

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 9 月 30 日

單位：新台幣元

第2頁

資產			金額	%	負債及基金餘額			金額	%
科目名稱	編號	檢查號碼			科目名稱	編號	檢查號碼		
資產	1	0	135,059,626	100.00	負債	2	9	201,234,539	149.00%
流動資產	11	8	71,408,662	52.87	流動負債	21	7	1,491,457	1.10%
現金	111	6	68,567,889	50.77	應付款項	212	2	1,447,344	1.07%
銀行存款	1112	8	68,417,889	50.66	應付代收款	2123	A	1,447,344	1.07%
零用及週轉金	1113	5	150,000	0.11	預收款項	213	9	44,113	0.03%
應收款項	113	0	452,939	0.34	預收收入	2133	8	44,113	0.03%
應收帳款	1133	0	452,939	0.34	其他負債	22	6	145,553,466	107.77%
預付款項	115	5	2,387,834	1.77	什項負債	221	3	11,528,287	8.54%
預付費用	1154	0	2,387,834	1.77	存入保證金	2211	9	2,066,939	1.53%
長期應收款項、貸墊款及準備金	12	6	9,461,348	7.01	應付退休及離職金	2213	2	9,461,348	7.01%
準備金	124	6	9,461,348	7.01	內部往來	222	0	134,025,179	99.23%
退休及離職準備金	1241	2	9,461,348	7.01	內部往來-福利服務計畫	2221	6	134,025,179	99.23%
信託代理與保證資產		5	54,189,616	40.12	信託代理與保證負債		2	54,189,616	40.12%
信託代理與保證資產		2	54,189,616	40.12	信託代理與保證負債		0	54,189,616	40.12%
保管品		1	53,489,616	39.60	應付保管品		2	53,489,616	39.60%
保證品			700,000	0.52	應付保證品		9	700,000	0.52%
					基金餘額	3	8	-66,174,913	-49.00%
					累積餘絀(-)	31	6	-66,174,913	-49.00%
					累積短絀	312	A	-66,174,913	-49.00%
					本期短絀	3122	4	-66,174,913	-49.00%
合計			135,059,626	100.00	合計			135,059,626	100.00%

附註：1. 保證品：徐次金營造工程(有)建物結構補強定存單300,000元，梅景股份有限公司熟食採購履約保證定存單400,000元

附註：2. 代管9月份學員財物1,373,099元、院生財物52,116,517元，合計53,489,616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 9 月 30 日止

第 8-1 頁
單位：新台幣元

名目	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			9,380,952	11,481,000	-18.29%	93,591,377	113,242,000	-17.35%	82.65%	
福利服務計畫			8,870,952	10,931,000	-18.85%	87,265,408	104,361,000	-16.38%	83.62%	
用人費用	1	0	4,901,076	5,378,000	-8.87%	55,431,805	62,743,000	-11.65%	88.35%	
正式員額薪資	11	8	3,318,021	3,721,000	-10.83%	34,457,499	37,210,000	-7.40%	92.60%	
職員薪金	113	0	2,311,886	2,614,000	-11.56%	23,872,756	26,140,000	-8.67%	91.33%	
員工工資	114	7	1,006,185	1,107,000	-9.11%	10,584,743	11,070,000	-4.38%	95.62%	
聘僱及兼職人員薪資	12	6	532,835	539,000	-1.14%	5,328,350	5,395,000	-1.24%	98.76%	
聘僱人員薪金	121	4	465,019	472,000	-1.48%	4,650,190	4,720,000	-1.48%	98.52%	
約僱職員薪金	122		67,816	67,000	1.22%	678,160	675,000	0.47%	100.47%	
超時工作報酬	13	5	62,552	63,000	-0.71%	220,238	280,000	-21.34%	78.66%	
加班費	131	2	48,732	15,000	224.88%	139,768	120,000	16.47%	116.47%	
值班費	132	9	12,300	44,000	-72.05%	69,200	128,000	-45.94%	54.06%	
誤餐費	133	6	1,520	4,000	-62.00%	11,270	32,000	-64.78%	35.22%	
獎金	15	4	-	-	-	7,912,294	11,453,000	-30.92%	69.08%	
考績獎金	151	8	-	-	-	1,953,810	5,004,000	-60.96%	39.04%	
年終獎金	152	6	-	-	-	5,958,484	6,449,000	-7.61%	92.39%	
退休及卹償金	16	9	461,646	466,000	-0.93%	3,479,922	4,199,000	-17.12%	82.88%	
職員退休及離職金	161	6	222,501	261,000	-14.75%	2,129,340	2,349,000	-9.35%	90.65%	
員工退休及離職金	162	4	239,145	205,000	16.66%	1,350,582	1,850,000	-27.00%	73.00%	
福利費	18	6	526,022	589,000	-10.69%	4,033,502	4,206,000	-4.10%	95.90%	
分擔員工保險費	181	3	411,167	443,000	-7.19%	3,225,558	3,282,000	-1.12%	98.88%	
傷病醫藥費	183	7	-	32,000	-100.00%	19,671	32,000	-38.53%	61.47%	
其他福利費	187	6	114,855	114,000	0.75%	788,273	912,000	-13.57%	86.43%	
服務費用	2	9	2,062,916	2,438,000	-15.38%	15,507,731	20,727,000	-25.18%	74.82%	
水電費	21	7	445,058	334,000	33.25%	2,783,291	2,976,000	-6.48%	93.52%	
工作場所電費	212	2	356,844	204,000	74.92%	2,114,299	1,836,000	15.16%	115.16%	
工作場所水費	214	6	64,553	96,000	-32.76%	462,913	867,000	-46.61%	53.39%	

