

中華民國108年度
(自108年1月1日起至108年12月31日止)

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)

衛生福利部澎湖老人之家 編

衛生福利部主管
社會福利基金
目 次

中華民國108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	1
4.資產負債情況	1
5.資本資產及長期負債概況	
6其他	1

乙、主要表

1.基金來源、用途及餘絀決算表	2
2.現金流量表	3
3.平衡表	4-5

丙、附屬表

1.基金來源明細表	6
2.基金用途明細表	7-9
4.資本資產及長期負債增減情形表	10-11
5.固定資產建設改良擴充明細表	12-13
6.員工人數彙計表	14
7.用人費用彙計表	16-19
8.增購及汰舊換新管理用公車輛明細表	20
9.主要業務計畫執行績效摘要表	22-23
10.各項費用彙計表	24-25
11.管制性項目及統計所需項目比較表	26

社會福利基金

總說明

中華民國 108 年度

一、業務計畫實施績效：

福利服務計畫：預計收容院民 65 人，院生 90 人共計 155 人，均按工作目標執行；本年度實際平均收容院民 59 人，院生 67 人，共 126 人。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一) 本年度預算奉核定：

1. 基金來源 8,876 千元（係勞務收入 8,876 千元）。

2. 基金用途：91,572 千元

(1) 福利服務計畫：83,071 千元。

(2) 公彩回饋推展社福計畫：1,566 千元(另 107 年保留 810,256 元)。

(3) 強化機構佈建居家式及社區式長照服務計畫：6,935 千元。

(二) 預算執行結果

1. 基金來源 9,473,235 元（勞務收入 9,213,165 元,財產收入 210,279 元，其他收入 49,791 元）

2. 基金用途：7,469 萬 1,061

(1) 福利服務計畫：7,262 萬 1,435 元。

(2) 公彩回饋推展社福計畫：205 萬 7,418 元(含 107 保留決算數 689,498 元)。

(3) 強化機構佈建居家式及社區式長照服務計畫：1 萬 2,208 元。

(三) 本年度短絀：65,217,826 元。

三、現金流量結果：期初現金及約當現金 3,054,591 元,本年度現金及約當現金淨增 720,998 元，期末現金及約當現金 3,775,589 元。

四、資產負債情況：

(一) 資產部分：銀行存款 3,775,589 元，應收帳款 1,183,850，存出保證金 1,800 元，計 4,961,239 元。

(二) 負債部分：應付代收款 2,208,706 元，預收收入 13,600 元；存入保證金 1,568,683 元；內部往來 1,170,250 元，計 4,961,239 元。

五、資本資產及長期負債概況：期初餘額 226,538,183 元(含電腦軟體 95,334 元)，本年度增加 2,872,498 元，減少 5,845,455 元，固定項目累計折舊 86,193,968 元，期末餘額 137,371,258 元(含電腦軟體 76,626 元)。

六、其他：無

社會福利基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國108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	8,876,000.00	100.00	9,473,235.00	100.00	597,235.00	6.73	9,488,818.00	100.00
勞務收入	8,876,000.00	100.00	9,213,165.00	97.25	337,165.00	3.80	9,230,473.00	97.28
服務收入	8,876,000.00	100.00	9,213,165.00	97.25	337,165.00	3.80	9,230,473.00	97.28
財產收入			210,279.00	2.22	210,279.00		218,003.00	2.30
財產處分收入			6,300.00	0.07	6,300.00		3,055.00	0.03
租金收入			189,914.00	2.00	189,914.00		203,463.00	2.14
利息收入			14,065.00	0.15	14,065.00		11,485.00	0.12
其他收入			49,791.00	0.53	49,791.00		40,342.00	0.43
雜項收入			49,791.00	0.53	49,791.00		40,342.00	0.43
基金用途	91,572,000.00	1,031.68	74,691,061.00	788.44	-16,880,939.00	18.43	73,819,713.00	777.97
福利服務計畫	83,071,000.00	935.91	72,621,435.00	766.60	-10,449,565.00	12.58	71,787,885.00	756.55
購建固定資產	646,000.00	7.28	619,178.00	6.54	-26,822.00	4.15	887,394.00	9.35
其他	82,425,000.00	928.63	72,002,257.00	760.06	-10,422,743.00	12.65	70,900,491.00	747.20
公彩回饋推展社福計畫	1,566,000.00	17.64	2,057,418.00	21.72	491,418.00	31.38	2,031,828.00	21.41
購建固定資產	409,000.00	4.61	1,041,498.00	10.99	632,498.00	154.64	1,709,208.00	18.01
其他	1,157,000.00	13.04	1,015,920.00	10.72	-141,080.00	12.19	322,620.00	3.40
強化機構佈建居家式及社區式長照服務計畫	6,935,000.00	78.13	12,208.00	0.13	-6,922,792.00	99.82		
購建固定資產	6,935,000.00	78.13	12,208.00	0.13	-6,922,792.00	99.82		
本期賸餘(短絀)	-82,696,000.00	-931.68	-65,217,826.00	-688.44	17,478,174.00	21.14	-64,330,895.00	-677.97
期初基金餘額								
解繳公庫								
期末基金餘額	-82,696,000.00	-931.68	-65,217,826.00	-688.44	17,478,174.00	21.14	-64,330,895.00	-677.97

