

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

社會福利基金附屬單位決算

(非營業部分)



彰化老人養護中心 編

衛生福利部彰化老人養護中心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 | 5-6 |
| (3)資本資產明細表 | 7 |
| (4)固定資產建設改良擴充明細表 | 8-9 |
| (5)員工人數彙計表 | 10 |
| (6)用人費用彙計表 | 11-14 |
| (7)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 | 15 |
| (8)主要業務計畫執行績效摘要表 | 16 |
| (9)各項費用彙計表 | 17 |
| (10)管制性項目及統計所需項目比較表 | 18 |
| 丙、會計報表 | |
| (1)平衡表 | 19-20 |
| (2)收入支出表 | 21 |
| (3)現金流量表 | 22 |
| 丁、參考表 | |
| 決算與會計收支對照表 | 23 |

社會福利基金-衛生福利部彰化老人養護中心

總 說 明

中華民國 114 年度

- 一、業務計畫實施績效：本中心社會福利基金 114 年度福利服務計畫預算編列收容住民 377 人（含日照 24 人），實際平均收容人數 339 人（含日照 24 人）；基金來源預算數 8,496 萬 7,000 元，決算數 7,925 萬 8,170 元，執行率為 93.28%；基金用途預算數 2 億 7,748 萬 5,000 元，決算數 2 億 4,761 萬 9,406 元，執行率為 89.24%。本年度強化社會福利機構服務功能關鍵績效指標，實際達成值 95 分。
- 二、基金來源、用途及餘絀情形：本年度基金來源決算數 7,925 萬 8,170 元，基金用途決算數 2 億 4,761 萬 9,406 元，本期短絀 1 億 6,836 萬 1,236 元。
- 三、現金流量結果：
 - （一）業務活動之淨現金流入 856 萬 8,303 元，係本期短絀 166 萬 943 元、調整非現金項目 1,022 萬 9,246 元。
 - （二）投資活動之淨現金流出 467 萬 9,683 元，係增加固定資產 457 萬 9,639 元、增加無形資產 10 萬 44 元。
 - （三）籌資活動之淨現金流入 96 萬 3,000 元，係增加其他負債 2 億 8,540 萬 190 元、減少其他負債 2 億 8,443 萬 7,190 元。
 - （四）現金及約當現金之淨增 485 萬 1,620 元，係期末現金及約當現金 2,246 萬 6,783 元較期初現金及約當現金 1,761 萬 5,163 元增加之故。
- 四、資產負債情況：資產總額 2 億 8,579 萬 446 元，係銀行存款 2,24

社會福利基金-衛生福利部彰化老人養護中心

總 說 明

中華民國 114 年度

6萬6,783元，應收帳款598萬9,492元，土地1,650萬7,123元，土地改良物15萬8,794元，房屋建築及設備1億4,544萬6,907元，機械及設備1,266萬1,021元，交通及運輸設備411萬6,539元，雜項設備2,132萬4,665元，購建中固定資產53萬8,798元，權利1,952元，電腦軟體112萬2,766元，存出保證金450元，及保管品5,545萬5,156元。負債總額8,391萬1,881元，係應付代收款993萬2,802元，預收收入12萬6,000元，存入保證金1,221萬5,414元，暫收及待結轉帳項19萬2,567元，內部往來598萬9,942元，及應付保管品5,545萬5,156元。

五、其他：無

社會福利基金-衛生福利部彰化老人養護中心

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 | 84,967,000 | 100.00 | 79,258,170 | 100.00 | -5,708,830 | -6.72 | 72,828,473 | 100.00 |
| 徵收及依法分配收 | | | 72,301 | 0.09 | 72,301 | -- | 84,467 | 0.12 |
| 徵收收入 | | | 72,301 | 0.09 | 72,301 | -- | 84,467 | 0.12 |
| 違規罰款收入 | | | 72,301 | 0.09 | 72,301 | -- | 84,467 | 0.12 |
| 勞務收入 | 82,098,000 | 96.62 | 76,108,544 | 96.03 | -5,989,456 | -7.30 | 69,920,826 | 96.01 |
| 服務收入 | 82,098,000 | 96.62 | 76,108,544 | 96.03 | -5,989,456 | -7.30 | 69,920,826 | 96.01 |
| 財產收入 | 686,000 | 0.81 | 1,128,667 | 1.42 | 442,667 | 64.53 | 819,407 | 1.13 |
| 財產處分收入 | | | 268,990 | 0.34 | 268,990 | -- | 107,210 | 0.15 |
| 租金收入 | 93,000 | 0.11 | 241,072 | 0.30 | 148,072 | 159.22 | 140,152 | 0.19 |
| 利息收入 | 593,000 | 0.70 | 618,605 | 0.78 | 25,605 | 4.32 | 572,045 | 0.79 |
| 其他收入 | 2,183,000 | 2.57 | 1,948,658 | 2.46 | -234,342 | -10.73 | 2,003,773 | 2.75 |
| 雜項收入 | 2,183,000 | 2.57 | 1,948,658 | 2.46 | -234,342 | -10.73 | 2,003,773 | 2.75 |
| 基金用途 | 277,485,000 | 326.58 | 247,619,406 | 312.42 | -29,865,594 | -10.76 | 252,568,920 | 346.80 |
| 福利服務計畫 | 276,185,000 | 325.05 | 246,324,702 | 310.79 | -29,860,298 | -10.81 | 251,009,981 | 344.66 |
| 購建固定資產 | 20,536,000 | 24.17 | 4,523,917 | 5.71 | -16,012,083 | -77.97 | 14,675,264 | 20.15 |
| 其他 | 255,649,000 | 300.88 | 241,800,785 | 305.08 | -13,848,215 | -5.42 | 236,334,717 | 324.51 |
| 公彩回饋推展社福計畫 | 1,300,000 | 1.53 | 1,294,704 | 1.63 | -5,296 | -0.41 | 1,558,939 | 2.14 |
| 購建固定資產 | 61,000 | 0.07 | 55,722 | 0.07 | -5,278 | -8.65 | 238,500 | 0.33 |
| 其他 | 1,239,000 | 1.46 | 1,238,982 | 1.56 | -18 | - | 1,320,439 | 1.81 |
| 本期賸餘(短絀) | -192,518,000 | -226.58 | -168,361,236 | -212.42 | 24,156,764 | -12.55 | -179,740,447 | -246.80 |
| 期初基金餘額 | | | -504,956,373 | -637.10 | -504,956,373 | -- | -325,215,926 | -446.55 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | -192,518,000 | -226.58 | -673,317,609 | -849.52 | -480,799,609 | 249.74 | -504,956,373 | -693.35 |

