

中華民國107年度
(107年1月1日至107年12月31日)

中 央 政 府 總 決 算

衛生福利部主管

社會福利基金附屬單位決算

(非營業部分)

衛生福利部雲林教養院 編



衛生福利部雲林教養院
社會福利基金

目 次

中華民國107年度

甲、總說明

1. 業務計畫實施績效	1
2. 基金來源、用途及餘絀情形	1
3. 現金流量結果	2
4. 資產負債情況	3
5. 資本資產及長期負債概況	3
6. 其他	3

乙、主要表

1. 基金來源、用途及餘絀決算表	4
2. 現金流量表	5
3. 平衡表	6~7

丙、附屬表

1. 基金來源明細表	8
2. 基金用途明細表	9~11
3. 貸出款明細表	12
4. 資本資產及長期負債增減情形表	13~14
5. 固定資產建設改良擴充明細表	15
6. 所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表	16
7. 長期債務明細表	17
8. 資金轉投資及其餘絀明細表	18
9. 員工人數彙計表	19
10. 用人費用彙計表	20~21
11. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	22
12. 主要業務計畫執行績效摘要表	23
13. 各項費用彙計表	24~25
14. 管制性項目及統計所需項目比較表	26~27

甲、總說明

衛生福利部雲林教養院

社會福利基金

中華民國 107 年度

一、業務計畫實施績效

計畫名稱	實施內容	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	執 行 比 率 %	辦 理 情 形	
					已 完 成 或 未 完 成 說 明	因 應 改 善 措 施
福利服務計畫	本計畫預計收容不幸少女(學員) 54 人、18 歲以上智能障礙婦女(院生) 200 人，合計 254 人，予以安置教養、照顧輔導業務。	134,053,000	120,305,295	89.74	107 年度共計收容學員 41 人、院生 199 人，合計 240 人，均按工作計畫目標完成。	
公益回饋推展社福計畫	申請公益彩券回饋金補助辦理學員課輔計畫及電器設備改善工程等業務。	3,554,000	17,430,046	490.43	本年度決算數 17,430,046 元(含以前年度保留數 14,399,410 元)。學員課輔計畫依工作計畫目標完成。	106 年照顧環境改善工程照顧環境改善工程已辦理保留至下年度繼續執行。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一) 基金來源：

1. 勞務收入：本年度預算數 4,958 萬 6,000 元，決算數 4,660 萬 9,147 元，執行率 94.00%，係學員、院生照顧輔導收入。
2. 財產收入：本年度預算數 0 元，決算數 5 萬 1,906 元，係社會福利基金專戶存款孳生利息收入。
3. 其他收入：本年度預算數 32 萬 5,000 元，決算數 113 萬 5,317 元，執行率 349.33%，包括罰款收入、員工宿舍使用收入、場地出借收入、收回以前年度歲出、其他雜項收入、訓練成果收入及外界捐款收入。

