算數1,662,000元。

(3)交通及運輸設備:可用預算數4,380,000元。

(4)雜項設備:可用預算數10,139,000元。

(5)電腦軟體:可用預算數615,000元。

衛生福利部
固定資產建設

中華民國

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	21,301,705	43,105,000	
房屋及建築	21,301,705	34,680,000	
房屋及建築	21,301,705	34,680,000	
購建中固定資產			
機械及設備		1,339,000	
機械及設備		1,339,000	
交通及運輸設備		4,306,000	
交通及運輸設備		4,306,000	
雜項設備		2,780,000	
雜項設備		2,780,000	
公彩回饋推展社福計畫		257,000	
房屋及建築			
房屋及建築			
機械及設備			
機械及設備			
雜項設備		257,000	
雜項設備		257,000	
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	21,301,705	43,362,000	

臺南教養院
改良擴充明細表

113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			
	64,406,705	13,018,562	-51,388,143	50,698,163
-7,499,000	48,482,705	5,053,938	-43,428,767	43,198,688
-7,499,000	48,482,705	5,053,938	-43,428,767	43,198,688
323,000	1,662,000	1,485,118	-176,882	176,000
323,000	1,662,000	1,485,118	-176,882	176,000
74,000	4,380,000	3,924,000	-456,000	
74,000	4,380,000	3,924,000	-456,000	
7,102,000	9,882,000	2,555,506	-7,326,494	7,323,475
7,102,000	9,882,000	2,555,506	-7,326,494	7,323,475
	257,000	252,249	-4,751	
	257,000	252,249	-4,751	
	257,000	252,249	-4,751	
	64,663,705	13,270,811	-51,392,894	50,698,163

衛生福利部臺南教養院
員工人數彙計表

中華民國113年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	111	102	-9	
職員	71	63	-8	
技工	18	15	-3	
工友	3	3		
聘用人員	15	15		
約僱人員		4	4	臺南教養院:僱用約僱職代4名(長期病假1名、侍親留停1名、育嬰留停1名及列管為高考三級考試分發職缺1名等因素),經本院113年6月13日南教人字第1134060158號函、113年10月22日南教人字第1134060267號函、113年11月7日南教人字第1134060275號函、及113年12月3日總處培字第1133028691號函,僱用職代4名。
駕駛	4	2	-2	
總 計	111	102	-9	

註：1.預算編列依承攬方式進用生活服務員3人、駕駛4人、清潔人員1人、資安人員1人、廚工4人、營養師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。

2.預算編列自行進用臨時人員159人，實際進用護理人員10人、社工員4人、教保員5人、生活服務員129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	64,690,000	9,363,000	4,238,000		17,547,000
正式人員	64,690,000		3,683,000		16,377,000
聘僱人員		9,363,000	555,000		1,170,000
合 計	64,690,000	9,363,000	4,238,000		17,547,000

- 註：
- 1.依承攬方式進用臨時人員預算數8,788千元，決算數 5,935,425元，由外包費項下支應；機構自行進用臨時人員預算數
 - 2.考績獎金預算96人預算數8,255千元，決算92人決算數6,803,520元，依公務人員考績法及其施行細則。
 - 3.年終獎金預算111人9,257千元，決算113人8,373,341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2人35千元，決算6人90,000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

113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
9,185,000		10,696,000		115,719,000		115,719,000
8,530,000		9,040,000		102,320,000		102,320,000
655,000		1,656,000		13,399,000		13,399,000
9,185,000		10,696,000		115,719,000		115,719,000

92,066千元，決算數81,779,383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	56,460,187	8,968,320	2,755,702		15,266,861
正式人員	56,460,187		2,423,310		14,150,149
聘僱人員		8,968,320	332,392		1,116,712
合 計	56,460,187	8,968,320	2,755,702		15,266,861

福利部臺南教養院

彙計表

112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
7,535,678		9,094,567		100,081,315	6,000	100,087,315
7,206,617		7,644,874		87,885,137		87,885,137
329,061		1,449,693		12,196,178	6,000	12,202,178
7,535,678		9,094,567		100,081,315	6,000	100,087,315

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113年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
合 計									

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：2輛小型客車,1輛客貨兩用車,1輛特種車(救護車), 3輛復康巴士,1輛機車。

衛生福利部
主要業務計畫

中華民國

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	471.00	327,899,000	402.00	267,720,925
公彩回饋推展社福計畫			1,925,000		1,794,369

