

中華民國 111 年度
(111 年 1 月 1 日 至 111 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-衛生福利部南區老人之家附屬單位決算

(非營業部分)



衛生福利部南區老人之家 編

衛生福利部南區老人之家111年度附屬單位決算

目 次

甲、總說明-----	1~ 2
乙、決算報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表-----	3
貳、附屬表	
一、基金來源明細表-----	4
二、基金用途明細表-----	5 ~ 6
三、資本資產明細表-----	7
四、固定資產建設改良擴充明細表-----	8 ~ 11
五、員工人數彙計表-----	12
六、用人費用彙計表-----	13 ~ 16
七、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----	17
八、主要業務計畫執行績效摘要表-----	18 ~ 19
九、各項費用彙計表-----	20 ~ 21
十、管制性項目及統計所需項目比較表-----	22
丙、會計報表	
一、平衡表-----	23 ~ 26
二、收入支出表-----	27
三、現金流量表-----	28
丁、參考表	
一、決算與會計收支對照表-----	29

總說明

社會福利基金—衛生福利部南區老人之家

總 說 明

中華民國 111 年度

一、 業務計畫實施績效：

- (一) 福利服務計畫：辦理收容業務及日間託老業務，預計收容 347 人，分別為院民 230 人、院生 57 人、日間托老 30 人、日間照顧 30 人，本年度實際平均收容 275 人，分別為院民 195 人、院生 41 人、日間託老 10 人、日間照顧 29 人。
- (二) 公彩回饋推展社福計畫：辦理設備改善提升院民健康居住品質及院生心理衛生促進，依工作目標執行。

二、 基金來源、用途及餘絀情形：

- (一) 基金來源：實際數 31,491,234 元，較可用預算數 31,208,000 元，增加 283,234 元，約 0.91%。
 1. 勞務收入：實際數 31,037,290 元，較可用預算數 31,188,000 元，減少 150,710 元。
 2. 財產收入：實際數 419,276 元，較可用預算數 20,000 元，增加 399,276 元。
 3. 其他收入：實際數 34,668 元，較可用預算數 0 元，增加 34,668 元。
- (二) 基金用途
 1. 福利服務計畫：實際數 167,347,400 元，較可用預算數 189,490,833 元，減少 22,143,433 元，約 11.69%。
 - (1) 用人費用：實際數 34,077,367 元，較可用預算數 38,821,000 元，減少 4,743,633 元。
 - (2) 服務費用：實際數 85,097,393 元，較可用預算數 97,758,000 元，減少 12,660,607 元。
 - (3) 材料及用品費：實際數 21,801,166 元，較可用預算數 23,637,000 元，減少 1,835,834 元。
 - (4) 租金、償債、利息及相關手續費：實際數 305,804 元，較可用預算數 357,000 元，減少 51,196 元。
 - (5) 購置固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：實際數 13,171,953 元，較可用預算數 14,028,833 元，減少 856,880 元。
 - (6) 稅捐及規費(強制費)：實際數 86,018 元，較可用預算數 122,000 元，減少 35,982 元。
 - (7) 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費：實際數 10,268,188 元，較可用預算數 12,054,000 元，減少 1,785,812 元。
 - (8) 其他：實際數 2,539,511 元，較可用預算數 2,713,000 元，減少 173,489 元。
 2. 公彩回饋推展社福計畫：實際數 2,034,364 元，較可用預算數 2,458,000 元，減少 423,636 元，約 17.23%。
 - (1) 服務費用：實際數 1,498,154 元，較可用預算數 1,873,000 元，減少 374,846 元。
 - (2) 材料及用品費：實際數 185,030 元，較可用預算數 186,000 元，減少 970 元。
 - (3) 購置固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：實際數 28,222 元，較可用預算數 30,000 元，減少 1,778 元。

社會福利基金—衛生福利部南區老人之家

總 說 明

中華民國 111 年度

(4) 其他：實際數 322,958 元，較可用預算數 369,000 元，減少 46,042 元。

3. 增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫：實際數 1,499,608 元，較可用預算數 45,000,000 元，減少 43,500,392 元，約 96.67%。

(5) 購置固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：實際數 1,499,608 元，較可用預算數 45,000,000 元，減少 43,500,392 元。

