

衛生福利部雲林教養院

社會福利基金

平衡表

中華民國 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

第2頁

資產	科目名稱	編號	檢查號碼	金額	%	負債及基金餘額		金額	%	
						科目名稱	編號			檢查號碼
資產				141,402,931	100.00	負債	2		227,866,662	161.15%
流動資產		11	8	77,092,456	54.52	流動負債	21		1,193,237	0.84%
現金		111	6	73,440,597	51.94	應付款項	212		1,037,138	0.73%
銀行存款		1112	8	73,440,597	51.94	應付代收款	2123	A	1,037,138	0.73%
應收款項		113	0	3,651,859	2.58	預收款項	213		156,099	0.11%
應收帳款		1133	0	3,651,859	2.58	預收收入	2133		156,099	0.11%
長期應收款項、貸墊款及準備金		12	6	9,535,092	6.74	其他負債	22		171,898,042	121.57%
準備金		124	6	9,535,092	6.74	什項負債	221		12,471,863	8.82%
退休及離職準備金		1241	2	9,535,092	6.74	存入保證金	2211		2,936,771	2.08%
信託代理與保證資產		5	5	54,775,383	38.74	應付退休及離職金	2213		9,535,092	6.74%
信託代理與保證資產		2	2	54,775,383	38.74	內部往來	222		159,426,179	112.75%
保管品		1	1	53,375,383	37.75	內部往來-福利服務計畫	2221		159,426,179	112.75%
保證品				1,400,000	0.99	信託代理與保證負債	2		54,775,383	38.74%
						應付保證品	0		54,775,383	38.74%
						信託代理與保證負債	2		53,375,383	37.75%
						應付保證品	9		1,400,000	0.99%
						基金餘額	3		86,463,731	61.15%
						累積餘絀(-)	31		86,463,731	61.15%
						累積短絀	312	A	86,463,731	61.15%
						本期短絀	3122		86,463,731	61.15%
計				141,402,931	100.00	合計			141,402,931	100.00%

註：1. 保證品：係欽金營造工程(有)建物結構補強定存單300,000元；梅景食品(股)熟食採購履約保證定存單400,000元；吉宏興業(有)生服員務委外履約保證定存單250,000元梅景食品(股)熟食採購履約保證銀行連帶保證書450,000元合計1,400,000元

註：2. 代管12月份學員財物1,472,658元、院生財物51,902,725元，合計53,375,383元。

衛生福利部雲林教養院

社會福利基金
基金用途明細表

中華民國 103 年 1 月 1 日至 103 年 12 月 31 日止

第 8-1 頁
單位：新台幣元

科 目	符 號	檢 察	本月份發生數			本年度發生累計數			執行率	備 註
			實 際 數	預 算 數	增 減 (-) %	實 際 數	預 算 數	增 減 (-) %		
基金用途			16,542,061	15,633,834	5.81%	131,270,683	153,744,834	-14.62%	85.38%	
福利服務計畫			16,222,061	12,431,000	30.50%	122,932,668	141,661,000	-13.22%	86.78%	
用人費用			5,618,286	3,222,000	74.37%	70,724,870	76,593,000	-7.66%	92.34%	
正式員額薪資	11	8	552,744	-	-	41,816,799	44,662,000	-6.37%	93.63%	
職員薪金	113	0	552,744	-	-	29,219,686	31,370,000	-6.85%	93.15%	
工員工資	114	7	-	-	-	12,597,113	13,292,000	-5.23%	94.77%	
聘僱及兼職人員薪資	12	6	69,736	-	-	6,463,776	6,487,000	-0.36%	99.64%	
聘用人員薪金	121	4	69,736	-	-	5,649,984	5,673,000	-0.41%	99.59%	
約僱職員薪金	122		-	-	-	813,792	814,000	-0.03%	99.97%	
起時工作報酬	13	5	978,769	1,341,000	-27.01%	1,214,858	1,659,000	-26.77%	73.23%	
加班費	131	2	974,429	1,331,000	-26.79%	1,128,668	1,481,000	-23.79%	76.21%	
值班費	132	9	-	-	-	69,200	128,000	-45.94%	54.06%	
誤餐費	133	6	4,340	10,000	-56.60%	16,990	50,000	-66.02%	33.98%	
獎金	15	A	2,311,014	-	-	10,223,308	11,453,000	-10.74%	89.26%	
考績獎金	151	8	2,311,014	-	-	4,264,824	5,004,000	-14.77%	85.23%	
年終獎金	152	6	-	-	-	5,958,484	6,449,000	-7.61%	92.39%	
退休及卹金	16	9	348,111	472,000	-26.25%	4,542,407	5,603,000	-18.93%	81.07%	
職員退休及離職金	161	6	215,471	262,000	-17.76%	2,802,257	3,133,000	-10.56%	89.44%	
工員退休及離職金	162	4	132,640	210,000	-36.84%	1,740,150	2,470,000	-29.55%	70.45%	
福利費	18	6	1,357,892	1,409,000	-3.63%	6,463,722	6,729,000	-3.94%	96.06%	
分擔員工保險費	181	3	1,071,234	1,180,000	-9.22%	5,096,295	5,328,000	-4.35%	95.65%	
傷病醫療費	183	7	-	-	-	23,171	32,000	-27.59%	72.41%	
其他福利費	18Y	6	286,658	229,000	25.18%	1,344,256	1,369,000	-1.81%	98.19%	
服務費用	2	9	4,358,511	4,365,000	-0.15%	23,557,143	29,952,000	-21.35%	78.65%	
水電費	21	7	292,886	375,000	-21.90%	3,791,674	4,019,000	-5.66%	94.34%	
工作場所電費	212	2	178,927	206,000	-13.14%	2,830,682	2,450,000	15.54%	115.54%	
工作場所水費	214	6	68,117	100,000	-31.88%	647,923	1,159,000	-44.10%	55.90%	

