

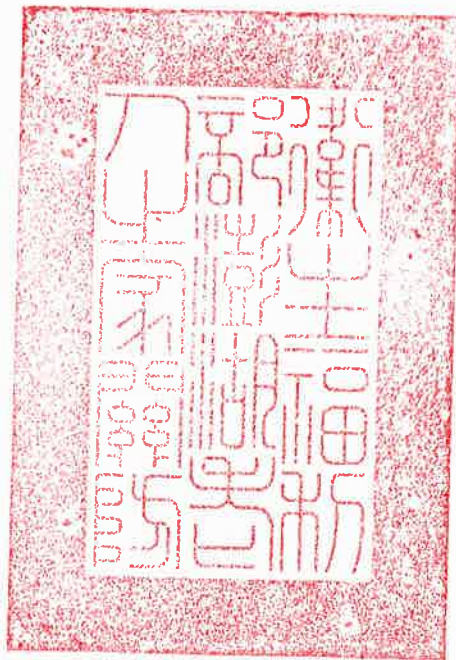
中華民國 113 年度  
( 113 年 1 月 1 日 至 113 年 12 月 31 日 )

## 中央政府總決算

衛生福利部主管

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家附屬單位決算

(非營業部分)



社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家 編



# 衛生福利部澎湖老人之家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	
基金來源、用途及餘絀表	3
貳、附屬表	
(1) 基金來源明細表	4
(2) 基金用途明細表	5 ~ 7
(3) 資本資產明細表	8
(4) 固定資產建設改良擴充明細表	9 ~ 10
(5) 員工人數彙計表	11
(6) 用人費用彙計表	12 ~ 15
(7) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	16
(8) 主要業務計畫執行績效摘要表	17 ~ 18
(9) 各項費用彙計表	19 ~ 20
(10) 管制性項目及統計所需項目比較表	21
丙、會計報表	
(1) 平衡表	22 ~ 25
(2) 收入支出表	26 ~ 27
(3) 現金流量表	28
丁、參考表	
決算與會計收支對照表	29



# 甲、總說明



# 社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

## 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：預計收容院民 71 人，院生 55 人，日間照顧 15 人共計 141 人，均按工作目標執行；本年度實際平均收容院民 64 人，院生 25 人，日間照顧 14 人，共 103 人。
- (二) 公彩回饋推展社福計畫：辦理本家院民「食在好滋味—長者吞嚥照護發展團體」、院生「心理衛生促進」及「中、西餐飲技能培訓班」等，均按工作目標執行。

### 二、基金來源、用途及餘絀情形：

- (一) 基金來源：本年度決算數 15,551,783 元，較預算數 18,532,000 元，減少 2,980,217 元，約 16.08%。

1. 徵收及依法分配收入：本年度決算數 11,978 元，較預算數 0 元，增加 11,978 元，主要係因外包廠商繳納違約金所致。
2. 勞務收入：本年度決算數 14,855,687 元，較預算數 18,324,000 元，減少 3,468,313 元，約 18.93%，主要係因收容人數不如預期致服務收入減少所致。
3. 財產收入：本年度決算數 683,878 元，較預算數 208,000 元，增加 475,878 元，約 228.79%，主要係本家「廚房區發電機暨高壓電力設備汰換工程」(案號：11313)回收舊有設備收入所致。
4. 其他收入：本年度決算數 240 元，較預算數 0 元，增加 240 元，主要係員工差勤卡遺失補發工本費收入所致。

### (二) 基金用途：

1. 福利服務計畫：本年度決算數 110,827,560 元，較預算數 136,170,000 元，減少 25,342,440 元，約 18.61%，主要係護理站增建工程第二期款項及尾款未達付款條件尚未撥付所致。
2. 公彩回饋推展社福計畫：本年度決算數 557,666 元，較預算數 634,000 元，減少 76,334 元，約 12.04%，主要係「食在好滋味—長者吞嚥照護發展團

體」剩餘款所致。

(三) 本期賸餘(短絀): 本年度決算短絀數 95,833,443 元, 較預算數短絀數 118,272,000 元, 增加 22,438,557 元, 約 18.97%, 主要係護理站增建工程第二期款項及尾款未達付款條件尚未撥付所致。

### 三、現金流量結果:

(一) 業務活動之淨現金流入 20,839,000 元, 係本期賸餘(短絀) 11,918,866 元, 調整非現金項目計 8,920,134 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 19,805,229 元, 係增加固定資產 19,296,593 元及無形資產 508,636 元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 496,808 元, 係增加短期債務及其他負債 139,483,479 元, 減少短期債務及其他負債 138,986,671 元。