(三) 餘絀部份：收支相抵後，短絀 139,390,138 元，較可用預算數短絀 205,740,833 元，增加 66,350,695 元，主要係撙節開支。

三、 現金流量結果：期初現金及約當現金 6,052,512 元，本年度現金及約當年度淨增 687,771 元，期末現金及約當現金 6,740,283 元。

四、 資產負債情況：

(一) 資產部分：

1. 銀行存款：6,740,283 元。
2. 應收帳款：904,450 元，主要係應收各縣市政府院民生安置費。
3. 預付費用：61,620 元，主要係預付各項勞健保費等。
4. 土地：90,235,500 元。
5. 土地改良物：3,714,783 元。
6. 累計折舊—土地改良物：3,449,657 元。
7. 房屋建築及設備：432,467,078 元。
8. 累計折舊—房屋建築及設備：158,403,348 元。
9. 機械及設備：26,228,936 元。
10. 累計折舊—機械及設備：17,849,810 元。
11. 交通及運輸設備：15,185,296 元。
12. 累計折舊—交通及運輸設備 11,797,926 元。
13. 雜項設備：45,275,508 元。
14. 累計折舊—雜項設備：33,933,914 元。
15. 購建中固定資產：1,499,608 元。
16. 電腦軟體：920,885 元。
17. 存出保證金：400 元，係郵政信箱保證金。

(二) 負債部分：

1. 應付代收款：2,734,732 元，係院民生加菜金等。
2. 存入保證金：3,368,380 元，係廠商保固金及履約保證金。
3. 應付保管款：699,191 元，係亡故院民現金遺產。
4. 內部往來：904,450 元，主要係應收各縣市政府院民生安置費。

五、 其他：無。

決算報表

主要表

社會福利基金-衛生福利部南區老人之家

基金來源、用途及餘絀表

中華民國111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	31,208,000	100.00	31,491,234	100.00	283,234	0.91	30,351,000	100.00
勞務收入	31,188,000	99.94	31,037,290	98.56	-150,710	0.48	30,028,076	98.94
服務收入	31,188,000	99.94	31,037,290	98.56	-150,710	0.48	30,028,076	98.94
財產收入	20,000	0.06	419,276	1.33	399,276	1,996.38	36,122	0.12
財產處分收入	-	-	17,000	0.05	17,000	-	19,000	0.06
租金收入	-	-	315,488	1.00	315,488	-	-	-
利息收入	20,000	0.06	86,788	0.28	66,788	333.94	17,122	0.06
其他收入	-	-	34,668	0.11	34,668	-	286,802	0.94
雜項收入	-	-	34,668	0.11	34,668	-	286,802	0.94
基金用途	232,369,000	744.58	170,881,372	542.63	-61,487,628	26.46	160,712,425	529.51
福利服務計畫	184,911,000	592.51	167,347,400	531.41	-17,563,600	9.50	159,664,443	526.06
購建固定資產	8,685,000	27.83	12,421,906	39.45	3,736,906	43.03	5,614,863	18.50
其他	176,226,000	564.68	154,925,494	491.96	-21,300,506	12.09	154,049,580	507.56
公彩回饋推展社福計畫	2,458,000	7.88	2,034,364	6.46	-423,636	17.23	1,047,982	3.45
購建固定資產	30,000	0.10	28,222	0.09	-1,778	5.93	98,000	0.32
其他	2,428,000	7.78	2,006,142	6.37	-421,858	17.37	949,982	3.13
增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫	45,000,000	144.19	1,499,608	4.76	-43,500,392	96.67	-	-
購建固定資產	45,000,000	144.19	1,499,608	4.76	-43,500,392	96.67	-	-
本期賸餘(短絀)	-201,161,000	-644.58	-139,390,138	-442.63	61,770,862	30.71	-130,361,425	-429.51
期初基金餘額	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	-201,161,000	-644.58	-139,390,138	-442.63	61,770,862	30.71	-130,361,425	-429.51

本頁空白

附屬表

社會福利基金-衛生福利部南區老人之家

基金來源明細表

中華民國111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	31,208,000	31,491,234	283,234	0.91	
勞務收入	31,188,000	31,037,290	-150,710	0.48	
服務收入	31,188,000	31,037,290	-150,710	0.48	
財產收入	20,000	419,276	399,276	1,996.38	
財產處分收入		17,000	17,000		主要係變賣報廢財產收入所致。
租金收入		315,488	315,488		主要係超收中央機關公有屋頂聯合標租案回饋金所致。
利息收入	20,000	86,788	66,788	333.94	主要係超收銀行利息收入所致。
其他收入		34,668	34,668		
雜項收入		34,668	34,668		主要係收取廠商違約罰款所致。

