

中華民國 112 年度
(112 年 1 月 1 日 至 112 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112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	27~28
三、現金流量表	29
丁、參考表	
一、決算與會計收支對照表	30

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 112 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 316 人，分別為院民 230 人、院生 44 人、日間托老 12 人、日間照顧 30 人，本年度實際平均收容 272 人，分別為院民 194 人、院生 39 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 35,869,989 元，較可用預算數 36,730,000 元，減少 860,011 元，約 2.34%。
 1. 違規罰款收入：實際數 193,522 元，較可用預算數 0 元，增加 193,522 元。
 2. 勞務收入：實際數 34,896,348 元，較可用預算數 36,698,000 元，減少 1,801,652 元。
 3. 財產收入：實際數 765,425 元，較可用預算數 32,000 元，增加 733,425 元。
 4. 其他收入：實際數 14,694 元，較可用預算數 0 元，增加 14,694 元。
- (二) 基金用途
 1. 福利服務計畫：實際數 175,127,383 元，較可用預算數 196,899,661 元，減少 21,772,278 元，約 11.06%。
 - (1) 用人費用：實際數 31,885,125 元，較可用預算數 36,346,000 元，減少 4,460,875 元。
 - (2) 服務費用：實際數 95,443,686 元，較可用預算數 101,042,000 元，減少 5,598,314 元。
 - (3) 材料及用品費：實際數 22,267,358 元，較可用預算數 25,263,000 元，減少 2,995,642 元。
 - (4) 租金、償債、利息及相關手續費：實際數 321,626 元，較可用預算數 357,000 元，減少 35,374 元。
 - (5) 購置固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出：實際數 12,275,694 元，較可用預算數 19,337,661 元，減少 7,061,967 元。
 - (6) 稅捐及規費(強制費)：實際數 97,648 元，較可用預算數 122,000 元，減少 24,352 元。
 - (7) 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費：實際數 10,282,032 元，較可用預算數 11,823,000 元，減少 1,540,968 元。
 - (8) 其他：實際數 2,554,214 元，較可用預算數 2,609,000 元，減少 54,786 元。
 2. 公彩回饋推展社福計畫：實際數 2,117,080 元，較可用預算數 2,488,000 元，減少 370,920 元，約 14.91%。
 - (1) 服務費用：實際數 1,036,275 元，較可用預算數 1,131,000 元，減少 94,725 元。
 - (2) 材料及用品費：實際數 741,538 元，較可用預算數 880,000 元，減少 138,462 元。
 - (3) 其他：實際數 339,267 元，較可用預算數 477,000 元，減少 137,733 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 112 年度

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 30,917,901 元，較可用預算數 43,500,392 元，減少 12,582,491 元，約 28.93%。

(1) 購置固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：實際數 30,917,901 元，較可用預算數 43,500,392 元，減少 12,582,491 元。