社會福利基金
現金流量表
中華民國108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				
調整非現金項目		920,230.00	920,230.00	
業務活動之淨現金流入（流出）		920,230.00	920,230.00	
其他活動之現金流量				
增加短期債務及其他負債		150,418.00	150,418.00	
減少短期債務及其他負債		-349,650.00	-349,650.00	
其他活動之淨現金流入（流出）		-199,232.00	-199,232.00	
現金及約當現金之淨增（淨減）		720,998.00	720,998.00	
期初現金及約當現金		3,054,591.00	3,054,591.00	
期末現金及約當現金		3,775,589.00	3,775,589.00	

空白表

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	4,961,239.00	100.00	5,220,205.00	100.00	-258,966.00	4.96
流動資產	4,959,439.00	99.96	5,218,405.00	99.97	-258,966.00	4.96
現金	3,775,589.00	76.10	3,054,591.00	58.51	720,998.00	23.60
銀行存款	3,775,589.00	76.10	3,054,591.00	58.51	720,998.00	23.60
應收款項	1,183,850.00	23.86	2,163,814.00	41.45	-979,964.00	45.29
應收帳款	1,183,850.00	23.86	2,163,814.00	41.45	-979,964.00	45.29
其他資產	1,800.00	0.04	1,800.00	0.03		
什項資產	1,800.00	0.04	1,800.00	0.03		
存出保證金	1,800.00	0.04	1,800.00	0.03		
合 計	4,961,239.00	100.00	5,220,205.00	100.00	-258,966.00	4.96

利基金

表

108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	4,961,239.00	100.00	5,220,205.00	100.00	-258,966.00	4.96
流動負債	2,222,306.00	44.79	1,288,476.00	24.68	933,830.00	72.48
應付款項	2,208,706.00	44.52	1,288,476.00	24.68	920,230.00	71.42
應付代收款	2,208,706.00	44.52	1,288,476.00	24.68	920,230.00	71.42
預收款項	13,600.00	0.27	-	-	13,600.00	
預收收入	13,600.00	0.27	-	-	13,600.00	
其他負債	2,738,933.00	55.21	3,931,729.00	75.32	-1,192,796.00	30.34
什項負債	1,568,683.00	31.62	1,767,915.00	33.87	-199,232.00	11.27
存入保證金	1,568,683.00	31.62	1,767,915.00	33.87	-199,232.00	11.27
內部往來	1,170,250.00	23.59	2,163,814.00	41.45	-993,564.00	45.92
內部往來	1,170,250.00	23.59	2,163,814.00	41.45	-993,564.00	45.92
合 計	4,961,239.00	100.00	5,220,205.00	100.00	-258,966.00	4.96

社會福利基金
基金來源明細表
中華民國108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	8,876,000.00	9,473,235.00	597,235.00	6.73	決算數與預算數比較增減百分比超過百分之十原因如下： 財產收入：財產處分收入6,300元、租金收入189,914元及利息收入14,065元。 其他收入：雜項收入：廢食用油回收及停車場地清潔費等10,150元。罰款收入29,641元。收回以前年度歲出：收縣府補助107年志工保險費10,000元。
勞務收入	8,876,000.00	9,213,165.00	337,165.00	3.80	
服務收入	8,876,000.00	9,213,165.00	337,165.00	3.80	
財產收入		210,279.00	210,279.00		
財產處分收入		6,300.00	6,300.00		
租金收入		189,914.00	189,914.00		
利息收入		14,065.00	14,065.00		
其他收入		49,791.00	49,791.00		
雜項收入		49,791.00	49,791.00		

