

中華民國 113 年 度
(113 年 1 月 1 日 至 113 年 12 月 31 日)

中央政府總決算

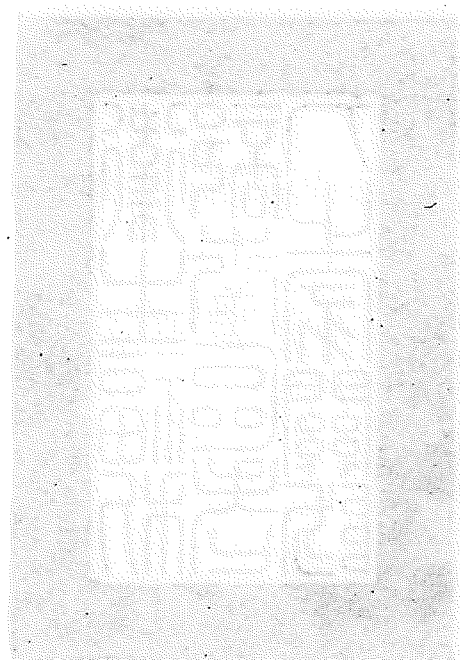
衛生福利部主管

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113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 113 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 261 人，分別為院民 196 人、院生 37 人、日間託老 0 人、日間照顧 28 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 39,255,965 元，較可用預算數 43,865,000 元，減少 4,609,035 元，約 10.51%。

- 1. 違規罰款收入：實際數 11,089 元，較可用預算數 0 元，增加 11,089 元。
- 2. 勞務收入：實際數 38,471,611 元，較可用預算數 43,566,000 元，減少 5,094,389 元。
- 3. 財產收入：實際數 688,312 元，較可用預算數 299,000 元，增加 389,312 元。
- 4. 其他收入：實際數 84,953 元，較可用預算數 0 元，增加 84,953 元。

(二) 基金用途

- 1. 福利服務計畫：實際數 191,013,306 元，較可用預算數 208,509,827 元，減少 17,496,521 元，約 8.39%。
 - (1) 用人費用：實際數 32,516,121 元，較可用預算數 38,141,000 元，減少 5,624,879 元。
 - (2) 服務費用：實際數 99,216,994 元，較可用預算數 105,411,000 元，減少 6,194,006 元。
 - (3) 材料及用品費：實際數 23,408,100 元，較可用預算數 27,049,000 元，減少 3,640,900 元。
 - (4) 租金、償債、利息及相關手續費：實際數 327,960 元，較可用預算數 357,000 元，減少 29,040 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 23,395,850 元，較可用預算數 23,493,827 元，減少 97,977 元。
 - (6) 稅捐及規費(強制費)：實際數 94,156 元，較可用預算數 122,000 元，減少 27,844 元。
 - (7) 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費：實際數 9,920,039 元，較可用預算數 11,778,000 元，減少 1,857,961 元。
 - (8) 其他：實際數 2,134,086 元，較可用預算數 2,158,000 元，減少 23,914 元。
- 2. 公彩回饋推展社福計畫：實際數 1,366,899 元，較可用預算數 2,358,000 元，減少 991,101 元，約 42.03%。
 - (1) 服務費用：實際數 200,000 元，較可用預算數 799,000 元，減少 599,000 元。
 - (2) 材料及用品費：實際數 0 元，較可用預算數 182,000 元，減少 182,000 元。
 - (3) 其他：實際數 1,166,899 元，較可用預算數 1,377,000 元，減少 210,101 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 113 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 12,491,147 元，較可用預算數 12,582,491 元，減少 91,344 元，約 0.73%。

(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 12,491,147 元，較可用預算數 12,582,491 元，減少 91,344 元。