(三) 餘絀部份：收支相抵後，短絀 172,292,375 元，較可用預算數短絀 206,158,053 元，增加 33,865,678 元，主要係擲節開支。

三、 現金流量結果：期初現金及約當現金 6,740,283 元，本年度現金及約當年度淨增 661,613 元，期末現金及約當現金 7,401,896 元。

四、 資產負債情況：

(一) 資產部分：

1. 銀行存款：7,401,896 元。
2. 應收帳款：559,530 元，主要係應收各縣市政府院民生安置費。
3. 預付費用：152,328 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：4,024,783 元。
6. 累計折舊—土地改良物：3,474,452 元。
7. 房屋建築及設備：434,445,473 元。
8. 累計折舊—房屋建築及設備：166,438,270 元。
9. 機械及設備：25,810,586 元。
10. 累計折舊—機械及設備：18,599,866 元。
11. 交通及運輸設備：15,003,076 元。
12. 累計折舊—交通及運輸設備 12,075,487 元。
13. 雜項設備：45,888,668 元。
14. 累計折舊—雜項設備：35,267,774 元。
15. 購建中固定資產：41,270,815 元。
16. 電腦軟體：646,723 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：3,483,010 元，係應付勞健保費及獎勵金等。
2. 存入保證金：3,764,318 元，係廠商保固金及履約保證金。
3. 應付保管款：307,296 元，係亡故院民現金遺產。
4. 內部往來：559,530 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112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	36,730,000	100.00	35,869,989	100.00	-860,011	-2.34	31,491,234	100.00
徵收及依法分配收入	-	-	193,522	0.54	193,522	--	-	-
違規罰款收入	-	-	193,522	0.54	193,522	--	-	-
勞務收入	36,698,000	99.91	34,896,348	97.29	-1,801,652	-4.91	31,037,290	98.56
服務收入	36,698,000	99.91	34,896,348	97.29	-1,801,652	-4.91	31,037,290	98.56
財產收入	32,000	0.09	765,425	2.13	733,425	2,291.95	419,276	1.33
財產處分收入	-	-	215,750	0.60	215,750	--	17,000	0.05
租金收入	-	-	272,501	0.76	272,501	--	315,488	1.00
利息收入	32,000	0.09	277,174	0.77	245,174	766.17	86,788	0.28
其他收入	-	-	14,694	0.04	14,694	--	34,668	0.11
受贈收入	-	-	-	-	-	-	-	-
雜項收入	-	-	14,694	0.04	14,694	--	34,668	0.11
基金用途	198,555,000	540.58	208,162,364	580.32	9,607,364	4.84	170,881,372	542.63
福利服務計畫	196,067,000	533.81	175,127,383	488.23	-20,939,617	-10.68	167,347,400	531.41
購建固定資產	18,045,000	49.13	11,863,027	33.07	-6,181,973	-34.26	12,421,906	39.45
其他	178,022,000	484.68	163,264,356	455.16	-14,757,644	-8.29	154,925,494	491.96
公彩回饋推展社福計畫	2,488,000	6.77	2,117,080	5.90	-370,920	-14.91	2,034,364	6.46
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	28,222	0.09
其他	2,488,000	6.77	2,117,080	5.90	-370,920	-14.91	2,006,142	6.37
老人福利機構多機能綜合服務計畫	-	-	-	-	-	-	-	-
強化機構佈建居家式及社區式長照服務計畫	-	-	-	-	-	-	-	-
增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫	-	-	30,917,901	86.19	30,917,901	--	1,499,608	4.76
購建固定資產	-	-	30,917,901	86.19	30,917,901	--	1,499,608	4.76
本期賸餘(短絀)	-161,825,000	-440.58	-172,292,375	-480.32	-10,467,375	6.47	-139,390,138	-442.63
期初基金餘額	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	-161,825,000	-440.58	-172,292,375	-480.32	-10,467,375	6.47	-139,390,138	-442.63

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112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	36,730,000	35,869,989	-860,011	-2.34	
徵收及依法分配收入		193,522	193,522	--	
違規罰款收入		193,522	193,522	--	增加193,522元，本年度無預算分配數，主要係收取廠商違約罰款收入所致。
勞務收入	36,698,000	34,896,348	-1,801,652	-4.91	
服務收入	36,698,000	34,896,348	-1,801,652	-4.91	
財產收入	32,000	765,425	733,425	2,291.95	
財產處分收入		215,750	215,750	--	增加215,750元，本年度無預算分配數，主要係收取院舍拆除工程變賣廢料所致。
租金收入		272,501	272,501	--	增加272,501元，本年度無預算分配數，主要係收取中央機關公有屋頂聯合標租案回饋金所致。
利息收入	32,000	277,174	245,174	766.17	本年度截至本月份累計實際數較分配預算數增加245,174元，約766.17%，主要係銀行存款利率調升所致。
其他收入		14,694	14,694	--	
雜項收入		14,694	14,694	--	增加14,694元，本年度無預算分配數，主要係收取廢油變賣收入所致。