社會福利基金-衛生福利部彰化老人養護中心
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 | 84,967,000 | 79,258,170 | -5,708,830 | -6.72 | |
| 徵收及依法分配收入 | | 72,301 | 72,301 | -- | |
| 徵收收入 | | 72,301 | 72,301 | -- | |
| 違規罰款收入 | | 72,301 | 72,301 | -- | 本年度無編列預算數， 決算數72,301元，主要 係收取「行政保健大樓 自動撒水系統工程」懲 罰性違約金所致。 |
| 勞務收入 | 82,098,000 | 76,108,544 | -5,989,456 | -7.30 | |
| 服務收入 | 82,098,000 | 76,108,544 | -5,989,456 | -7.30 | |
| 公費院民養護費 | 44,868,000 | 47,071,128 | 2,203,128 | 4.91 | |
| 自費院民養護費 | 24,696,000 | 18,184,148 | -6,511,852 | -26.37 | |
| 日託院民養護費 | 4,614,000 | 4,016,647 | -597,353 | -12.95 | |
| 失智院民養護費 | 7,920,000 | 6,568,268 | -1,351,732 | -17.07 | |
| 院民交通費 | | 268,353 | 268,353 | -- | |
| 財產收入 | 686,000 | 1,128,667 | 442,667 | 64.53 | |
| 財產處分收入 | | 268,990 | 268,990 | -- | 本年度無編列預算數， 決算數268,990元，主 要係報廢財物公開標售 收入。 |
| 租金收入 | 93,000 | 241,072 | 148,072 | 159.22 | 本年度執行率超過120% ，主要係停車費收入增 加所致。 |
| 利息收入 | 593,000 | 618,605 | 25,605 | 4.32 | |
| 其他收入 | 2,183,000 | 1,948,658 | -234,342 | -10.73 | |
| 雜項收入 | 2,183,000 | 1,948,658 | -234,342 | -10.73 | |
| 員工宿舍使用收入 | 143,000 | 107,937 | -35,063 | -24.52 | |
| 其他雜項收入 | 2,040,000 | 1,829,169 | -210,831 | -10.33 | |
| 收回以前年度歲出 | | 11,552 | 11,552 | -- | |

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

| 計畫及用途別 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備註 |
|----------------|-------------|-------------|-------------|--------|--|
| | | | 金額 | % | |
| 基金用途 | 277,485,000 | 247,619,406 | -29,865,594 | -10.76 | |
| 福利服務計畫 | 276,185,000 | 246,324,702 | -29,860,298 | -10.81 | |
| 用人費用 | 90,161,000 | 82,495,772 | -7,665,228 | -8.50 | |
| 正式員額薪資 | 57,961,000 | 54,033,532 | -3,927,468 | -6.78 | |
| 加(夜)班費 | 4,220,000 | 2,668,817 | -1,551,183 | -36.76 | |
| 獎金 | 14,388,000 | 13,941,892 | -446,108 | -3.10 | |
| 退休及卹償金 | 5,432,000 | 5,003,261 | -428,739 | -7.89 | |
| 福利費 | 8,160,000 | 6,848,270 | -1,311,730 | -16.08 | |
| 服務費用 | 117,486,000 | 113,622,258 | -3,863,742 | -3.29 | |
| 水電費 | 4,897,000 | 5,413,517 | 516,517 | 10.55 | |
| 郵電費 | 358,000 | 289,728 | -68,272 | -19.07 | |
| 旅運費 | 216,000 | 118,120 | -97,880 | -45.31 | |
| 印刷裝訂及公告費 | 196,000 | 139,005 | -56,995 | -29.08 | |
| 修理保養及保固費 | 7,446,000 | 6,245,059 | -1,200,941 | -16.13 | |
| 保險費 | 199,000 | 211,491 | 12,491 | 6.28 | |
| 一般服務費 | 101,151,000 | 98,614,973 | -2,536,027 | -2.51 | 一、計時與計件人員酬金，預算數79,092,000元，決算數79,006,270元，明細如下： 1. 均用護理人員，預算數(含薪資、勞健保及退休金、年終獎金等)14人10,672,000元，決算數12人9,991,335元。 2. 均用社工員，預算數3人(含日照1人)2,054,000元，決算數3人(含日照1人)1,912,154元。 3. 均用照服員，預算數112人(含日照4人)61,074,000元，決算數103人(含日照4人)57,876,361元。 4. 均用護理人員夜班費，預算數728,000元，決算數629,474元。 5. 均用照服員夜班費，預算數0元，決算數1,013,714元。(114年9月生效，114年9-12月決算數) 6. 均用人員休假加班費、加班費、健康檢查費用等，預算數4,564,000元，決算數7,583,232元。 二、外包費，預算數20,937,000元，決算數18,542,517元，明細如下： 1. 廚工服務費，預算數5人2,839,000元，決算數5人2,837,987元。 2. 駕駛服務費，預算數4人2,496,000元，決算數3人1,868,640元。 3. 洗衣及清潔人員服務費，預算數4人4,797,000元，決算數4人4,414,018元。 4. 鍋爐操作人員服務費，預算數1人599,000元，決算數1人597,562元。 5. 資安人員服務費，預算數1人1,250,000元，決算數1人1,186,870元。 6. 保全服務費，預算數2,084,000元，決算數2,028,168元。 7. 營養師，預算數1人744,000元，決算數1人743,916元。 8. 其他醫師巡診費、心理諮商、住民吞嚥訓練費、感染管制服務費用，預算數312,000元，決算數298,800元。 9. 住院看護費，預算數300,000元，決算數11,600元。 10. 資安管理導入服務費，預算數300,000元，決算數300,000元。 11. 一般事業及醫療廢棄物處理、污水廠委託專業廠商承攬代操作、廚餘垃圾清理、院區外包清潔消毒等，預算數5,216,000元，決算數4,254,956元。 三、員工協助方案，預算數0元，決算數10,000元。(講師鐘點費) |
| 專業服務費 | 2,942,000 | 2,509,865 | -432,135 | -14.69 | |
| 公關慰勞費 | 81,000 | 80,500 | -500 | -0.62 | |
| 材料及用品費 | 34,640,000 | 33,608,518 | -1,031,482 | -2.98 | |
| 使用材料費 | 2,845,000 | 2,181,952 | -663,048 | -23.31 | |
| 用品消耗 | 31,795,000 | 31,426,566 | -368,434 | -1.16 | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 505,000 | 444,300 | -60,700 | -12.02 | |