(四) 現金及約當現金之淨增數 1,530,579 元, 係期末現金及約當現金 6,699,779 元較期初現金 5,169,200 元增加之數。

### 四、資產負債情況:

(一) 資產部分: 銀行存款 6,699,779 元; 應收帳款 1,410,959 元; 預付費用 8,493 元; 土地 19,632,238 元; 房屋建築及設備 142,876,627 元; 累計折舊-房屋建築及設備-56,367,410 元; 機械及設備 24,950,665 元; 累計折舊-機械及設備-10,219,952 元; 交通及運輸設備 7,671,225 元; 累計折舊-交通及運輸設備-4,798,860 元; 雜項設備 39,163,985 元; 累計折舊-雜項設備-29,295,889 元; 購建中固定資產 5,304,400 元; 電腦軟體 1,534,319 元; 存出保證金 1,400 元, 計 148,571,979 元。

(二) 負債部分: 應付代收款 3,994,400 元; 存入保證金 2,715,272 元; 內部往來 1,410,959 元; 淨資產 140,451,348 元, 計 148,571,979 元。

### 五、其他:

本年度無形資產預算數 425,000 元, 決算數 508,636 元, 不足 83,636 元併決算辦理。



# 乙、決算報表

# 壹、主要表

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

**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	%
<b>基金來源</b>	18,532,000.00	100.00	15,551,783.00	100.00	-2,980,217.00	-16.08	13,740,562.00	100.00
<b>徵收及依法分配收入</b>			11,978.00	0.08	11,978.00	--	13,817.00	0.10
違規罰款收入			11,978.00	0.08	11,978.00	--	13,817.00	0.10
健康福利捐分配收入								
<b>勞務收入</b>	18,324,000.00	98.88	14,855,687.00	95.52	-3,468,313.00	-18.93	13,453,131.00	97.91
服務收入	18,324,000.00	98.88	14,855,687.00	95.52	-3,468,313.00	-18.93	13,453,131.00	97.91
<b>財產收入</b>	208,000.00	1.12	683,878.00	4.40	475,878.00	228.79	273,214.00	1.99
財產處分收入			301,315.00	1.94	301,315.00	--	4,000.00	0.03
租金收入	180,000.00	0.97	155,826.00	1.00	-24,174.00	-13.43	150,173.00	1.09
權利金收入								
利息收入	28,000.00	0.15	226,737.00	1.46	198,737.00	709.78	119,041.00	0.87
投資收入								
其他財產收入								
<b>其他收入</b>			240.00	-	240.00	--	400.00	-
收回金融業特別準備								
受贈收入								
雜項收入			240.00	-	240.00	--	400.00	-
<b>基金用途</b>	136,804,000.00	738.20	111,385,226.00	716.22	-25,418,774.00	-18.58	93,901,781.00	683.39
<b>福利服務計畫</b>	136,170,000.00	734.78	110,827,560.00	712.64	-25,342,440.00	-18.61	93,373,433.00	679.55
購建固定資產	29,913,000.00	161.41	19,296,593.00	124.08	-10,616,407.00	-35.49	2,839,556.00	20.67
其他	106,257,000.00	573.37	91,530,967.00	588.56	-14,726,033.00	-13.86	90,533,877.00	658.88
<b>公彩回饋推展社福計畫</b>	634,000.00	3.42	557,666.00	3.59	-76,334.00	-12.04	528,348.00	3.85
其他	634,000.00	3.42	557,666.00	3.59	-76,334.00	-12.04	528,348.00	3.85
<b>強化機構佈建居家式及社區式長照服務計畫</b>								
<b>本期賸餘(短絀)</b>	-118,272,000.00	-638.20	-95,833,443.00	-616.22	22,438,557.00	-18.97	-80,161,219.00	-583.39
<b>期初基金餘額</b>			-80,161,219.00	-515.45	-80,161,219.00	--		
<b>解繳公庫</b>								
<b>期末基金餘額</b>	-118,272,000.00	-638.20	-175,994,662.00	-1,131.67	-57,722,662.00	48.81	-80,161,219.00	-583.39

本 頁 空 白

# 貳、附屬表



社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

**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	%	
<b>基金來源</b>	<b>18,532,000.00</b>	<b>15,551,783.00</b>	<b>-2,980,217.00</b>	<b>-16.08</b>	
<b>徵收及依法分配收入</b>		<b>11,978.00</b>	<b>11,978.00</b>	--	
違規罰款收入		11,978.00	11,978.00	--	主要係因外包廠商繳納違約金所致。
<b>勞務收入</b>	<b>18,324,000.00</b>	<b>14,855,687.00</b>	<b>-3,468,313.00</b>	<b>-18.93</b>	
服務收入	18,324,000.00	14,855,687.00	-3,468,313.00	-18.93	主要係因收容人數不如預期致服務收入減少所致。
<b>財產收入</b>	<b>208,000.00</b>	<b>683,878.00</b>	<b>475,878.00</b>	<b>228.79</b>	
財產處分收入		301,315.00	301,315.00	--	主要係本家「廚房區發電機暨高壓電力設備汰換工程」(案號：11313)回收舊有設備收入所致。
租金收入	180,000.00	155,826.00	-24,174.00	-13.43	主要係國有公用不動產設置太陽能光電發電設備租賃回饋金實際收入較預計數減少所致。
利息收入	28,000.00	226,737.00	198,737.00	709.78	主要係因銀行存款利率調升，實際收入較預計數增加。
<b>其他收入</b>		<b>240.00</b>	<b>240.00</b>	--	
雜項收入		240.00	240.00	--	主要係員工差勤卡遺失補發工本費收入所致。