(三) 餘絀部份：收支相抵後，短絀 165,615,387 元，較可用預算數短絀 179,585,318 元，增加 13,969,931 元，主要係撙節開支。

三、 現金流量結果：期初現金及約當現金 7,401,896 元，本年度現金及約當年度淨增 15,461 元，期末現金及約當現金 7,417,357 元。

四、 資產負債情況：

(一) 資產部分：

1. 銀行存款：7,417,357 元。
2. 應收帳款：5,316,111 元，主要係應收各縣市政府院民生安置費。
3. 預付款項：764,367 元，主要係預付各項勞健保費等。
4. 土地：90,040,700 元。
5. 土地改良物：4,024,783 元。
6. 累計折舊—土地改良物：3,514,592 元。
7. 房屋建築及設備：508,176,393 元。
8. 累計折舊—房屋建築及設備：174,684,514 元。
9. 機械及設備：26,898,159 元。
10. 累計折舊—機械及設備：19,586,360 元。
11. 交通及運輸設備：15,752,516 元。
12. 累計折舊—交通及運輸設備 12,154,762 元。
13. 雜項設備：53,996,917 元。
14. 累計折舊—雜項設備：34,953,560 元。
15. 購建中固定資產：0 元。
16. 電腦軟體：549,207 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：3,998,967 元，係應付勞健保費及獎勵金等。
2. 存入保證金：3,947,818 元，係廠商保固金及履約保證金。
3. 應付保管款：235,339 元，係亡故院民現金遺產。
4. 內部往來：5,316,111 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113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	43,865,000	100.00	39,255,965	100.00	-4,609,035	-10.51	35,869,989	100.00
徵收及依法分配收入			11,089	0.03	11,089	--	193,522	0.54
違規罰款收入			11,089	0.03	11,089	--	193,522	0.54
勞務收入	43,566,000	99.32	38,471,611	98.00	-5,094,389	-11.69	34,896,348	97.29
服務收入	43,566,000	99.32	38,471,611	98.00	-5,094,389	-11.69	34,896,348	97.29
財產收入	299,000	0.68	688,312	1.75	389,312	130.20	765,425	2.13
財產處分收入			23,000	0.06	23,000	--	215,750	0.60
租金收入	267,000	0.61	340,823	0.87	73,823	27.65	272,501	0.76
利息收入	32,000	0.07	324,489	0.83	292,489	914.03	277,174	0.77
其他收入			84,953	0.22	84,953	--	14,694	0.04
受贈收入								
雜項收入			84,953	0.22	84,953	--	14,694	0.04
基金用途	203,856,000	464.73	204,871,352	521.89	1,015,352	0.50	208,162,364	580.32
福利服務計畫	201,498,000	459.36	191,013,306	486.58	-10,484,694	-5.20	175,127,383	488.23
購建固定資產	15,852,000	36.14	22,857,850	58.23	7,005,850	44.20	11,863,027	33.07
其他	185,646,000	423.22	168,155,456	428.36	-17,490,544	-9.42	163,264,356	455.16
公彩回饋推展社福計畫	2,358,000	5.38	1,366,899	3.48	-991,101	-42.03	2,117,080	5.90
其他	2,358,000	5.38	1,366,899	3.48	-991,101	-42.03	2,117,080	5.90
增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫			12,491,147	31.82	12,491,147	--	30,917,901	86.19
購建固定資產			12,491,147	31.82	12,491,147	--	30,917,901	86.19
本期賸餘(短絀)	-159,991,000	-364.73	-165,615,387	-421.89	-5,624,387	3.52	-172,292,375	-480.32
期初基金餘額			-172,292,375	-438.89	-172,292,375	--		
解繳公庫								
期末基金餘額	-159,991,000	-364.73	-337,907,762	-860.78	-177,916,762	111.20	-172,292,375	-480.32