衛生福利部雲林教養院

社會福利基金

中華民國 107 年度

(二) 基金用途：

1. 福利服務計畫-雲林收容教養業務：本年度預算數 1 億 3,405 萬 3,000 元，決算數 1 億 2,030 萬 5,295 元，執行率 89.74%，主要係用人費用因預算員額尚未補足，及服務費用因臨時勞務承攬人員招募不易且流動率高，致實際數較預算分配數減少。
2. 公彩回饋推展社福計畫：
 - (1) 本年度預算數 355 萬 4,000 元，其中學員課輔計畫預算數 5 萬 4,000 元，決算數 5 萬 700 元，執行率 93.89%；107 年度電器設備改善工程預算數 350 萬元，計畫核定數 300 萬元，決算數 297 萬 9,936 元，計畫執行率 99.33%。
 - (2) 以前年度保留數 1,539 萬 3,802 元，其中 106 年育英樓硬體設施及無障礙環境改善工程保留數 302 萬 5,241 元，決算數 288 萬 5,279 元，執行率 95.37%，本年度已完工；106 年耕心亭結構補強及周邊環境改善工程保留數 259 萬 1,399 元，決算數 252 萬 4,681 元，執行率 97.43%，本年度已完工；106 年照顧環境改善工程照顧環境改善工程保留數 977 萬 7,162 元，決算數 889 萬 7,302 元，執行率 91.00%，工程已於 107 年 6 月 13 日驗收通過，惟依據建築物室內裝修管理辦法第 32 條及工程契約約定，廠商依法應申請室內裝修（含消防）竣工查驗。因廠商辦理過程迭有缺件，於 107 年 10 月 11 日始申請消防竣工查驗，已申請保留 81 萬 3,471 元至下年度繼續執行。
3. 強化機構佈建居家式及社區式長照服務計畫：本年度預算數 200 萬元，決算數 9 萬 3,578 元，執行率 4.68%，主要係 107 年至 108 年保健中心服務空間改善之消防設備建置工程，設計暨監造服務委外案於 107 年 5 月 29 日第 1 次上網招標，惟經 4 次流標，至 107 年 8 月 29 日始決標。107 年 10 月 4 日及 11 月 26 日分別審查通過規劃設計及細部設計，12 月 11 日工程案決標。已申請保留 190 萬 6,422 元至下年度繼續執行。

三、 現金流量結果

- (一) 業務活動之淨現金流出 8,853 萬 4,641 元，係本期短絀所致。
- (二) 其他活動之淨現金流入 8,715 萬 3,144 元，係存入保證金增加所致。
- (三) 綜上，本年度現金及約當現金淨減 138 萬 1,497 元。

衛生福利部雲林教養院

社會福利基金

中華民國 107 年度

四、資產負債情況

(一)資產總額 1,634 萬 7,814 元，包括：

1. 銀行存款：490 萬 3,001 元。
2. 應收帳款：310 萬 178 元，係應收未收照顧費收入。
3. 退休及離職準備金：834 萬 4,635 元，係約聘僱人員離職準備金。

(二)負債及基金餘額 1,634 萬 7,814 元，包括：

1. 應付代收款：54 萬 863 元，係外界捐款加菜金、慰問金、代收勞健保費等。
2. 預收收入：21 萬 8,538 元，係預收院生 108 年度照顧費收入。
3. 存入保證金：414 萬 3,600 元，係院生入院保證金及廠商履約保證金等。
4. 應付退休及離職金：834 萬 4,635 元，係應付約聘僱人員離職準備金。
5. 內部往來：310 萬 178 元，係應收未收照顧費收入未繳庫數。

(三)信託代理與保證資產(負債)5,213 萬 8,036 元，包括：

1. 保證品及應付保證品：65 萬元，係廠商履約保證定存單。
2. 保管品及應付保管品：5,148 萬 8,036 元，係代管學員、院生零用金等財物。

五、資本資產及長期負債概況：

(一)資產總額 2 億 6,198 萬 6,898 元，包括土地 7,781 萬 7,814 元，土地改良物 347 萬 3,573 元，房屋及建築 1 億 6,119 萬 2,203 元，機械及設備 482 萬 8,370 元，交通及運輸設備 208 萬 2,721 元，雜項設備 345 萬 3,037 元，購建中固定資產 901 萬 3,200 元，電腦軟體 9 萬 4,500 元及權利 31,480 元。

(二)無長期負債。

六、其他：

(一)公彩回饋推展社福計畫 106 年照顧環境改善工程照顧環境改善工程，辦理保留 81 萬 3,471 元至下年度繼續執行。

(二)強化機構佈建居家式及社區式長照服務計畫 107 年至 108 年保健中心服務空間改善之消防設備建置工程，辦理保留 190 萬 6,422 元至下年度繼續執行。