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

**基金用途明細表**

中華民國113年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>基金用途</b>	<b>136,804,000.00</b>	<b>111,385,226.00</b>	<b>-25,418,774.00</b>	<b>-18.58</b>	
<b>福利服務計畫</b>	<b>136,170,000.00</b>	<b>110,827,560.00</b>	<b>-25,342,440.00</b>	<b>-18.61</b>	決算數與預算比較增減百分比超過百分之十原因如下： 主要係護理站增建工程第二期款項及尾款未達付款條件尚未撥付所致。  1.外包費：依政府採購法承攬方式進用廚工2人、駕駛2人、資安人員1人、保全、看護、清潔等，預算數8,470,000元，決算數8,504,963元。 2.計時與計件人員酬金：以機關名義自行進用護理人員13人、社工人員4人、生活輔導員5人、心理輔導員1人、照顧服務員21人，預算數38,175,000元，決算數31,953,406元。
<b>用人費用</b>	<b>33,733,000.00</b>	<b>30,510,941.00</b>	<b>-3,222,059.00</b>	<b>-9.55</b>	
正式員額薪資	22,291,000.00	20,830,733.00	-1,460,267.00	-6.55	
聘僱及兼職人員薪資		1,750.00	1,750.00	--	
加(夜)班費	1,324,000.00	758,494.00	-565,506.00	-42.71	
獎金	5,308,000.00	4,605,707.00	-702,293.00	-13.23	
退休及卹償金	2,240,000.00	1,967,513.00	-272,487.00	-12.16	
福利費	2,570,000.00	2,346,744.00	-223,256.00	-8.69	
<b>服務費用</b>	<b>53,961,000.00</b>	<b>48,304,594.00</b>	<b>-5,656,406.00</b>	<b>-10.48</b>	
水電費	2,290,000.00	2,761,507.00	471,507.00	20.59	
郵電費	210,000.00	145,984.00	-64,016.00	-30.48	
旅運費	703,000.00	612,730.00	-90,270.00	-12.84	
印刷裝訂及公告費	43,000.00	7,550.00	-35,450.00	-82.44	
修理保養及保固費	1,755,000.00	2,023,706.00	268,706.00	15.31	
保險費	181,000.00	136,152.00	-44,848.00	-24.78	
一般服務費	47,197,000.00	40,966,390.00	-6,230,610.00	-13.20	
專業服務費	1,501,000.00	1,569,575.00	68,575.00	4.57	
公關慰勞費	81,000.00	81,000.00			
<b>材料及用品費</b>	<b>11,539,000.00</b>	<b>8,485,563.00</b>	<b>-3,053,437.00</b>	<b>-26.46</b>	
使用材料費	279,000.00	114,276.00	-164,724.00	-59.04	
用品消耗	11,260,000.00	8,371,287.00	-2,888,713.00	-25.65	
<b>租金、償債、利息及相關手</b>	<b>54,000.00</b>	<b>36,000.00</b>	<b>-18,000.00</b>	<b>-33.33</b>	



社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

**基金用途明細表**

中華民國113年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>續費</b>					
雜項設備租金	54,000.00	36,000.00	-18,000.00	-33.33	
<b>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</b>	<b>30,338,000.00</b>	<b>19,805,229.00</b>	<b>-10,532,771.00</b>	<b>-34.72</b>	
購建固定資產	29,913,000.00	19,296,593.00	-10,616,407.00	-35.49	1.院民活動區暨護理站增建工程：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，工程合約數14,848,925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，工程合約數14,848,925元-營業稅707,092元-保險18,000元=14,123,833元，工程管理費上限為5,000,000元*3%+9,123,833*1.5%=286,857元，實支數0元。 2.廚房區發電機暨高壓電力設備汰換工程：預算編列科目：福利服務計畫-購置固定資產-購置機械及設備，工程結算金額9,952,626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9,952,626元-營業稅473,934元-保險12,000元=9,466,692元，工程管理費上限為5,000,000元*3%+4,466,692*1.5%=217,000元，因考量整體計畫預算上限，故僅提列工程管理費28,170元，實支數6,749元。 3.以前年度保留數：預算數958,000元，決算數526,900元。
購置無形資產	425,000.00	508,636.00	83,636.00	19.68	
<b>稅捐及規費（強制費）</b>	<b>53,000.00</b>	<b>26,234.00</b>	<b>-26,766.00</b>	<b>-50.50</b>	
規費	53,000.00	26,234.00	-26,766.00	-50.50	
<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	<b>5,677,000.00</b>	<b>3,127,823.00</b>	<b>-2,549,177.00</b>	<b>-44.90</b>	
會費	23,000.00	21,000.00	-2,000.00	-8.70	
捐助、補助與獎助	5,444,000.00	2,938,773.00	-2,505,227.00	-46.02	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	210,000.00	168,050.00	-41,950.00	-19.98	
<b>其他</b>	<b>815,000.00</b>	<b>531,176.00</b>	<b>-283,824.00</b>	<b>-34.83</b>	
其他支出	815,000.00	531,176.00	-283,824.00	-34.83	