衛生福利部雲林教養院

社會福利基金
基金用途明細表

中華民國 103 年 1 月 1 日至 103 年 12 月 31 日止

第 8-2 頁
單位:新台幣元

科目	本月份發生數				本年度發生累計數				執行率	備註
	符號 稱號	檢 察	實 際 數	預 算 數	增 減 (-)%	實 際 數	預 算 數	增 減 (-)%		
氣體費	217	8	45,842	69,000	-33.56%	313,069	410,000	-23.64%	76.38%	
郵電費	22	6	38,376	59,000	-34.96%	381,029	664,000	-42.62%	57.38%	
郵費	221	3	15,035	10,000	50.35%	108,250	120,000	-9.79%	90.21%	
電話費	222	0	23,341	49,000	-52.37%	272,779	544,000	-49.86%	50.14%	
旅運費	23	4	108,433	102,000	6.31%	447,327	607,000	-26.31%	73.69%	
國內旅費	231	A	106,633	102,000	4.54%	434,727	604,000	-28.03%	71.97%	
貨物運費	236	7	1,800	-	-	12,600	3,000	320.00%	420.00%	
印刷裝訂與廣告費	24	2	75,420	34,000	121.82%	159,278	179,000	-11.02%	88.98%	
印刷及裝訂費	241	9	75,420	34,000	121.82%	159,278	179,000	-11.02%	88.98%	
修理保養及保固費	25	0	547,582	258,000	112.24%	2,921,965	3,004,000	-2.73%	97.27%	
一般房屋修護費	252	5	97,810	44,000	122.30%	518,733	508,000	2.11%	102.11%	
宿舍修護費	253		80,153	10,000	701.53%	242,986	100,000	142.99%	242.99%	
其他建築修護費	254		10,150	37,000	-72.57%	680,918	413,000	64.87%	164.87%	
機械及設備修護費	255	6	213,029	93,000	129.06%	667,604	1,106,000	-39.64%	60.36%	
交通及運輸設備修護費	256	4	26,490	25,000	5.96%	247,384	300,000	-17.54%	82.46%	
什項設備修護費	257	A	119,950	49,000	144.80%	564,340	577,000	-2.19%	97.81%	
保險費	26	8	8,935	39,000	-77.09%	95,044	103,000	-7.72%	92.28%	
交通及運輸設備保險費	264	7	8,935	9,000	-0.72%	36,475	33,000	10.53%	110.53%	
責任保險費	268		-	30,000	-100.00%	58,569	70,000	-16.33%	83.67%	
一般服務費	27	6	2,746,462	3,105,000	-11.55%	13,581,515	18,918,000	-28.21%	71.79%	
外包費	279	2	1,928,932	2,453,000	-21.36%	9,412,267	14,697,000	-35.96%	64.04%	
義工服務費	27A	6	16,283	12,000	35.69%	33,353	35,000	-4.71%	95.29%	
計時與計件人員酬金	27D	6	634,337	597,000	6.25%	3,950,120	3,948,000	0.05%	100.05%	
體育活動費			166,910	43,000	288.16%	185,775	238,000	-21.94%	78.06%	
專業服務費	28	5	504,529	382,000	32.08%	2,098,311	2,377,000	-11.72%	88.28%	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	285	A	226,834	165,000	37.48%	1,233,538	1,310,000	-5.84%	94.16%	