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113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	43,865,000	39,255,965	-4,609,035	-10.51	
徵收及依法分配收入		11,089	11,089	--	
違規罰款收入		11,089	11,089	--	增加11,089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	43,566,000	38,471,611	-5,094,389	-11.69	
服務收入	43,566,000	38,471,611	-5,094,389	-11.69	本年度截至本月份累計實際數較分配預算數減少5,094,389元，約11.69%，主要係院民生安置人數未達預期所致。
財產收入	299,000	688,312	389,312	130.20	
財產處分收入		23,000	23,000	--	增加23,000元，本年度無預算分配數，主要係收取變賣報廢財產收入所致。
租金收入	267,000	340,823	73,823	27.65	本年度截至本月份累計實際數較分配預算數增加73,823元，約27.65%，主要係收取關懷據點場地出租費收入所致。
利息收入	32,000	324,489	292,489	914.03	本年度截至本月份累計實際數較分配預算數增加292,489元，約914.03%，主要係銀行存款利率調升所致。
其他收入		84,953	84,953	--	
雜項收入		84,953	84,953	--	增加84,953元，本年度無預算分配數，主要係收取院區場地出借使用費收入所致。

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113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	203,856,000	204,871,352	1,015,352	0.50	
福利服務計畫	201,498,000	191,013,306	-10,484,694	-5.20	
用人費用	38,141,000	32,516,121	-5,624,879	-14.75	
正式員額薪資	23,874,000	21,473,750	-2,400,250	-10.05	
加(夜)班費	1,403,000	1,049,499	-353,501	-25.20	
獎金	6,639,000	5,250,113	-1,388,887	-20.92	
退休及卹償金	3,222,000	1,995,168	-1,226,832	-38.08	
福利費	3,003,000	2,747,591	-255,409	-8.51	
服務費用	105,411,000	99,216,994	-6,194,006	-5.88	
水電費	4,167,000	5,747,004	1,580,004	37.92	
郵電費	381,000	296,288	-84,712	-22.23	
旅運費	429,000	367,192	-61,808	-14.41	
印刷裝訂及公告費	202,000	418,656	216,656	107.26	
修理保養及保固費	3,893,000	5,339,950	1,446,950	37.17	
保險費	196,000	234,933	38,933	19.86	
一般服務費	93,279,000	83,150,197	-10,128,803	-10.86	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14,012,000元，決算數12,177,255元。
專業服務費	2,783,000	3,581,826	798,826	28.70	2.計時與計件人員酬金：以機關名義自行進用護理人員27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70人，預算數77,914,000元，決算數69,824,612元。
公關慰勞費	81,000	80,948	-52	-0.06	
材料及用品費	27,049,000	23,408,100	-3,640,900	-13.46	
使用材料費	328,000	189,562	-138,438	-42.21	
用品消耗	26,721,000	23,218,538	-3,502,462	-13.11	
租金、償債、利息及相關手續費	357,000	327,960	-29,040	-8.13	
機器租金	357,000	327,960	-29,040	-8.13	
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	16,482,000	23,395,850	6,913,850	41.95	
購建固定資產	15,852,000	22,857,850	7,005,850	44.20	以前年度保留數：預算數7,011,827元，決算數7,005,850元。
購置無形資產	630,000	538,000	-92,000	-14.60	
稅捐及規費(強制費)	122,000	94,156	-27,844	-22.82	
消費與行為稅	61,000	31,986	-29,014	-47.56	
規費	61,000	62,170	1,170	1.92	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,778,000	9,920,039	-1,857,961	-15.77	
會費	23,000	21,000	-2,000	-8.70	
捐助、補助與獎助	11,499,000	9,709,652	-1,789,348	-15.56	