社會福利基金-衛生福利部南區老人之家

基金用途明細表

中華民國111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	232,369,000	170,881,372	-61,487,628	26.46	
福利服務計畫	184,911,000	167,347,400	-17,563,600	9.50	
用人費用	38,821,000	34,077,367	-4,743,633	12.22	
正式員額薪資	24,702,000	21,708,740	-2,993,260	12.12	
超時工作報酬	1,632,000	1,042,542	-589,458	36.12	
獎金	6,534,000	5,181,139	-1,352,861	20.70	
退休及卹償金	2,949,000	3,464,483	515,483	17.48	
福利費	3,004,000	2,680,463	-323,537	10.77	
服務費用	97,758,000	85,097,393	-12,660,607	12.95	
水電費	4,867,000	4,227,327	-639,673	13.14	
郵電費	381,000	378,924	-2,076	0.54	
旅運費	429,000	303,954	-125,046	29.15	
印刷裝訂與公告費	202,000	234,805	32,805	16.24	
修理保養及保固費	5,176,000	5,877,237	701,237	13.55	
保險費	187,000	172,571	-14,429	7.72	
一般服務費	84,108,000	72,330,628	-11,777,372	14.00	1.外包費：依政府採購法承攬方式進用廚工4人、駕駛2人、水電技工1人、資安人員1人、營養師1人、物理治療師1人、保全、看護、清潔等，預算數11,534,000元，決算數10,540,932元。 2.計時與計件人員酬金：以機關名義自行進用護理人員25人、社工人員6人、生活輔導員16人、心理輔導員2人、照顧服務員66人，預算數71,629,000元，決算數60,994,212元。
專業服務費	2,327,000	1,490,948	-836,052	35.93	
公關慰勞費	81,000	80,999	-1	0.00	
材料及用品費	23,637,000	21,801,166	-1,835,834	7.77	
使用材料費	304,000	242,313	-61,687	20.29	
用品消耗	23,333,000	21,558,853	-1,774,147	7.60	
租金、償債、利息及相關手續費	357,000	305,804	-51,196	14.34	
房租		1,000	1,000		
機器租金	357,000	304,804	-52,196	14.62	
購建固定資產、無形資產及非理財目的	9,449,000	13,171,953	3,722,953	39.40	
購建固定資產	8,685,000	12,421,906	3,736,906	43.03	
購置無形資產	764,000	750,047	-13,953	1.83	

社會福利基金-衛生福利部南區老人之家

基金用途明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
稅捐及規費（強制費）	122,000	86,018	-35,982	29.49	
消費與行為稅	61,000	35,525	-25,475	41.76	
規費	61,000	50,493	-10,507	17.22	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟	12,054,000	10,268,188	-1,785,812	14.82	
會費	23,000	23,000			
捐助、補助與獎助	11,781,000	10,049,447	-1,731,553	14.70	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	250,000	195,741	-54,259	21.70	
短絀、賠償給付與支應退場支出					
各項短絀					
其他	2,713,000	2,539,511	-173,489	6.39	
其他支出	2,713,000	2,539,511	-173,489	6.39	
公彩回饋推展社福計畫	2,458,000	2,034,364	-423,636	17.23	主要係因外包費人力未全年聘足所致。
服務費用	1,873,000	1,498,154	-374,846	20.01	
一般服務費	1,280,000	1,032,629	-247,371	19.33	外包費：依政府採購法承攬方式進用社工人員2人，預算數1,280,000元，決算數1,032,629元。
專業服務費	593,000	465,525	-127,475	21.50	
材料及用品費	186,000	185,030	-970	0.52	
用品消耗	186,000	185,030	-970	0.52	
購建固定資產、無形資產及非理財目的	30,000	28,222	-1,778	5.93	
購建固定資產	30,000	28,222	-1,778	5.93	
其他	369,000	322,958	-46,042	12.48	
其他支出	369,000	322,958	-46,042	12.48	
增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機	45,000,000	1,499,608	-43,500,392	96.67	主要係因工程未能於111年度完成，保留至112年度繼續執行。
購建固定資產、無形資產及非理財目的	45,000,000	1,499,608	-43,500,392	96.67	
購建固定資產	45,000,000	1,499,608	-43,500,392	96.67	依「中央政府各機關工程管理費支用要點」第四、五點規定辦理，明細如下：111年度院生院舍新建工程案：工程結算總價41,000,000元，提列工程管理費限額497,615元，工程管理費合計支用9,066元。