本 頁 空 白

乙、主要表

衛生福利部雲林教養院
社會福利基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 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	49,911,000	100.00	47,796,370	100.00	-2,114,630	4.24	47,402,765	100.00
勞務收入	49,586,000	99.35	46,609,147	97.52	-2,976,853	6.00	46,835,673	98.80
服務收入	49,586,000	99.35	46,609,147	97.52	-2,976,853	6.00	46,835,673	98.80
財產收入			51,906	0.11	51,906		105,298	0.22
財產處分收入							51,689	0.11
利息收入			51,906	0.11	51,906		53,609	0.11
其他收入	325,000	0.65	1,135,317	2.38	810,317	249.33	461,794	0.97
受贈收入	5,000	0.01	2,600	0.01	-2,400	48.00	29,500	0.06
雜項收入	320,000	0.64	1,132,717	2.37	812,717	253.97	432,294	0.91
基金用途	139,607,000	279.71	137,828,919	288.37	-1,778,081	1.27	126,691,332	267.27
福利服務計畫	134,053,000	268.58	120,305,295	251.70	-13,747,705	10.26	120,155,929	253.48
購建固定資產	901,000	1.81	795,814	1.67	-105,186	11.67	2,714,411	5.73
其他	133,152,000	266.78	119,509,481	250.04	-13,642,519	10.25	117,441,518	247.75
公彩回饋推展社福計畫	3,554,000	7.12	17,430,046	36.47	13,876,046	390.43	6,535,403	13.79
購建固定資產	3,500,000	7.01	17,379,346	36.36	13,879,346	396.55	6,500,903	13.71
其他	54,000	0.11	50,700	0.11	-3,300	6.11	34,500	0.07
強化機構佈建居家式及社區式長照服務計畫	2,000,000	4.01	93,578	0.20	-1,906,422	95.32		
購建固定資產	2,000,000	4.01	93,578	0.20	-1,906,422	95.32		
本期賸餘(短絀)	-89,696,000	-179.71	-90,032,549	-188.37	-336,549	0.38	-79,288,567	-167.27
期初基金餘額								
解繳公庫								
期末基金餘額	-89,696,000	-179.71	-90,032,549	-188.37	-336,549	0.38	-79,288,567	-167.27

衛生福利部雲林教養院

社會福利基金

現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）		-90,032,549	-90,032,549	
調整非現金項目		1,497,908	1,497,908	
流動資產淨減（淨增）		1,782,410	1,782,410	
流動負債淨增（淨減）		-284,502	-284,502	
業務活動之淨現金流入（流出）		-88,534,641	-88,534,641	
其他活動之現金流量				
增加短期債務及其他負債		157,736,900	157,736,900	
增加其他負債		157,736,900	157,736,900	
減少短期債務及其他負債		-70,583,756	-70,583,756	
減少其他負債		-70,583,756	-70,583,756	
其他活動之淨現金流入（流出）		87,153,144	87,153,144	
現金及約當現金之淨增（淨減）		-1,381,497	-1,381,497	
期初現金及約當現金		6,284,498	6,284,498	
期末現金及約當現金		4,903,001	4,903,001	

本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、流動資產淨減（淨增－）、流動負債淨增（淨減－）及其他不影響現金流量之非現金項目。

衛生福利部雲林教養院

社會福利基金

平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	16,347,814	100.00	19,972,049	100.00	-3,624,235	18.15
流動資產	8,003,179	48.96	11,167,086	55.91	-3,163,907	28.33
現金	4,903,001	29.99	6,284,498	31.47	-1,381,497	21.98
銀行存款	4,903,001	29.99	6,284,498	31.47	-1,381,497	21.98
應收款項	3,100,178	18.96	4,882,588	24.45	-1,782,410	36.51
應收帳款	3,100,178	18.96	4,882,588	24.45	-1,782,410	36.51
投資、長期應收款項、 貸墊款及準備金	8,344,635	51.04	8,804,963	44.09	-460,328	5.23
準備金	8,344,635	51.04	8,804,963	44.09	-460,328	5.23
退休及離職準備金	8,344,635	51.04	8,804,963	44.09	-460,328	5.23
合 計	16,347,814	100.00	19,972,049	100.00	-3,624,235	18.15