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

**基金用途明細表**

中華民國113年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>公彩回饋推展社福計畫</b>	<b>634,000.00</b>	<b>557,666.00</b>	<b>-76,334.00</b>	<b>-12.04</b>	決算數與預算數比較增減百分比超過百分之十原因如下： 主要係「食在好滋味-長者吞嚙照護發展團體」剩餘款所致。
<b>服務費用</b>	<b>489,000.00</b>	<b>439,706.00</b>	<b>-49,294.00</b>	<b>-10.08</b>	
專業服務費	489,000.00	439,706.00	-49,294.00	-10.08	
<b>其他</b>	<b>145,000.00</b>	<b>117,960.00</b>	<b>-27,040.00</b>	<b>-18.65</b>	
其他支出	145,000.00	117,960.00	-27,040.00	-18.65	

註：公關慰勞費預算數81,000元，決算數81,000元，包含：

- 1.公共關係費預算數61,000元，決算數61,000元。
- 2.員工慰勞費預算數20,000元，決算數20,000元。

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

**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		
<b>資產</b>	<b>228,236,033</b>	<b>-99,703,551</b>	<b>31,296,000</b>	<b>31,541,906</b>		<b>18,644,480</b>	<b>-978,560</b>	<b>140,451,348</b>
土地	19,632,238							19,632,238
房屋及建築	142,746,627	-53,461,701	17,007,000	130,000			-2,905,709	86,509,217
機械及設備	13,573,634	-9,534,757	11,795,000	12,264,433		887,402	-685,195	14,730,713
交通及運輸設備	7,554,861	-4,375,917	234,000	269,500		153,136	-422,943	2,872,365
雜項設備	43,194,593	-32,331,176	1,835,000	2,131,116		6,161,724	3,035,287	9,868,096
購建中固定資產				16,238,221		10,933,821		5,304,400
電腦軟體	1,534,080		425,000	508,636		508,397		1,534,319

註：

- 1.土地：無。
- 2.房屋及建築：增加：購置-行政大樓2樓禮堂地板汰換130,000元。
- 3.機械及設備：增加：購置-購置個人電腦(含螢幕)及筆電等860,612元；受贈-電動護理床5張470,000元；完工轉正-廚房區發電機暨高壓電力設備汰換工程10,933,821(本年度完工)。減少：報廢-活動病床及個人電腦等511,402元；其他-受贈電動護理床5張470,000元誤植減列376,000元。
- 4.交通及運輸設備：增加：購置-行政大樓禮堂汰換音響設備等233,500元；受補助-宗教醫務大樓視聽教室卡拉OK設備36,000元。減少：報廢-數位投影電視牆13,750元；資產重分類-宗教大樓大樓119火災通報裝置1式139,386元。
- 5.雜項設備：增加：購置-冷氣設備20台汰舊換新等1,834,260元；受贈-主被動手足腳踏車3臺105,000元；受補助-日照中心沙發5張52,470元；資產重分類-宗教大樓大樓自動撒水系統1式139,386元。減少：報廢-熱水器及蒸汽迴轉鍋等6,161,724元。
- 6.購建中固定資產：增加：養護大樓院民活動區暨護理站增建工程第一期設計監造及工程款等16,238,221元。減少：廚房區發電機暨高壓電力設備汰換工程10,933,821(本年度完工轉正)。
- 7.電腦軟體：增加：購置-購置微軟Office軟體授權等508,636元。減少：113年12月累計攤銷508,397元。
- 8.以前年度保留數：擴充改良房屋建築及設備958,000元。
- 9.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	958,000.00	29,913,000.00	
房屋及建築	958,000.00	15,918,000.00	
房屋及建築	958,000.00	15,918,000.00	
購建中固定資產			
機械及設備		12,732,000.00	
機械及設備		12,732,000.00	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		48,000.00	
交通及運輸設備		48,000.00	
雜項設備		1,215,000.00	
雜項設備		1,215,000.00	
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			
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			
合 計	958,000.00	29,913,000.00	

