

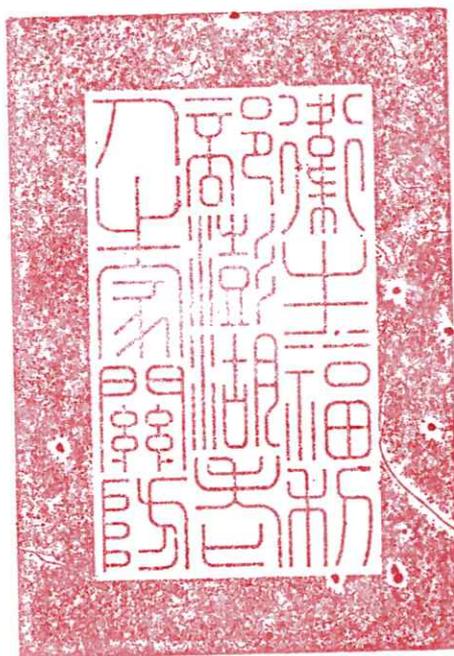
中華民國 114 年度
(114 年 1 月 1 日 至 114 年 12 月 31 日)

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	
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	8~9
(4) 固定資產建設改良擴充明細表	10~11
(5) 員工人數彙計表	12
(6) 用人費用彙計表	13~16
(7) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	17
(8) 主要業務計畫執行績效摘要表	18~19
(9) 各項費用彙計表	20~21
(10) 管制性項目及統計所需項目比較表	22
丙、會計報表	
(1) 平衡表	23~26
(2) 收入支出表	27~28
(3) 現金流量表	29
丁、參考表	
決算與會計收支對照表	30~31

本 頁 空 白

甲、總說明

本 頁 空 白

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

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：預計收容院民 76 人，院生 40 人，日間照顧 16 人共計 132 人，均按工作目標執行；本年度實際平均收容院民 64 人，院生 17 人，日間照顧 14 人，共 95 人。
- (二) 公彩回饋推展社福計畫：辦理本家院民「回顧從前一澎湖傳統文化之懷舊團體」、院生「心理衛生促進」及「美食料理王—親子廚藝競賽」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 16,278,470 元，較預算數 20,329,000 元，減少 4,050,530 元，約 19.92%。
 1. 勞務收入：本年度決算數 15,727,457 元，較預算數 20,027,000 元，減少 4,299,543 元，約 21.47%，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 523,492 元，較預算數 302,000 元，增加 221,492 元，約 73.34%，主要係本家「行政大樓發電機暨高壓電力設備汰換工程」(案號：11412)回收舊有設備收入及銀行利率調升所致。
 4. 其他收入：本年度決算數 27,521 元，較預算數 0 元，增加 27,521 元，主要係員工宿舍費收入及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 119,795,309 元，較預算數 124,358,000 元，減少 4,592,691 元，約 3.69%。
 2. 公彩回饋推展社福計畫：本年度決算數 181,192 元，較預算數 199,000 元，減少 17,808 元，約 8.95%
- (三) 本期賸餘（短絀）：本年度決算短絀數 107,185,031 元，較預算數短絀數 107,745,000 元，增加 559,969 元，約 0.52%。

三、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流入 29,844,485 元，係本期賸餘（短絀）22,349,245 元，調整非現金項目計 7,495,240 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 29,442,513 元，係增加固定資產 29,308,633 元及無形資產 133,880 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流出 943,698 元，係增加短期債務及其他負債 142,788,300 元，減少短期債務及其他負債 143,731,998 元。
- (四) 現金及約當現金之淨減數 541,726 元，係期末現金及約當現金 6,158,053 元較期初現金 6,699,779 元減少之數。

四、資產負債情況：

- (一) 資產部分：銀行存款 6,158,053 元；預付費用 3,389 元；土地 19,632,238 元；房屋建築及設備 143,088,827 元；累計折舊-房屋建築及設備 -59,278,793 元；機械及設備 38,715,836 元；累計折舊-機械及設備 -11,831,302 元；交通及運輸設備 8,891,366 元；累計折舊-交通及運輸設備 -4,550,968 元；雜項設備 44,932,069 元；累計折舊-雜項設備 -32,031,980 元；購建中固定資產 14,061,486 元；電腦軟體 1,171,814 元；存出保證金 1,400 元，計 168,963,435 元。
- (二) 負債部分：應付代收款 2,769,309 元；存入保證金 3,182,533 元；淨資產 162,800,593 元，計 168,963,435 元。