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	256,000	189,387	-66,613	-26.02	
其他	2,158,000	2,134,086	-23,914	-1.11	
其他支出	2,158,000	2,134,086	-23,914	-1.11	
公彩回饋推展社福計畫	2,358,000	1,366,899	-991,101	-42.03	主要係因地域共生計畫未承攬採購外包人員所致。
服務費用	799,000	200,000	-599,000	-74.97	
一般服務費	599,000		-599,000	-100.00	外包費：依政府採購法承攬方式進用社工人員0人，預算數599,000元，決算數0元。
專業服務費	200,000	200,000			
材料及用品費	182,000		-182,000	-100.00	
用品消耗	182,000		-182,000	-100.00	
其他	1,377,000	1,166,899	-210,101	-15.26	
其他支出	1,377,000	1,166,899	-210,101	-15.26	
增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫		12,491,147	12,491,147	--	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		12,491,147	12,491,147	--	
購建固定資產		12,491,147	12,491,147	--	1.111年度院生院舍新建工程案(含第一至三次契約變更)：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49,190,580元，依「中央政府各機關工程管理費支工程款決標金額49,190,580元-營業稅2,342,407元-保險113,212元=46,734,961元，工程管理費上限為5,000,000元*3%+(25,000,000-5,000,000)*1.5%+21,734,961*1%=667,350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，113年實支數20,358元。 2.以前年度保留數：預算數12,582,491元，決算數12,491,147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113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	657,325,624	-235,855,849	36,076,318	114,449,541		72,336,490	-9,037,939	454,544,887
土地	90,235,500			39,500		234,300		90,040,700
土地改良物	4,024,783	-3,474,452					-40,140	510,191
房屋及建築	434,445,473	-166,438,270	26,789,238	73,730,920			-8,246,244	333,491,879
機械及設備	25,810,586	-18,599,866	531,000	2,148,745		1,061,172	-986,494	7,311,799
交通及運輸設備	15,003,076	-12,075,487	15,000	1,200,590		451,150	-79,275	3,597,754
雜項設備	45,888,668	-35,267,774	8,111,080	11,497,763		3,389,514	314,214	19,043,357
購建中固定資產	41,270,815			25,294,023		66,564,838		
電腦軟體	646,723		630,000	538,000		635,516		549,207

註：

1. 土地：其他增加113年公告地價調整增加39,500元、其他減少土地移交財政部國有財產署234,300元（財政部國有財產署南區分署屏東辦事處113年4月17日台財產南屏二字第11307038830號函）。
2. 土地改良物：無。
3. 房屋及建築：基金購置增加113年頤養大樓1樓男女廁整修工程1,494,938元、怡樂大樓耐震補強工程完工轉入增加9,352,330元（以前年度基金購置購建中固定資產完工轉入8,853,306元，以前年度保留款於113年度基金購置499,024元）、怡樂大樓前廣場排水及外牆美化改善工程完工轉入增加2,919,066元、院生新建院舍-夢想1號完工轉入增加54,197,363元（以前年度基金購置轉入32,417,509元，本年度基金購置轉入21,779,854元（111年兒少計畫保留款12,491,147元、112年福利計畫保留款1,288,746元、113年福利計畫7,999,961元），外界捐贈增加院生新建院舍-夢想1號829,625元，受補助增加前瞻計畫托嬰中心工程4,937,598元。
4. 機械及設備：基金購置增加個人電腦11台及筆記型電腦6台等設備530,929元，外界捐贈高亮度投影機1部44,500元，受補助增加單機掌上型血氧濃度機1台35,000元及日照中心自動灑水設備及119火災通報裝置1,538,316元，報廢電腦等設備減少1,008,350元，其他減少托嬰中心電腦2台52,822元，由前瞻計畫經費轉由113年度福利計畫經費支應。
5. 交通及運輸設備：基金購置增加移動式無線擴音機14,490元，外界捐贈增加7人座小客車1台1,056,000元、音樂撥放擴大機1台32,000元、數位錄放影機1部63,800元，受補助增加監視器1部34,300元，報廢小客車1台等設備減少451,150元。
6. 雜項設備：基金購置112年頤養大樓受信總機等設備8,014,639元、日照中心自動灑水設備及119火災通報裝置完工轉入96,057元，受補助增加冷氣1台40,584元、冰箱1台11,769元、藥櫃1個28,550元、日照中心火警受信總機520,000元、日照中心自動灑水設備及119火災通報裝置2,786,164元，報廢冷氣機等設備減少3,223,833元，其他減少托嬰中心吸塵器1台、托嬰中心圖書2批、托嬰中心教具1批合計165,681元，由前瞻計畫經費轉由113年度福利計畫經費支應。
7. 購建中固定資產：基金購置111年度院生院舍新建工程等25,294,023元，完工轉出減少111年度院生院舍新建工程等66,564,816元，其他減少怡樂大樓前廣場排水及外牆美化改善工程空汙費退費15元、日照撤水、火災通報裝置及火警自動警報設備工程空汙費退費7元。
8. 電腦軟體：基金購置網站防置換等軟體538,000元，攤銷電腦軟體減少635,516元。
9. 以前年度保留數：擴充改良房屋建築及設備14,376,238元、購置雜項設備5,218,080元。
10. 本年度奉准先行辦理金額：0元。

