

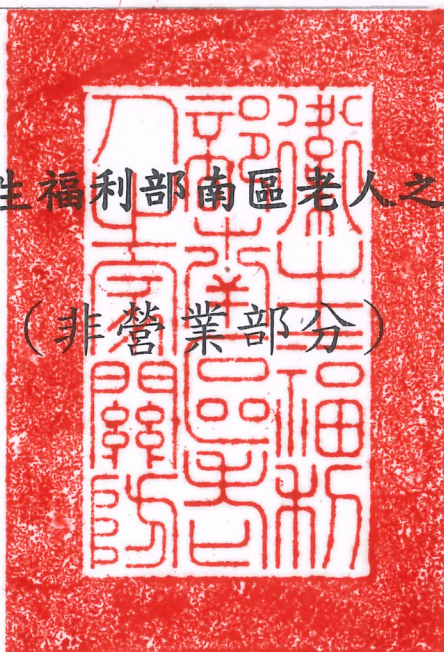
中華民國 114 年度
(114 年 1 月 1 日 至 114 年 12 月 31 日)

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

中 華 民 國 114 年 度
(114 年 1 月 1 日 至 114 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114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 114 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 298 人，分別為院民 224 人、院生 44 人、日間照顧 30 人，本年度實際平均收容 257 人，分別為院民 198 人、院生 30 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 44,636,456 元，較可用預算數 46,159,000 元，減少 1,522,544 元，約 3.30%。
 - 1. 違規罰款收入：實際數 7,417 元，較可用預算數 0 元，增加 7,417 元。
 - 2. 勞務收入：實際數 43,833,944 元，較可用預算數 45,530,000 元，減少 1,696,056 元。
 - 3. 財產收入：實際數 776,055 元，較可用預算數 629,000 元，增加 147,055 元。
 - 4. 其他收入：實際數 19,040 元，較可用預算數 0 元，增加 19,040 元。
- (二) 基金用途
 - 1. 福利服務計畫：實際數 194,547,621 元，較可用預算數 205,396,000 元，減少 10,848,379 元，約 5.28%。
 - (1) 用人費用：實際數 33,625,810 元，較可用預算數 34,725,000 元，減少 1,099,190 元。
 - (2) 服務費用：實際數 105,510,628 元，較可用預算數 110,646,000 元，減少 5,135,372 元。
 - (3) 材料及用品費：實際數 24,550,599 元，較可用預算數 25,647,000 元，減少 1,096,401 元。
 - (4) 租金、償債、利息及相關手續費：實際數 359,161 元，較可用預算數 383,000 元，減少 23,839 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 19,014,300 元，較可用預算數 20,568,000 元，減少 1,553,700 元。
 - (6) 稅捐及規費(強制費)：實際數 120,025 元，較可用預算數 132,000 元，減少 11,975 元。
 - (7) 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費：實際數 9,806,247 元，較可用預算數 11,723,000 元，減少 1,916,753 元。
 - (8) 其他：實際數 1,560,851 元，較可用預算數 1,572,000 元，減少 11,149 元。
 - 2. 公彩回饋推展社福計畫：實際數 2,064,293 元，較可用預算數 2,452,000 元，減少 387,707 元，約 15.81%。
 - (1) 服務費用：實際數 586,700 元，較可用預算數 663,000 元，減少 76,300 元。
 - (2) 材料及用品費：實際數 430,685 元，較可用預算數 490,000 元，減少 59,315 元。
 - (3) 租金、償債、利息及相關手續費：實際數 401,052 元，較可用預算數 541,000 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 114 年度

減少 139,948 元。

(4) 其他：實際數 645,856 元，較可用預算數 758,000 元，減少 112,144 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 10,292,000 元，較可用預算數 10,292,000 元，減少 0 元，約 0%。

(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 10,292,000 元，較可用預算數 10,292,000 元，減少 0 元。