五、其他：

本年度無形資產預算數 136,000 元，決算數 133,800 元。

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	20,329,000.00	100.00	16,278,470.00	100.00	-4,050,530.00	-19.92	15,551,783.00	100.00
徵收及依法分配收入							11,978.00	0.08
徵收收入							11,978.00	0.08
違規罰款收入							11,978.00	0.08
勞務收入	20,027,000.00	98.51	15,727,457.00	96.62	-4,299,543.00	-21.47	14,855,687.00	95.52
服務收入	20,027,000.00	98.51	15,727,457.00	96.62	-4,299,543.00	-21.47	14,855,687.00	95.52
財產收入	302,000.00	1.49	523,492.00	3.22	221,492.00	73.34	683,878.00	4.40
財產處分收入			157,180.00	0.97	157,180.00	--	301,315.00	1.94
租金收入	180,000.00	0.89	146,850.00	0.90	-33,150.00	-18.42	155,826.00	1.00
利息收入	122,000.00	0.60	219,462.00	1.35	97,462.00	79.89	226,737.00	1.46
其他收入			27,521.00	0.17	27,521.00	--	240.00	-
雜項收入			27,521.00	0.17	27,521.00	--	240.00	-
基金用途	128,074,000.00	630.01	123,463,501.00	758.45	-4,610,499.00	-3.60	111,385,226.00	716.22
福利服務計畫	124,358,000.00	611.73	119,765,309.00	735.73	-4,592,691.00	-3.69	110,827,560.00	712.64
購建固定資產	19,370,000.00	95.28	25,791,633.00	158.44	6,421,633.00	33.15	19,296,593.00	124.08
其他	104,988,000.00	516.44	93,973,676.00	577.29	-11,014,324.00	-10.49	91,530,967.00	588.56
公彩回饋推展社福計畫	199,000.00	0.98	181,192.00	1.11	-17,808.00	-8.95	557,666.00	3.59
其他	199,000.00	0.98	181,192.00	1.11	-17,808.00	-8.95	557,666.00	3.59
增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫	3,517,000.00	17.30	3,517,000.00	21.61				
購建固定資產	3,517,000.00	17.30	3,517,000.00	21.61				
本期賸餘(短絀)	-107,745,000.00	-530.01	-107,185,031.00	-658.45	559,969.00	-0.52	-95,833,443.00	-616.22
期初基金餘額			-95,833,443.00	-588.71	-95,833,443.00	--		
解繳公庫								
期末基金餘額	-107,745,000.00	-530.01	-203,018,474.00	-1,247.16	-95,273,474.00	88.42	-95,833,443.00	-616.22