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

| 計畫及用途別 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備註 |
|----------------------------------|------------|------------|-------------|--------|---|
| | | | 金額 | % | |
| 機器租金 | 505,000 | 444,300 | -60,700 | -12.02 | |
| 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 | 20,638,000 | 4,623,961 | -16,014,039 | -77.59 | |
| 購建固定資產 | 20,536,000 | 4,523,917 | -16,012,083 | -77.97 | 113年「照顧訓練及交流空間設置設計監造」服務費尾款，預算保留數172,890元，決算數172,890元。 113年「廚房油垢截留槽改善工程」服務費及工程尾款，預算保留數229,860元，決算數229,860元。 |
| 購置無形資產 | 102,000 | 100,044 | -1,956 | -1.92 | |
| 稅捐及規費（強制費） | 167,000 | 107,666 | -59,334 | -35.53 | |
| 消費與行為稅 | 67,000 | 44,490 | -22,510 | -33.60 | |
| 規費 | 100,000 | 63,176 | -36,824 | -36.82 | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 10,942,000 | 10,110,000 | -832,000 | -7.60 | |
| 會費 | 21,000 | 19,000 | -2,000 | -9.52 | |
| 捐助、補助與獎助 | 10,447,000 | 9,628,500 | -818,500 | -7.83 | |
| 補貼、獎勵、慰問、照護費 | 474,000 | 462,500 | -11,500 | -2.43 | |
| 其他 | 1,646,000 | 1,312,227 | -333,773 | -20.28 | |
| 其他支出 | 1,646,000 | 1,312,227 | -333,773 | -20.28 | |
| 公彩回饋推展社福計畫 | 1,300,000 | 1,294,704 | -5,296 | -0.41 | |
| 服務費用 | 537,000 | 537,000 | | | |
| 專業服務費 | 537,000 | 537,000 | | | |
| 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 | 61,000 | 55,722 | -5,278 | -8.65 | |
| 購建固定資產 | 61,000 | 55,722 | -5,278 | -8.65 | |
| 其他 | 702,000 | 701,982 | -18 | - | |
| 其他支出 | 702,000 | 701,982 | -18 | - | |

1. 公共關係費，預算數41,000元，決算數41,000元。

2. 員工慰勞費，預算數40,000元，決算數39,500元。

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 | 444,138,728.00 | -240,576,332.00 | 20,999,750.00 | 29,433,111.00 | 5,268,404.00 | 22,396,912.00 | -8,718,030.00 | 201,878,565.00 |
| 土地 | 16,528,011.00 | | | | | 20,888.00 | | 16,507,123.00 |
| 土地改良物 | 16,519,164.00 | -16,360,370.00 | | | | | | 158,794.00 |
| 房屋及建築 | 273,923,694.00 | -131,076,950.00 | 17,115,890.00 | 10,210,948.00 | | | -7,610,785.00 | 145,446,907.00 |
| 機械及設備 | 46,833,740.00 | -36,439,613.00 | 2,138,860.00 | 5,439,399.00 | 660,917.00 | 789,610.00 | -2,382,895.00 | 12,661,021.00 |
| 交通及運輸設備 | 17,615,825.00 | -12,798,109.00 | | 242,200.00 | | 38,071.00 | -905,306.00 | 4,116,539.00 |
| 雜項設備 | 59,939,840.00 | -43,901,290.00 | 1,745,000.00 | 9,075,886.00 | 4,100,127.00 | 5,970,737.00 | 2,180,956.00 | 21,324,665.00 |
| 購建中固定資產 | 11,213,411.00 | | | 4,364,624.00 | | 15,039,237.00 | | 538,798.00 |
| 電腦軟體 | 1,559,999.00 | | | 100,044.00 | 506,268.00 | 537,277.00 | | 1,122,766.00 |
| 權利 | 3,044.00 | | | | 1,092.00 | 1,092.00 | | 1,952.00 |