註：信託代理與保證資產(負債)性質科目，本年度決算數為52,138,036元，上年度決算審定數為52,590,601元。

衛生福利部雲林教養院

社會福利基金

平衡表（續）

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	16,347,814	100.00	19,972,049	100.00	-3,624,235	18.15
流動負債	759,401	4.65	1,043,903	5.23	-284,502	27.25
應付款項	540,863	3.31	885,725	4.43	-344,862	38.94
應付代收款	540,863	3.31	885,725	4.43	-344,862	38.94
預收款項	218,538	1.34	158,178	0.79	60,360	38.16
預收收入	218,538	1.34	158,178	0.79	60,360	38.16
其他負債	15,588,413	95.35	18,928,146	94.77	-3,339,733	17.64
什項負債	12,488,235	76.39	14,045,558	70.33	-1,557,323	11.09
存入保證金	4,143,600	25.35	5,240,595	26.24	-1,096,995	20.93
應付退休及離職金	8,344,635	51.04	8,804,963	44.09	-460,328	5.23
內部往來	3,100,178	18.96	4,882,588	24.45	-1,782,410	36.51
內部往來	3,100,178	18.96	4,882,588	24.45	-1,782,410	36.51
基金餘額	-	-	-	-	-	-
累積餘絀(-)	-	-	-	-	-	-
累積賸餘	-	-	-	-	-	-
累積賸餘	-	-	-	-	-	-
合 計	16,347,814	100.00	19,972,049	100.00	-3,624,235	18.15

丙、 附 屬 表

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107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	49,911,000	47,796,370	-2,114,630	4.24	
勞務收入	49,586,000	46,609,147	-2,976,853	6.00	
服務收入	49,586,000	46,609,147	-2,976,853	6.00	
財產收入		51,906	51,906		
利息收入		51,906	51,906		主要係專戶存款利息 原未預計。
其他收入	325,000	1,135,317	810,317	249.33	
受贈收入	5,000	2,600	-2,400	48.00	主要係未指定用途捐 款較預計減少。
雜項收入	320,000	1,132,717	812,717	253.97	主要係廠商罰款收入 及場地出借收入原未 預計。

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107年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	139,607,000	137,828,919	-1,778,081	1.27	
福利服務計畫	134,053,000	120,305,295	-13,747,705	10.26	主要係用人費用因預算員額尚未補足，及服務費用因臨時勞務承攬人員招募不易且流動率高，致實際數較預算分配數減少。
用人費用	71,067,000	64,678,121	-6,388,879	8.99	
正式員額薪資	40,631,000	37,349,879	-3,281,121	8.08	
聘僱及兼職人員薪資	6,513,000	6,302,946	-210,054	3.23	
超時工作報酬	1,780,000	1,096,428	-683,572	38.40	
獎金	10,535,000	9,152,185	-1,382,815	13.13	
退休及卹償金	5,758,000	5,026,229	-731,771	12.71	
福利費	5,850,000	5,750,454	-99,546	1.70	
服務費用	39,171,000	33,131,514	-6,039,486	15.42	
水電費	3,450,000	3,235,651	-214,349	6.21	
郵電費	380,000	316,915	-63,085	16.60	
旅運費	507,000	362,144	-144,856	28.57	
印刷裝訂與廣告費	179,000	128,096	-50,904	28.44	
修理保養及保固費	3,220,000	3,174,738	-45,262	1.41	
保險費	140,000	159,163	19,163	13.69	
一般服務費	28,711,000	23,314,407	-5,396,593	18.80	
專業服務費	2,503,000	2,359,400	-143,600	5.74	
公共關係費	81,000	81,000			
材料及用品費	14,949,000	14,505,629	-443,371	2.97	
使用材料費	621,000	499,773	-121,227	19.52	
用品消耗	14,328,000	14,005,856	-322,144	2.25	
租金、償債、利息及相關手續費	234,000	223,400	-10,600	4.53	
機器租金	234,000	223,400	-10,600	4.53	