社會福利基金-衛生福利部南區老人之家

資本資產明細表

中華民國111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	611,495,009	-224,498,520		27,028,460		22,995,875	-936,135	390,092,939
土地	87,607,900			2,627,600				90,235,500
土地改良物	3,714,783	-3,429,977					-19,680	265,126
房屋及建築	439,070,879	-159,740,467		8,357,339		14,961,140	1,337,119	274,063,730
機械及設備	24,815,135	-16,258,713		1,891,074		477,273	-1,591,097	8,379,126
交通及運輸設備	15,021,996	-11,340,066		178,300		15,000	-457,860	3,387,370
雜項設備	40,774,482	-33,729,297		6,097,415		1,596,389	-204,617	11,341,594
購建中固定資產				6,376,638		4,877,030		1,499,608
電腦軟體	489,834			750,047		318,996		920,885
發展中之無形資產				750,047		750,047		

註：

1. 土地：111年公告地價調整增加2,627,600元。
2. 房屋及建築：基金購置2,660,309元，受補助增加忘憂樓寢室木質防火門820,000元，完工轉入4,877,030元，報廢宿舍減少14,961,140元（依據審計部110年7月9日台審部三字第1100004807號函及衛生福利部110年7月15日衛授家字第1100016938號函辦理）。
3. 機械及設備：基金購置1,800,774元，外界捐贈增加移動式投影音響設備一部90,300元，報廢減少477,273元。
4. 交通及運輸設備：基金購置78,500元，受補助增加智能照護服務裝置一部99,800元，報廢減少15,000元。
5. 雜項設備：基金購置3,033,515元，受補助增加餐車一台12,000元及灑水設備SGP管3,051,900元，報廢減少1,596,389元。
6. 購建中固定資產：基金購置6,376,638元，完工轉出4,877,030元。
7. 電腦軟體：完工轉入750,047元，攤銷減少318,996元。
8. 發展中之無形資產：基金購置750,047元，完工轉出750,047元。

本頁空白

社會福利基金-衛生
固定資產建設

中華民國

科 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	4,579,833	8,685,000	
土地改良物			
土地改良物			
房屋及建築	4,579,833	5,230,000	
房屋及建築	4,579,833	5,230,000	
購建中固定資產			
機械及設備		810,000	
機械及設備		810,000	
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
雜項設備		2,645,000	
雜項設備		2,645,000	
公彩回饋推展社福計畫		30,000	
房屋及建築			
房屋及建築			
機械及設備		30,000	
機械及設備		30,000	
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
雜項設備			
雜項設備			
老人福利機構多機能綜合服務計畫			
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			

福利部南區老人之家
改良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 數	本 年 度 數
調 整 數	合 計			
	13,264,833	12,421,906	-842,927	832,661
-1,434,000	8,375,833	7,537,339	-838,494	832,661
-1,434,000	8,375,833	7,537,339	-838,494	832,661
963,000	1,773,000	1,772,552	-448	
963,000	1,773,000	1,772,552	-448	
79,000	79,000	78,500	-500	
79,000	79,000	78,500	-500	
392,000	3,037,000	3,033,515	-3,485	
392,000	3,037,000	3,033,515	-3,485	
	30,000	28,222	-1,778	
	30,000	28,222	-1,778	
	30,000	28,222	-1,778	

社會福利基金-衛生
固定資產建設

中華民國

科 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
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			
增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫		45,000,000	
土地改良物		5,000,000	
土地改良物		5,000,000	
房屋及建築		35,000,000	
房屋及建築		35,000,000	
購建中固定資產			
機械及設備		2,310,000	
機械及設備		2,310,000	
交通及運輸設備		700,000	
交通及運輸設備		700,000	
雜項設備		1,990,000	
雜項設備		1,990,000	
合 計	4,579,833	53,715,000	