1. 土地：減少：其他-依據財政部國有財產署中區分署彰化辦事處114年8月13號台財產中彰一字第11413010580號函辦理移撥土地1筆20,888元。
2. 房屋及建築：增加：購置-「照顧訓練及交流空間設置工程」10,210,948元(本年度完工轉正172,890元，以前年度完工轉正10,038,058元)。
3. 機械及設備：增加：購置-等離子殺菌除臭車及塑鋼護理治療車等共1,908,306元，受贈資產(外捐)-張賴水枝女士捐贈電動拍痰板2台及前臂式助行器2台等共1,037,200元，受補助-「114年度建置無線網路設備」1,241,000元(衛福部長照服務發展基金114年度一般性獎助辦理)及「廚房油脂截留槽改善工程案」1,252,893元(本年度完工轉正229,860元，以前年度完工轉正1,023,033元)，減少：報廢-輪椅8張等共789,610元。
4. 交通及運輸設備：增加：受贈資產(外捐)-金嗓電腦科技股份有限公司及全國歌唱星期一班捐贈伴唱機、擴大機及麥克風設備等共137,200元及指定用途捐款購置住民活動用卡拉OK機1台、活動式擴大機2台及原聲原影硬碟2個共105,000元，減少：報廢-伴唱機及擴大機等共38,071元。
5. 雜項設備：增加：購置-變頻洗衣機及沙發等共1,729,785元，受贈資產(外捐)-林樹堯君捐贈電動麻將桌1台等共129,999元，受補助-「114年頤樂學堂家具購置案」13,900元(應付代收款-減少照護機構住民至醫療機構就醫方案獎勵金)，「114年度院舍冷暖氣機汰換」2,611,816元，財團法人感恩社會福利基金會捐贈交替式氣墊床10張自付費用20,000元(112年度住式機構強化感染管制獎勵計畫獎勵經費)及「114年度電腦全自動洗碗機及週邊設備」920,000元及「114年度建置無線網路設備」75,000元(衛福部長照服務發展基金114年度一般性獎助辦理)，本年度完工轉正-「行政保健大樓自動澆水系統工程」3,423,076元，以前年度完工轉正-「行政保健大樓自動澆水系統工程」152,320元，減少：報廢-椅凳及洗衣機等共5,970,737元。
6. 購建中固定資產：增加：購置-「114年度院舍修」538,798元，「照顧訓練及交流空間設置工程」172,890元及「廚房油脂截留槽改善工程案」229,860元，受補助-「行政保健大樓自動澆水系統工程」3,423,076元(衛福部長照服務發展基金114年度一般性獎助辦理)，減少：本年度完工轉正-「照顧訓練及交流空間設置工程」172,890元，「廚房油脂截留槽改善工程案」229,860元及「行政保健大樓自動澆水系統工程」3,423,076元，以前年度完工轉正-「照顧訓練及交流空間設置工程」10,038,058元，「廚房油脂截留槽改善工程案」1,023,033元及「行政保健大樓自動澆水系統工程」152,320元。
7. 電腦軟體：增加：購置-文書作業軟體6套100,044元，減少：114年12月累計攤銷537,277元。
8. 權利：減少：114年12月累計攤銷1,092元。
9. 房屋及建築：113年「照顧訓練及交流空間設置設計監造」服務費尾款，預算保留數172,890元，決算數172,890元。
10. 機械及設備：113年「廚房油脂截留槽改善工程」服務費及工程尾款，預算保留數229,860元，決算數229,860元。

固定資產建設改良擴充明細

中華民國 114年度

| 項 目 | 可 用 預 算 數 | | | |
|------------|-------------|---------------|----------------|-------------|
| | 以前年度 保留數 | 本年度 預算數 | 本年度奉准 先行辦理數 | 調整數 |
| 福利服務計畫 | 402,750.00 | 20,536,000.00 | | |
| 房屋及建築 | 172,890.00 | 16,943,000.00 | | |
| 房屋及建築 | 172,890.00 | 16,943,000.00 | | |
| 購建中固定資產 | | | | |
| 機械及設備 | 229,860.00 | 1,577,000.00 | | 332,000.00 |
| 機械及設備 | 229,860.00 | 1,577,000.00 | | 332,000.00 |
| 購建中固定資產 | | | | |
| 交通及運輸設備 | | | | |
| 交通及運輸設備 | | | | |
| 雜項設備 | | 2,016,000.00 | | -332,000.00 |
| 雜項設備 | | 2,016,000.00 | | -332,000.00 |
| 公彩回饋推展社福計畫 | | 61,000.00 | | |
| 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 | | 61,000.00 | | |
| 雜項設備 | | 61,000.00 | | |
| 合 計 | 402,750.00 | 20,597,000.00 | | |

單位：：新臺幣元

| 合計 | 決 算 數 | 比 較 增減數 | 本 年 度 保 留 數 |
|---------------|--------------|----------------|---|
| 20,938,750.00 | 4,523,917.00 | -16,414,833.00 | 「114年度院舍修繕工程」114年11月21日決標，預計115年6月完工，為利業務順利完成，故保留技術服務費為685,744元，工程契約經費13,468,669元及，空污費與其他檢驗費用及工程其他需求經費2,249,587元，共計16,404,000元。 |
| 17,115,890.00 | 711,688.00 | -16,404,202.00 | |
| 17,115,890.00 | 172,890.00 | -16,943,000.00 | |
| | 538,798.00 | 538,798.00 | |
| 2,138,860.00 | 2,138,166.00 | -694.00 | |
| 2,138,860.00 | 2,138,166.00 | -694.00 | |
| 1,684,000.00 | 1,674,063.00 | -9,937.00 | |
| 1,684,000.00 | 1,674,063.00 | -9,937.00 | |
| 61,000.00 | 55,722.00 | -5,278.00 | |
| 61,000.00 | 55,722.00 | -5,278.00 | |
| 20,999,750.00 | 4,579,639.00 | -16,420,111.00 | |

社會福利基金-衛生福利部彰化老人養護中心

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 | 83.00 | 72.00 | -11.00 | |
| 職員 | 54.00 | 50.00 | -4.00 | 決算人數較預算人數少4人原因說明： 1. 社工員鄭郁芳育嬰留職停薪，僱用約聘職務代理人詹伶千。 2. 護理科書記調職遺缺，進用約僱職務代理人洪慧慈。 3. 人事機構及行政室科員出缺2人，尚未補實。 |
| 技工 | 24.00 | 16.00 | -9.00 | 預算人數較決算人數少8人，主要係照服員8人離退。 |
| 工友 | 3.00 | 3.00 | | |
| 聘用 | | 1.00 | 1.00 | 社工員鄭郁芳育嬰留職停薪，僱用約聘職務代理人詹伶千，機關114年9月3日衛彰護人字第1140860191號函核准。 |
| 約僱 | | 1.00 | 1.00 | 護理科書記調職遺缺，進用約僱職務代理人洪慧慈，行政院人事行政總處114年8月25日總處培字第11430263632號函核准。 |
| 駕駛 | 1.00 | 1.00 | | |
| 總 計 | 82.00 | 72.00 | -11.00 | |