(三) 餘絀部份：收支相抵後，短絀 162,267,458 元，較可用預算數短絀 171,981,000 元，增加 9,713,542 元，主要係撙節開支。

三、 現金流量結果：期初現金及約當現金 7,417,357 元，本年度現金及約當年度淨增 5,167,877 元，期末現金及約當現金 12,585,234 元。

四、 資產負債情況：

(一) 資產部分：

1. 銀行存款：12,585,234 元。
2. 應收帳款：5,675,125 元，主要係應收各縣市政府院民生安置費。
3. 預付費用：2,054,943 元，主要係預付長照基金賸餘款繳回等。
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：-3,554,732 元。
7. 房屋建築及設備：520,800,258 元。
8. 累計折舊—房屋建築及設備：-184,762,962 元。
9. 機械及設備：30,318,057 元。
10. 累計折舊—機械及設備：-20,614,133 元。
11. 交通及運輸設備：17,264,315 元。
12. 累計折舊—交通及運輸設備-10,147,583 元。
13. 雜項設備：51,367,080 元。
14. 累計折舊—雜項設備：-33,282,075 元。
15. 購建中固定資產：12,493,853 元。
16. 權利：135,180 元。
17. 電腦軟體：214,831 元。
18. 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：9,891,620 元，係應付勞健保費及獎勵金等。
2. 存入保證金：4,513,618 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：5,675,125 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114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	46,159,000	100.00	44,636,456	100.00	-1,522,544	-3.30	39,255,965	100.00
徵收及依法分配收入			7,417	0.02	7,417	--	11,089	0.03
徵收收入			7,417	0.02	7,417	--	11,089	0.03
違規罰款收入			7,417	0.02	7,417	--	11,089	0.03
勞務收入	45,530,000	98.64	43,833,944	98.20	-1,696,056	-3.73	38,471,611	98.00
服務收入	45,530,000	98.64	43,833,944	98.20	-1,696,056	-3.73	38,471,611	98.00
財產收入	629,000	1.36	776,055	1.74	147,055	23.38	688,312	1.75
財產處分收入			87,500	0.20	87,500	--	23,000	0.06
租金收入	325,000	0.70	322,340	0.72	-2,660	-0.82	340,823	0.87
利息收入	304,000	0.66	366,215	0.82	62,215	20.47	324,489	0.83
其他收入			19,040	0.04	19,040	--	84,953	0.22
雜項收入			19,040	0.04	19,040	--	84,953	0.22
基金用途	218,140,000	472.58	206,903,914	463.53	-11,236,086	-5.15	204,871,352	521.89
福利服務計畫	205,396,000	444.97	194,547,621	435.85	-10,848,379	-5.28	191,013,306	486.58
購建固定資產	20,358,000	44.10	19,014,300	42.60	-1,343,700	-6.60	22,857,850	58.23
其他	185,038,000	400.87	175,533,321	393.25	-9,504,679	-5.14	168,155,456	428.36
公彩回饋推展社福計畫	2,452,000	5.31	2,064,293	4.62	-387,707	-15.81	1,366,899	3.48
其他	2,452,000	5.31	2,064,293	4.62	-387,707	-15.81	1,366,899	3.48
增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫	10,292,000	22.30	10,292,000	23.06			12,491,147	31.82
購建固定資產	10,292,000	22.30	10,292,000	23.06			12,491,147	31.82
本期賸餘（短絀）	-171,981,000	-372.58	-162,267,458	-363.53	9,713,542	-5.65	-165,615,387	-421.89
期初基金餘額			-165,615,387	-371.03	-165,615,387	--		
解繳公庫								
期末基金餘額	-171,981,000	-372.58	-327,882,845	-734.56	-155,901,845	90.65	-165,615,387	-421.89

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114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	46,159,000	44,636,456	-1,522,544	-3.30	
徵收及依法分配收入		7,417	7,417	--	
徵收收入		7,417	7,417	--	
違規罰款收入		7,417	7,417	--	增加7,417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	45,530,000	43,833,944	-1,696,056	-3.73	
服務收入	45,530,000	43,833,944	-1,696,056	-3.73	
財產收入	629,000	776,055	147,055	23.38	
財產處分收入		87,500	87,500	--	增加87,500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	325,000	322,340	-2,660	-0.82	
利息收入	304,000	366,215	62,215	20.47	本年度截至本月份累計實際數較分配預算數增加62,215元，約20.47%，主要係銀行存款利息增加所致。
其他收入		19,040	19,040	--	
雜項收入		19,040	19,040	--	
其他雜項收入		19,040	19,040	--	增加19,040元，本年度無預算分配數，主要係收取場地使用費收入所致。