福利部澎湖老人之家  
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			
	30,871,000.00	19,296,593.00	-11,574,407.00	11,571,600.00
131,000.00	17,007,000.00	5,434,400.00	-11,572,600.00	11,571,600.00
131,000.00	17,007,000.00	130,000.00	-16,877,000.00	11,571,600.00
		5,304,400.00	5,304,400.00	
-937,000.00	11,795,000.00	11,794,433.00	-567.00	
-937,000.00	11,795,000.00	11,794,433.00	-567.00	
186,000.00	234,000.00	233,500.00	-500.00	
186,000.00	234,000.00	233,500.00	-500.00	
620,000.00	1,835,000.00	1,834,260.00	-740.00	
620,000.00	1,835,000.00	1,834,260.00	-740.00	
	<b>30,871,000.00</b>	<b>19,296,593.00</b>	<b>-11,574,407.00</b>	<b>11,571,600.00</b>

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

**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
<b>專任人員</b>	<b>24</b>	<b>20</b>	<b>-4</b>	
職員	20	17	-3	
技工	1		-1	
工友	2	1	-1	
約僱人員		1	1	澎湖老人之家：因輔導員1名缺額列入114年公務人員高等考試三級考試任用計畫，爰僱用約僱職代1名，機關核准文號：113年11月8日澎老人字第1136060109號函及列入114年公務人員高等考試三級考試任用計畫，經行政院人事行政總處113年11月13日總處培字第1133028041號，僱用職代1名。
駕駛	1	1		
<b>總 計</b>	<b>24</b>	<b>20</b>	<b>-4</b>	

註：

- 1.外包費：依政府採購法承攬方式進用廚工2人、駕駛2人、資安人員1人、保全、看護、清潔等，預算數8,470,000元，決算數8,504,963元。
- 2.計時與計件人員酬金：以機關名義自行進用護理人員13人、社工人員4人、生活輔導員5人、心理輔導員1人、照顧服務員21人，預算數38,175,000元，決算數31,953,406元。

本 頁 空 白

項 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	22,291,000		1,324,000		5,308,000
正式人員	22,291,000		1,324,000		5,308,000
聘僱人員					
合 計	<b>22,291,000</b>		<b>1,324,000</b>		<b>5,308,000</b>





社會福利基金-衛生福  
**用人費用**  
中華民國

項 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	20,830,733		758,494		4,605,707
正式人員	19,624,401		758,494		4,553,858
聘僱人員	1,206,332				51,849
<b>合 計</b>	<b>20,830,733</b>		<b>758,494</b>		<b>4,605,707</b>

- 1.外包費：依政府採購法承攬方式進用廚工2人、駕駛2人、資安人員1人、保全、看護、清潔等，預算數8,470,000元，決算數8,504,963元。
- 2.計時與計件人員酬金：以機關名義自行進用護理人員13人、社工人員4人、生活輔導員5人、心理輔導員1人、照顧服務員21人，預算數38,175,000元，決算數31,953,406元。

利部澎湖老人之家

**彙計表**

113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
1,967,513		2,346,744		30,509,191	1,750	30,510,941
1,894,153		2,175,157		29,006,063	1,750	29,007,813
73,360		171,587		1,503,128		1,503,128
<b>1,967,513</b>		<b>2,346,744</b>		<b>30,509,191</b>	<b>1,750</b>	<b>30,510,941</b>

3.考績獎金：依據公務人員考績法，預算員額24人，預算數3,002,000元，決算員額21人，決算數2,500,137元。

4.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24人，預算數2,306,000元，決算員額26人，決算數2,105,570元。



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	141.00	136,170,000	103.00	110,827,560
公彩回饋推展社福計畫			634,000		557,666

註：以前年度保留數：福利服務計畫預算數958,000元，決算數526,900元。

福利部澎湖老人之家  
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	%	
-38.00	-26.95	-25,342,440	-18.61	<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、政府長照政策2.0落實執行，政府福利政策的推行大獲好評。另在長照政策2.0的服務項目較多元，建構社區整體照顧服務體系（長照ABC），執行社區整體照顧ABC模式，實現在地老化，擴大服務對象及項目，讓有需求的民眾有更多的選擇。</p> <p>二、另本家失智專區於111年9月開幕，核定床位16位，目前已開始辦理安置業務，目前已安置6人，目前刻正進行個案訪視中。</p> <p>三、綜合分析，本家目前的養護床位有52床，已快滿床的情形，安養床位，核定床位雖只有20床，但目前仍有許多的個案需做訪視(14位入住，自費安養6位，公費養護8位)。</p>
		-76,334	-12.04	