本頁空白

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	7,011,827	15,852,000	
土地改良物			
土地改良物			
房屋及建築	1,793,747	12,900,000	
房屋及建築	1,793,747	12,900,000	
購建中固定資產			
機械及設備		450,000	
機械及設備		450,000	
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
雜項設備	5,218,080	2,502,000	
雜項設備	5,218,080	2,502,000	
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

113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			
	22,863,827	22,857,850	-5,977	
-487,000	14,206,747	14,201,735	-5,012	
-487,000	14,206,747	14,201,735	-5,012	
81,000	531,000	530,929	-71	
81,000	531,000	530,929	-71	
15,000	15,000	14,490	-510	
15,000	15,000	14,490	-510	
391,000	8,111,080	8,110,696	-384	
391,000	8,111,080	8,110,696	-384	

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	12,582,491		
土地改良物			
土地改良物			
房屋及建築	12,582,491		
房屋及建築	12,582,491		
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	19,594,318	15,852,000	

113年度

單位：新臺幣元

11

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113年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	34	32	-2	
職員	24	24		
技工	6	6		
工友	2	2		
駕駛	2		-2	
總 計	34	32	-2	

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 14,012,000 元，決算數 12,177,255 元。

2.計時與計件人員酬金：以機關名義自行進用護理人員27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70人，預算數 77,914,000 元，決算數 69,824,612 元。

二、公彩回饋推展社福計畫：

外包費：依政府採購法承攬方式進用社工人員0人，預算數599,000元，決算數0元。

本頁空白

用人費用

中華民國

合 計

彙計表

單位：新臺幣元

14

用人費用

中華民國

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 14,012,000 元，決算數 12,177,255 元。
2.計時與計件人員酬金：以機關名義自行進用護理人員27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70人，預算數 77,914,000 元，決算數 69,824,612 元。

二、公益回饋推展社福計畫：
外包費：依政府採購法承攬方式進用社工人員0人，預算數599,000元，決算數0元。

彙計表

單位：新臺幣元

3.獎金：

(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5,000元。

中華民國113年度

[illegible]

17

本頁空白

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	201,498,000	260.00	191,013,306
公彩回饋推展社福計畫			2,358,000		1,366,899

註：以前年度保留數：福利服務計畫預算數7,011,827元，決算數7,005,850元。

福利部南區老人之家
執行績效摘要表

113年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
-56.00	-17.72	-10,484,694	-5.20	主要係因地域共生計畫未承攬採購外包人員所致。
		-991,101	-42.03	