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114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	218,140,000	206,903,914	-11,236,086	-5.15	
福利服務計畫	205,396,000	194,547,621	-10,848,379	-5.28	
用人費用	38,271,000	33,625,810	-4,645,190	-12.14	
正式員額薪資	24,443,000	22,519,155	-1,923,845	-7.87	
加（夜）班費	1,395,000	895,443	-499,557	-35.81	
獎金	6,092,000	5,170,533	-921,467	-15.13	
退休及卹償金	3,167,000	2,166,383	-1,000,617	-31.60	
福利費	3,174,000	2,874,296	-299,704	-9.44	
服務費用	107,111,000	105,510,628	-1,600,372	-1.49	
水電費	5,423,000	6,086,553	663,553	12.24	
郵電費	381,000	318,086	-62,914	-16.51	
旅運費	429,000	448,427	19,427	4.53	
印刷裝訂及公告費	202,000	157,495	-44,505	-22.03	
修理保養及保固費	3,880,000	7,361,866	3,481,866	89.74	
保險費	201,000	227,385	26,385	13.13	
一般服務費	93,802,000	87,703,526	-6,098,474	-6.50	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、工友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 14,624,000 元，決算數13,023,987 元。 2.計時與計件人員酬金：以機關名義自行進用約用護理人員25人、約用社工人員5人、約用生活輔導員16人、約用心理輔導員1人、約用照顧服務員69人，預算數 77,937,000 元，決算數73,690,465 元。
專業服務費	2,712,000	3,126,661	414,661	15.29	
公關慰勞費	81,000	80,629	-371	-0.46	
材料及用品費	25,647,000	24,550,599	-1,096,401	-4.27	
使用材料費	334,000	226,644	-107,356	-32.14	
用品消耗	25,313,000	24,323,955	-989,045	-3.91	
租金、償債、利息及相關手續費	383,000	359,161	-23,839	-6.22	
機器租金	383,000	359,161	-23,839	-6.22	
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	20,568,000	19,014,300	-1,553,700	-7.55	
購建固定資產	20,358,000	19,014,300	-1,343,700	-6.60	荊棘樓耐震補強與消防設備建置更新工程(含第一次契約變更)：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3,059,793元及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9,318,944元，工程結算金額12,378,737元，依「中央政府各機關工程管理費支工程款決標金額12,378,737元-營業稅589,464元-保險54,385元=11,734,888元，工程管理費上限為5,000,000元*3%+(6,734,888-5,000,000)*1.5%=251,023元，因考量整體計畫預算上限，故提列工程管理費41,400元，114年實支數41,400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114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	210,000		-210,000	-100.00	
稅捐及規費（強制費）	121,000	120,025	-975	-0.81	
消費與行為稅	61,000	37,138	-23,862	-39.12	
規費	60,000	82,887	22,887	38.15	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,723,000	9,806,247	-1,916,753	-16.35	
會費	23,000	21,000	-2,000	-8.70	
捐助、補助與獎助	11,432,000	9,581,747	-1,850,253	-16.18	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	268,000	203,500	-64,500	-24.07	
其他	1,572,000	1,560,851	-11,149	-0.71	
其他支出	1,572,000	1,560,851	-11,149	-0.71	
公彩回饋推展社福計畫	2,452,000	2,064,293	-387,707	-15.81	
服務費用	663,000	586,700	-76,300	-11.51	
專業服務費	663,000	586,700	-76,300	-11.51	
材料及用品費	490,000	430,685	-59,315	-12.11	
用品消耗	490,000	430,685	-59,315	-12.11	
租金、償債、利息及相關手續費	541,000	401,052	-139,948	-25.87	
機器租金	541,000	401,052	-139,948	-25.87	
其他	758,000	645,856	-112,144	-14.79	
其他支出	758,000	645,856	-112,144	-14.79	
增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫	10,292,000	10,292,000			
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	10,292,000	10,292,000			
購建固定資產	10,292,000	10,292,000			荊棘樓耐震補強與消防設備建置更新工程(含第一次契約變更)：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3,059,793元及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9,318,944元，工程結算金額12,378,737元，依「中央政府各機關工程管理費支工程款決標金額12,378,737元-營業稅589,464元-保險54,385元=11,734,888元，工程管理費上限為5,000,000元*3%+(6,734,888-5,000,000)*1.5%=251,023元，因考量整體計畫預算上限，故提列工程管理費41,400元，114年實支數41,400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114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	699,438,675	-244,893,788	20,568,000	44,167,024		16,946,642	-7,467,697	474,297,572
土地	90,040,700							90,040,700
土地改良物	4,024,783	-3,514,592					-40,140	470,051
房屋及建築	508,176,393	-174,684,514	10,982,000	12,623,865			-10,078,448	336,037,296
機械及設備	26,898,159	-19,586,360	2,645,000	4,495,159		1,075,261	-1,027,773	9,703,924
交通及運輸設備	15,752,516	-12,154,762	4,161,000	4,195,299		2,683,500	2,007,179	7,116,732
雜項設備	53,996,917	-34,953,560	2,570,000	2,641,983		5,271,820	1,671,485	18,085,005
購建中固定資產				20,060,718		7,566,865		12,493,853
電腦軟體	549,207		210,000			334,376		214,831
權利				150,000		14,820		135,180