本 頁 空 白

貳、附屬表

本 頁 空 白

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	20,329,000.00	16,278,470.00	-4,050,530.00	-19.92	
勞務收入	20,027,000.00	15,727,457.00	-4,299,543.00	-21.47	
服務收入	20,027,000.00	15,727,457.00	-4,299,543.00	-21.47	主要係因收容人數不如預期致服務收入減少所致。
財產收入	302,000.00	523,492.00	221,492.00	73.34	
財產處分收入		157,180.00	157,180.00	--	-- 主要係本家「行政大樓電機暨高壓電力設備汰換工程」(案號：11412)回收舊有設備收入所致。
租金收入	180,000.00	146,850.00	-33,150.00	-18.42	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	122,000.00	219,462.00	97,462.00	79.89	主要係因銀行存款利率調升，實際收入較預計數增加。
其他收入		27,521.00	27,521.00	--	
雜項收入		27,521.00	27,521.00	--	
員工宿舍使用收入		27,441.00	27,441.00	--	-- 主要係員工宿舍費收入所致。
其他雜項收入		80.00	80.00	--	-- 主要係員工差勤卡遺失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114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	%	
基金用途	128,074,000.00	123,463,501.00	-4,610,499.00	-3.60	
福利服務計畫	124,358,000.00	119,765,309.00	-4,592,691.00	-3.69	
用人費用	33,777,000.00	29,082,070.00	-4,694,930.00	-13.90	
正式員額薪資	22,544,000.00	20,057,499.00	-2,486,501.00	-11.03	
聘僱及兼職人員薪資		9,000.00	9,000.00	--	
加(夜)班費	1,383,000.00	800,554.00	-582,446.00	-42.11	
獎金	5,190,000.00	4,171,036.00	-1,018,964.00	-19.63	
退休及卹償金	2,178,000.00	1,884,816.00	-293,184.00	-13.46	
福利費	2,482,000.00	2,159,165.00	-322,835.00	-13.01	
服務費用	55,133,000.00	51,817,682.00	-3,315,318.00	-6.01	
水電費	2,490,000.00	2,873,150.00	383,150.00	15.39	
郵電費	210,000.00	156,199.00	-53,801.00	-25.62	
旅運費	703,000.00	678,942.00	-24,058.00	-3.42	
印刷裝訂及公告費	43,000.00	12,709.00	-30,291.00	-70.44	
修理保養及保固費	1,624,000.00	1,648,060.00	24,060.00	1.48	
保險費	181,000.00	140,576.00	-40,424.00	-22.33	
一般服務費	47,937,000.00	44,557,006.00	-3,379,994.00	-7.05	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10,164,000元，決算數10,237,380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3人、生活輔導員6人、心理輔導員1人、照顧服務員23人，預算數37,278,000元，決算數33,836,324元
專業服務費	1,864,000.00	1,671,758.00	-192,242.00	-10.31	
公關慰勞費	81,000.00	79,282.00	-1,718.00	-2.12	
材料及用品費	10,207,000.00	9,412,045.00	-794,955.00	-7.79	
使用材料費	330,000.00	113,873.00	-216,127.00	-65.49	
用品消耗	9,877,000.00	9,298,172.00	-578,828.00	-5.86	
租金、償債、利息及相關手續費	54,000.00	54,000.00			
雜項設備租金	54,000.00	54,000.00			

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114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	%	
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	19,506,000.00	25,925,513.00	6,419,513.00	32.91	(一)院民活動區暨護理站增建工程 (1)依代辦協議書付款方式分4期撥付：第一期為工程決標後撥付設計監造費55%及工程預算30%；第二期為工程進度達50%撥付工程預算40%；第三期為工程進度達90%撥付工程預算15%；第四期為工程驗收結算後撥付工程預算15%及設計監造費45%。 (2)查本案工程於113年2月23日決標，決標金額為新臺幣1,503萬，第一期款為工程預算30%，計477萬5,400元，業於同年3月下旬撥付。 (3)另113年7月辦理建築物電信設備及相關建置空間設計圖說審查，並於8月撥付審查費計2,100元。 (4)114年5月1日撥付第二期款工程預算40%，計新臺幣636萬7,200元。 (5)114年10月8日撥付第三期款工程預算15%，計新臺幣238萬7,700元。 (6)113年保留數為1,114萬500元，至114年12月累計執行875萬4,900元，因本案工程尚在驗收結算階段，仍未及於114年度完成，爰請准予保留238萬5,600元另工程設計監造一併保留431,100元。 (二)水塔整修工程：本案工程經費計62萬4,500元，規劃設計監造費用計9萬8,000元，空汙費2,186元，因不及於年度內完成，保留72萬4,686元。 (三)行政大樓電梯更新： (1)本案於114年7月23日決標，金額為新臺幣128萬5,000元，履約期限至11月19日止，廠商於10月23日辦理完成，11月3日驗收尚有缺失，廠商改善完成，於12月5日複驗合格，刻正申請升降設備許可中，俟取得後辦理撥款。 (2)本案因不及於年度內完成，請准予保留128萬5,000元。
購建固定資產	19,370,000.00	25,791,633.00	6,421,633.00	33.15	
購置無形資產	136,000.00	133,880.00	-2,120.00	-1.56	
稅捐及規費（強制費）	50,000.00	28,930.00	-21,070.00	-42.14	

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114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	%	
規費	50,000.00	28,930.00	-21,070.00	-42.14	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	4,840,000.00	2,773,452.00	-2,066,548.00	-42.70	
會費	23,000.00	16,000.00	-7,000.00	-30.43	
捐助、補助與獎助	4,638,000.00	2,578,602.00	-2,059,398.00	-44.40	
補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	179,000.00	178,850.00	-150.00	-0.08	
其他	791,000.00	671,617.00	-119,383.00	-15.09	
其他支出	791,000.00	671,617.00	-119,383.00	-15.09	
公彩回饋推展社福計畫	199,000.00	181,192.00	-17,808.00	-8.95	
服務費用	121,000.00	62,800.00	-58,200.00	-48.10	
專業服務費	121,000.00	62,800.00	-58,200.00	-48.10	
其他	78,000.00	118,392.00	40,392.00	51.78	
其他支出	78,000.00	118,392.00	40,392.00	51.78	
增設及改善公設兒少緊急及中 長期安置機構計畫	3,517,000.00	3,517,000.00			
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	3,517,000.00	3,517,000.00			
購建固定資產	3,517,000.00	3,517,000.00			