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112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	198,555,000	208,162,364	9,607,364	4.84	
福利服務計畫	196,067,000	175,127,383	-20,939,617	-10.68	主要係因職員工及臨時人員人事費用核實支付所致。
用人費用	38,375,000	31,885,125	-6,489,875	-16.91	
正式員額薪資	24,037,000	21,076,653	-2,960,347	-12.32	
超時工作報酬	1,510,000	944,872	-565,128	-37.43	
獎金	6,144,000	4,975,480	-1,168,520	-19.02	
退休及卹償金	3,244,000	2,152,450	-1,091,550	-33.65	
福利費	3,440,000	2,735,670	-704,330	-20.47	
服務費用	99,013,000	95,443,686	-3,569,314	-3.60	
水電費	4,167,000	5,086,885	919,885	22.08	
郵電費	381,000	357,774	-23,226	-6.10	
旅運費	429,000	260,604	-168,396	-39.25	
印刷裝訂及公告費	202,000	386,170	184,170	91.17	
修理保養及保固費	3,893,000	5,472,651	1,579,651	40.58	
保險費	196,000	181,299	-14,701	-7.50	
一般服務費	87,161,000	80,843,596	-6,317,404	-7.25	1.外包費：依政府採購法承攬方式進用廚工4人、駕駛3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12,659,000元，決算數11,992,954元。 2.計時與計件人員酬金：以機關名義自行進用護理人員26人、社工人員5人、生活輔導員17人、心理輔導員1人、照顧服務員72人，預算數73,313,000元，決算數67,876,519元。
專業服務費	2,503,000	2,776,346	273,346	10.92	
公關慰勞費	81,000	78,361	-2,639	-3.26	
材料及用品費	25,263,000	22,267,358	-2,995,642	-11.86	
使用材料費	340,000	229,224	-110,776	-32.58	
用品消耗	24,923,000	22,038,134	-2,884,866	-11.58	
租金、償債、利息及相關手續費	357,000	321,626	-35,374	-9.91	
機器租金	357,000	321,626	-35,374	-9.91	
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	18,505,000	12,275,694	-6,229,306	-33.66	
購建固定資產	18,045,000	11,863,027	-6,181,973	-34.26	怡樂大樓耐震補強工程：預算編列科目：福利服務計畫-購置固定資產-擴充改良房屋建築及設備，工程結算金額8,431,290元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定提列工程管理費，工程款結算金額8,431,290元-營業稅401,401元-保險37,190元=7,992,699元，工程管理費上限為5,000,000元*3%+2,992,699*1.5%=194,890元，因考量整體計畫預算上限，故提列工程管理費85,278元，實支數8,266元。