衛生福利部雲林教養院

社會福利基金

基金用途明細表

中華民國 103 年 1 月 1 日至 103 年 12 月 31 日止

第 8-3 頁
單位：新台幣元

科 目	符 稱 號	檢 察	本月份發生數			本年度發生累計數			執行率	備 註
			實 際 數	預 算 數	增 減 (-) %	實 際 數	預 算 數	增 減 (-) %		
委託檢驗(定)試驗認證費	287	6	48,825	99,000	-50.68%	158,820	165,000	-3.75%	96.25%	
委託考選訓練費	288	3	71,374	77,000	-7.31%	265,187	450,000	-41.07%	58.93%	
電子計算機軟體服務費	284	5	157,496	41,000	284.14%	440,766	452,000	-2.49%	97.51%	
公共關係費	29	3	35,888	11,000	226.25%	81,000	81,000	-	100.00%	
公共關係費	291	0	35,888	11,000	226.25%	81,000	81,000	-	100.00%	
材料及用品費	3	8	2,215,344	2,352,000	-5.81%	15,996,399	17,656,000	-9.40%	90.60%	
使用材料費	31	6	102,602	93,000	10.32%	612,419	1,055,000	-41.95%	58.05%	
燃料	312	A	102,602	93,000	10.32%	612,419	1,055,000	-41.95%	58.05%	
用品消耗	32	5	2,112,742	2,259,000	-6.47%	15,383,980	16,601,000	-7.33%	92.67%	
辦公(事務)用品	321	2	35,300	38,000	-7.11%	299,391	435,000	-31.17%	68.83%	
報章雜誌	322	9	6,120	9,000	-32.00%	57,074	68,000	-16.07%	83.93%	
農業與園藝用品及環境美化費	323	6	18,000	12,000	50.00%	189,568	172,000	10.21%	110.21%	
服裝	325	A	-	-	-	915,000	1,016,000	-9.94%	90.06%	
食品	326	8	1,935,253	1,939,000	-0.19%	10,621,375	11,621,000	-8.60%	91.40%	
醫療用品(非醫療院所使用)	328	3	25,446	37,000	-31.23%	597,757	621,000	-3.74%	96.26%	
其他	327	5	92,623	224,000	-58.65%	2,703,815	2,668,000	1.34%	101.34%	
租金、償債與利息	4	7	41,100	60,000	-31.50%	164,400	234,000	-29.74%	70.26%	
機器租金	43	2	41,100	60,000	-31.50%	164,400	234,000	-29.74%	70.26%	
機械及設備租金	432	6	41,100	60,000	-31.50%	164,400	234,000	-29.74%	70.26%	
購建固定資產、無形資產及長期投資	5	6	2,694,846	1,258,000	114.22%	4,335,699	8,492,000	-48.94%	51.06%	
購置固定資產	51	5	2,694,846	1,258,000	114.22%	4,335,699	8,492,000	-48.94%	51.06%	
擴充改良房屋建築及設備	513	6	1,463,697	1,258,000	16.35%	1,727,551	3,938,000	-56.13%	43.87%	