臺南教養院
執行績效摘要表

113年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較		增 減		備 註
數 量	%	金 額	%	
-69.00	-14.65	-60,178,075	-18.35	因申請保留經費5,069萬8,163元，於114年度執行所致。
		-130,631	-6.79	

衛生福利部臺南教養院
各項費用彙計表
中華民國113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	115,719,000	100,087,315	-15,631,685	-13.51
正式員額薪資	64,690,000	56,460,187	-8,229,813	-12.72
聘僱及兼職人員薪資	9,363,000	8,974,320	-388,680	-4.15
加(夜)班費	4,238,000	2,755,702	-1,482,298	-34.98
獎金	17,547,000	15,266,861	-2,280,139	-12.99
退休及卹償金	9,185,000	7,535,678	-1,649,322	-17.96
福利費	10,696,000	9,094,567	-1,601,433	-14.97
服務費用	121,290,000	111,640,254	-9,649,746	-7.96
水電費	4,092,000	4,833,224	741,224	18.11
郵電費	531,000	420,684	-110,316	-20.78
旅運費	410,000	308,962	-101,038	-24.64
印刷裝訂及公告費	120,000	195,990	75,990	63.33
修理保養及保固費	5,034,000	9,716,594	4,682,594	93.02
保險費	163,000	98,123	-64,877	-39.80
一般服務費	108,985,000	94,406,394	-14,578,606	-13.38
專業服務費	1,874,000	1,579,981	-294,019	-15.69
公關慰勞費	81,000	80,302	-698	-0.86
材料及用品費	32,958,000	30,234,161	-2,723,839	-8.26
使用材料費	611,000	466,798	-144,202	-23.60
用品消耗	32,347,000	29,767,363	-2,579,637	-7.97
租金、償債、利息及相關手續費	72,000	64,800	-7,200	-10.00
機器租金	72,000	64,800	-7,200	-10.00
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	43,977,000	13,876,130	-30,100,870	-68.45
購建固定資產	43,362,000	13,270,811	-30,091,189	-69.40
購置無形資產	615,000	605,319	-9,681	-1.57
稅捐及規費(強制費)	98,000	76,858	-21,142	-21.57
消費與行為稅	53,000	37,670	-15,330	-28.92
規費	45,000	39,188	-5,812	-12.92
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,798,000	10,799,757	-1,998,243	-15.61

衛生福利部臺南教養院
各項費用彙計表
 中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
會費	9,000	7,000	-2,000	-22.22
捐助、補助與獎助	12,321,000	10,402,472	-1,918,528	-15.57
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	468,000	390,285	-77,715	-16.61
其他	2,912,000	2,736,019	-175,981	-6.04
其他支出	2,912,000	2,736,019	-175,981	-6.04
合 計	329,824,000	269,515,294	-60,308,706	-18.29

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113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	44,399	-601	-1.34	
員工慰勞費	36,000	35,903	-97	-0.27	
統計所需項目					
宿舍修護費	63,000	110,025	47,025	74.64	依實際情形支用。
義(志)工服務費	117,000	115,753	-1,247	-1.07	
計時與計件人員酬金	92,066,000	81,779,383	-10,286,617	-11.17	依實際情形支用。
專技人員酬金	42,000	42,000			
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	314,000	429,563	115,563	36.80	依實際情形支用。
購置電腦軟體	615,000	605,319	-9,681	-1.57	