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112年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
購置無形資產	460,000	412,667	-47,333	-10.29	
稅捐及規費(強制費)	122,000	97,648	-24,352	-19.96	
消費與行為稅	61,000	36,795	-24,205	-39.68	
規費	61,000	60,853	-147	-0.24	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,823,000	10,282,032	-1,540,968	-13.03	
會費	23,000	23,000			
捐助、補助與獎助	11,544,000	10,070,332	-1,473,668	-12.77	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	256,000	188,700	-67,300	-26.29	
其他	2,609,000	2,554,214	-54,786	-2.10	
其他支出	2,609,000	2,554,214	-54,786	-2.10	
公彩回饋推展社福計畫	2,488,000	2,117,080	-370,920	-14.91	主要係因地域共生計畫人事費用核實支付所致。
服務費用	1,131,000	1,036,275	-94,725	-8.38	
一般服務費	599,000	523,800	-75,200	-12.55	外包費：依政府採購法承攬方式進用社工人員1人，預算數599,000元，決算數523,800元。
專業服務費	532,000	512,475	-19,525	-3.67	
材料及用品費	880,000	741,538	-138,462	-15.73	
用品消耗	880,000	741,538	-138,462	-15.73	
其他	477,000	339,267	-137,733	-28.87	
其他支出	477,000	339,267	-137,733	-28.87	
增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫		30,917,901	30,917,901	--	主要係111年度保留款於今年度執行所致。
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		30,917,901	30,917,901	--	
購建固定資產		30,917,901	30,917,901	--	111年度院生院舍新建工程案(含第一次契約變更)：預算編列科目：增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫-購置固定資產-擴充改良房屋建築及設備，工程結算金額42,201,458元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定提列工程管理費，工程款決標金額42,201,458元-營業稅2,009,592元-保險113,212元=40,078,654元，工程管理費上限為5,000,000元*3%+(25,000,000-5,000,000)*1.5%+15,078,654*1%=600,787元，因考量整體計畫預算上限，故提列工程管理費497,615元，111年實支數9,066元，112年實支數46,390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112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	615,527,594	-225,434,655	62,838,053	46,446,373		4,648,343	-10,421,194	421,469,775
土地	90,235,500							90,235,500
土地改良物	3,714,783	-3,449,657	310,000	310,000			-24,795	550,331
房屋及建築	432,467,078	-158,403,348	56,128,053	1,978,395			-8,034,922	268,007,203
機械及設備	26,228,936	-17,849,810	441,000	919,043		1,337,393	-750,056	7,210,720
交通及運輸設備	15,185,296	-11,797,926	27,000	27,000		209,220	-277,561	2,927,589
雜項設備	45,275,508	-33,933,914	5,472,000	1,190,666		577,506	-1,333,860	10,620,894
購建中固定資產	1,499,608			41,608,602		1,837,395		41,270,815
電腦軟體	920,885		460,000	412,667		686,829		646,723

註：

1. 土地：無。
2. 土地改良物：基金購置310,000元。
3. 房屋及建築：基金購置141,000元，完工轉入頤養大樓安康里院民衛浴設施設備修繕工程1,837,395元。
4. 機械及設備：基金購置440,721元、受補助增加寬譜遠紅外線治療儀一台48,000元、忘憂樓緊急呼叫系統377,500元及托嬰中心電腦2台52,822元、報廢減少1,337,393元。
5. 交通及運輸設備：基金購置27,000元、報廢減少209,220元。
6. 雜項設備：基金購置253,605元、受補助增加喇叭麥克風組一台14,500元、六合一多功能無線遙控光暖燈36台499,680元、托嬰中心教具與圖書一批143,793元、托嬰中心吸塵器1台21,888元、STEPUP膝擋板及站立式移位底板附快拆式支撐帶1組42,000元、高中低單槓1付31,150元、單人坐推1台62,650元、單人健騎機1台36,400元及輪椅律動機2台85,000元，報廢減少577,506元。
7. 購建中固定資產：基金購置41,608,602元，完工轉出頤養大樓安康里院民衛浴設施設備修繕工程1,837,395元。
8. 電腦軟體：基金購置412,667元、攤銷減少686,829元。
9. 以前年度保留數：擴充改良房屋建築及設備44,333,053元。
10. 本年度奉准先行辦理金額：0元。

社會福利基金-衛生
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	832,661	18,045,000	
土地改良物			
土地改良物			
房屋及建築	832,661	9,500,000	
房屋及建築	832,661	9,500,000	
購建中固定資產			
機械及設備		380,000	
機械及設備		380,000	
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
雜項設備		8,165,000	
雜項設備		8,165,000	
公彩回饋推展社福計畫			
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			
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

112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			
	18,877,661	11,863,027	-7,014,634	7,011,827
310,000	310,000	310,000		
310,000	310,000	310,000		
2,295,000	12,627,661	10,831,701	-1,795,960	1,793,747
2,295,000	12,627,661	1,978,395	-10,649,266	1,793,747
		8,853,306	8,853,306	
61,000	441,000	440,721	-279	
61,000	441,000	440,721	-279	
27,000	27,000	27,000		
27,000	27,000	27,000		
-2,693,000	5,472,000	253,605	-5,218,395	5,218,080
-2,693,000	5,472,000	253,605	-5,218,395	5,218,080