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107年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	901,000	890,314	-10,686	1.19	
購建固定資產	901,000	795,814	-105,186	11.67	
購置無形資產		94,500	94,500		
稅捐及規費（強制費）	111,000	106,201	-4,799	4.32	
消費與行為稅	51,000	47,110	-3,890	7.63	
規費	60,000	59,091	-909	1.52	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,698,000	5,920,751	-777,249	11.60	
會費	14,000	14,000			
捐助、補助與獎助	6,502,000	5,769,025	-732,975	11.27	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	182,000	137,726	-44,274	24.33	
其他	922,000	849,365	-72,635	7.88	
其他支出	922,000	849,365	-72,635	7.88	
公彩回饋推展社福計畫	3,554,000	17,430,046	13,876,046	390.43	以前年度保留數1,539萬3,802元，加計本年度預算數355萬4,000元，可用預算數1,894萬7,802元，本年度決算數1,743萬46元，執行率91.99%。
服務費用	54,000	50,700	-3,300	6.11	
專業服務費	54,000	50,700	-3,300	6.11	

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107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
購建固定資產、 無形資產及非理 財目的之長期投 資	3,500,000	17,379,346	13,879,346	396.55	以前年度保留 數1,539萬 3,802元，本 年度決算數 1,439萬9,410 元。
購建固定資產	3,500,000	17,379,346	13,879,346	396.55	
強化機構佈建居家 式及社區式長照服 務計畫	2,000,000	93,578	-1,906,422	95.32	107年至108年 保健中心服務 空間改善之消 防設備建置工 程，設計暨監 造服務委外案 於107年5月29 日第1次上網 招標，惟經4 次流標，至 107年8月29日 始決標。107 年10月4日及 11月26日分別 審查通過規劃 設計及細部設 計，12月11日 工程案決標。 已申請保留 1,906,422 元。
購建固定資產、 無形資產及非理 財目的之長期投 資	2,000,000	93,578	-1,906,422	95.32	
購建固定資產	2,000,000	93,578	-1,906,422	95.32	

衛生福利部雲林教養院
社會福利基金
貸出款明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

貸出款計畫名稱	貸款年度	截至上年度終了貸出餘額	本年度增加金額		本年度減少金額		本年度終了貸出餘額	備註
			預算數	決算數	預算數	決算數		
無								
合 計								

衛生福利部
社會福
資本資產及長期
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價/ 未攤銷溢(折)價	本 年	
			增加	
			金額	類型
資產	640,884,671	384,033,731	27,946,369	
非理財目的之長期投資	-	-	-	
土地	77,817,814	-	-	
土地改良物	29,912,892	25,870,177	-	
房屋及建築	430,860,135	265,544,347	6,204,921	1, 12
機械及設備	32,532,777	29,601,499	2,979,936	1
交通及運輸設備	21,417,724	19,043,351	-	
雜項設備	48,169,382	43,974,357	610,342	1, 4
購建中固定資產	171,967	-	18,026,090	1
電腦軟體	-	-	94,500	1
權利	1,980	-	30,580	12
遞耗資產	-	-	-	
其他	-	-	-	
負債	-	-	-	
長期債務	-	-	-	