註：

1. 土地：無。

2. 土地改良物：無。

3. 房屋及建築：受補助增加怡樂大樓北側窗戶修繕工程898,000元（長照基金補助款）、廚房充實設施設備排油煙機系統2,191,000元（長照基金補助款）、行政中心水道連結灑水設備1,968,000元（長照基金補助款）、怡樂大樓自動灑水設備工程完工轉入增加6,111,039元、怡樂大樓老舊電線汰換工程完工轉入增加1,256,575元、行政中心水道連結灑水設備（福利計畫自籌差額）完工轉入增加199,251元。

4. 機械及設備：基金購置增加電腦9台及防火牆擴充及無線網路汰換等設備 2,645,000元，外界捐贈增加心家園夢想1號防盜門禁主機1台15,550元，受補助增加防水閘門8座203,300元（長照基金補助款）、行動沐浴設備2台及洗頭儀1台1,629,000元（長照基金補助款）、抽痰機2台差額2,309元（感控獎勵金），報廢電腦7台等設備減少1,075,261元。

5. 交通及運輸設備：基金購置增加20人座中型巴士等設備4,031,399元，外界捐贈增加心家園夢想1號監視主機系統1台67,900元，受補助增加醫倍思非接觸式呼吸頻率監測系統2部96,000元（長照基金補助款），報廢大客車等設備減少2,683,500元。

6. 雜項設備：基金購置增加冷氣16台等設備2,569,183元，外界捐贈增加感恩聖仁基金會指定用途捐款購置冷凍櫃1台17,300元、三位自然人捐贈輪椅3台55,500元，報廢廚房設備、冷氣機、飲水機等設備減少5,271,820元。

7. 購建中固定資產：基金購置增加20,060,718元，怡樂大樓自動灑水設備工程完工轉出減少6,111,039元、怡樂大樓老舊電線汰換工程完工轉出減少1,256,575元、行政中心水道連結灑水設備（福利計畫自籌差額）完工轉出減少199,251元。

8. 電腦軟體：攤銷減少334,376元。

9. 權利：其他增加補登109年攝製影片1部150,000元，攤銷減少14,820元。

10. 以前年度保留數：0元。

11. 本年度奉准先行辦理金額：0元。

本頁空白

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		20,358,000	
土地改良物			
土地改良物			
房屋及建築		12,700,000	
房屋及建築		12,700,000	
購建中固定資產			
機械及設備		2,112,000	
機械及設備		2,112,000	
交通及運輸設備		4,076,000	
交通及運輸設備		4,076,000	
雜項設備		1,470,000	
雜項設備		1,470,000	
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			
增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫		10,292,000	
土地改良物			
土地改良物			
房屋及建築		10,292,000	
房屋及建築		10,292,000	
購建中固定資產			
機械及設備			
機械及設備			
交通及運輸設備			

114年度

單位：新臺幣元

9

福利部南區老人之家 改良擴充明細表

114年度

單位：新臺幣元

[illegible]

員工人數彙計表

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	34	30	-4	
職員	24	23	-1	
技工	6	6		
工友	2	1	-1	
駕駛	2		-2	
總 計	34	30	-4	

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、工友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 14,624,000元，決算數13,023,987 元。

2.計時與計件人員酬金：以機關名義自行進用約用護理人員25人、約用社工人員5人、約用生活輔導員16人、約用心理輔導員1人、約用照顧服務員69人，預算數 77,937,000 元，決算數73,690,465元。

本頁空白

用人費用

科 目	預 算 數				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加(夜)班費	津貼	獎金
福利服務計畫	24,443,000		1,395,000		6,092,000
正式人員	24,443,000		1,395,000		6,092,000
聘僱人員					
合 計	24,443,000		1,395,000		6,092,000