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59,502元。
- 2.員工慰勞費預算數20,000元，決算數19,780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	241,133,459	-100,682,111	34,594,600	48,468,175		19,107,998	-7,010,932	162,800,593
土地	19,632,238							19,632,238
房屋及建築	142,876,627	-56,367,410	12,748,600	212,200			-2,911,383	83,810,034
機械及設備	24,950,665	-10,219,952	15,346,000	14,036,257		271,086	-1,611,350	26,884,534
交通及運輸設備	7,671,225	-4,798,860	274,000	1,973,571		753,430	247,892	4,340,398
雜項設備	39,163,985	-29,295,889	6,090,000	6,230,432		462,348	-2,736,091	12,900,089
購建中固定資產	5,304,400			25,881,835		17,124,749		14,061,486
電腦軟體	1,534,319		136,000	133,880		496,385		1,171,814

資本資產明細表說明

中華民國114年度

- 1.土地:無。
- 2.房屋及建築: 增加: 購置-行政大樓機房防火門63,000元, 養護大樓院民寢室及走道地板更換149,200元, 增加數合計212,200元。
- 3.機械及設備: 增加: 購置-養護大樓及主計室彩色印表機各1台計31,600元、兒童遊戲室WIFI機1台10,500元、日照中心電熱水爐1台14,500元、新建院民活動區空氣清淨機2台44,700元、會議室投影機19,800元、護理辦公室電腦8台240,000元、數位投影機94,700元、養護區院民用按摩椅2台140,000元、養護區院民用氣清淨機4台99,200元、少教科辦公室電腦3台87,861元、少教科辦公室碎紙機1台13,000元、機房不斷電設備18,724元、機房用AMD伺服器設備164,366元、完工轉正-行政大樓發電機暨高壓電力設備汰換工程於本年度完工12,812,704元、汰換抽水馬達54,000元、志工隊製作點心供院民用落第壓麵機35,000元、院民復健設備-電動輪椅牽動機95,030元, 受補助-養護科新購置智齡照護推車1組60,572元(住宿式機構強化感染管制獎勵計畫獎勵金), 增加數合計14,036,257元。減少: 報廢-心臟電擊器1台89,500元、個人電腦、顯示器各1臺計135,500元、印表機2台46,086元, 減少數合計271,086元。
- 4.交通及運輸設備: 增加: 購置-行政室汰換機車83,000元、塑鋼換藥車18500元、新建院民活動區音響設備1組61,500元、移動式護理站56,900元、少教科汰換機車54,000元, 受贈-小客車1輛1,699,671元, 增加數合計1,973,571元。減少: 報廢-客貨兩用車1輛715,000元、二輪腳踏車38,430元, 減少數合計753,430元。
- 5.雜項設備: 增加: 購置安養大樓多功能教室汰換電視機1台27,800元、兒童遊戲室電視機1台14,000元、新護理辦公室辦公桌及屏風214,140元、新建院民活動區電視2台64,183元及冰箱1台23,976元、電動布幕19,800元、資料櫃52,983元、冷氣機362,452元、機房設備用落地式機櫃38,000元、新建護理辦公室配藥櫃137,500元、新建院民活動區飲水機49,348元、養護區院民用除濕機2台47,800元、院生用電視機1台29,561元、養護區院民用摺疊桌63,000元、廚房汰換冰箱3台130,000元、行政大樓汰換冰箱1台32,000元、院生用桌球桌及飛輪機各1台29,800元、志工隊製作點心供院民用最後發酵箱38,000元、志工隊製作點心供院民用皮帶式切蔥機17,000元、新建院民活動區多功能桌3張149,500元、少教科飲水機24,674元、新落成院民活動區櫥櫃79,400元、安養大樓多功能式流理台設備17,200元、新落成院民活動區烘碗機13,600元、養護區院民新建空間沙發椅37,000元、宗教大樓大廳飲水機33,000元、新建院區電器櫃32,000元、少教大樓自動灑水設備分攤款795,045元, 受贈-飲水機1台、開水機2個、清水過濾器1只、飲水機1座受贈合計140,670元, 增加數合計2,713,432元。減少: 報廢-電視機1臺、床1座、鐵捲門4樘、冷氣送風機1臺、開水機1個、飲水機2臺, 減少數合計462,348元。
- 6.雜項設備(增設及改善公設兒少計畫): 少教大樓自動灑水設備空汙費11,153元、少教大樓自動灑水設備工程款3,505,847元, 增加數合計3,517,000元。
- 7.購建中固定資產(福利服務計畫): 增加: 購置-養護大樓院民活動區暨護理站增建工程第二、三期工程款等8,754,900元; 水塔內部結構改善工程空汙費2,186元, 增加數合計8,757,086元。
- 8.電腦軟體: 增加: 購置護理辦公室電腦軟體8套133,880元。減少: 114年12月累計攤銷496,385元。
- 9.以前年度保留數-擴充改良房屋建築及設備3,541,386元-機械及設備1,285,000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	11,571,600.00	19,370,000.00	
房屋及建築	11,571,600.00	1,177,000.00	
房屋及建築	11,571,600.00	1,177,000.00	
購建中固定資產			
機械及設備		16,074,000.00	
機械及設備		16,074,000.00	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		85,000.00	
交通及運輸設備		85,000.00	
雜項設備		2,034,000.00	
雜項設備		2,034,000.00	
購建中固定資產			
增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫		3,517,000.00	
雜項設備		3,517,000.00	
雜項設備		3,517,000.00	
購建中固定資產			
合 計	11,571,600.00	22,887,000.00	