社會福利基金
基金用途明細表
中華民國108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	91,572,000.00	74,691,061.00	-16,880,939.00	18.43	
福利服務計畫	83,071,000.00	72,621,435.00	-10,449,565.00	12.58	決算數與預算比較增減百分比超過百分之十原因如下： 主要係因按實際收容院民生人數核實支用。
用人費用	31,901,000.00	29,123,548.00	-2,777,452.00	8.71	
正式員額薪資	21,403,000.00	19,682,687.00	-1,720,313.00	8.04	
超時工作報酬	1,071,000.00	855,308.00	-215,692.00	20.14	
獎金	4,831,000.00	4,243,672.00	-587,328.00	12.16	
退休及卹償金	1,998,000.00	1,970,130.00	-27,870.00	1.39	
福利費	2,598,000.00	2,371,751.00	-226,249.00	8.71	
服務費用	30,226,000.00	27,114,443.00	-3,111,557.00	10.29	一、臨時人員：自行進用人員預算21人，含 （一）社工員2人，預算1,146,000元，決算2人1,142,968元。 （二）生活輔導員7人預算4,010,000元，決算7人3,891,825元。 （三）保育員1人預算612,000元，決算1人623,180元。 （四）心理輔導員1人，預算573,000元，決算1人517,575元。 （五）照顧服務員10人預算4,934,000元，決算10人4,409,034元。 二、臨時人員：外包公司承攬預算18人，含 （一）護理人員7人預算4,784,000元，決算7人4,240,702元。 （二）生活輔導員9人預算5,148,000元，決算5人2,811,155元。 （三）照顧服務員2人預算984,000元，決算3人1,475,964元。 （四）廚工0人預算0元，決算1人491,988元。 （五）駕駛0人預算0元，決算1人491,988元。
水電費	2,390,000.00	1,862,212.00	-527,788.00	22.08	
郵電費	231,000.00	171,041.00	-59,959.00	25.96	
旅運費	717,000.00	571,529.00	-145,471.00	20.29	
印刷裝訂與廣告費	43,000.00	42,985.00	-15.00	0.03	
修理保養及保固費	1,364,000.00	1,353,848.00	-10,152.00	0.74	

社會福利基金
基金用途明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
保險費	173,000.00	148,408.00	-24,592.00	14.22	
一般服務費	24,132,000.00	21,832,085.00	-2,299,915.00	9.53	
專業服務費	1,095,000.00	1,051,335.00	-43,665.00	3.99	
公共關係費	81,000.00	81,000.00			
材料及用品費	11,313,000.00	8,787,543.00	-2,525,457.00	22.32	決算數與預算比較增減百分比超過百分之十原因如下： 院民生實際參與人數支出核銷
使用材料費	200,000.00	169,339.00	-30,661.00	15.33	
用品消耗	11,113,000.00	8,618,204.00	-2,494,796.00	22.45	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	646,000.00	619,178.00	-26,822.00	4.15	
購建固定資產	646,000.00	619,178.00	-26,822.00	4.15	
稅捐及規費（強制費）	25,000.00	25,414.00	414.00	1.66	
規費	25,000.00	25,414.00	414.00	1.66	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,404,000.00	6,432,231.00	-1,971,769.00	23.46	
會費	20,000.00	20,000.00			
捐助、補助與獎助	8,162,000.00	6,238,881.00	-1,923,119.00	23.56	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	222,000.00	173,350.00	-48,650.00	21.91	
其他	556,000.00	519,078.00	-36,922.00	6.64	
其他支出	556,000.00	519,078.00	-36,922.00	6.64	
公彩回饋推展社福計畫	1,566,000.00	2,057,418.00	491,418.00	31.38	一、決算數與預算數比較增減百分比超過百分之十原因如下： （一）經常門：全年預算數1,157千元與核定數1,043千元不同所致。 （二）購建固定資產：預算數409,0000元，決算數352,0000元，主要係因「院區大門」標餘款所致。 （三）(107保留)院區路燈：預算數810,256元，設置工程已完工，並於12/2辦理結案，核銷金額689,498元。
服務費用	1,044,000.00	908,740.00	-135,260.00	12.96	
修理保養及保固費	760,000.00	741,240.00	-18,760.00	2.47	
專業服務費	284,000.00	167,500.00	-116,500.00	41.02	
材料及用品費	74,000.00	71,080.00	-2,920.00	3.95	