彙計表

單位：新臺幣元

14

社會福利基金-衛生
用人費用
中華民國

科 目	決 算 數				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加(夜)班費	津貼	獎金
福利服務計畫	22,519,155		895,443		5,170,533
正式人員	22,519,155		895,443		5,170,533
聘僱人員					
合 計	22,519,155		895,443		5,170,533

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、工友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 14,624,000元，決算數13,023,987 元。

2.計時與計件人員酬金：以機關名義自行進用約用護理人員25人、約用社工人員5人、約用生活輔導員16人、約用心理輔導員1人、約用照顧服務員69人，預算數 77,937,000 元，決算數73,690,465元。

114年度

[illegible]

(1)考績獎金：依據公務人員考績法，預算員額33人，預算數3,088,000元，決算員額33人，決算數2,353,045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33人，預算數2,966,000元，決算員額34人，決算數2,780,039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1人，決算數37,449元。

(3)其他獎金：0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114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	%	
大客車	1.00	4,076,000	1.00	3,946,699			-129,301	-3.17	
合 計	1	4,076,000	1	3,946,699			-129,301	-3.17	

註：截至114年12月31日止共計小型客車1輛、大型客車2輛、客貨兩用車2輛、復康巴士2輛、機車3輛。

本頁空白

福利部南區老人之家 執行績效摘要表

114年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較 増 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
-41.00	-13.76	-10,848,379	-5.28	
		-387,707	-15.81	

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114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	38,271,000	33,625,810	-4,645,190	-12.14
正式員額薪資	24,443,000	22,519,155	-1,923,845	-7.87
加（夜）班費	1,395,000	895,443	-499,557	-35.81
獎金	6,092,000	5,170,533	-921,467	-15.13
退休及卹償金	3,167,000	2,166,383	-1,000,617	-31.60
福利費	3,174,000	2,874,296	-299,704	-9.44
服務費用	107,774,000	106,097,328	-1,676,672	-1.56
水電費	5,423,000	6,086,553	663,553	12.24
郵電費	381,000	318,086	-62,914	-16.51
旅運費	429,000	448,427	19,427	4.53
印刷裝訂及公告費	202,000	157,495	-44,505	-22.03
修理保養及保固費	3,880,000	7,361,866	3,481,866	89.74
保險費	201,000	227,385	26,385	13.13
一般服務費	93,802,000	87,703,526	-6,098,474	-6.50
專業服務費	3,375,000	3,713,361	338,361	10.03
公關慰勞費	81,000	80,629	-371	-0.46
材料及用品費	26,137,000	24,981,284	-1,155,716	-4.42
使用材料費	334,000	226,644	-107,356	-32.14
用品消耗	25,803,000	24,754,640	-1,048,360	-4.06
租金、償債、利息及相關手續費	924,000	760,213	-163,787	-17.73
機器租金	924,000	760,213	-163,787	-17.73
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	30,860,000	29,306,300	-1,553,700	-5.03
購建固定資產	30,650,000	29,306,300	-1,343,700	-4.38
購置無形資產	210,000		-210,000	-100.00
稅捐及規費（強制費）	121,000	120,025	-975	-0.81
消費與行為稅	61,000	37,138	-23,862	-39.12
規費	60,000	82,887	22,887	38.15
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,723,000	9,806,247	-1,916,753	-16.35
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114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	11,432,000	9,581,747	-1,850,253	-16.18
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	268,000	203,500	-64,500	-24.07
其他	2,330,000	2,206,707	-123,293	-5.29
其他支出	2,330,000	2,206,707	-123,293	-5.29
合 計	218,140,000	206,903,914	-11,236,086	-5.15

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114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	56,809	-191	-0.34	
員工慰勞費	24,000	23,820	-180	-0.75	
統計所需項目					
義（志）工服務費	773,000	629,573	-143,427	-18.55	
計時與計件人員酬金	77,937,000	73,690,465	-4,246,535	-5.45	
專技人員酬金	205,000	135,000	-70,000	-34.15	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,489,000	1,737,000	248,000	16.66	
購置電腦軟體	210,000		-210,000	-100.00	