1. 約用護理人員，預算數14人，決算數12人。
2. 約用照顧服務員，預算數112人，決算數103人。
3. 約用社工員，預算數3人，決算數3人。
4. 勞務承攬廚工服務費，預算數5人，決算數5人。
5. 勞務承攬駕駛服務費，預算數4人，決算數3人。
6. 勞務承攬洗衣及清潔人員服務費，預算數4人，決算數4人。
7. 勞務承攬鍋爐操作員服務費，預算數1人，決算數1人。
8. 資安人員委外服務費，預算數1人，決算數1人。
9. 勞務承攬營養師，預算數1人，決算數1人。

用人費用彙計表

中華民國 114 年度

| 項 目 | 預 算 數 | | | | | 退 休 及 卹 償 金 | 資 遣 費 |
|--------|----------------|----------------|----------------|-----|------------|-------------|-------|
| | 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 | 57,961,000 | | 4,220,000 | | 14,388,000 | 5,432,000 | |
| 正式人員 | 57,961,000 | | 4,220,000 | | 14,388,000 | 5,432,000 | |
| 聘僱人員 | | | | | | | |
| 合 計 | 57,961,000 | | 4,220,000 | | 14,388,000 | 5,432,000 | |

1. 福利服務計畫自行進用人員，預算數79,092,000元，決算數79,006,270元。

2. 福利服務計畫勞務承攬預算數20,937,000元，決算數18,542,517元。

3. 員工考績獎金，依據公務人員考績法及工友管理要點，預算數81人7,132,000元，決算數80人6,859,743元。

4. 年終獎金，依據重公教人員年終工作獎金發給注意事項及辦法，預算數83人7,127,000元，決算數85人6,991,512元。

單位：新臺幣元

| 預 算 數 | | | | | 項 目 | 正式員額 薪 資 | 聘僱人員 薪 資 |
|-----------|-----|------------|--------------|------------|--------|-------------|-------------|
| 福利費 | 提繳費 | 合計 | 兼任人員 用人費用 | 總計 | | | |
| 8,160,000 | | 90,161,000 | | 90,161,000 | 福利服務計畫 | 54,033,532 | |
| 8,160,000 | | 90,161,000 | | 90,161,000 | 正式人員 | 53,196,650 | |
| | | | | | 聘僱人員 | 836,882 | |
| 8,160,000 | | 90,161,000 | | 90,161,000 | 合 計 | 54,033,532 | |

社會福利基金-衛生福利部彰化老人養護中心
 用人費用彙計表
 中華民國 114 年度

| 決 算 數 | | | 決 算 數 | | | |
|-----------|----|------------|-----------|-----|-----------|-----|
| 加(夜)班費 | 津貼 | 獎金 | 退休及卹償金 | 資遣費 | 福利費 | 提繳費 |
| 2,668,817 | | 13,941,892 | 5,003,261 | | 6,848,270 | |
| 2,668,817 | | 13,918,267 | 4,949,599 | | 6,722,311 | |
| | | 23,625 | 53,662 | | 125,959 | |
| 2,668,817 | | 13,941,892 | 5,003,261 | | 6,848,270 | |

單位：新臺幣元

| 合計 | 兼任人員 用人費用 | 總計 |
|-------------------|--------------|-------------------|
| 82,495,772 | | 82,495,772 |
| 81,455,644 | | 81,455,349 |
| 1,040,128 | | 1,040,423 |
| 82,495,772 | | 82,495,772 |

社會福利基金-衛生福利部彰化老人養護中心
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 | % | |
| 合計 | - | | - | | | | | | |

截至114年12月31日，計有小型客車1輛、大型客車2輛、客貨兩用車1輛、特種車(救護車)1輛、復康巴士2輛、機車1輛。

社會福利基金-衛生福利部彰化老人養護中心

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 114年度

單位：新臺幣元

| 項 目 | 數量 單位 | 預 算 數 | | 決 算 數 | | 比 較 增 減 | | | | 備註 |
|---------|----------|-------|----------------|-------|----------------|---------|--------|----------------|--------|----|
| | | 數量 | 金額 | 數量 | 金額 | 數量 | % | 金額 | % | |
| 福利服務計畫 | 人 | 377 | 276,185,000.00 | 339 | 246,324,702.00 | -38 | -10.08 | -29,860,298.00 | -10.81 | |
| 公彩回饋推展社 | | | 1,300,000.00 | | 1,294,704.00 | | | -5,296.00 | -0.41 | |