社會福利基金-衛生
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
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	43,500,392		
土地改良物			
土地改良物			
房屋及建築	43,500,392		
房屋及建築	43,500,392		
購建中固定資產			
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	44,333,053	18,045,000	

福利部南區老人之家
改良擴充明細表

112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			
	43,500,392	30,917,901	-12,582,491	12,582,491
	43,500,392	30,917,901	-12,582,491	12,582,491
	43,500,392		-43,500,392	12,582,491
		30,917,901	30,917,901	
	62,378,053	42,780,928	-19,597,125	19,594,318

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112年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	36	32	-4	
職員	24	23	-1	
技工	8	7	-1	
工友	2	2	0	
駕駛	2	0	-2	
總 計	36	32	-4	

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3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12,659,000元，決算數11,992,954元。

2.計時與計件人員酬金：以機關名義自行進用護理人員26人、社工人員5人、生活輔導員17人、心理輔導員1人、照顧服務員72人，預算數73,313,000元，決算數67,876,519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1人，預算數599,000元，決算數523,800元。

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	24,037,000		1,510,000		6,144,000
正式人員	24,037,000		1,510,000		6,144,000
聘僱人員					
合 計	24,037,000		1,510,000		6,144,000

福利部南區老人之家

彙計表

112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
3,244,000		3,440,000		38,375,000		38,375,000
3,244,000		3,440,000		38,375,000		38,375,000
3,244,000		3,440,000		38,375,000		38,375,000

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	21,076,653		944,872		4,975,480
正式人員	21,076,653		944,872		4,975,480
聘僱人員					
合 計	21,076,653		944,872		4,975,480

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3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12,659,000元，決算數11,992,954元。

2.計時與計件人員酬金：以機關名義自行進用護理人員26人、社工人員5人、生活輔導員17人、心理輔導員1人、照顧服務員72人，預算數73,313,000元，決算數67,876,519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1人，預算數599,000元，決算數523,800元。

福利部南區老人之家

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
2,152,450		2,735,670		31,885,125		31,885,125
2,152,450		2,735,670		31,885,125		31,885,125
2,152,450		2,735,670		31,885,125		31,885,125

3.獎金：

- (1)考績獎金：依據公務人員考績法，預算員額36人，預算數3,075,000元，決算員額32人，決算數2,260,170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36人，預算數2,997,000元，決算員額35人，決算數2,626,155元。依據退休（伍）軍公教人員年終慰問金發給辦法，預算員額2人，預算數72,000元，決算員額2人，決算數74,155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
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	316.00	196,067,000	272.00	175,127,383
公彩回饋推展社福計畫			2,488,000		2,117,080

註：以前年度保留數：福利服務計畫預算數832,661元，決算數534,358元。

福利部南區老人之家
執行績效摘要表

112年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較		增 減		備 註
數 量	%	金 額	%	
-44.00	-13.92	-20,939,617	-10.68	主要係因職員工及臨時人員人事費用核實支付所致。
		-370,920	-14.91	主要係因地域共生計畫人事費用核實支付所致。