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	275,233,547	100.00	264,932,246	100.00	10,301,301	3.89
流動資產	25,167,869	9.14	18,856,348	7.12	6,311,521	33.47
現金	18,331,276	6.66	11,242,040	4.24	7,089,236	63.06
銀行存款	18,331,276	6.66	11,242,040	4.24	7,089,236	63.06
應收款項	6,836,593	2.48	7,614,308	2.87	-777,715	-10.21
應收帳款	6,836,593	2.48	7,614,308	2.87	-777,715	-10.21
長期貸墊款及準備金	15,670,540	5.69	16,706,374	6.31	-1,035,834	-6.20
準備金	15,670,540	5.69	16,706,374	6.31	-1,035,834	-6.20
退休及離職準備金	15,670,540	5.69	16,706,374	6.31	-1,035,834	-6.20
固定資產	232,490,658	84.47	227,619,746	85.92	4,870,912	2.14
土地	7,513,884	2.73	7,453,245	2.81	60,639	0.81
土地	7,513,884	2.73	7,453,245	2.81	60,639	0.81
土地改良物	114,396	0.04	114,396	0.04		
土地改良物	11,439,645	4.16	11,439,645	4.32		
累計折舊 - 土地改良物	-11,325,249	-4.11	-11,325,249	-4.27		
房屋建築及設備	181,639,969	65.99	183,882,507	69.41	-2,242,538	-1.22
房屋建築及設備	313,731,027	113.99	308,380,144	116.40	5,350,883	1.74
累計折舊 - 房屋建築及設備	-132,091,058	-47.99	-124,497,637	-46.99	-7,593,421	6.10
機械及設備	17,048,572	6.19	16,588,860	6.26	459,712	2.77
機械及設備	39,827,185	14.47	37,250,085	14.06	2,577,100	6.92
累計折舊 - 機械及設備	-22,778,613	-8.28	-20,661,225	-7.80	-2,117,388	10.25
交通及運輸設備	7,849,901	2.85	4,198,368	1.58	3,651,533	86.98
交通及運輸設備	12,181,667	4.43	11,064,882	4.18	1,116,785	10.09
累計折舊 - 交通及運輸設備	-4,331,766	-1.57	-6,866,514	-2.59	2,534,748	-36.91
雜項設備	14,909,384	5.42	14,303,588	5.40	605,796	4.24
雜項設備	38,619,884	14.03	36,920,696	13.94	1,699,188	4.60
累計折舊 - 雜項設備	-23,710,500	-8.61	-22,617,108	-8.54	-1,093,392	4.83
購建中固定資產	3,414,552	1.24	1,078,782	0.41	2,335,770	216.52
購建中固定資產	3,414,552	1.24	1,078,782	0.41	2,335,770	216.52
無形資產	876,217	0.32	545,796	0.21	330,421	60.54

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	41,866,672	15.21	36,766,704	13.88	5,099,968	13.87
流動負債	10,083,167	3.66	4,342,780	1.64	5,740,387	132.18
應付款項	10,006,995	3.64	4,248,223	1.60	5,758,772	135.56
應付代收款	10,006,995	3.64	4,248,223	1.60	5,758,772	135.56
預收款項	76,172	0.03	94,557	0.04	-18,385	-19.44
預收收入	76,172	0.03	94,557	0.04	-18,385	-19.44
其他負債	31,783,505	11.55	32,423,924	12.24	-640,419	-1.98
什項負債	23,918,649	8.69	23,605,634	8.91	313,015	1.33
存入保證金	8,248,109	3.00	6,899,260	2.60	1,348,849	19.55
應付退休及離職金	15,670,540	5.69	16,706,374	6.31	-1,035,834	-6.20
內部往來	7,864,856	2.86	8,818,290	3.33	-953,434	-10.81
內部往來	7,864,856	2.86	8,818,290	3.33	-953,434	-10.81
淨資產	233,366,875	84.79	228,165,542	86.12	5,201,333	2.28
淨資產	233,366,875	84.79	228,165,542	86.12	5,201,333	2.28
淨資產	233,366,875	84.79	228,165,542	86.12	5,201,333	2.28
累積餘額	233,366,875	84.79	228,165,542	86.12	5,201,333	2.28

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
無形資產	876,217	0.32	545,796	0.21	330,421	60.54
電腦軟體	876,217	0.32	545,796	0.21	330,421	60.54
其他資產	1,028,263	0.37	1,203,982	0.45	-175,719	-14.59
什項資產	1,028,263	0.37	1,203,982	0.45	-175,719	-14.59
催收款項	1,028,263	0.37	1,203,982	0.45	-175,719	-14.59
合 計	275,233,547	100.00	264,932,246	100.00	10,301,301	3.89