註：本院無經管珍貴動產、不動產。

107年度

度		變	動	本年度累計折舊(耗)/ 長期投資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額
減少		主要增減原因說明			
金額	類型				
10,062,061					261,986,898
-					-
-					77,817,814
-					3,473,573
-		(1)增置：106年育英樓硬體設施及無障礙環境改善工程、106年耕心亭結構補強及周邊環境改善工程、107年度慈暉樓屋頂水塔磁磚修繕工程完工轉入6,055,274元。	10,328,506	161,192,203	
		(12)其他：106年育英樓硬體設施及無障礙環境改善工程、106年耕心亭結構補強及周邊環境改善工程以前年度購建中固定資產完工轉入149,647元。			
208,878	5	(1)增置：107年度電器設備改善工程完工轉入2,979,936元。	873,966	4,828,370	
		(5)報廢：印表機等208,878元。			
-					291,652
667,246	5	(1)增置：抽油煙機等242,648元。	685,084	3,453,037	
		(4)受贈：冷氣機等367,694元。			
		(5)報廢：電視機等667,246元。			
9,184,857	12	(1)增置：106年照顧環境改善工程8,897,302元、106年育英樓硬體設施及無障礙環境改善工程2,885,279元、106年耕心亭結構補強及周邊環境設備改善工程2,524,681元、107年度電器設備改善工程2,979,936元、107年度慈暉樓屋頂水塔磁磚修繕工程645,314元、107年度斗南地區小規模多機能服務中心-室內服務空間改善工程93,578元。	-	9,013,200	
		(12)其他：106年育英樓硬體設施及無障礙環境改善工程完工轉出2,965,676元、106年耕心亭結構補強及周邊環境改善工程2,593,931元、107年度電器設備改善工程完工轉出2,979,936元、107年度慈暉樓屋頂水塔磁磚修繕工程完工轉出645,314元。			
-		(1)增置：新版公文電子交換系統94,500元。	-	94,500	
1,080	11	(12)其他：美少女魔法書著作權30,580元。	-	31,480	
		(11)無形資產攤銷：水權攤銷1,080元。			
-					-
-					-
-					-
-					-

衛生福利部雲林教養院
社會福利基金
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以 保 留	前 年 度 本 預 算	年 度 本 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理	調 整 數 合 計			
房屋及建築	15,393,802	2,750,000			18,143,802	6,055,274	-12,088,528	2,719,893
房屋及建築	15,393,802	2,750,000			18,143,802	6,055,274	-12,088,528	2,719,893
購建中國定資產						8,990,880	8,990,880	
機械及設備		3,500,000			3,500,000	2,979,936	-520,064	
機械及設備		3,500,000			3,500,000	2,979,936	-520,064	
雜《什》項設備		151,000			151,000	242,648	91,648	
雜《什》項設備		151,000			151,000	242,648	91,648	
合 計	15,393,802	6,401,000			21,794,802	18,268,738	-3,526,064	2,719,893

衛生福利部雲林教養院
社會福利基金
所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表
 中華民國107年度

單位：新臺幣元

分決算單位名稱	基金來源	基金用途	本期賸餘 (短絀－)	期初基金餘額	期末基金餘額
無					
合 計					

衛生福利部雲林教養院

社會福利基金

長期債務明細表

中華民國107年度

單位:新台幣元

借 款 名 稱	承 貸 單 位	期 限 本			金		累 計 利 息 償 付 總 額	備 註
		舉 借	清 償	借 款	償 還	結 欠		
		日 期	日 期	金 額	金 額	金 額		
	無							
合 計								

衛生福利部雲林教養院
社會福利基金
資金轉投資及其餘紬明細表
 中華民國107年12月31日

單位：新台幣元

投資事業名稱	基	金	期	末	投	資	額	投資收入	備註
	金			額	股		數		
無									

衛生福利部雲林教養院

社會福利基金

員工人數彙計表

中華民國107年度

單位：人

項	目	預	算	數	決	算	數	比	較	增	減	備	註
專任人員				86			75				-11		
職員				50			45				-5	含職務代理3人	
警員											0		
技工				19			14				-5		
工友				3			3				0		
駕駛				2			2				0		
聘用人員				10			10				0		
約僱人員				2			1				-1		
管理委員會委員				-			-				-		
顧問人員				-			-				-		
兼任人員				-			-				-		
總	計			86			75				-11		