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113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	38,141,000	32,516,121	-5,624,879	-14.75
正式員額薪資	23,874,000	21,473,750	-2,400,250	-10.05
加（夜）班費	1,403,000	1,049,499	-353,501	-25.20
獎金	6,639,000	5,250,113	-1,388,887	-20.92
退休及卹償金	3,222,000	1,995,168	-1,226,832	-38.08
福利費	3,003,000	2,747,591	-255,409	-8.51
服務費用	106,210,000	99,416,994	-6,793,006	-6.40
水電費	4,167,000	5,747,004	1,580,004	37.92
郵電費	381,000	296,288	-84,712	-22.23
旅運費	429,000	367,192	-61,808	-14.41
印刷裝訂及公告費	202,000	418,656	216,656	107.26
修理保養及保固費	3,893,000	5,339,950	1,446,950	37.17
保險費	196,000	234,933	38,933	19.86
一般服務費	93,878,000	83,150,197	-10,727,803	-11.43
專業服務費	2,983,000	3,781,826	798,826	26.78
公關慰勞費	81,000	80,948	-52	-0.06
材料及用品費	27,231,000	23,408,100	-3,822,900	-14.04
使用材料費	328,000	189,562	-138,438	-42.21
用品消耗	26,903,000	23,218,538	-3,684,462	-13.70
租金、償債、利息及相關手續費	357,000	327,960	-29,040	-8.13
機器租金	357,000	327,960	-29,040	-8.13
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	16,482,000	35,886,997	19,404,997	117.73
購建固定資產	15,852,000	35,348,997	19,496,997	122.99
購置無形資產	630,000	538,000	-92,000	-14.60
稅捐及規費（強制費）	122,000	94,156	-27,844	-22.82
消費與行為稅	61,000	31,986	-29,014	-47.56
規費	61,000	62,170	1,170	1.92
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,778,000	9,920,039	-1,857,961	-15.77
會費	23,000	21,000	-2,000	-8.70

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113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	11,499,000	9,709,652	-1,789,348	-15.56
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	256,000	189,387	-66,613	-26.02
其他	3,535,000	3,300,985	-234,015	-6.62
其他支出	3,535,000	3,300,985	-234,015	-6.62
合 計	203,856,000	204,871,352	1,015,352	0.50

註：本年度大陸地區旅費預算數0元，決算數0元。

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113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	57,000			
員工慰勞費	24,000	23,948	-52	-0.22	
統計所需項目					
義（志）工服務費	873,000	775,348	-97,652	-11.19	
計時與計件人員酬金	77,914,000	69,824,612	-8,089,388	-10.38	
專技人員酬金	201,000	135,000	-66,000	-32.84	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,301,000	1,596,982	295,982	22.75	
購置電腦軟體	630,000	538,000	-92,000	-14.60	

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	468,043,122	100.00	429,583,929	100.00	38,459,193	8.95
流動資產	13,497,835	2.88	8,113,754	1.89	5,384,081	66.36
現金	7,417,357	1.58	7,401,896	1.72	15,461	0.21
銀行存款	7,417,357	1.58	7,401,896	1.72	15,461	0.21
應收款項	5,316,111	1.14	559,530	0.13	4,756,581	850.10
應收帳款	5,316,111	1.14	559,530	0.13	4,756,581	850.10
預付款項	764,367	0.16	152,328	0.04	612,039	401.79
預付費用	764,367	0.16	152,328	0.04	612,039	401.79
固定資產	453,995,680	97.00	420,823,052	97.96	33,172,628	7.88
土地	90,040,700	19.24	90,235,500	21.01	-194,800	-0.22
土地	90,040,700	19.24	90,235,500	21.01	-194,800	-0.22
土地改良物	510,191	0.11	550,331	0.13	-40,140	-7.29
土地改良物	4,024,783	0.86	4,024,783	0.94		
累計折舊－土地改良物	-3,514,592	-0.75	-3,474,452	-0.81	-40,140	1.16
房屋建築及設備	333,491,879	71.25	268,007,203	62.39	65,484,676	24.43
房屋建築及設備	508,176,393	108.57	434,445,473	101.13	73,730,920	16.97
累計折舊－房屋建築及設備	-174,684,514	-37.32	-166,438,270	-38.74	-8,246,244	4.95
機械及設備	7,311,799	1.56	7,210,720	1.68	101,079	1.40
機械及設備	26,898,159	5.75	25,810,586	6.01	1,087,573	4.21
累計折舊－機械及設備	-19,586,360	-4.18	-18,599,866	-4.33	-986,494	5.30
交通及運輸設備	3,597,754	0.77	2,927,589	0.68	670,165	22.89
交通及運輸設備	15,752,516	3.37	15,003,076	3.49	749,440	5.00
累計折舊－交通及運輸設備	-12,154,762	-2.60	-12,075,487	-2.81	-79,275	0.66
雜項設備	19,043,357	4.07	10,620,894	2.47	8,422,463	79.30
雜項設備	53,996,917	11.54	45,888,668	10.68	8,108,249	17.67
累計折舊－雜項設備	-34,953,560	-7.47	-35,267,774	-8.21	314,214	-0.89
購建中固定資產			41,270,815	9.61	-41,270,815	-100.00
購建中固定資產			41,270,815	9.61	-41,270,815	-100.00
無形資產	549,207	0.12	646,723	0.15	-97,516	-15.08
無形資產	549,207	0.12	646,723	0.15	-97,516	-15.08