衛生福利部雲林教養院

社會福利基金

基金用途明細表

中華民國 103 年 1 月 1 日至 103 年 12 月 31 日止

第 8-4 頁
單位：新台幣元

科目	符號	檢 察	本月份發生數			本年度發生累計數			執行率	備 註
			實 際 數	預 算 數	增 減 (-) %	實 際 數	預 算 數	增 減 (-) %		
購置機械及設備	514	4	848,149	-	-	1,098,465	2,809,000	-60.89%	39.11%	
購置交通及運輸設備			-	-	-	88,000	-	-	-	
購置什項設備	516	8	383,000	-	-	1,421,683	1,745,000	-18.53%	81.47%	
稅捐、規費(強制費)與燃庫	6	6	-	-	-	102,780	139,000	-26.06%	73.94%	
消費與行為稅	64	8	-	-	-	55,200	88,000	-37.27%	62.73%	
使用牌照稅	646	2	-	-	-	55,200	88,000	-37.27%	62.73%	
規費	66	5	-	-	-	47,580	51,000	-6.71%	93.29%	
行政規費與強制費	661	2	-	-	-	6,300	4,000	57.50%	157.50%	
汽車燃料使用費	663	6	-	-	-	41,280	47,000	-12.17%	87.83%	
會費、捐助、補助、分攤、 救濟與交流活動費	7	5	1,087,396	1,080,000	0.68%	7,228,660	7,518,000	-3.85%	96.15%	
會費	71	3	-	-	-	16,000	16,000	-	100.00%	
學術團體會費	712	7	-	-	-	16,000	16,000	-	100.00%	
捐助、補助與獎助	72	A	1,057,991	1,060,000	-0.19%	6,948,783	7,144,000	-2.73%	97.27%	
捐助個人	721	8	1,057,991	1,060,000	-0.19%	6,948,783	7,144,000	-2.73%	97.27%	
補貼(備)、獎勵、慰問與 救濟	74	7	29,405	20,000	47.03%	263,877	358,000	-26.29%	73.71%	
獎勵費用	746	A	29,405	20,000	47.03%	105,877	190,000	-44.28%	55.72%	
其他	74Y	7	-	-	-	158,000	168,000	-5.95%	94.05%	
其他	9	3	206,578	94,000	119.76%	822,717	1,077,000	-23.61%	76.39%	
其他支出	91	A	206,578	94,000	119.76%	822,717	1,077,000	-23.61%	76.39%	
其他	91Y	A	206,578	94,000	119.76%	822,717	1,077,000	-23.61%	76.39%	
公益彩券回饋金計畫			320,000	3,202,834	-90.01%	8,338,015	12,083,834	-31.00%	69.00%	
購建固定資產、無形資產及 長期投資			320,000	3,202,834	-90.01%	8,338,015	12,083,834	-31.00%	69.00%	
購置固定資產			320,000	3,202,834	-90.01%	8,338,015	12,083,834	-31.00%	69.00%	
擴充改良房屋建築及裝 備			-	3,202,834	-100.00%	6,986,155	10,474,834	-33.31%	66.69%	

衛生福利部雲林教養院

社會福利基金

基金來源明細表

中華民國 103 年 1 月 1 日至 103 年 12 月 31 日止

第 7 頁
單位：新台幣元

名稱	符號	檢 察 號 碼	本月份發生數				本年度發生累計數				備 考
			實 際 數	預 算 數	增 減 (-)%	實 際 數	預 算 數	增 減 (-)%			
基金來源											
徵收收入	4	7	10,683,884	3,399,000	214.32%	44,806,952	40,952,000	9.41%			
健康福利捐分配收入	41	6	-	-	-	-	-	-			
勞務收入	43	2	10,638,680	3,384,000	214.38%	44,337,463	40,608,000	9.18%			
服務收入	431	9	10,638,680	3,384,000	214.38%	44,337,463	40,608,000	9.18%			
財產收入	45	8	30,889	-	-	47,511	-	-			
利息收入	454	7	30,889	-	-	47,511	-	-			
其他財產收入	45Y		-	-	-	-	-	-			
政府撥入收入	46	6	-	-	-	-	-	-			
國庫撥款收入	462	A	-	-	-	-	-	-			
政府其他撥入收入			-	-	-	-	-	-			
其他收入	4Y	6	14,315	15,000	-4.57%	421,978	344,000	22.67%			
雜項收入	4YV	3	14,315	15,000	-4.57%	421,978	344,000	22.67%			
捐贈收入	4YV1		200	-	-	2,700	5,000	-46.00%			
收回以前年度歲出	4YV5		-	-	-	3,000	-	-			
訓練成果收入	4YV6		2,410	15,000	-83.93%	71,472	90,000	-20.59%			
罰款收入	4YV7		2,608	-	-	75,451	-	-			
員工宿舍使用收入	4YV3		8,537	-	-	268,795	249,000	7.95%			
其他雜項收入	4YV4		560	-	-	560	-	-			
合計			10,683,884	3,399,000	214.32%	44,806,952	40,952,000	9.41%			