福利部澎湖老人之家
改良擴充明細表

114年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 減	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
	30,941,600.00	25,791,633.00	-5,149,967.00	4,826,386.00
	12,748,600.00	8,969,286.00	-3,779,314.00	3,541,386.00
	12,748,600.00	212,200.00	-12,536,400.00	3,541,386.00
		8,757,086.00	8,757,086.00	
-728,000.00	15,346,000.00	13,975,685.00	-1,370,315.00	1,285,000.00
-728,000.00	15,346,000.00	13,975,685.00	-1,370,315.00	1,285,000.00
189,000.00	274,000.00	273,900.00	-100.00	
189,000.00	274,000.00	273,900.00	-100.00	
539,000.00	2,573,000.00	2,572,762.00	-238.00	
539,000.00	2,573,000.00	2,572,762.00	-238.00	
	3,517,000.00	3,517,000.00		
	3,517,000.00	3,517,000.00		
	3,517,000.00	3,517,000.00		
	34,458,600.00	29,308,633.00	-5,149,967.00	4,826,386.00

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114年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	23	20	-3	
職員	20	18	-2	澎湖老人之家：因本家主任於114年11月28日調任澎湖縣議會後至新任主任到職遞補前由本家秘書兼任室主任代理，機關核准文號：114年11月17日澎老人字第1140101937號函辦理。
技工	1		-1	
工友	1		-1	
約僱		1	1	澎湖老人之家：因辦事員1名缺額已於114年11月13日商調並於115年1月19日報到，援僱用約僱職1名，機關核准文號：114年11月4日澎老人字第1146060145號僱用通知書辦理。
駕駛	1	1		
總 計	23	20	-3	

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10,164,000元，決算數10,237,380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3人、生活輔導員6人、心理輔導員1人、照顧服務員23人，預算數37,278,000元，決算數33,836,324元。

本 頁 空 白

社會福利基金-衛生
用人費用

中華民國

項 目	預				
	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	22,544,000		1,383,000		5,190,000
正式人員	22,544,000		1,383,000		5,190,000
聘僱人員					
合 計	22,544,000		1,383,000		5,190,000

社會福利基金-衛生
用人費用

中華民國

項 目	決				
	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	20,057,499		800,554		4,171,036
正式人員	19,197,827		800,554		4,099,678
聘僱人員	859,672				71,358
合 計	20,057,499		800,554		4,171,036

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10,164,000元人、生活輔導員6人、心理輔導員1人、照顧服務員23人，預算數37,278,000元，決算數33,836,324元。(由計時與計件預算數2,276千元。決算20人，決算數1,973,748元。5.其他獎金預算0人，預算數0千元。決算1人，決算數10,000元。