福利服務計畫-資本門項目：113年預算保留數402,750元，決算數402,750元。

社會福利基金-衛生福利部彰化老人養護中心

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 | 90,161,000.00 | 82,495,772.00 | -7,665,228.00 | -8.50 |
| 正式員額薪資 | 57,961,000.00 | 54,033,532.00 | -3,927,468.00 | -6.78 |
| 加(夜)班費 | 4,220,000.00 | 2,668,817.00 | -1,551,183.00 | -36.76 |
| 獎金 | 14,388,000.00 | 13,941,892.00 | -446,108.00 | -3.10 |
| 退休及卹償金 | 5,432,000.00 | 5,003,261.00 | -428,739.00 | -7.89 |
| 福利費 | 8,160,000.00 | 6,848,270.00 | -1,311,730.00 | -16.08 |
| 服務費用 | 118,023,000.00 | 114,159,258.00 | -3,863,742.00 | -3.27 |
| 水電費 | 4,897,000.00 | 5,413,517.00 | 516,517.00 | 10.55 |
| 郵電費 | 358,000.00 | 289,728.00 | -68,272.00 | -19.07 |
| 旅運費 | 216,000.00 | 118,120.00 | -97,880.00 | -45.31 |
| 印刷裝訂及公告費 | 196,000.00 | 139,005.00 | -56,995.00 | -29.08 |
| 修理保養及保固費 | 7,446,000.00 | 6,245,059.00 | -1,200,941.00 | -16.13 |
| 保險費 | 199,000.00 | 211,491.00 | 12,491.00 | 6.28 |
| 一般服務費 | 101,151,000.00 | 98,614,973.00 | -2,536,027.00 | -2.51 |
| 專業服務費 | 3,479,000.00 | 3,046,865.00 | -432,135.00 | -12.42 |
| 公關慰勞費 | 81,000.00 | 80,500.00 | -500.00 | -0.62 |
| 材料及用品費 | 34,640,000.00 | 33,608,518.00 | -1,031,482.00 | -2.98 |
| 使用材料費 | 2,845,000.00 | 2,181,952.00 | -663,048.00 | -23.31 |
| 用品消耗 | 31,795,000.00 | 31,426,566.00 | -368,434.00 | -1.16 |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 505,000.00 | 444,300.00 | -60,700.00 | -12.02 |
| 機器租金 | 505,000.00 | 444,300.00 | -60,700.00 | -12.02 |
| 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 | 20,699,000.00 | 4,679,683.00 | -16,019,317.00 | -77.39 |
| 購建固定資產 | 20,597,000.00 | 4,579,639.00 | -16,017,361.00 | -77.77 |
| 購置無形資產 | 102,000.00 | 100,044.00 | -1,956.00 | -1.92 |
| 稅捐及規費(強制費) | 167,000.00 | 107,666.00 | -59,334.00 | -35.53 |
| 消費與行為稅 | 67,000.00 | 44,490.00 | -22,510.00 | -33.60 |
| 規費 | 100,000.00 | 63,176.00 | -36,824.00 | -36.82 |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 10,942,000.00 | 10,110,000.00 | -832,000.00 | -7.60 |
| 會費 | 21,000.00 | 19,000.00 | -2,000.00 | -9.52 |
| 捐助、補助與獎助 | 10,447,000.00 | 9,628,500.00 | -818,500.00 | -7.83 |
| 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 474,000.00 | 462,500.00 | -11,500.00 | -2.43 |
| 其他 | 2,348,000.00 | 2,014,209.00 | -333,791.00 | -14.22 |
| 其他支出 | 2,348,000.00 | 2,014,209.00 | -333,791.00 | -14.22 |
| 合 計 | 277,485,000.00 | 247,619,406.00 | -29,865,594.00 | -10.76 |

社會福利基金-衛生福利部彰化老人養護中心

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 | 比較增減數 | |
|---------------|---------------|---------------|------------|-------|
| | | | 金額 | % |
| 管制性項目 | | | | |
| 公共關係費 | 41,000.00 | 41,000.00 | | |
| 員工慰勞費 | 40,000.00 | 39,500.00 | -500.00 | -1.25 |
| 統計所需項目 | | | | |
| 義(志)工服務費 | 464,000.00 | 452,352.00 | -11,648.00 | -2.51 |
| 計時與計件人員酬金 | 79,092,000.00 | 79,006,270.00 | -85,730.00 | -0.11 |
| 講課鐘點、稿費、出席審查 | 1,097,000.00 | 1,128,500.00 | 31,500.00 | 2.87 |
| 購置電腦軟體 | 102,000.00 | 100,044.00 | -1,956.00 | -1.92 |

| 科 目 | 本年度 | | 上年度 | | 比較增減 | |
|------------|--------------|--------|--------------|--------|-------------|--------|
| | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| 資產 | 230,335,290 | 100.00 | 227,246,056 | 100.00 | 3,089,234 | 1.36 |
| 流動資產 | 28,456,275 | 12.35 | 23,685,210 | 10.42 | 4,771,065 | 20.14 |
| 現金 | 22,466,783 | 9.75 | 17,615,163 | 7.75 | 4,851,620 | 27.54 |
| 銀行存款 | 22,466,783 | 9.75 | 17,615,163 | 7.75 | 4,851,620 | 27.54 |
| 應收款項 | 5,989,492 | 2.60 | 6,070,047 | 2.67 | -80,555 | -1.33 |
| 應收帳款 | 5,989,492 | 2.60 | 6,070,047 | 2.67 | -80,555 | -1.33 |
| 固定資產 | 200,753,847 | 87.16 | 201,997,353 | 88.89 | -1,243,506 | -0.62 |
| 土地 | 16,507,123 | 7.17 | 16,528,011 | 7.27 | -20,888 | -0.13 |
| 土地 | 16,507,123 | 7.17 | 16,528,011 | 7.27 | -20,888 | -0.13 |
| 土地改良物 | 158,794 | 0.07 | 158,794 | 0.07 | | |
| 土地改良物 | 16,519,164 | 7.17 | 16,519,164 | 7.27 | | |
| 累計折舊-土地改良物 | -16,360,370 | -7.10 | -16,360,370 | -7.20 | | |
| 房屋建築及設備 | 145,446,907 | 63.15 | 142,846,744 | 62.86 | 2,600,163 | 1.82 |
| 房屋建築及設備 | 284,134,642 | 123.36 | 273,923,694 | 120.54 | 10,210,948 | 3.73 |
| 累計折舊-房屋建築及 | -138,687,735 | -60.21 | -131,076,950 | -57.68 | -7,610,785 | 5.81 |
| 機械及設備 | 12,661,021 | 5.50 | 10,394,127 | 4.57 | 2,266,894 | 21.81 |
| 機械及設備 | 51,483,529 | 22.35 | 46,833,740 | 20.61 | 4,649,789 | 9.93 |
| 累計折舊-機械及設備 | -38,822,508 | -16.85 | -36,439,613 | -16.04 | -2,382,895 | 6.54 |
| 交通及運輸設備 | 4,116,539 | 1.79 | 4,817,716 | 2.12 | -701,177 | -14.55 |
| 交通及運輸設備 | 17,819,954 | 7.74 | 17,615,825 | 7.75 | 204,129 | 1.16 |
| 累計折舊-交通及運輸 | -13,703,415 | -5.95 | -12,798,109 | -5.63 | -905,306 | 7.07 |
| 雜項設備 | 21,324,665 | 9.26 | 16,038,550 | 7.06 | 5,286,115 | 32.96 |
| 雜項設備 | 63,044,999 | 27.37 | 59,939,840 | 26.38 | 3,105,159 | 5.18 |
| 累計折舊-雜項設備 | -41,720,334 | -18.11 | -43,901,290 | -19.32 | 2,180,956 | -4.97 |
| 購建中固定資產 | 538,798 | 0.23 | 11,213,411 | 4.93 | -10,674,613 | -95.20 |
| 購建中固定資產 | 538,798 | 0.23 | 11,213,411 | 4.93 | -10,674,613 | -95.20 |
| 無形資產 | 1,124,718 | 0.49 | 1,563,043 | 0.69 | -438,325 | -28.04 |
| 無形資產 | 1,124,718 | 0.49 | 1,563,043 | 0.69 | -438,325 | -28.04 |
| 權利 | 1,952 | - | 3,044 | - | -1,092 | -35.87 |
| 電腦軟體 | 1,122,766 | 0.49 | 1,559,999 | 0.69 | -437,233 | -28.03 |
| 其他資產 | 450 | - | 450 | - | | |
| 什項資產 | 450 | - | 450 | - | | |
| 存出保證金 | 450 | - | 450 | - | | |
| 合 計 | 230,335,290 | 100.00 | 227,246,056 | 100.00 | 3,089,234 | 1.36 |