福利部南區老人之家

表

113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	13,498,235	2.88	8,114,154	1.89	5,384,081	66.35
流動負債	3,998,967	0.85	3,483,010	0.81	515,957	14.81
應付款項	3,998,967	0.85	3,483,010	0.81	515,957	14.81
應付代收款	3,998,967	0.85	3,483,010	0.81	515,957	14.81
其他負債	9,499,268	2.03	4,631,144	1.08	4,868,124	105.12
什項負債	4,183,157	0.89	4,071,614	0.95	111,543	2.74
存入保證金	3,947,818	0.84	3,764,318	0.88	183,500	4.87
應付保管款	235,339	0.05	307,296	0.07	-71,957	-23.42
內部往來	5,316,111	1.14	559,530	0.13	4,756,581	850.10
內部往來	5,316,111	1.14	559,530	0.13	4,756,581	850.10
淨資產	454,544,887	97.12	421,469,775	98.11	33,075,112	7.85
淨資產	454,544,887	97.12	421,469,775	98.11	33,075,112	7.85
淨資產	454,544,887	97.12	421,469,775	98.11	33,075,112	7.85
累積餘額	454,544,887	97.12	421,469,775	98.11	33,075,112	7.85

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
電腦軟體	549,207	0.12	646,723	0.15	-97,516	-15.08
其他資產	400	-	400	-		
什項資產	400	-	400	-		
存出保證金	400	-	400	-		
合 計	468,043,122	100.00	429,583,929	100.00	38,459,193	8.95

註：1.截至113年12月底止代管院民財物29,275,594元、代管院生財物2,307,801元、履約保證金定存單1,280,000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。

表

單位：新臺幣元

26

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113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	50,995,668	100.00		--	50,995,668	--
徵收及依法分配收入	11,089	0.02		--	11,089	--
違規罰款收入	11,089	0.02		--	11,089	--
勞務收入	38,471,611	75.44		--	38,471,611	--
服務收入	38,471,611	75.44		--	38,471,611	--
財產收益	10,402,090	20.40		--	10,402,090	--
財產孳息收入	665,312	1.30		--	665,312	--
廢舊物品售價收入	23,000	0.05		--	23,000	--
其他財產收入	9,713,778	19.05		--	9,713,778	--
其他收入	2,110,878	4.14		--	2,110,878	--
受贈收入	2,025,925	3.97		--	2,025,925	--
雜項收入	84,953	0.17		--	84,953	--
支出	183,341,143	359.52		--	183,341,143	--
人事支出	32,516,121	63.76		--	32,516,121	--
人事支出	32,516,121	63.76		--	32,516,121	--
業務支出	123,457,597	242.09		--	123,457,597	--
業務支出	123,457,597	242.09		--	123,457,597	--
獎補助支出	9,709,652	19.04		--	9,709,652	--
其他獎補助	9,709,652	19.04		--	9,709,652	--
財產損失	48,536	0.10		--	48,536	--
財產交易損失	48,536	0.10		--	48,536	--
折舊、折耗及攤銷	14,308,252	28.06		--	14,308,252	--
固定資產折舊	13,672,736	26.81		--	13,672,736	--
無形資產攤銷	635,516	1.25		--	635,516	--
其他支出	3,300,985	6.47		--	3,300,985	--
其他支出	3,300,985	6.47		--	3,300,985	--
本期賸餘（短絀）	-132,345,475	-259.52		--	-132,345,475	--
期初淨資產	421,469,775	826.48		--	421,469,775	--
解繳公庫				--		--
淨資產調整數	-194,800	-0.38		--	-194,800	--