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112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	38,375,000	31,885,125	-6,489,875	-16.91
正式員額薪資	24,037,000	21,076,653	-2,960,347	-12.32
超時工作報酬	1,510,000	944,872	-565,128	-37.43
獎金	6,144,000	4,975,480	-1,168,520	-19.02
退休及卹償金	3,244,000	2,152,450	-1,091,550	-33.65
福利費	3,440,000	2,735,670	-704,330	-20.47
服務費用	100,144,000	96,479,961	-3,664,039	-3.66
水電費	4,167,000	5,086,885	919,885	22.08
郵電費	381,000	357,774	-23,226	-6.10
旅運費	429,000	260,604	-168,396	-39.25
印刷裝訂及公告費	202,000	386,170	184,170	91.17
修理保養及保固費	3,893,000	5,472,651	1,579,651	40.58
保險費	196,000	181,299	-14,701	-7.50
一般服務費	87,760,000	81,367,396	-6,392,604	-7.28
專業服務費	3,035,000	3,288,821	253,821	8.36
公關慰勞費	81,000	78,361	-2,639	-3.26
材料及用品費	26,143,000	23,008,896	-3,134,104	-11.99
使用材料費	340,000	229,224	-110,776	-32.58
用品消耗	25,803,000	22,779,672	-3,023,328	-11.72
租金、償債、利息及相關手續費	357,000	321,626	-35,374	-9.91
機器租金	357,000	321,626	-35,374	-9.91
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	18,505,000	43,193,595	24,688,595	133.42
購建固定資產	18,045,000	42,780,928	24,735,928	137.08
購置無形資產	460,000	412,667	-47,333	-10.29
稅捐及規費(強制費)	122,000	97,648	-24,352	-19.96
消費與行為稅	61,000	36,795	-24,205	-39.68
規費	61,000	60,853	-147	-0.24
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,823,000	10,282,032	-1,540,968	-13.03
會費	23,000	23,000		

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
捐助、補助與獎助	11,544,000	10,070,332	-1,473,668	-12.77
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	256,000	188,700	-67,300	-26.29
其他	3,086,000	2,893,481	-192,519	-6.24
其他支出	3,086,000	2,893,481	-192,519	-6.24
合 計	198,555,000	208,162,364	9,607,364	4.84

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112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	57,000	56,569	-431	-0.76	
員工慰勞費	24,000	21,792	-2,208	-9.20	
統計所需項目					
義(志)工服務費	873,000	717,450	-155,550	-17.82	
計時與計件人員酬金	73,313,000	67,876,519	-5,436,481	-7.42	
專技人員酬金	201,000	117,000	-84,000	-41.79	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,358,000	1,395,048	37,048	2.73	
購置電腦軟體	460,000	412,667	-47,333	-10.29	

會計報表

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	429,583,929	100.00	397,799,692	100.00	31,784,237	7.99
流動資產	8,113,754	1.89	7,706,353	1.94	407,401	5.29
現金	7,401,896	1.72	6,740,283	1.69	661,613	9.82
銀行存款	7,401,896	1.72	6,740,283	1.69	661,613	9.82
應收款項	559,530	0.13	904,450	0.23	-344,920	-38.14
應收帳款	559,530	0.13	904,450	0.23	-344,920	-38.14
預付款項	152,328	0.04	61,620	0.02	90,708	147.21
預付費用	152,328	0.04	61,620	0.02	90,708	147.21
固定資產	420,823,052	97.96	389,172,054	97.83	31,650,998	8.13
土地	90,235,500	21.01	90,235,500	22.68		
土地	90,235,500	21.01	90,235,500	22.68		
土地改良物	550,331	0.13	265,126	0.07	285,205	107.57
土地改良物	4,024,783	0.94	3,714,783	0.93	310,000	8.35
累計折舊 - 土地改良物	-3,474,452	-0.81	-3,449,657	-0.87	-24,795	0.72
房屋建築及設備	268,007,203	62.39	274,063,730	68.89	-6,056,527	-2.21
房屋建築及設備	434,445,473	101.13	432,467,078	108.71	1,978,395	0.46
累計折舊 - 房屋建築及設備	-166,438,270	-38.74	-158,403,348	-39.82	-8,034,922	5.07
機械及設備	7,210,720	1.68	8,379,126	2.11	-1,168,406	-13.94
機械及設備	25,810,586	6.01	26,228,936	6.59	-418,350	-1.59
累計折舊 - 機械及設備	-18,599,866	-4.33	-17,849,810	-4.49	-750,056	4.20
交通及運輸設備	2,927,589	0.68	3,387,370	0.85	-459,781	-13.57
交通及運輸設備	15,003,076	3.49	15,185,296	3.82	-182,220	-1.20
累計折舊 - 交通及運輸設備	-12,075,487	-2.81	-11,797,926	-2.97	-277,561	2.35
雜項設備	10,620,894	2.47	11,341,594	2.85	-720,700	-6.35
雜項設備	45,888,668	10.68	45,275,508	11.38	613,160	1.35
累計折舊 - 雜項設備	-35,267,774	-8.21	-33,933,914	-8.53	-1,333,860	3.93
購建中固定資產	41,270,815	9.61	1,499,608	0.38	39,771,207	2,652.11
購建中固定資產	41,270,815	9.61	1,499,608	0.38	39,771,207	2,652.11
無形資產	646,723	0.15	920,885	0.23	-274,162	-29.77
無形資產	646,723	0.15	920,885	0.23	-274,162	-29.77