1. 保管品及應付保管品：代管公費住民財物-零用金52,655,398元及遺產2,799,758元。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

利部彰化老人養護中心

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 | 28,456,725 | 12.35 | 23,685,660 | 10.42 | 4,771,065 | 20.14 |
| 流動負債 | 10,058,802 | 4.37 | 6,250,737 | 2.75 | 3,808,065 | 60.92 |
| 應付款項 | 9,932,802 | 4.31 | 5,924,737 | 2.61 | 4,008,065 | 67.65 |
| 應付代收款 | 9,932,802 | 4.31 | 5,924,737 | 2.61 | 4,008,065 | 67.65 |
| 預收款項 | 126,000 | 0.05 | 326,000 | 0.14 | -200,000 | -61.35 |
| 預收收入 | 126,000 | 0.05 | 326,000 | 0.14 | -200,000 | -61.35 |
| 其他負債 | 18,397,923 | 7.99 | 17,434,923 | 7.67 | 963,000 | 5.52 |
| 什項負債 | 12,407,981 | 5.39 | 11,364,426 | 5.00 | 1,043,555 | 9.18 |
| 存入保證金 | 12,215,414 | 5.30 | 11,364,426 | 5.00 | 850,988 | 7.49 |
| 暫收及待結轉帳項 | 192,567 | 0.08 | | | 192,567 | -- |
| 內部往來 | 5,989,942 | 2.60 | 6,070,497 | 2.67 | -80,555 | -1.33 |
| 內部往來 | 5,989,942 | 2.60 | 6,070,497 | 2.67 | -80,555 | -1.33 |
| 淨資產 | 201,878,565 | 87.65 | 203,560,396 | 89.58 | -1,681,831 | -0.83 |
| 淨資產 | 201,878,565 | 87.65 | 203,560,396 | 89.58 | -1,681,831 | -0.83 |
| 淨資產 | 201,878,565 | 87.65 | 203,560,396 | 89.58 | -1,681,831 | -0.83 |
| 累積餘額 | 201,878,565 | 87.65 | 203,560,396 | 89.58 | -1,681,831 | -0.83 |
| 合 計 | 230,335,290 | 100.00 | 227,246,056 | 100.00 | 3,089,234 | 1.36 |

社會福利基金-衛生福利部彰化老人養護中心

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 | 88,972,361 | 100.00 | 71,400,909 | 100.00 | 17,571,452 | 24.61 |
| 徵收及依法分配收入 | 72,301 | 0.08 | 84,467 | 0.12 | -12,166 | -14.40 |
| 違規罰款收入 | 72,301 | 0.08 | 84,467 | 0.12 | -12,166 | -14.40 |
| 勞務收入 | 76,108,544 | 85.54 | 69,920,826 | 97.93 | 6,187,718 | 8.85 |
| 服務收入 | 76,108,544 | 85.54 | 69,920,826 | 97.93 | 6,187,718 | 8.85 |
| 財產收益 | 9,433,459 | 10.60 | 1,236,616 | 1.73 | 8,196,843 | 662.84 |
| 財產孳息收入 | 859,677 | 0.97 | 712,197 | 1.00 | 147,480 | 20.71 |
| 財產交易利益 | 268,990 | 0.30 | 107,210 | 0.15 | 161,780 | 150.90 |
| 其他財產收入 | 8,304,792 | 9.33 | 417,209 | 0.58 | 7,887,583 | 1,890.56 |
| 其他收入 | 3,358,057 | 3.77 | 159,000 | 0.22 | 3,199,057 | 2,011.99 |
| 受贈收入 | 1,409,399 | 1.58 | 159,000 | 0.22 | 1,250,399 | 786.41 |
| 雜項收入 | 1,948,658 | 2.19 | | | 1,948,658 | -- |
| 支出 | 258,994,540 | 291.10 | 252,776,964 | 354.02 | 6,217,576 | 2.46 |
| 人事支出 | 82,495,772 | 92.72 | 83,791,610 | 117.35 | -1,295,838 | -1.55 |
| 人事支出 | 82,495,772 | 92.72 | 83,791,610 | 117.35 | -1,295,838 | -1.55 |
| 業務支出 | 148,801,242 | 167.24 | 141,593,327 | 198.31 | 7,207,915 | 5.09 |
| 業務支出 | 148,801,242 | 167.24 | 141,593,327 | 198.31 | 7,207,915 | 5.09 |
| 獎補助支出 | 9,628,500 | 10.82 | 9,871,806 | 13.83 | -243,306 | -2.46 |
| 其他獎補助 | 9,628,500 | 10.82 | 9,871,806 | 13.83 | -243,306 | -2.46 |
| 財產損失 | 67,983 | 0.08 | 90,629 | 0.13 | -22,646 | -24.99 |
| 財產交易損失 | 67,983 | 0.08 | 90,629 | 0.13 | -22,646 | -24.99 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 15,986,834 | 17.97 | 15,129,393 | 21.19 | 857,441 | 5.67 |
| 固定資產折舊 | 15,448,465 | 17.36 | 14,609,065 | 20.46 | 839,400 | 5.75 |
| 無形資產攤銷 | 538,369 | 0.61 | 520,328 | 0.73 | 18,041 | 3.47 |
| 其他支出 | 2,014,209 | 2.26 | 2,300,199 | 3.22 | -285,990 | -12.43 |
| 其他支出 | 2,014,209 | 2.26 | 2,300,199 | 3.22 | -285,990 | -12.43 |
| 本期賸餘(短絀) | -170,022,179 | -191.10 | -181,376,055 | -254.02 | 11,353,876 | -6.26 |
| 期初淨資產 | 203,560,396 | 228.79 | 203,192,231 | 284.58 | 368,165 | 0.18 |
| 解繳公庫 | | | | | | |
| 淨資產調整數 | -20,888.00 | | | | | |
| 期末淨資產 | 33,517,329.00 | 37.70 | 21,816,176 | 30.55 | 11,722,041 | 53.73 |