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	494,613,274	100.00	468,043,122	100.00	26,570,152	5.68
流動資產	20,315,302	4.11	13,497,835	2.88	6,817,467	50.51
現金	12,585,234	2.54	7,417,357	1.58	5,167,877	69.67
銀行存款	12,585,234	2.54	7,417,357	1.58	5,167,877	69.67
應收款項	5,675,125	1.15	5,316,111	1.14	359,014	6.75
應收帳款	5,675,125	1.15	5,316,111	1.14	359,014	6.75
預付款項	2,054,943	0.42	764,367	0.16	1,290,576	168.84
預付費用	2,054,943	0.42	764,367	0.16	1,290,576	168.84
固定資產	473,947,561	95.82	453,995,680	97.00	19,951,881	4.39
土地	90,040,700	18.20	90,040,700	19.24		
土地	90,040,700	18.20	90,040,700	19.24		
土地改良物	470,051	0.10	510,191	0.11	-40,140	-7.87
土地改良物	4,024,783	0.81	4,024,783	0.86		
累計折舊－土地改良物	-3,554,732	-0.72	-3,514,592	-0.75	-40,140	1.14
房屋建築及設備	336,037,296	67.94	333,491,879	71.25	2,545,417	0.76
房屋建築及設備	520,800,258	105.29	508,176,393	108.57	12,623,865	2.48
累計折舊－房屋建築及設備	-184,762,962	-37.36	-174,684,514	-37.32	-10,078,448	5.77
機械及設備	9,703,924	1.96	7,311,799	1.56	2,392,125	32.72
機械及設備	30,318,057	6.13	26,898,159	5.75	3,419,898	12.71
累計折舊－機械及設備	-20,614,133	-4.17	-19,586,360	-4.18	-1,027,773	5.25
交通及運輸設備	7,116,732	1.44	3,597,754	0.77	3,518,978	97.81
交通及運輸設備	17,264,315	3.49	15,752,516	3.37	1,511,799	9.60
累計折舊－交通及運輸設備	-10,147,583	-2.05	-12,154,762	-2.60	2,007,179	-16.51
雜項設備	18,085,005	3.66	19,043,357	4.07	-958,352	-5.03
雜項設備	51,367,080	10.39	53,996,917	11.54	-2,629,837	-4.87
累計折舊－雜項設備	-33,282,075	-6.73	-34,953,560	-7.47	1,671,485	-4.78
購建中固定資產	12,493,853	2.53			12,493,853	--
購建中固定資產	12,493,853	2.53			12,493,853	--
無形資產	350,011	0.07	549,207	0.12	-199,196	-36.27
無形資產	350,011	0.07	549,207	0.12	-199,196	-36.27

福利部南區老人之家

表

114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	20,315,702	4.11	13,498,235	2.88	6,817,467	50.51
流動負債	9,891,620	2.00	3,998,967	0.85	5,892,653	147.35
應付款項	9,891,620	2.00	3,998,967	0.85	5,892,653	147.35
應付代收款	9,891,620	2.00	3,998,967	0.85	5,892,653	147.35
其他負債	10,424,082	2.11	9,499,268	2.03	924,814	9.74
什項負債	4,748,957	0.96	4,183,157	0.89	565,800	13.53
存入保證金	4,513,618	0.91	3,947,818	0.84	565,800	14.33
應付保管款	235,339	0.05	235,339	0.05		
內部往來	5,675,125	1.15	5,316,111	1.14	359,014	6.75
內部往來	5,675,125	1.15	5,316,111	1.14	359,014	6.75
淨資產	474,297,572	95.89	454,544,887	97.12	19,752,685	4.35
淨資產	474,297,572	95.89	454,544,887	97.12	19,752,685	4.35
淨資產	474,297,572	95.89	454,544,887	97.12	19,752,685	4.35
累積餘額	474,297,572	95.89	454,544,887	97.12	19,752,685	4.35

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
權利	135,180	0.03			135,180	--
電腦軟體	214,831	0.04	549,207	0.12	-334,376	-60.88
其他資產	400	-	400	-		
什項資產	400	-	400	-		
存出保證金	400	-	400	-		
合 計	494,613,274	100.00	468,043,122	100.00	26,570,152	5.68