福利部澎湖老人之家

彙 計 表

114年度

單位：新臺幣元

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
1,884,816		2,159,165		29,073,070	9,000	29,082,070
1,832,332		2,041,007		27,971,398	9,000	27,980,398
52,484		118,158		1,101,672		1,101,672
1,884,816		2,159,165		29,073,070	9,000	29,082,070

，決算數10,237,380元。(由外包費項下支出)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3人員酬金項下支出)3.考績獎金預算23人，預算數2,914千元。決算19人，決算數2,187,288元。4.年終獎金預算23人，

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	132.00	124,358,000	95.00	119,765,309
公彩回饋推展社福計畫			199,000		181,192

福利部澎湖老人之家
執行績效摘要表

114年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
-37.00	-28.03	-4,592,691	-3.69	<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>
		-17,808	-8.95	

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	33,777,000	29,082,070	-4,694,930	-13.90
正式員額薪資	22,544,000	20,057,499	-2,486,501	-11.03
聘僱及兼職人員薪資		9,000	9,000	--
加(夜)班費	1,383,000	800,554	-582,446	-42.11
獎金	5,190,000	4,171,036	-1,018,964	-19.63
退休及卹償金	2,178,000	1,884,816	-293,184	-13.46
福利費	2,482,000	2,159,165	-322,835	-13.01
服務費用	55,254,000	51,880,482	-3,373,518	-6.11
水電費	2,490,000	2,873,150	383,150	15.39
郵電費	210,000	156,199	-53,801	-25.62
旅運費	703,000	678,942	-24,058	-3.42
印刷裝訂及公告費	43,000	12,709	-30,291	-70.44
修理保養及保固費	1,624,000	1,648,060	24,060	1.48
保險費	181,000	140,576	-40,424	-22.33
一般服務費	47,937,000	44,557,006	-3,379,994	-7.05
專業服務費	1,985,000	1,734,558	-250,442	-12.62
公關慰勞費	81,000	79,282	-1,718	-2.12
材料及用品費	10,207,000	9,412,045	-794,955	-7.79
使用材料費	330,000	113,873	-216,127	-65.49
用品消耗	9,877,000	9,298,172	-578,828	-5.86
租金、償債、利息及相關手續費	54,000	54,000		
雜項設備租金	54,000	54,000		
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	23,023,000	29,442,513	6,419,513	27.88
購建固定資產	22,887,000	29,308,633	6,421,633	28.06
購置無形資產	136,000	133,880	-2,120	-1.56
稅捐及規費(強制費)	50,000	28,930	-21,070	-42.14
規費	50,000	28,930	-21,070	-42.14
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,840,000	2,773,452	-2,066,548	-42.70
會費	23,000	16,000	-7,000	-30.43

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	4,638,000	2,578,602	-2,059,398	-44.40
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	179,000	178,850	-150	-0.08
其他	869,000	790,009	-78,991	-9.09
其他支出	869,000	790,009	-78,991	-9.09
合 計	128,074,000	123,463,501	-4,610,499	-3.60

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	61,000	59,502	-1,498	-2.46	
員工慰勞費	20,000	19,780	-220	-1.10	
統計所需項目					
宿舍修護費		20,400	20,400	--	
義 (志) 工服務費	276,000	274,322	-1,678	-0.61	
計時與計件人員酬金	37,278,000	33,836,324	-3,441,676	-9.23	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	635,000	612,110	-22,890	-3.60	
購置電腦軟體	136,000	133,880	-2,120	-1.56	