註：1. 自行進用臨時人員：社工員2人、生活輔導員1人及教保員1人。

2. 勞動派遣：生活服務員22人。

3. 勞務承攬：護理人員1人、生活輔導員5人、生活服務員22人及廚工1人。

本 頁 空 白

衛生福利部雲林教養院
社會福利基金
用人費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	算												數
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超 作 報 酬	工 津 貼	獎 金	退 卹 金	休 養 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 用 費	總 計
福利服務計畫	40,631,000	6,513,000	1,780,000	-	10,535,000	5,758,000	-	-	5,850,000	-	71,067,000	-	71,067,000
正式人員	40,631,000	-	1,736,000	-	9,720,000	5,366,000	-	-	4,844,000	-	62,297,000	-	62,297,000
聘僱人員	-	6,513,000	44,000	-	815,000	392,000	-	-	1,006,000	-	8,770,000	-	8,770,000
顧問人員													
兼任人員													
合 計	40,631,000	6,513,000	1,780,000	-	10,535,000	5,758,000	-	-	5,850,000	-	71,067,000	-	71,067,000

說明：1. 依派遣方式進用生活服務員22人預算數8,250千元，決算數22人8,167,950元；依承攬方式進用生活服務員、護理人員、生活輔導員等37人預算數14,430千元，決算數29人9,269,453元；及其他門禁保全、住院看護、醫療廢棄物處理等經費預算數1,598千元，決算數1,767,433元，由服務費用-外包費項下支應。

2. 自行進用社員工、生活輔導員及生活服務員9人預算數4,230千元，實際進用9人決算數3,908,141元，由服務費用-計時與計件人員酬金項下支應。

3. 考績獎金：依據公務人員考績法施行細則、工友管理辦法發放，預算數72人4,592千元，決算數61人3,977,031元。

4. 年終獎金：依據軍公教人員年終工作獎金及慰問金發給注意事項發放，預算數84人5,943千元，決算數85人5,175,154元。

衛生福利部雲林教養院
社會福利基金
用人費用彙計表（續）
中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算												總 計
	正 式 員 額 薪 資	聘 僱 人 員 薪 資	超 時 報 工 酬	津 貼	獎 金	退 卹 休 償	及 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 用 費	
福利服務計畫	37,349,879	6,302,946	1,096,428	-	9,152,185	5,026,229	-	5,750,454	-	64,678,121	-	64,678,121	
正式人員	37,349,879	-	1,029,432	-	8,373,273	4,648,751	-	4,841,121	-	56,242,456	-	56,242,456	
聘僱人員	-	6,302,946	66,996	-	778,912	377,478	-	909,333	-	8,435,665	-	8,435,665	
顧問人員										-		-	
兼任人員										-		-	
合 計	37,349,879	6,302,946	1,096,428	-	9,152,185	5,026,229	-	5,750,454	-	64,678,121	-	64,678,121	

衛生福利部雲林教養院
社會福利基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
 中華民國107年度

單位：新台幣元

車輛種類	預算數		決算數		比較		增		減		備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	金額	%	
無											

註：截至本年度終了，計有小型客車4輛、大型客車2輛、客貨兩用車2輛、機車2輛。

衛生福利部雲林教養院
社會福利基金
主要業務計畫執行績效摘要表
中華民國107年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算		決 算		比 較				備 註
		數量	金 額	數量	金 額	數量	%	金 額	%	
福利服務計畫	人	254	134,053,000	240	120,305,295	-14	5.51	-13,747,705	10.26	主要係用人費用因預算員額尚未補足，及服務費用因臨時勞務承攬人員招募不易且流動率高，致實際數較預算分配數減少。
公彩回饋推展社福計畫	元		3,554,000		17,430,046			13,876,046	390.43	以前年度保留數1,539萬3,802元，加計本年度預算數355萬4,000元，可用預算數1,894萬7,802元，本年度決算數1,743萬46元，執行率91.99%。
合計		254	137,607,000	240	137,735,341	-14	5.51	128,341	0.09	