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

**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	%
<b>用人費用</b>	<b>33,733,000</b>	<b>30,510,941</b>	<b>-3,222,059</b>	<b>-9.55</b>
正式員額薪資	22,291,000	20,830,733	-1,460,267	-6.55
聘僱及兼職人員薪資		1,750	1,750	--
加(夜)班費	1,324,000	758,494	-565,506	-42.71
獎金	5,308,000	4,605,707	-702,293	-13.23
退休及卹償金	2,240,000	1,967,513	-272,487	-12.16
福利費	2,570,000	2,346,744	-223,256	-8.69
<b>服務費用</b>	<b>54,450,000</b>	<b>48,744,300</b>	<b>-5,705,700</b>	<b>-10.48</b>
水電費	2,290,000	2,761,507	471,507	20.59
郵電費	210,000	145,984	-64,016	-30.48
旅運費	703,000	612,730	-90,270	-12.84
印刷裝訂及公告費	43,000	7,550	-35,450	-82.44
修理保養及保固費	1,755,000	2,023,706	268,706	15.31
保險費	181,000	136,152	-44,848	-24.78
一般服務費	47,197,000	40,966,390	-6,230,610	-13.20
專業服務費	1,990,000	2,009,281	19,281	0.97
公關慰勞費	81,000	81,000		
<b>材料及用品費</b>	<b>11,539,000</b>	<b>8,485,563</b>	<b>-3,053,437</b>	<b>-26.46</b>
使用材料費	279,000	114,276	-164,724	-59.04
用品消耗	11,260,000	8,371,287	-2,888,713	-25.65
<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	<b>54,000</b>	<b>36,000</b>	<b>-18,000</b>	<b>-33.33</b>
雜項設備租金	54,000	36,000	-18,000	-33.33
<b>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</b>	<b>30,338,000</b>	<b>19,805,229</b>	<b>-10,532,771</b>	<b>-34.72</b>
購建固定資產	29,913,000	19,296,593	-10,616,407	-35.49
購置無形資產	425,000	508,636	83,636	19.68
<b>稅捐及規費(強制費)</b>	<b>53,000</b>	<b>26,234</b>	<b>-26,766</b>	<b>-50.50</b>
規費	53,000	26,234	-26,766	-50.50
<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	<b>5,677,000</b>	<b>3,127,823</b>	<b>-2,549,177</b>	<b>-44.90</b>
會費	23,000	21,000	-2,000	-8.70



社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

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	5,444,000	2,938,773	-2,505,227	-46.02
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	210,000	168,050	-41,950	-19.98
<b>其他</b>	<b>960,000</b>	<b>649,136</b>	<b>-310,864</b>	<b>-32.38</b>
其他支出	960,000	649,136	-310,864	-32.38
<b>合 計</b>	<b>136,804,000</b>	<b>111,385,226</b>	<b>-25,418,774</b>	<b>-18.58</b>

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-衛生福利部澎湖老人之家  
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	%	
<b>管制性項目</b>					
公共關係費	61,000	61,000			
員工慰勞費	20,000	20,000			
<b>統計所需項目</b>					
宿舍修護費		102,550	102,550	--	
義(志)工服務費	276,000	279,841	3,841	1.39	
計時與計件人員酬金	38,175,000	31,953,406	-6,221,594	-16.30	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,003,000	945,728	-57,272	-5.71	
購置電腦軟體	425,000	508,636	83,636	19.68	