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-衛生福利部彰化老人養護中心

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） | -1,660,943.00 |
| 調整非現金項目 | 10,229,246.00 |
| 業務活動之淨現金流入（流出） | 8,568,303.00 |
| 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 | 0.00 |
| 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -4,679,683.00 |
| 投資活動之淨現金流入（流出） | -4,679,683.00 |
| 籌資活動之現金流量 | |
| 增加短期債務及其他負債 | 285,400,190.00 |
| 減少短期債務及其他負債 | -284,437,190.00 |
| 籌資活動之淨現金流入（流出） | 963,000.00 |
| 現金及約當現金之淨增（淨減） | 4,851,620.00 |
| 期初現金及約當現金 | 17,615,163.00 |
| 期末現金及約當現金 | 22,466,783.00 |

1. 不影響現金流量之其他活動：購建中固定資產完工轉列房屋及建築10,210,948元，購建中固定資產完工轉列機械及設備1,252,893元，購建中固定資產完工轉列雜項設備3,575,396元。
2. 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。

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 | 79,258,170 | 9,714,191 | 88,972,361 | 收入 |
| 徵收及依法分配收入 | 72,301 | | 72,301 | 徵收及依法分配收入 |
| 勞務收入 | 76,108,544 | | 76,108,544 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 1,128,667 | 8,304,792 | 9,433,459 | 財產收益 |
| 其他收入 | 1,948,658 | 1,409,399 | 3,358,057 | 其他收入 |
| 基金用途 | 247,619,406 | 11,375,134 | 258,994,540 | 支出 |
| 用人費用 | 82,495,772 | | 82,495,772 | 人事支出 |
| 服務費用 | 114,159,258 | 34,641,984 | 148,801,242 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 33,608,518 | -33,608,518 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 444,300 | -444,300 | | |
| 稅捐及規費(強制費) | 107,666 | -107,666 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 481,500 | -481,500 | | |
| 捐助、補助與獎助 | 9,628,500 | | 9,628,500 | 獎補助支出 |
| 資產短絀 | | 67,983 | 67,983 | 財產損失 |
| 其他 | 2,014,209 | | 2,014,209 | 其他支出 |
| 購建固定資產 | 4,579,639 | -4,579,639 | | |
| 購置無形資產 | 100,044 | -100,044 | | |
| 本期賸餘(短絀) | -168,361,236 | -1,660,943 | -170,022,179 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | | 203,560,396 | 203,560,396 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | -20,888 | -20,888 | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | -168,361,236 | 201,878,565 | 33,517,329 | 淨資產調整數 期末淨資產 |

1. 「財產收入」與「財產收益」調整數8,304,792元，係衛福部長照服務發展基金114年度一般性獎助辦理「公共安全設施設備案—行政保健大樓自動撒水設備設置」3,423,076元、「充實設施設備案-樂齡環境優化3C計畫(冷氣)」2,611,816元、「充實設施設備案-樂齡環境優化3C計畫(電腦全自動洗碗機及週邊設備)」920,000元、「充實設施設備案-樂齡環境優化3C計畫(網路設備)」1,316,000元、財團法人感恩社會福利基金會捐贈交替式氣墊床10張自籌款20,000元(112年度住式機構強化感染管制獎勵計畫獎勵經費)及「114年頤樂學堂家具購置案」13,900元(照護機構住民減少至醫療機構就醫方案獎勵金)。

2. 「其他收入」調整數1,409,399元，係受贈多媒體伴唱機、擴大機及麥克風設備等共940,399元及指定用途捐款購置活動式擴大機2台、卡拉OK機1台及原聲原影硬碟2個等共469,000元。

3. 「服務費用」與「業務支出」調整數34,641,984元，係「材料及用品費」33,608,518元、「租金、償債、利息及相關手續費」444,300元、「稅捐及規費(強制費)」107,666元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」481,500元。

4. 「資產短絀」與「財產損失」調整數67,983元，係報廢財產交易損失。

5. 「折舊、折耗及攤銷」調整數15,986,834元，係固定資產折舊及電腦軟體、權利攤銷數。

6. 「購建固定資產」調整數4,579,639元，係購建固定資產。

7. 「購建無形資產」調整數100,044元，係購建無形資產。

8. 「淨資產調整數」調整數20,888元，係依據財政部國有財產署中區分署彰化辦事處114年8月13號台財產中彰一字第11413010580號函辦理移撥土地1筆。

主辦會計人員：謝瓊臻



基金主持人：陳智偉