衛生福利部雲林教養院

社會福利基金

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	71,067,000	64,678,121	-6,388,879	8.99
正式員額薪資	40,631,000	37,349,879	-3,281,121	8.08
聘僱及兼職人員薪資	6,513,000	6,302,946	-210,054	3.23
超時工作報酬	1,780,000	1,096,428	-683,572	38.40
獎金	10,535,000	9,152,185	-1,382,815	13.13
退休及卹償金	5,758,000	5,026,229	-731,771	12.71
福利費	5,850,000	5,750,454	-99,546	1.70
服務費用	39,225,000	33,182,214	-6,042,786	15.41
水電費	3,450,000	3,235,651	-214,349	6.21
郵電費	380,000	316,915	-63,085	16.60
旅運費	507,000	362,144	-144,856	28.57
印刷裝訂與廣告費	179,000	128,096	-50,904	28.44
修理保養及保固費	3,220,000	3,174,738	-45,262	1.41
保險費	140,000	159,163	19,163	13.69
一般服務費	28,711,000	23,314,407	-5,396,593	18.80
專業服務費	2,557,000	2,410,100	-146,900	5.75
公共關係費	81,000	81,000		

衛生福利部雲林教養院

社會福利基金

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
材料及用品費	14,949,000	14,505,629	-443,371	2.97
使用材料費	621,000	499,773	-121,227	19.52
用品消耗	14,328,000	14,005,856	-322,144	2.25
租金、償債、利息及相關手續費	234,000	223,400	-10,600	4.53
機器租金	234,000	223,400	-10,600	4.53
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,401,000	18,363,238	11,962,238	186.88
購建固定資產	6,401,000	18,268,738	11,867,738	185.40
購置無形資產		94,500	94,500	
稅捐及規費（強制費）	111,000	106,201	-4,799	4.32
消費與行為稅	51,000	47,110	-3,890	7.63
規費	60,000	59,091	-909	1.52
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,698,000	5,920,751	-777,249	11.60
會費	14,000	14,000		
捐助、補助與獎助	6,502,000	5,769,025	-732,975	11.27
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	182,000	137,726	-44,274	24.33
其他	922,000	849,365	-72,635	7.88
其他支出	922,000	849,365	-72,635	7.88
合 計	139,607,000	137,828,919	-1,778,081	1.27

衛生福利部雲林教養院
社會福利基金
管制性項目及統計所需項目比較表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較		備 註
			金 額	%	
管制性項目	81,000	81,000	0	0.00	
國外旅費					
廣告費《廣（公）告費》					
業務宣導費					
公共關係費	81,000	81,000	0	0.00	
統計所需項目	5,779,000	5,588,526	-190,474	3.30	
宿舍電費					
宿舍水費					
員工通勤交通費					
宿舍修護費	100,000	153,700	53,700	53.70	
宿舍保險費					
義（志）工服務費《義工服務費》	35,000	35,100	100	0.29	
計時與計件人員酬金	4,230,000	3,908,141	-321,859	7.61	
專技人員酬金					
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,414,000	1,397,085	-16,915	1.20	
商品					
一般土地租金					
宿舍基地租金					
購置電腦軟體		94,500	94,500	—	

衛生福利部雲林教養院
社會福利基金
管制性項目及統計所需項目比較表
 中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較		備 註
			金 額	增 減 %	
土地增值稅					
宿舍基地地價稅					
宿舍房屋稅					
關稅					
貨物稅					
證券交易稅					
商港服務費					
補（協）助政府機關（ 構）					
捐助國內團體					
捐助私校					
對外國之捐助					
磅（現金分）差					
運輸及搬運短絀					
停工短絀					
損壞工作					
災害短絀					
未足額進用身障人員差額 補助費					

主辦會計人員：鄭硯慈



基金主持人：陳立庚