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 9 月 30 日止

第 8-2 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 (-) %		
氣體費	217	8	23,661	34,000	-30.41%	206,079	273,000	-24.51%	75.49%	
郵電費	22	6	34,067	55,000	-38.06%	277,407	495,000	-43.96%	56.04%	
郵費	221	3	10,815	10,000	8.15%	75,185	90,000	-16.46%	83.54%	
電話費	222	0	23,252	45,000	-48.33%	202,222	405,000	-50.07%	49.93%	
旅運費	23	4	34,997	50,000	-30.01%	276,447	405,000	-31.74%	68.26%	
國內旅費	231	A	33,197	50,000	-33.61%	267,447	402,000	-33.47%	66.53%	
貨物運費	236	7	1,800	-	-	9,000	3,000	200.00%	300.00%	
印刷裝訂廣告費	24	2	2,640	14,000	-81.14%	48,058	117,000	-58.92%	41.08%	
印刷及裝訂費	241	9	2,640	14,000	-81.14%	48,058	117,000	-58.92%	41.08%	
修理保養及保固費	25	0	345,248	249,000	38.65%	2,029,373	2,248,000	-9.73%	90.27%	
一般房屋修護費	252	5	11,050	42,000	-73.69%	346,433	380,000	-8.83%	91.17%	
宿舍修護費	253		60,050	8,000	650.63%	134,883	74,000	82.27%	182.27%	
其他建築修護費	254		31,458	34,000	-7.48%	659,668	308,000	114.18%	214.18%	
機械及設備修護費	255	6	215,110	92,000	133.82%	382,925	829,000	-53.81%	46.19%	
交通及運輸設備修護費	256	4	14,550	25,000	-41.80%	141,864	225,000	-36.95%	63.05%	
什項設備修護費	257	A	13,030	48,000	-72.85%	363,600	432,000	-15.83%	84.17%	
保險費	26	8	3,538	-	-	61,882	64,000	-3.31%	96.69%	
交通及運輸設備保險費	264	7	3,538	-	-	26,882	24,000	12.01%	112.01%	
責任保險費	268		-	-	-	35,000	40,000	-12.50%	87.50%	
一般服務費	27	6	1,021,185	1,539,000	-33.65%	8,742,124	12,735,000	-31.35%	68.65%	
外包費	279	2	722,814	1,224,000	-40.95%	5,997,109	9,796,000	-38.78%	61.22%	
義工服務費	27A	6	1,360	-	-	11,950	23,000	-48.04%	51.96%	
計時與計件人員酬金	27D	6	297,011	296,000	0.34%	2,722,065	2,759,000	-1.34%	98.66%	
體育活動費			-	19,000	-100.00%	11,000	157,000	-92.99%	7.01%	
專業服務費	28	5	170,013	191,000	-10.99%	1,247,817	1,629,000	-23.40%	78.60%	
雜項雜點、稿費、出席審查及查詢費	285	A	142,419	109,000	30.66%	839,101	927,000	-9.48%	90.52%	