福利部南區老人之家

表

112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	8,114,154	1.89	7,706,753	1.94	407,401	5.29
流動負債	3,483,010	0.81	2,734,732	0.69	748,278	27.36
應付款項	3,483,010	0.81	2,734,732	0.69	748,278	27.36
應付代收款	3,483,010	0.81	2,734,732	0.69	748,278	27.36
其他負債	4,631,144	1.08	4,972,021	1.25	-340,877	-6.86
什項負債	4,071,614	0.95	4,067,571	1.02	4,043	0.10
存入保證金	3,764,318	0.88	3,368,380	0.85	395,938	11.75
應付保管款	307,296	0.07	699,191	0.18	-391,895	-56.05
內部往來	559,530	0.13	904,450	0.23	-344,920	-38.14
內部往來	559,530	0.13	904,450	0.23	-344,920	-38.14
淨資產	421,469,775	98.11	390,092,939	98.06	31,376,836	8.04
淨資產	421,469,775	98.11	390,092,939	98.06	31,376,836	8.04
淨資產	421,469,775	98.11	390,092,939	98.06	31,376,836	8.04
累積餘額	421,469,775	98.11	390,092,939	98.06	31,376,836	8.04

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
電腦軟體	646,723	0.15	920,885	0.23	-274,162	-29.77
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	429,583,929	100.00	397,799,692	100.00	31,784,237	7.99

註：1.截至112年12月底止代管院民財物27,423,206元、代管院生財物2,713,724元、履約保證金定存單1,000,000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

112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	429,583,929	100.00	397,799,692	100.00	31,784,237	7.99

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112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	37,285,372	100.00	38,192,834	100.00	-907,462	-2.38
徵收及依法分配收入	193,522	0.52	-	-	193,522	--
違規罰款收入	193,522	0.52	-	-	193,522	--
勞務收入	34,896,348	93.59	31,037,290	81.26	3,859,058	12.43
服務收入	34,896,348	93.59	31,037,290	81.26	3,859,058	12.43
財產收益	2,180,808	5.85	7,030,576	18.41	-4,849,768	-68.98
財產孳息收入	549,675	1.47	402,276	1.05	147,399	36.64
廢舊物品售價收入	215,750	0.58	8,000	0.02	207,750	2,596.88
財產交易利益	-	-	2,636,600	6.90	-2,636,600	-100.00
其他財產收入	1,415,383	3.80	3,983,700	10.43	-2,568,317	-64.47
其他收入	14,694	0.04	124,968	0.33	-110,274	-88.24
受贈收入	-	-	90,300	0.24	-90,300	-100.00
雜項收入	14,694	0.04	34,668	0.09	-19,974	-57.62
支出	178,200,911	477.94	174,486,522	456.86	3,714,389	2.13
人事支出	31,885,125	85.52	34,077,367	89.22	-2,192,242	-6.43
人事支出	31,885,125	85.52	34,077,367	89.22	-2,192,242	-6.43
業務支出	120,119,831	322.16	109,192,306	285.90	10,927,525	10.01
業務支出	120,119,831	322.16	109,192,306	285.90	10,927,525	10.01
獎補助支出	10,070,332	27.01	10,049,447	26.31	20,885	0.21
其他獎補助	10,070,332	27.01	10,049,447	26.31	20,885	0.21
財產損失	21,237	0.06	3,714,376	9.73	-3,693,139	-99.43
財產交易損失	21,237	0.06	3,714,376	9.73	-3,693,139	-99.43
折舊、折耗及攤銷	13,210,905	35.43	14,590,557	38.20	-1,379,652	-9.46
固定資產折舊	12,524,076	33.59	14,271,561	37.37	-1,747,485	-12.24
無形資產攤銷	686,829	1.84	318,996	0.84	367,833	115.31
其他支出	2,893,481	7.76	2,862,469	7.49	31,012	1.08
其他支出	2,893,481	7.76	2,862,469	7.49	31,012	1.08
本期賸餘（短絀）	-140,915,539	-377.94	-136,293,688	-356.86	-4,621,851	3.39
期初淨資產	-	-	-	-	-	-
解繳公庫	-	-	-	-	-	-