丙、會計報表

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	168,963,435	100.00	148,571,979	100.00	20,391,456	13.72
流動資產	6,161,442	3.65	8,119,231	5.46	-1,957,789	-24.11
現金	6,158,053	3.64	6,699,779	4.51	-541,726	-8.09
銀行存款	6,158,053	3.64	6,699,779	4.51	-541,726	-8.09
應收款項			1,410,959	0.95	-1,410,959	-100.00
應收帳款			1,410,959	0.95	-1,410,959	-100.00
預付款項	3,389	-	8,493	0.01	-5,104	-60.10
預付費用	3,389	-	8,493	0.01	-5,104	-60.10
固定資產	161,628,779	95.66	138,917,029	93.50	22,711,750	16.35
土地	19,632,238	11.62	19,632,238	13.21		
土地	19,632,238	11.62	19,632,238	13.21		
房屋建築及設備	83,810,034	49.60	86,509,217	58.23	-2,699,183	-3.12
房屋建築及設備	143,088,827	84.69	142,876,627	96.17	212,200	0.15
累計折舊 - 房屋建築及設備	-59,278,793	-35.08	-56,367,410	-37.94	-2,911,383	5.17
機械及設備	26,884,534	15.91	14,730,713	9.91	12,153,821	82.51
機械及設備	38,715,836	22.91	24,950,665	16.79	13,765,171	55.17
累計折舊 - 機械及設備	-11,831,302	-7.00	-10,219,952	-6.88	-1,611,350	15.77
交通及運輸設備	4,340,398	2.57	2,872,365	1.93	1,468,033	51.11
交通及運輸設備	8,891,366	5.26	7,671,225	5.16	1,220,141	15.91
累計折舊 - 交通及運輸設備	-4,550,968	-2.69	-4,798,860	-3.23	247,892	-5.17
雜項設備	12,900,089	7.63	9,868,096	6.64	3,031,993	30.73
雜項設備	44,932,069	26.59	39,163,985	26.36	5,768,084	14.73
累計折舊 - 雜項設備	-32,031,980	-18.96	-29,295,889	-19.72	-2,736,091	9.34
購建中固定資產	14,061,486	8.32	5,304,400	3.57	8,757,086	165.09
購建中固定資產	14,061,486	8.32	5,304,400	3.57	8,757,086	165.09
無形資產	1,171,814	0.69	1,534,319	1.03	-362,505	-23.63
無形資產	1,171,814	0.69	1,534,319	1.03	-362,505	-23.63
電腦軟體	1,171,814	0.69	1,534,319	1.03	-362,505	-23.63
其他資產	1,400	-	1,400	-		
什項資產	1,400	-	1,400	-		

福利部澎湖老人之家

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	6,162,842	3.65	8,120,631	5.47	-1,957,789	-24.11
流動負債	2,980,309	1.76	3,994,400	2.69	-1,014,091	-25.39
應付款項	2,769,309	1.64	3,994,400	2.69	-1,225,091	-30.67
應付代收款	2,769,309	1.64	3,994,400	2.69	-1,225,091	-30.67
預收款項	211,000	0.12			211,000	--
預收收入	211,000	0.12			211,000	--
其他負債	3,182,533	1.88	4,126,231	2.78	-943,698	-22.87
什項負債	3,182,533	1.88	2,715,272	1.83	467,261	17.21
存入保證金	3,182,533	1.88	2,715,272	1.83	467,261	17.21
內部往來			1,410,959	0.95	-1,410,959	-100.00
內部往來			1,410,959	0.95	-1,410,959	-100.00
淨資產	162,800,593	96.35	140,451,348	94.53	22,349,245	15.91
淨資產	162,800,593	96.35	140,451,348	94.53	22,349,245	15.91
淨資產	162,800,593	96.35	140,451,348	94.53	22,349,245	15.91
累積餘額	162,800,593	96.35	140,451,348	94.53	22,349,245	15.91

社會福利基金-衛生
平 衡
 中華民國

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	-		
合 計	168,963,435	100.00	148,571,979	100.00	20,391,456	13.72