社會福利基金
基金用途明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
用品消耗	74,000.00	71,080.00	-2,920.00	3.95	
購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	409,000.00	1,041,498.00	632,498.00	154.64	
購建固定資產	409,000.00	1,041,498.00	632,498.00	154.64	
其他	39,000.00	36,100.00	-2,900.00	7.44	
其他支出	39,000.00	36,100.00	-2,900.00	7.44	
強化機構佈建居家式及社區式 長照服務計畫	6,935,000.00	12,208.00	-6,922,792.00	99.82	失智專區工程案，於 12/31工程發包，決算數 12,208元，保留至109年
購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	6,935,000.00	12,208.00	-6,922,792.00	99.82	
購建固定資產	6,935,000.00	12,208.00	-6,922,792.00	99.82	

社會福利基金
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

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	
			增加		減少				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
資產	226,538,183.00	-84,959,498.00	2,872,498.00		5,845,455.00		-1,234,470.00	137,371,258.00	
非理財目的之長期 投資									
土地	39,731,467.00							39,731,467.00	
土地改良物									
房屋及建築	129,496,157.00	-39,769,014.00					-2,574,024.00	87,153,119.00	
機械及設備	11,427,647.00	-7,645,847.00	481,653.00		257,939.00		-709,770.00	3,295,744.00	
交通及運輸設備	6,753,129.00	-5,287,104.00	814,431.00		638,900.00		99,517.00	1,741,073.00	
雜項設備	38,971,016.00	-32,257,533.00	874,708.00		4,176,977.00		1,949,807.00	5,361,021.00	
購建中固定資產	63,433.00		701,706.00		752,931.00			12,208.00	

社會福利基金
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

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	
			增加		減少				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
電腦設備	95,334.00					(保留)689,498元，合計701,706元。路燈完工轉列固定資產752,931元(107購建中國定資產63,433元+108購建中國定資產689,498元)	76,626.00		
權利						澎湖老人之家基金截至本月購置0元。受贈0元。報廢0元。累計攤銷18,708元。			
遞耗資產									
其他									
負債									
長期債務									
固定項目淨額									

社會福
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
房屋及建築		6,935,000.00	
房屋及建築		6,935,000.00	
購建中固定資產			
機械及設備		385,000.00	
機械及設備		385,000.00	
交通及運輸設備	810,256.00	68,000.00	
交通及運輸設備	810,256.00	68,000.00	
購建中固定資產			
雜項設備		602,000.00	
雜項設備		602,000.00	
合 計	810,256.00	7,990,000.00	

利基金
改良擴充明細表

108年度

單位：新臺幣元

數		決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
	6,935,000.00	12,208.00	-6,922,792.00	
	6,935,000.00		-6,935,000.00	
		12,208.00	12,208.00	
	385,000.00	365,678.00	-19,322.00	
	385,000.00	365,678.00	-19,322.00	
	878,256.00	750,998.00	-127,258.00	
	878,256.00	750,998.00	-127,258.00	
	602,000.00	544,000.00	-58,000.00	
	602,000.00	544,000.00	-58,000.00	
	8,800,256.00	1,672,884.00	-7,127,372.00	

社會福利基金
員工人數彙計表

中華民國108年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	29	26	-3	
職員	20	20		
技工	6	4	-2	
工友	2	2		
駕駛	1		-1	
總 計	29	26	-3	

空白表

社會福
用 人 費 用

中華民國

科 目	預				
	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	21,403,000.00		1,071,000.00		4,831,000.00
正式人員	21,403,000.00		1,071,000.00		4,831,000.00
合 計	21,403,000.00		1,071,000.00		4,831,000.00