福利部南區老人之家
改良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 數	本 年 度 數
調 整 數	合 計			
	45,000,000	1,499,608	-43,500,392	43,500,392
-5,000,000				
-5,000,000				
10,000,000	45,000,000	1,499,608	-43,500,392	43,500,392
10,000,000	45,000,000		-45,000,000	43,500,392
		1,499,608	1,499,608	
-2,310,000				
-2,310,000				
-700,000				
-700,000				
-1,990,000				
-1,990,000				
	58,294,833	13,949,736	-44,345,097	44,333,053

社會福利基金-衛生福利部南區老人之家

員工人數彙計表

中華民國111年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	37	34	-3	
職員	24	23	-1	
技工	9	7	-2	
工友	2	2		
約僱人員		1	1	南區老人之家：僱用約僱職代1名，機關核准文號：110年12月7衛南老人字第1100003470號函及列入111年公務人員初等考試任用計畫，經行政院人事行政總處110年12月9日總處培字第1103005032號，僱用職代1名。
駕駛	2	1	-1	
總 計	37	34	-3	

註：

一、福利服務計畫：

1.外包費：依政府採購法承攬方式進用廚工4人、駕駛2人、水電技工1人、資安人員1人、營養師1人、物理治療師1人、保全、看護、清潔等，預算數11,534,000元，決算數10,540,932元。

2.計時與計件人員酬金：以機關名義自行進用護理人員25人、社工人員6人、生活輔導員16人、心理輔導員2人、照顧服務員66人，預算數71,629,000元，決算數60,994,212元。

二、公彩回饋推展社福計畫：

1.外包費：依政府採購法承攬方式進用社工人員2人，預算數1,280,000元，決算數1,032,629元。

本頁空白

科 目	預 算 數				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津貼	獎金
福利服務計畫	24,702,000		1,632,000		6,534,000
正式人員	24,702,000		1,632,000		6,534,000
聘僱人員					
合 計	24,702,000		1,632,000		6,534,000

福利部南區老人之家

彙計表

111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
2,949,000		3,004,000		38,821,000		38,821,000
2,949,000		3,004,000		38,821,000		38,821,000
2,949,000		3,004,000		38,821,000		38,821,000

科 目	決 算 數				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津貼	獎金
福利服務計畫	21,708,740		1,042,542		5,181,139
正式人員	21,573,158		1,042,542		5,181,139
聘僱人員	135,582				
合 計	21,708,740		1,042,542		5,181,139

一、福利服務計畫：

1.外包費：依政府採購法承攬方式進用廚工4人、駕駛2人、水電技工1人、資安人員1人、營養師1人、物理治療師1人、保全、看護、清潔等，預算數11,534,000元，決算數10,540,932元。

2.計時與計件人員酬金：以機關名義自行進用護理人員25人、社工人員6人、生活輔導員16人、心理輔導員2人、照顧服務員66人，預算數71,629,000元，決算數60,994,212元。

二、公彩回饋推展社福計畫：

1.外包費：依政府採購法承攬方式進用社工人員2人，預算數1,280,000元，決算數1,032,629元。

福利部南區老人之家

彙計表

111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
3,464,483		2,680,463		34,077,367		34,077,367
3,456,479		2,659,493		33,912,811		33,912,811
8,004		20,970		164,556		164,556
3,464,483		2,680,463		34,077,367		34,077,367

3.獎金：

- (1)考績獎金：依據公務人員考績法，預算員額39人，預算數3,400,000元，決算員額35人，決算數2,488,945元。
 (2)年終獎金：依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，預算員額39人，預算數3,096,000元，決算員額37人，決算數2,637,628元。依據退休（伍）軍公教人員年終慰問金發給辦法，預算員額1人，預算數38,000元，決算員額2人，決算數39,566元。
 (3)其他獎金：依據公務人員勳章獎章榮譽紀念章獎勵金及勳績撫卹金發給標準表，預算員額0人，預算數0元，決算員額1人，決算數15,000元。

社會福利基金-衛生福利部南區老人之家
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111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：截至111年12月31日止共計大型客車2輛、小型貨車1輛、客貨兩用車2輛、復康巴士2輛、機車3輛。

本頁空白

社會福利基金-衛生
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	347.00	184,911,000	275.00	167,347,400
公彩回饋推展社福計畫			2,458,000		2,034,364