註：本年度信託代理與保證資產（負債）7,576,441 元，上年度信託代理與保證資產（負債）7,190,374 元。

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	18,179,383	100.00	15,839,013	100.00	2,340,370	14.78
徵收及依法分配收入			11,978	0.08	-11,978	-100.00
違規罰款收入			11,978	0.08	-11,978	-100.00
勞務收入	15,727,457	86.51	14,855,687	93.79	871,770	5.87
服務收入	15,727,457	86.51	14,855,687	93.79	871,770	5.87
財產收益	584,064	3.21	772,348	4.88	-188,284	-24.38
財產孳息收入	366,312	2.01	382,563	2.42	-16,251	-4.25
財產交易利益	157,180	0.86	301,315	1.90	-144,135	-47.84
其他財產收入	60,572	0.33	88,470	0.56	-27,898	-31.53
其他收入	1,867,862	10.27	199,000	1.26	1,668,862	838.62
受贈收入	1,840,341	10.12	199,000	1.26	1,641,341	824.79
雜項收入	27,521	0.15			27,521	--
支出	103,015,169	566.66	99,753,830	629.80	3,261,339	3.27
人事支出	29,082,070	159.97	30,510,941	192.63	-1,428,871	-4.68
人事支出	29,082,070	159.97	30,510,941	192.63	-1,428,871	-4.68
業務支出	61,570,307	338.68	57,481,147	362.91	4,089,160	7.11
業務支出	61,570,307	338.68	57,481,147	362.91	4,089,160	7.11
獎補助支出	2,578,602	14.18	2,938,773	18.55	-360,171	-12.26
其他獎補助	2,578,602	14.18	2,938,773	18.55	-360,171	-12.26
財產損失	14,869	0.08	66,866	0.42	-51,997	-77.76
財產交易損失	14,869	0.08	66,866	0.42	-51,997	-77.76
折舊、折耗及攤銷	8,979,312	49.39	8,106,967	51.18	872,345	10.76
固定資產折舊	8,482,927	46.66	7,598,570	47.97	884,357	11.64
無形資產攤銷	496,385	2.73	508,397	3.21	-12,012	-2.36
其他支出	790,009	4.35	649,136	4.10	140,873	21.70
其他支出	790,009	4.35	649,136	4.10	140,873	21.70
本期賸餘(短絀)	-84,835,786	-466.66	-83,914,817	-529.80	-920,969	1.10
期初淨資產	140,451,348	772.59	128,532,482	811.49	11,918,866	9.27
解繳公庫						
淨資產調整數						

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	%
期末淨資產	55,615,562	305.93	44,617,665	281.69	10,997,897	24.65

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)	22,349,245
調整非現金項目	7,495,240
業務活動之淨現金流入 (流出)	29,844,485
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	-29,442,513
投資活動之淨現金流入 (流出)	-29,442,513
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	142,788,300
減少短期債務及其他負債	-143,731,998
籌資活動之淨現金流入 (流出)	-943,698
現金及約當現金之淨增 (淨減)	-541,726
期初現金及約當現金	6,699,779
期末現金及約當現金	6,158,053

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

本 頁 空 白

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114年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數 (1)	調整數 (2) - (1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	16,278,470	1,900,913	18,179,383	收入
勞務收入	15,727,457		15,727,457	勞務收入
財產收入	523,492	60,572	584,064	財產收益
其他收入	27,521	1,840,341	1,867,862	其他收入
基金用途	123,463,501	-20,448,332	103,015,169	支出
用人費用	29,082,070		29,082,070	人事支出
服務費用	51,880,482	9,689,825	61,570,307	業務支出
材料及用品費	9,412,045	-9,412,045		
租金、償債、利息及相關手續費	54,000	-54,000		
稅捐及規費（強制費）	28,930	-28,930		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	194,850	-194,850		
捐助、補助與獎助	2,578,602		2,578,602	獎補助支出
資產短絀		14,869	14,869	財產損失
		8,979,312	8,979,312	折舊、折耗及攤銷
其他	790,009		790,009	其他支出
購建固定資產	29,308,633	-29,308,633		
購置無形資產	133,880	-133,880		
本期賸餘（短絀）	-107,185,031	22,349,245	-84,835,786	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額		140,451,348	140,451,348	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	-107,185,031	162,800,593	55,615,562	期末淨資產

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附表

中華民國114年度

1. 「財產收入」523,492元與「財產收益」584,064元間之調整數60,572元，係為受補助養護科新購置智齡照護推車1組60,572元(住宿式機構強化感染管制獎勵計畫獎勵金)。
2. 「其他收入」27,521元與「其他收入」1,867,862元間之調整數1,840,341元，係為受贈飲水機1台、開水機2個、清水過濾器1只、飲水機1座共計140,670元、受贈小客車1輛1,699,671元。
3. 「服務費用」51,880,482元與「業務支出」61,570,307元間之調整數9,689,825元，係為「材料及用品費」9,412,045元、「租金、償債、利息及相關手續費」54,000元、「稅捐及規費(強制費)」28,930元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」194,850元。
4. 「財產損失」之調整數14,869元，係為固定資產報廢損失。
5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數8,979,312元，係為固定資產折舊及電腦軟體、權利攤銷數。
6. 「購建固定資產」之調整數29,308,633元，係為養護大樓院民活動區暨護理站增建工程第二、三期工程款及行政大樓發電機暨高壓電力設備汰換工程等。
7. 「購建無形資產」之調整數133,800元，係為微軟Office軟體授權。

主辦會計人員：

基金主持人：