社會福
用 人 費 用

中華民國

科 目	決				
	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	19,682,687.00		855,308.00		4,243,672.00
正式人員	19,682,687.00		855,308.00		4,243,672.00
合 計	19,682,687.00		855,308.00		4,243,672.00

註：1.依承攬方式進用護理人員、生活輔導員、照顧服務員等18人預算10,916千元。決算數17人9,511,797元。保全用保育員、社工員、生活輔導員等預算數21人11,275千元。決算數21人10,584,582元（由計時與計件人員酬金項2,075,448元。4.年終獎金預算30人，預算數2,329千元。決算28人(退休職員1人年終慰問金列入)，決算數2,164

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108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									

空白表

社會福
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	155.00	83,071,000.00	126.00	72,621,435.00
公彩回饋推展社福計畫			1,566,000.00		2,057,418.00

利基金
執行績效摘要表

108年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
-29.00	18.71	-10,449,565.00	12.58	<p>本家實際收容人數未達預計收容人，數百分之九十原因分析：</p> <p>一、本縣老人受地域環境的影響，個性保守，安土重遷的觀念重，習慣於住在家庭，對於機關安，養較不能接受。</p> <p>二、本地人與家人同住的觀念重，或認為住進機構不光彩，且對於陌生的環境不能適應，非不得已不住進機構。</p> <p>三、收容老人年歲已高，因生病或生理自然退化日漸凋零死亡，進而使收容人數減少。</p> <p>四、政府給予社區居住的中低收入老人所需的生活補助，使得生活能自理的老人較無住進機構的需求。</p>
		491,418.00	31.38	

社會福利基金
各項費用彙計表
中華民國108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	31,901,000.00	29,123,548.00	-2,777,452.00	8.71
正式員額薪資	21,403,000.00	19,682,687.00	-1,720,313.00	8.04
超時工作報酬	1,071,000.00	855,308.00	-215,692.00	20.14
獎金	4,831,000.00	4,243,672.00	-587,328.00	12.16
退休及卹償金	1,998,000.00	1,970,130.00	-27,870.00	1.39
福利費	2,598,000.00	2,371,751.00	-226,249.00	8.71
服務費用	31,270,000.00	28,023,183.00	-3,246,817.00	10.38
水電費	2,390,000.00	1,862,212.00	-527,788.00	22.08
郵電費	231,000.00	171,041.00	-59,959.00	25.96
旅運費	717,000.00	571,529.00	-145,471.00	20.29
印刷裝訂與廣告費	43,000.00	42,985.00	-15.00	0.03
修理保養及保固費	2,124,000.00	2,095,088.00	-28,912.00	1.36
保險費	173,000.00	148,408.00	-24,592.00	14.22
一般服務費	24,132,000.00	21,832,085.00	-2,299,915.00	9.53
專業服務費	1,379,000.00	1,218,835.00	-160,165.00	11.61
公共關係費	81,000.00	81,000.00		
材料及用品費	11,387,000.00	8,858,623.00	-2,528,377.00	22.20
使用材料費	200,000.00	169,339.00	-30,661.00	15.33
用品消耗	11,187,000.00	8,689,284.00	-2,497,716.00	22.33
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,990,000.00	1,672,884.00	-6,317,116.00	79.06
購建固定資產	7,990,000.00	1,672,884.00	-6,317,116.00	79.06
稅捐及規費（強制費）	25,000.00	25,414.00	414.00	1.66
規費	25,000.00	25,414.00	414.00	1.66
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,404,000.00	6,432,231.00	-1,971,769.00	23.46
會費	20,000.00	20,000.00		
捐助、補助與獎助	8,162,000.00	6,238,881.00	-1,923,119.00	23.56
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	222,000.00	173,350.00	-48,650.00	21.91
其他	595,000.00	555,178.00	-39,822.00	6.69
其他支出	595,000.00	555,178.00	-39,822.00	6.69

社會福利基金
各項費用彙計表
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
合 計	91,572,000.00	74,691,061.00	-16,880,939.00	18.43

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108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	81,000.00	81,000.00			
統計所需項目					
義（志）工服務費	225,000.00	191,845.00	-33,155.00	14.74	
計時與計件人員酬金	11,275,000.00	10,584,582.00	-690,418.00	6.12	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	673,000.00	565,600.00	-107,400.00	15.96	

主辦會計人員：

基金主持人： ㄟ