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112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	-140,915,539	-377.94	-136,293,688	-356.86	-4,621,851	3.39

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112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）	31,376,836
調整非現金項目	12,819,249
業務活動之淨現金流入（流出）	44,196,085
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	-43,193,595
投資活動之淨現金流入（流出）	-43,193,595
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	249,262,752
減少短期債務及其他負債	-249,603,629
籌資活動之淨現金流入（流出）	-340,877
現金及約當現金之淨增（淨減）	661,613
期初現金及約當現金	6,740,283
期末現金及約當現金	7,401,896

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。

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112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	35,869,989	1,415,383	37,285,372	收入
徵收及依法分配收入	193,522		193,522	徵收及依法分配收入
勞務收入	34,896,348		34,896,348	勞務收入
財產收入	765,425	1,415,383	2,180,808	財產收益
其他收入	14,694		14,694	其他收入
基金用途	208,162,364	-29,961,453	178,200,911	支出
用人費用	31,885,125		31,885,125	人事支出
服務費用	96,479,961	23,639,870	120,119,831	業務支出
材料及用品費	23,008,896	-23,008,896		
租金、償債、利息及相關手續費	321,626	-321,626		
稅捐及規費（強制費）	97,648	-97,648		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	211,700	-211,700		
捐助、補助與獎助	10,070,332		10,070,332	獎補助支出
		21,237	21,237	財產損失
		13,210,905	13,210,905	折舊、折耗及攤銷
其他	2,893,481		2,893,481	其他支出
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	43,193,595.00	-43,193,595		
本期賸餘(短絀)	-172,292,375	31,376,836	-140,915,539	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額				期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	-172,292,375	31,376,836	-140,915,539	期末淨資產

註：

1. 「財產收益」調整數1,415,383元，係為機械及設備受卓越計畫獎勵金補助增加48,000元、受長照基金補助增加忘憂樓緊急呼叫系統377,500元及受前瞻計畫補助增加托嬰中心電腦2台52,822元，雜項設備受日照政策獎勵金補助增加14,500元、受長照基金補助增加六合一多功能無線遙控光暖燈36台499,680元及受前瞻計畫補助增加托嬰中心圖書教具設備165,681元、受卓越計畫獎勵金補助增加運動器材257,200元。
2. 「業務支出」調整數23,639,870元，係為「材料及用品費」23,008,896元、「租金、償債、利息及相關手續費」321,626元、「稅捐及規費（強制費）」97,648元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」211,700元。
3. 「財產損失」調整數21,237元，係為固定資產報廢損失。
4. 「折舊、折耗及攤銷」調整數13,210,905元，係為固定資產折舊及電腦軟體攤銷數。
5. 「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」調整數43,193,595元，係為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