# 丙、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	%
<b>資產</b>	<b>148,571,979</b>	<b>100.00</b>	<b>135,067,433</b>	<b>100.00</b>	<b>13,504,546</b>	<b>10.00</b>
<b>流動資產</b>	<b>8,119,231</b>	<b>5.46</b>	<b>6,533,551</b>	<b>4.84</b>	<b>1,585,680</b>	<b>24.27</b>
<b>現金</b>	<b>6,699,779</b>	<b>4.51</b>	<b>5,169,200</b>	<b>3.83</b>	<b>1,530,579</b>	<b>29.61</b>
銀行存款	6,699,779	4.51	5,169,200	3.83	1,530,579	29.61
<b>應收款項</b>	<b>1,410,959</b>	<b>0.95</b>	<b>1,361,517</b>	<b>1.01</b>	<b>49,442</b>	<b>3.63</b>
應收帳款	1,410,959	0.95	1,361,517	1.01	49,442	3.63
<b>預付款項</b>	<b>8,493</b>	<b>0.01</b>	<b>2,834</b>	<b>-</b>	<b>5,659</b>	<b>199.68</b>
預付費用	8,493	0.01	2,834	-	5,659	199.68
<b>固定資產</b>	<b>138,917,029</b>	<b>93.50</b>	<b>126,998,402</b>	<b>94.03</b>	<b>11,918,627</b>	<b>9.38</b>
<b>土地</b>	<b>19,632,238</b>	<b>13.21</b>	<b>19,632,238</b>	<b>14.54</b>		
土地	19,632,238	13.21	19,632,238	14.54		
<b>房屋建築及設備</b>	<b>86,509,217</b>	<b>58.23</b>	<b>89,284,926</b>	<b>66.10</b>	<b>-2,775,709</b>	<b>-3.11</b>
房屋建築及設備	142,876,627	96.17	142,746,627	105.69	130,000	0.09
累計折舊 - 房屋建築及設備	-56,367,410	-37.94	-53,461,701	-39.58	-2,905,709	5.44
<b>機械及設備</b>	<b>14,730,713</b>	<b>9.91</b>	<b>4,038,877</b>	<b>2.99</b>	<b>10,691,836</b>	<b>264.72</b>
機械及設備	24,950,665	16.79	13,573,634	10.05	11,377,031	83.82
累計折舊 - 機械及設備	-10,219,952	-6.88	-9,534,757	-7.06	-685,195	7.19
<b>交通及運輸設備</b>	<b>2,872,365</b>	<b>1.93</b>	<b>3,178,944</b>	<b>2.35</b>	<b>-306,579</b>	<b>-9.64</b>
交通及運輸設備	7,671,225	5.16	7,554,861	5.59	116,364	1.54
累計折舊 - 交通及運輸設備	-4,798,860	-3.23	-4,375,917	-3.24	-422,943	9.67
<b>雜項設備</b>	<b>9,868,096</b>	<b>6.64</b>	<b>10,863,417</b>	<b>8.04</b>	<b>-995,321</b>	<b>-9.16</b>
雜項設備	39,163,985	26.36	43,194,593	31.98	-4,030,608	-9.33
累計折舊 - 雜項設備	-29,295,889	-19.72	-32,331,176	-23.94	3,035,287	-9.39
<b>購建中固定資產</b>	<b>5,304,400</b>	<b>3.57</b>			<b>5,304,400</b>	<b>--</b>
購建中固定資產	5,304,400	3.57			5,304,400	--
<b>無形資產</b>	<b>1,534,319</b>	<b>1.03</b>	<b>1,534,080</b>	<b>1.14</b>	<b>239</b>	<b>0.02</b>
<b>無形資產</b>	<b>1,534,319</b>	<b>1.03</b>	<b>1,534,080</b>	<b>1.14</b>	<b>239</b>	<b>0.02</b>
電腦軟體	1,534,319	1.03	1,534,080	1.14	239	0.02
<b>其他資產</b>	<b>1,400</b>	<b>-</b>	<b>1,400</b>	<b>-</b>		
<b>什項資產</b>	<b>1,400</b>	<b>-</b>	<b>1,400</b>	<b>-</b>		

## 福利部澎湖老人之家

## 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	%
<b>負債</b>	8,120,631	5.47	6,534,951	4.84	1,585,680	24.26
<b>流動負債</b>	3,994,400	2.69	2,905,528	2.15	1,088,872	37.48
<b>應付款項</b>	3,994,400	2.69	2,898,328	2.15	1,096,072	37.82
應付代收款	3,994,400	2.69	2,898,328	2.15	1,096,072	37.82
<b>預收款項</b>			7,200	0.01	-7,200	-100.00
預收收入			7,200	0.01	-7,200	-100.00
<b>其他負債</b>	4,126,231	2.78	3,629,423	2.69	496,808	13.69
<b>什項負債</b>	2,715,272	1.83	2,275,106	1.68	440,166	19.35
存入保證金	2,715,272	1.83	2,275,106	1.68	440,166	19.35
<b>內部往來</b>	1,410,959	0.95	1,354,317	1.00	56,642	4.18
內部往來	1,410,959	0.95	1,354,317	1.00	56,642	4.18
<b>淨資產</b>	140,451,348	94.53	128,532,482	95.16	11,918,866	9.27
<b>淨資產</b>	140,451,348	94.53	128,532,482	95.16	11,918,866	9.27
<b>淨資產</b>	140,451,348	94.53	128,532,482	95.16	11,918,866	9.27
累積餘額	140,451,348	94.53	128,532,482	95.16	11,918,866	9.27

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
存出保證金	1,400	-	1,400	-		
<b>合 計</b>	<b>148,571,979</b>	<b>100.00</b>	<b>135,067,433</b>	<b>100.00</b>	<b>13,504,546</b>	<b>10.00</b>

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債）7,190,374 元，上年度信託代理與保證資產（負債）6,899,849 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。



福利部澎湖老人之家

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	%
合 計	148,571,979	100.00	135,067,433	100.00	13,504,546	10.00