福利部南區老人之家
執行績效摘要表

111年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較		增 減		備 註
數 量	%	金 額	%	
-72.00	20.75	-17,563,600	9.50	主要係因外包費人力未全年聘足所致。
		-423,636	17.23	

社會福利基金-衛生福利部南區老人之家

各項費用彙計表

中華民國111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	38,821,000	34,077,367	-4,743,633	12.22
正式員額薪資	24,702,000	21,708,740	-2,993,260	12.12
超時工作報酬	1,632,000	1,042,542	-589,458	36.12
獎金	6,534,000	5,181,139	-1,352,861	20.70
退休及卹償金	2,949,000	3,464,483	515,483	17.48
福利費	3,004,000	2,680,463	-323,537	10.77
服務費用	99,631,000	86,595,547	-13,035,453	13.08
水電費	4,867,000	4,227,327	-639,673	13.14
郵電費	381,000	378,924	-2,076	0.54
旅運費	429,000	303,954	-125,046	29.15
印刷裝訂與公告費	202,000	234,805	32,805	16.24
修理保養及保固費	5,176,000	5,877,237	701,237	13.55
保險費	187,000	172,571	-14,429	7.72
一般服務費	85,388,000	73,363,257	-12,024,743	14.08
專業服務費	2,920,000	1,956,473	-963,527	33.00
公關慰勞費	81,000	80,999	-1	0.00
材料及用品費	23,823,000	21,986,196	-1,836,804	7.71
使用材料費	304,000	242,313	-61,687	20.29
用品消耗	23,519,000	21,743,883	-1,775,117	7.55
租金、償債、利息及相關手續費	357,000	305,804	-51,196	14.34
房租		1,000	1,000	
機器租金	357,000	304,804	-52,196	14.62
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	54,479,000	14,699,783	-39,779,217	73.02
購建固定資產	53,715,000	13,949,736	-39,765,264	74.03
購置無形資產	764,000	750,047	-13,953	1.83
稅捐及規費(強制費)	122,000	86,018	-35,982	29.49
消費與行為稅	61,000	35,525	-25,475	41.76
規費	61,000	50,493	-10,507	17.22
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,054,000	10,268,188	-1,785,812	14.82

社會福利基金-衛生福利部南區老人之家

各項費用彙計表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
會費	23,000	23,000		
捐助、補助與獎助	11,781,000	10,049,447	-1,731,553	14.70
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	250,000	195,741	-54,259	21.70
其他	3,082,000	2,862,469	-219,531	7.12
其他支出	3,082,000	2,862,469	-219,531	7.12
合 計	232,369,000	170,881,372	-61,487,628	26.46

社會福利基金-衛生福利部南區老人之家
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 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	57,000	57,000			
員工慰勞費	24,000	23,999	-1	0.00	
統計所需項目					
義(志)工服務費	873,000	532,210	-340,790	39.04	
計時與計件人員酬金	71,629,000	60,994,212	-10,634,788	14.85	
專技人員酬金	124,000	28,000	-96,000	77.42	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,467,000	1,041,228	-425,772	29.02	
購置電腦軟體	764,000	750,047	-13,953	1.83	