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 9 月 30 日止

第 8-3 頁
單位：新台幣元

名目	符號	檢 察	本月份發生數			本年度發生累計數			增 減 (-)%	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	-	8,000	-100.00%	58,170	66,000	-11.86%	88.14%		
委託考選訓練費	288	3	27,594	37,000	-25.42%	135,776	299,000	-54.59%	45.41%		
電子計算機軟體服務費	28A	5	-	37,000	-100.00%	214,770	337,000	-36.27%	63.73%		
公共關係費	29	3	6,170	6,000	2.83%	41,332	58,000	-28.74%	71.28%		
公共關係費	291	0	6,170	6,000	2.83%	41,332	58,000	-28.74%	71.28%		
材料及用品費	3	8	1,234,433	1,577,000	-21.72%	9,249,961	11,584,000	-20.15%	79.85%		
使用材料費	31	6	28,137	87,000	-67.66%	412,527	788,000	-47.65%	52.35%		
燃料	312	A	28,137	87,000	-67.66%	412,527	788,000	-47.65%	52.35%		
用品消耗	32	5	1,206,356	1,490,000	-19.04%	8,837,434	10,796,000	-18.14%	81.86%		
辦公(事務)用品	321	2	50,626	36,000	40.63%	233,472	325,000	-28.16%	71.84%		
報章什誌	322	9	3,060	5,000	-38.80%	44,834	49,000	-8.50%	91.50%		
農業園藝用品及環境美化費	323	6	74,700	8,000	833.75%	171,568	126,000	36.17%	136.17%		
服裝	325	A	-	-	-	31,000	32,000	-3.13%	96.88%		
食品	326	8	366,631	968,000	-62.12%	5,444,508	7,746,000	-29.71%	70.29%		
醫療用品(非醫療院所使用)	328	3	281,665	251,000	12.22%	541,004	518,000	4.44%	104.44%		
其他	327	5	429,674	222,000	93.55%	2,371,048	2,000,000	18.55%	118.55%		
租金、債權與利息	4	7	13,700	19,000	-27.89%	95,900	136,000	-29.49%	70.51%		
機器租金	43	2	13,700	19,000	-27.89%	95,900	136,000	-29.49%	70.51%		
機械及設備租金	432	6	13,700	19,000	-27.89%	95,900	136,000	-29.49%	70.51%		
購建固定資產、無形資產及長期投資	5	6	1,354	830,000	-99.84%	1,268,353	2,877,000	-55.91%	44.09%		
購置固定資產	51	5	1,354	830,000	-99.84%	1,268,353	2,877,000	-55.91%	44.09%		
擴充改良房屋建築及設備	513	6	1,354	830,000	-99.84%	1,354	1,180,000	-99.89%	0.11%		

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 9 月 30 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	-	-	-	228,316	359,000	-36.40%	63.60%			
購置什項設備	516	8	-	-	-	1,038,683	1,338,000	-22.37%	77.63%			
稅捐、規費(強制費)與繳庫	6	6	5,800	-	-	107,230	139,000	-22.86%	77.14%			
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	5,800	-	-	52,030	51,000	2.02%	102.02%			
行政規費與強制費	661	2	5,800	-	-	10,750	4,000	168.75%	268.75%			
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	576,676	600,000	-3.89%	5,064,100	5,350,000	-5.34%	94.66%			
會費	71	3	4,000	-	-	16,000	16,000	-	100.00%			
學術團體會費	712	7	4,000	-	-	16,000	16,000	-	100.00%			
捐助、補助與獎勵	72	A	517,140	529,000	-2.24%	4,818,492	5,026,000	-4.13%	95.87%			
捐助個人	721	8	517,140	529,000	-2.24%	4,818,492	5,026,000	-4.13%	95.87%			
補貼(僱)、獎勵、慰問與 救濟	74	7	55,536	71,000	-21.78%	229,608	308,000	-25.45%	74.55%			
獎勵費用	746	A	1,536	15,000	-89.76%	71,608	140,000	-48.85%	51.15%			
其他	74Y	7	54,000	56,000	-3.57%	158,000	168,000	-5.95%	94.05%			
其他	9	3	74,937	89,000	-15.80%	540,328	805,000	-32.88%	67.12%			
其他支出	91	A	74,937	89,000	-15.80%	540,328	805,000	-32.88%	67.12%			
其他	91Y	A	74,937	89,000	-15.80%	540,328	805,000	-32.88%	67.12%			
公益彩券回饋金計畫			510,000	550,000	-7.27%	6,325,969	8,881,000	-28.77%	71.23%			
購建固定資產、無形資產及 長期投資			510,000	550,000	-7.27%	6,325,969	8,881,000	-28.77%	71.23%			
購置固定資產			510,000	550,000	-7.27%	6,325,969	8,881,000	-28.77%	71.23%			
擴充改良房屋建築及設 備			-	-	-	5,328,109	7,272,000	-26.73%	73.27%			

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 9 月 30 日止

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	4	7	2,108,850	3,404,000	-38.05%	27,416,464	30,725,000	-10.77%	
徵收收入	41	6	-	-	-	-	-	-	
健康福利捐分配收入	417	6	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	43	2	2,085,180	3,384,000	-38.38%	27,133,776	30,456,000	-10.91%	
服務收入	431	9	2,085,180	3,384,000	-38.38%	27,133,776	30,456,000	-10.91%	
財產收入	45	8	-	-	-	16,622	-	-	
利息收入	454	7	-	-	-	16,622	-	-	
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	23,670	20,000	18.35%	266,066	259,000	-1.09%	
雜項收入	4YY	3	23,670	20,000	18.35%	266,066	259,000	-1.09%	
捐贈收入	4YY1		200	-	-	2,000	5,000	-60.00%	
收回以前年度歲出	4YY5		-	-	-	3,000	-	-	
訓練成果收入	4YY6		-	-	-	39,761	60,000	-33.73%	
罰款收入	4YY7		2,820	-	-	5,185	-	-	
員工宿舍使用收入	4YY3		20,650	20,000	3.25%	216,120	204,000	5.94%	
其他雜項收入	4YY4		-	-	-	-	-	-	
合計			2,108,850	3,404,000	-38.05%	27,416,464	30,725,000	-10.77%	