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

**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	%
<b>收入</b>	<b>15,839,253</b>	<b>100.00</b>	<b>16,702,862</b>	<b>100.00</b>	<b>-863,609</b>	<b>-5.17</b>
徵收及依法分配收入	11,978	0.08	13,817	0.08	-1,839	-13.31
違規罰款收入	11,978	0.08	13,817	0.08	-1,839	-13.31
勞務收入	14,855,687	93.79	13,453,131	80.54	1,402,556	10.43
服務收入	14,855,687	93.79	13,453,131	80.54	1,402,556	10.43
財產收益	772,348	4.88	3,235,514	19.37	-2,463,166	-76.13
財產孳息收入	382,563	2.42	269,214	1.61	113,349	42.10
財產交易利益	301,315	1.90	4,000	0.02	297,315	7,432.88
其他財產收入	88,470	0.56	2,962,300	17.74	-2,873,830	-97.01
其他收入	199,240	1.26	400	-	198,840	49,710.00
受贈收入	199,000	1.26			199,000	--
雜項收入	240	-	400	-	-160	-40.00
<b>支出</b>	<b>99,753,830</b>	<b>629.79</b>	<b>118,458,503</b>	<b>709.21</b>	<b>-18,704,673</b>	<b>-15.79</b>
人事支出	30,510,941	192.63	30,341,795	181.66	169,146	0.56
人事支出	30,510,941	192.63	30,341,795	181.66	169,146	0.56
業務支出	57,481,147	362.90	55,517,811	332.39	1,963,336	3.54
業務支出	57,481,147	362.90	55,517,811	332.39	1,963,336	3.54
獎補助支出	2,938,773	18.55	3,730,522	22.33	-791,749	-21.22
其他獎補助	2,938,773	18.55	3,730,522	22.33	-791,749	-21.22
財產損失	66,866	0.42	20,124,043	120.48	-20,057,177	-99.67
財產交易損失	66,866	0.42	20,124,043	120.48	-20,057,177	-99.67
折舊、折耗及攤銷	8,106,967	51.18	7,674,933	45.95	432,034	5.63
固定資產折舊	7,598,570	47.97	7,254,665	43.43	343,905	4.74
無形資產攤銷	508,397	3.21	420,268	2.52	88,129	20.97
其他支出	649,136	4.10	1,069,399	6.40	-420,263	-39.30
其他支出	649,136	4.10	1,069,399	6.40	-420,263	-39.30
<b>本期賸餘（短絀）</b>	<b>-83,914,577</b>	<b>-529.79</b>	<b>-101,755,641</b>	<b>-609.21</b>	<b>17,841,064</b>	<b>-17.53</b>
<b>期初淨資產</b>	<b>128,532,482</b>	<b>811.48</b>	<b>150,126,904</b>	<b>898.81</b>	<b>-21,594,422</b>	<b>-14.38</b>
<b>解繳公庫</b>						
<b>淨資產調整數</b>						

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

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	%
期末淨資產	44,617,905	281.69	48,371,263	289.60	-3,753,358	-7.76

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-衛生福利部澎湖老人之家

**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
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	11,918,866
調整非現金項目	8,920,134
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>20,839,000</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-19,805,229
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-19,805,229</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	
增加短期債務及其他負債	139,483,479
減少短期債務及其他負債	-138,986,671
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>496,808</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>1,530,579</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>5,169,200</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>6,699,779</b>

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。

# 丁、參考表



社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家  
**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	15,551,783	287,470	15,839,253	收入
徵收及依法分配收入	11,978		11,978	徵收及依法分配收入
勞務收入	14,855,687		14,855,687	勞務收入
財產收入	683,878	88,470	772,348	財產收益
其他收入	240	199,000	199,240	其他收入
基金用途	111,385,226	-11,631,396	99,753,830	支出
用人費用	30,510,941		30,510,941	人事支出
服務費用	48,744,300	8,736,847	57,481,147	業務支出
材料及用品費	8,485,563	-8,485,563		
租金、償債、利息及相關手續費	36,000	-36,000		
稅捐及規費(強制費)	26,234	-26,234		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	189,050	-189,050		
捐助、補助與獎助	2,938,773		2,938,773	獎補助支出
資產短絀		66,866	66,866	財產損失
其他	649,136		649,136	其他支出
購建固定資產	19,296,593	-19,296,593		
購置無形資產	508,636	-508,636		
本期賸餘(短絀)	-95,833,443	11,918,866	-83,914,577	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額		128,532,482	128,532,482	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數				淨資產調整數
期末基金餘額	-95,833,443	140,451,348	44,617,905	期末淨資產

註：

- 「財產收入」683,878元與「財產收益」772,348元間之調整數88,470元，係為受補助宗教醫務大樓視聽教室卡拉OK設備36,000元、受補助日照中心沙發5張52,470元。
- 「其他收入」240元與「其他收入」199,240元間之調整數199,000元，係為受贈電動護理床5張94,000元、受贈主被動手足腳踏車3臺105,000元。
- 「服務費用」48,744,300元與「業務支出」57,481,147元間之調整數8,736,847元，係為「材料及用品費」8,485,563元、「租金、償債、利息及相關手續費」36,000元、「稅捐及規費(強制費)」26,234元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」189,050元。
- 「財產損失」之調整數66,866元，係為固定資產報廢損失。
- 「折舊、折耗及攤銷」之調整數8,106,967元，係為固定資產折舊及電腦軟體、權利攤銷數。
- 「購建固定資產」之調整數19,296,593元，係為廚房區發電機暨高壓電力設備汰換工程款及設計監造費及購置個人電腦等固定資產。
- 「購置無形資產」之調整數508,636元，係為購置微軟Office軟體授權等無形資產。

本 頁 空 白



主辦會計人員：

基金主持人：