註：本年度信託代理與保證資產（負債）85,486,965 元，上年度信託代理與保證資產（負債）83,384,769 元。

衛生福利部臺南教養院
收 入 支 出 表

中華民國113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	106,062,641	100.00	98,937,837	100.00	7,124,804	7.20
徵收及依法分配收入	15,973	0.02	4,787	-	11,186	233.67
違規罰款收入	15,973	0.02	4,787	-	11,186	233.67
勞務收入	99,212,513	93.54	97,346,445	98.39	1,866,068	1.92
服務收入	99,212,513	93.54	97,346,445	98.39	1,866,068	1.92
財產收益	6,803,363	6.41	1,065,244	1.08	5,738,119	538.67
財產孳息收入	920,650	0.87	513,795	0.52	406,855	79.19
財產交易利益	59,000	0.06	35,000	0.04	24,000	68.57
其他財產收入	5,823,713	5.49	516,449	0.52	5,307,264	1,027.65
其他收入	30,792	0.03	521,361	0.53	-490,569	-94.09
受贈收入			235,000	0.24	-235,000	-100.00
雜項收入	30,792	0.03	286,361	0.29	-255,569	-89.25
支出	270,198,313	254.75	259,352,345	262.14	10,845,968	4.18
人事支出	100,087,315	94.37	101,192,316	102.28	-1,105,001	-1.09
人事支出	100,087,315	94.37	101,192,316	102.28	-1,105,001	-1.09
業務支出	142,413,358	134.27	129,935,977	131.33	12,477,381	9.60
業務支出	142,413,358	134.27	129,935,977	131.33	12,477,381	9.60
獎補助支出	10,402,472	9.81	10,881,388	11.00	-478,916	-4.40
其他獎補助	10,402,472	9.81	10,881,388	11.00	-478,916	-4.40
財產損失	60,146	0.06	20,616	0.02	39,530	191.74
財產交易損失	60,146	0.06	20,616	0.02	39,530	191.74
折舊、折耗及攤銷	14,499,003	13.67	15,452,792	15.62	-953,789	-6.17
固定資產折舊	14,224,105	13.41	15,302,503	15.47	-1,078,398	-7.05
無形資產攤銷	274,898	0.26	150,289	0.15	124,609	82.91
其他支出	2,736,019	2.58	1,869,256	1.89	866,763	46.37
其他支出	2,736,019	2.58	1,869,256	1.89	866,763	46.37
本期賸餘（短絀）	-164,135,672	-154.75	-160,414,508	-162.14	-3,721,164	2.32
期初淨資產	228,165,542	215.12	238,123,634	240.68	-9,958,092	-4.18
解繳公庫						
淨資產調整數	60,639	0.06			60,639	--

衛生福利部臺南教養院

收入支出表

中華民國113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	%
期末淨資產	64,090,509	60.43	77,709,126	78.54	-13,618,617	-17.53

衛生福利部臺南教養院

現金流量表

中華民國113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）	5,201,333
本期短絀	5,201,333
調整非現金項目	6,518,102
折舊、折耗及攤銷	8,269,453
處理資產損失（利益）	60,146
其他	-8,329,599
流動資產淨減（淨增）	777,715
流動負債淨增（淨減）	5,740,387
業務活動之淨現金流入（流出）	11,719,435
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	26,040,420
減少固定資產	25,589,803
減少遞耗資產	274,898
減少無形資產	175,719
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-31,066,034
增加固定資產	-30,460,715
增加無形資產	-605,319
投資活動之淨現金流入（流出）	-5,025,614
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	356,649,082
增加其他負債	356,649,082
減少短期債務及其他負債	-356,253,667
減少其他負債	-356,253,667
籌資活動之淨現金流入（流出）	395,415
現金及約當現金之淨增（淨減）	7,089,236
期初現金及約當現金	11,242,040
期末現金及約當現金	18,331,276

註：不影響現金流量之其他活動：

提列退撫基金使退休及離職準備金及應付退休及離職金同額增加940,955元，支付退休金使退休及離職準備金及應付退休及離職金同額減少1,976,789元，購建中固定資產完工轉列房屋及建築5,350,883元。

衛生福利部臺南教養院
決算與會計收支對照表

中華民國113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	100,238,928	5,823,713	106,062,641	收入
徵收及依法分配收入	15,973		15,973	徵收及依法分配收入
勞務收入	99,212,513		99,212,513	勞務收入
財產收入	979,650	5,823,713	6,803,363	財產收益
其他收入	30,792		30,792	其他收入
基金用途	269,515,294	683,019	270,198,313	支出
用人費用	100,087,315		100,087,315	人事支出
服務費用	111,640,254	30,773,104	142,413,358	業務支出
材料及用品費	30,234,161	-30,234,161		
租金、償債、利息及相關手續費	64,800	-64,800		
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	397,285	-397,285		
捐助、補助與獎助	10,402,472		10,402,472	獎補助支出
資產短絀		60,146	60,146	財產損失
		14,499,003	14,499,003	折舊、折耗及攤銷
其他	2,736,019		2,736,019	其他支出
購建固定資產	13,270,811	-13,270,811		
購置無形資產	605,319	-605,319		
本期賸餘(短絀)	-169,276,366	5,140,694	-164,135,672	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				解繳公庫
		60,639	60,639	淨資產調整數
期末基金餘額	-169,276,366	233,366,875	64,090,509	期末淨資產