註：1.截至114年12月底止代管院民財物32,540,937元、代管院生財物2,154,783元、履約保證金定存單2,280,000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114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	51,930,315	100.00		--	51,930,315	--
徵收及依法分配收入	7,417	0.01		--	7,417	--
違規罰款收入	7,417	0.01		--	7,417	--
勞務收入	43,833,944	84.41		--	43,833,944	--
服務收入	43,833,944	84.41		--	43,833,944	--
財產收益	7,763,664	14.95		--	7,763,664	--
財產孳息收入	688,555	1.33		--	688,555	--
廢舊物品售價收入	87,500	0.17		--	87,500	--
其他財產收入	6,987,609	13.46		--	6,987,609	--
其他收入	325,290	0.63		--	325,290	--
受贈收入	156,250	0.30		--	156,250	--
雜項收入	169,040	0.33		--	169,040	--
支出	194,445,088	374.43		--	194,445,088	--
人事支出	33,625,810	64.75		--	33,625,810	--
人事支出	33,625,810	64.75		--	33,625,810	--
業務支出	132,183,350	254.54		--	132,183,350	--
業務支出	132,183,350	254.54		--	132,183,350	--
獎補助支出	9,581,747	18.45		--	9,581,747	--
其他獎補助	9,581,747	18.45		--	9,581,747	--
財產損失	90,318	0.17		--	90,318	--
財產交易損失	90,318	0.17		--	90,318	--
折舊、折耗及攤銷	16,757,156	32.27		--	16,757,156	--
固定資產折舊	16,407,960	31.60		--	16,407,960	--
無形資產攤銷	349,196	0.67		--	349,196	--
其他支出	2,206,707	4.25		--	2,206,707	--
其他支出	2,206,707	4.25		--	2,206,707	--
本期賸餘（短絀）	-142,514,773	-274.43		--	-142,514,773	--
期初淨資產	454,544,887	875.30		--	454,544,887	--
解繳公庫				--		--
淨資產調整數				--		--

中華民國114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	312,030,114	600.86		--	312,030,114	--

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114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）	19,752,685
調整非現金項目	13,796,678
業務活動之淨現金流入（流出）	33,549,363
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	-29,306,300
投資活動之淨現金流入（流出）	-29,306,300
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	222,098,500
減少短期債務及其他負債	-221,173,686
籌資活動之淨現金流入（流出）	924,814
現金及約當現金之淨增（淨減）	5,167,877
期初現金及約當現金	7,417,357
期末現金及約當現金	12,585,234

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114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	44,636,456	7,293,859	51,930,315	收入
徵收及依法分配收入	7,417		7,417	徵收及依法分配收入
勞務收入	43,833,944		43,833,944	勞務收入
財產收入	776,055	6,987,609	7,763,664	財產收益
其他收入	19,040	306,250	325,290	其他收入
基金用途	206,903,914	-12,458,826	194,445,088	支出
用人費用	33,625,810		33,625,810	人事支出
服務費用	106,097,328	26,086,022	132,183,350	業務支出
材料及用品費	24,981,284	-24,981,284		
租金、償債、利息及相關手續費	760,213	-760,213		
稅捐及規費（強制費）	120,025	-120,025		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	224,500	-224,500		
捐助、補助與獎助	9,581,747		9,581,747	獎補助支出
資產短絀		90,318	90,318	財產損失
		16,757,156	16,757,156	折舊、折耗及攤銷
其他	2,206,707		2,206,707	其他支出
購建固定資產	29,306,300	-29,306,300		
本期賸餘（短絀）	-162,267,458	19,752,685	-142,514,773	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額		454,544,887	454,544,887	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	-162,267,458	474,297,572	312,030,114	期末淨資產

註：

1. 「財產收入」調整數6,987,609元，係為長照基金補助增加怡樂大樓北側窗戶修繕工程898,000元、防水閘門8座203,300元、廚房充實設施設備排油煙機系統2,191,000元、行政中心水道連結灑水設備1,968,000元、行動沐浴設備2台及洗頭儀1台1,629,000元、醫倍思非接觸式呼吸頻率監測系統2部96,000元，感控獎勵金補助增加抽痰機2台差額2,309元。
2. 「其他收入」調整數306,250元，係為感恩聖仁基金會指定用途捐款購置冷凍櫃1台17,300元、三位自然人捐贈輪椅3台55,500元、補登109年攝製影片1部150,000元、捐款購置心家園夢想1號防盜門禁主機1台15,550元及監視主機系統1台67,900元。
3. 「業務支出」調整數26,086,022元，係為「材料及用品費」-24,981,284元、「租金、償債、利息及相關手續費」-760,213元、「稅捐及規費（強制費）」-120,025元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」-224,500元。
4. 「財產損失」調整數90,318元，係為固定資產報廢損失。
5. 「折舊、折耗及攤銷」調整數16,757,156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-29,306,300元，係為購建固定資產。

主辦會計人員：

基金主持人：

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)