會計報表

本頁空白

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	397,799,692	100.00	393,606,991	100.00	4,192,701	1.07
流動資產	7,706,353	1.94	6,610,102	1.68	1,096,251	16.58
現金	6,740,283	1.69	6,052,512	1.54	687,771	11.36
銀行存款	6,740,283	1.69	6,052,512	1.54	687,771	11.36
應收款項	904,450	0.23	553,750	0.14	350,700	63.33
應收帳款	904,450	0.23	553,750	0.14	350,700	63.33
預付款項	61,620	0.02	3,840	0.00	57,780	1,504.69
預付費用	61,620	0.02	3,840	0.00	57,780	1,504.69
固定資產	389,172,054	97.83	386,506,655	98.20	2,665,399	0.69
土地	90,235,500	22.68	87,607,900	22.26	2,627,600	3.00
土地	90,235,500	22.68	87,607,900	22.26	2,627,600	3.00
土地改良物	265,126	0.07	284,806	0.07	-19,680	6.91
土地改良物	3,714,783	0.93	3,714,783	0.94		
累計折舊 - 土地改良物	-3,449,657	-0.87	-3,429,977	-0.87	-19,680	0.57
房屋建築及設備	274,063,730	68.89	279,330,412	70.97	-5,266,682	1.89
房屋建築及設備	432,467,078	108.71	439,070,879	111.55	-6,603,801	1.50
累計折舊 - 房屋建築及設備	-158,403,348	-39.82	-159,740,467	-40.58	1,337,119	0.84
機械及設備	8,379,126	2.11	8,556,422	2.17	-177,296	2.07
機械及設備	26,228,936	6.59	24,815,135	6.30	1,413,801	5.70
累計折舊 - 機械及設備	-17,849,810	-4.49	-16,258,713	-4.13	-1,591,097	9.79
交通及運輸設備	3,387,370	0.85	3,681,930	0.94	-294,560	8.00
交通及運輸設備	15,185,296	3.82	15,021,996	3.82	163,300	1.09
累計折舊 - 交通及運輸設備	-11,797,926	-2.97	-11,340,066	-2.88	-457,860	4.04
雜項設備	11,341,594	2.85	7,045,185	1.79	4,296,409	60.98
雜項設備	45,275,508	11.38	40,774,482	10.36	4,501,026	11.04
累計折舊 - 雜項設備	-33,933,914	-8.53	-33,729,297	-8.57	-204,617	0.61
購建中固定資產	1,499,608	0.38	-	-	1,499,608	-
購建中固定資產	1,499,608	0.38	-	-	1,499,608	-
無形資產	920,885	0.23	489,834	0.12	431,051	88.00
無形資產	920,885	0.23	489,834	0.12	431,051	88.00

福利部南區老人之家

表

111年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	7,706,753	1.94	6,610,502	1.68	1,096,251	16.58
流動負債	2,734,732	0.69	1,659,360	0.42	1,075,372	64.81
應付款項	2,734,732	0.69	1,659,360	0.42	1,075,372	64.81
應付代收款	2,734,732	0.69	1,659,360	0.42	1,075,372	64.81
其他負債	4,972,021	1.25	4,951,142	1.26	20,879	0.42
什項負債	4,067,571	1.02	4,397,392	1.12	-329,821	7.50
存入保證金	3,368,380	0.85	3,828,880	0.97	-460,500	12.03
應付保管款	699,191	0.18	568,512	0.14	130,679	22.99
內部往來	904,450	0.23	553,750	0.14	350,700	63.33
內部往來	904,450	0.23	553,750	0.14	350,700	63.33
淨資產	390,092,939	98.06	386,996,489	98.32	3,096,450	0.80
淨資產	390,092,939	98.06	386,996,489	98.32	3,096,450	0.80
淨資產	390,092,939	98.06	386,996,489	98.32	3,096,450	0.80
累積餘額	390,092,939	98.06	386,996,489	98.32	3,096,450	0.80

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
電腦軟體	920,885	0.23	489,834	0.12	431,051	88.00
其他資產	400	0.00	400	0.00		
什項資產	400	0.00	400	0.00		
存出保證金	400	0.00	400	0.00		
合 計	397,799,692	100.00	393,606,991	100.00	4,192,701	1.07

註：1.截至111年12月底止代管院民財物23,661,524元、代管院生財物2,957,268元、履約保證金定存單4,000,000元。

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

福利部南區老人之家

表

111年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	397,799,692	100.00	393,606,991	100.00	4,192,701	1.07