中華民國113年度

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
期末淨資產	288,929,500	566.58		--	288,929,500	--

28

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113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）	33,075,112
調整非現金項目	-2,040,778
業務活動之淨現金流入（流出）	31,034,334
投資活動之現金流量	
減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	22
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-35,887,019
投資活動之淨現金流入（流出）	-35,886,997
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	229,207,594
減少短期債務及其他負債	-224,339,470
籌資活動之淨現金流入（流出）	4,868,124
現金及約當現金之淨增（淨減）	15,461
期初現金及約當現金	7,401,896
期末現金及約當現金	7,417,357

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113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	39,255,965	11,739,703	50,995,668	收入
徵收及依法分配收入	11,089		11,089	徵收及依法分配收入
勞務收入	38,471,611		38,471,611	勞務收入
財產收入	688,312	9,713,778	10,402,090	財產收益
其他收入	84,953	2,025,925	2,110,878	其他收入
基金用途	204,871,352	-21,530,209	183,341,143	支出
用人費用	32,516,121		32,516,121	人事支出
服務費用	99,416,994	24,040,603	123,457,597	業務支出
材料及用品費	23,408,100	-23,408,100		
租金、償債、利息及相關手續費	327,960	-327,960		
稅捐及規費（強制費）	94,156	-94,156		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	210,387	-210,387		
捐助、補助與獎助	9,709,652		9,709,652	獎補助支出
資產短絀		48,536	48,536	財產損失
		14,308,252	14,308,252	折舊、折耗及攤銷
其他	3,300,985		3,300,985	其他支出
購建固定資產	35,348,997	-35,348,997		
購置無形資產	538,000	-538,000		
本期賸餘(短絀)	-165,615,387	33,269,912	-132,345,475	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額		421,469,775	421,469,775	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		-194,800	-194,800	淨資產調整數
期末基金餘額	-165,615,387	454,544,887	288,929,500	期末淨資產

註：

1. 「財產收益」調整數9,713,778元，係為受減少就醫獎勵金補助單機掌上型血氧濃度機1台35,000元及監視器1部34,300元、受感染管制獎勵金補助冷氣1台40,584元、冰箱1台11,769元及藥櫃1個28,550元、受前瞻計畫補助托嬰中心工程4,937,598元、受113年長照基金補助日照中心自動灑水設備及119火災通報裝置4,281,000元及日照中心火警受信總機520,000元、受日照獎勵金補助日照中心自動灑水設備及119火災通報裝置43,480元，其他減少托嬰中心電腦2台、吸塵器1台、圖書2批、教具1批合計218,503元改由113年度福利計畫支應。
2. 「其他收入」調整數2,025,925元，係為外界捐贈7人座小客車1台1,056,000元、院生新建院舍-夢想1號室內裝修等設備969,925元、。
3. 「業務支出」調整數24,040,603元，係為「材料及用品費」-23,408,100元、「租金、償債、利息及相關手續費」-327,960元、「稅捐及規費（強制費）」-94,156元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」-210,387元。
4. 「財產損失」調整數48,536元，係為固定資產報廢損失。
5. 「折舊、折耗及攤銷」調整數14,308,252元，係為固定資產折舊及電腦軟體攤銷數。
6. 「購建固定資產」調整數-35,348,997元，係為購建固定資產。
7. 「購置無形資產」調整數-538,000元，係為購建無形資產。
8. 「淨資產調整數」調整數-194,800元，係為113年公告地價調整39,500元及移交土地予財政部國有財產署-234,300元。

主辦會計人員：

主計員許心惠

基金主持人：

衛生福利部
老人之家
許慧麗