社會福利基金-衛生福利部南區老人之家

收入支出表

中華民國111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	38,192,834	100.00	31,163,536	100.00	7,029,298	22.56
勞務收入	31,037,290	81.26	30,028,076	96.36	1,009,214	3.36
服務收入	31,037,290	81.26	30,028,076	96.36	1,009,214	3.36
財產收益	7,030,576	18.41	654,472	2.10	6,376,104	974.24
財產孳息收入	402,276	1.05	17,122	0.05	385,154	2,249.47
廢舊物品售價收入	8,000	0.02	10,000	0.03	-2,000	20.00
財產交易利益	2,636,600	6.90	-	-	2,636,600	-
其他財產收入	3,983,700	10.43	627,350	2.01	3,356,350	535.00
其他收入	124,968	0.33	480,988	1.54	-356,020	74.02
受贈收入	90,300	0.24	194,186	0.62	-103,886	53.50
雜項收入	34,668	0.09	286,802	0.92	-252,134	87.91
支出	174,486,522	456.86	166,958,427	535.75	7,528,095	4.51
人事支出	34,077,367	89.22	34,181,304	109.68	-103,937	0.30
人事支出	34,077,367	89.22	34,181,304	109.68	-103,937	0.30
業務支出	109,192,306	285.90	108,309,672	347.55	882,634	0.81
業務支出	109,192,306	285.90	108,309,672	347.55	882,634	0.81
獎補助支出	10,049,447	26.31	10,419,673	33.44	-370,226	3.55
其他獎補助	10,049,447	26.31	10,419,673	33.44	-370,226	3.55
財產損失	3,714,376	9.73	40,827	0.13	3,673,549	8,997.84
財產交易損失	3,714,376	9.73	40,827	0.13	3,673,549	8,997.84
折舊、折耗及攤銷	14,590,557	38.20	12,556,038	40.29	2,034,519	16.20
固定資產折舊	14,271,561	37.37	12,407,872	39.82	1,863,689	15.02
無形資產攤銷	318,996	0.84	148,166	0.48	170,830	115.30
其他支出	2,862,469	7.49	1,450,913	4.66	1,411,556	97.29
其他支出	2,862,469	7.49	1,450,913	4.66	1,411,556	97.29
本期賸餘（短絀）	-136,293,688	-356.86	-135,794,891	-435.75	-498,797	0.37
期初淨資產	-	-	-	-	-	-
解繳公庫	-	-	-	-	-	-
期末淨資產	-136,293,688	-356.86	-135,794,891	-435.75	-498,797	0.37

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。

社會福利基金-衛生福利部南區老人之家

現金流量表

中華民國111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）	3,096,450
調整非現金項目	12,270,225
業務活動之淨現金流入（流出）	15,366,675
投資活動之現金流量	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-14,699,783
投資活動之淨現金流入（流出）	-14,699,783
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	243,377,335
減少短期債務及其他負債	-243,356,456
籌資活動之淨現金流入（流出）	20,879
現金及約當現金之淨增（淨減）	687,771
期初現金及約當現金	6,052,512
期末現金及約當現金	6,740,283

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。

本頁空白

參考表

社會福利基金-衛生福利部南區老人之家
決算與會計收支對照表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	31,491,234	6,701,600	38,192,834	收入
勞務收入	31,037,290		31,037,290	勞務收入
財產收入	419,276	6,611,300	7,030,576	財產收益
其他收入	34,668	90,300	124,968	其他收入
基金用途	170,881,372	3,605,150	174,486,522	支出
用人費用	34,077,367		34,077,367	人事支出
服務費用	86,595,547	22,596,759	109,192,306	業務支出
材料及用品費	21,986,196	-21,986,196		
租金、償債、利息及相關手續費	305,804	-305,804		
稅捐及規費（強制費）	86,018	-86,018		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	218,741	-218,741		
捐助、補助與獎助	10,049,447		10,049,447	獎補助支出
其他	2,862,469		2,862,469	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	14,699,783	-14,699,783		
本期賸餘(短絀)	-139,390,138	3,096,450	-136,293,688	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額		386,996,489	386,996,489	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	-139,390,138	390,092,939	250,702,801	期末淨資產

註：

1. 「財產收入」419,276元與「財產收益」7,030,576元調整數6,611,300元，係土地111年公告地價調整增加2,627,600元、房屋建築及設備受補助增加820,000元、交通及運輸設備受補助增加99,800元、雜項設備受補助增加3,063,900元。
2. 「其他收入」34,668元與「其他收入」124,968元調整數90,300元，係機械及設備外界捐贈增加90,300元。
3. 「服務費用」86,595,547元與「業務支出」109,192,306元調整數22,596,759元，係「材料及用品費」21,986,196元、「租金、償債、利息及相關手續費」305,804元、「稅捐及規費（強制費）」86,018元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」218,741元。
4. 「財產損失」調整數3,714,376元係報廢財產。
5. 「折舊、折耗及攤銷」調整數14,590,557元，係固定資產折舊及電腦軟體攤銷。
6. 「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」調整數14,699,783元，係購建固定資產及無形資產。

主辦會計人員：主計員許心惠

基金主持人：衛生福利部南區老人之家主任許慧麗(甲)