

南投仁愛之家長照家園預算彙整表

類別	114年度預算額		113年度預算額		112年度決算額		長照家園增(減-)數		增(減-)數說明
	金額	帳比%	金額	帳比%	金額	帳比%	金額	帳比%	
經費收入：									
政府補助收入	14,735,000	13.40	17,018,680	14.92	16,758,660	14.69	- 2,283,680	-2.00	1. 以工代賑人事補助，減少44萬3,680元。 2. 衛福部人事費補助，減少26萬元。 3. 縣府低收入戶看護費補助，增加50萬元。 4. 衛福部修繕費、設施設備補助，減少208萬元。
捐贈收入	8,706,000	7.92	10,500,000	9.20	13,397,847	11.74	- 1,794,000	-1.57	參考112年度及113上半年度執行情形調整捐贈收入。
服務收入	83,102,000	75.59	83,471,300	73.17	69,791,018	61.18	- 369,300	-0.32	1. 114年社會資源協助弱勢家庭機構安置者補助增加4萬7,000元。 2. 公費養護補助，增加52萬8,000元、機構喘息，減少100元。 3. 個案耗材費，減少60萬元。 4. 祥瑞居日照服務補助增加13萬2,000元、喘息補助減少1萬2,000元。 5. 祥瑞居日照服務收入增加6萬6,000元、耗材費減少1,000元。 6. 長春居日照服務補助，減少46萬8,000元、服務收入減少19萬2,000元。 7. 松柏園日照居家補助，減少3,600元，日照服務收入，減少3萬3,600元。 8. 交通業務，服務費收入，增加16萬8,000元。
利息收入	1,080,000	0.98	880,000	0.77	1,182,130	1.04%	200,000	0.18%	參考112年度及113上半年度執行情形調整利息收入。
其他收入	693,000	0.63	41,000	0.04	997,343	0.87%	652,000	0.57%	捐物善品愛心交流轉列其他收入。
委辦收入	1,622,000	1.48	2,162,000	1.90	4,405,483	3.86%	- 540,000	-0.47%	交通接送補助收入，減少54萬元。
經費收入合計	109,938,000	100.00	114,072,980	100.00	106,532,481	87.67	- 4,134,980	-3.90	
經費支出：									

南投仁愛之家長照家園預算彙整表

類別	114年度預算額		113年度預算額		112年度決算額		長照家園增(減-)數		增(減-)數說明	
	金額	帳比%	金額	帳比%	金額	帳比%	金額	帳比%		
行政管理支出	80,512,700	73.23	84,547,000	74.12	80,595,613	70.65	-	4,034,300	-3.54	
人事費	74,491,300	67.76	78,727,100	69.01	74,998,384	65.75	-	4,235,800	-3.71	1. 預估113年度基本工資調漲及本家正職員工晉級薪俸增加(含勞、健保及退休金)。 2. 依業務單位實際執行情形調整聘用人數，廚房人員少2名、照服員少2名、護理人員少1名、行政助理少1名、居服員少3名。
辦公費	6,021,400	5.48	5,819,900	5.10	5,597,229	4.91		201,500	0.18	文具費、印刷費、郵電費會計科目，則依112年度及113上半年度執行情形調整增加。
業務支出	29,068,300	26.44	29,415,980	25.79	24,427,653	70.65	-	347,680	-7.07	
給養照護費	17,650,700	16.06	17,650,780	15.47	19,562,808	17.15	-	80	0.00	參考112年度及113上半年度執行情形調整。
建設費	11,217,600	10.20	11,565,200	10.14	4,634,129	4.06	-	347,600	-0.30	1. 行政大樓及公費區電路汰換，增加200萬元、紅樓電熱水器更換熱泵，增加30萬元、行政樓外牆油漆，增加70萬元、養護樓洗衣場鐵皮屋頂翻新，增加25萬元、養護樓外牆修復及增設白鐵欄杆及冷氣排水管配管等，增加180萬元、養護樓、行政樓、大倉增設避雷針，增加20萬元。 2. 總盤電路汰換，減少350萬元、廚房冷凍櫃汰換，減少30萬元、小型設備汰換，減少65萬200元。 3. 養護耐震評估，減少50萬元、總盤電路規畫監造費，減少50萬元。 4. 行政大樓電路監造費，增加20萬元、考勤系統建置費用35萬元、建築物公共安全檢查申報(耐震檢查)，增加10萬元、資產處分損失，增加20萬元。 5. 祥瑞居購買冷氣1台，增加4萬元、長輩用衣櫃，減少4萬5,000元、小型設備修繕，減少400元。 6. 長春居購置電腦1組，增加3萬5,000元；小型設備修繕，減少2萬400元、購置交通車，減少100萬元。

南投仁愛之家長照家園預算彙整表

類別	114年度預算額		113年度預算額		112年度決算額		長照家園增(減-)數		增(減-)數說明
	金額	帳比%	金額	帳比%	金額	帳比%	金額	帳比%	
建設費									7. 松柏園購置冷氣1台，增加8萬元；電腦一組，減少3萬5,000元、小型設備修繕，減少3,600元。 8. 居家業務工作用輔具，減少4萬8,000元。
委辦支出	200,000	0.18	200,000	0.18	230,716	0.20	-	0.00	
其他支出	357,000	0.32	110,000	0.10	244,482	0.21%	47,000	0.22	
基金提存	110,000	0.10	110,000	0.10	143,994	0.13	-	0.00	參考112年度及113上半年度執行情形調整基金提存金額。
公益支出	47,000	0.04			30,696		47,000	0.04	113年社會資源協助弱勢家庭機構安置者補助(縣府代償住民養護費)，增加4萬7,000元
資產處分損失	200,000	0.18			69,792		200,000	0.18	資產報廢損失，增加20萬元。
經費支出合計	109,938,000	100.00	114,072,980	100.00	105,267,748	141.31	- 4,134,980	-10.39	
本期損益	-		-		1,264,733		-		

114年會計年度長照家園各業務別預算彙整表

類別	照護組	長照組				長照組 小計	長春居 日照	松柏園 小規模	長照家園 合計
		居家服務	交通服務	個管中心	祥瑞居 日照				
經費收入：									
政府補助收入	7,945,000	156,000	5,620,000		338,000	6,114,000	338,000	338,000	14,735,000
捐贈收入	8,706,000								8,706,000
服務收入	40,566,000	20,442,000	960,000	8,436,000	2,798,000	32,636,000	5,628,000	4,272,000	83,102,000
利息收入	1,080,000								1,080,000
其他收入	693,000								693,000
委辦收入	122,000		1,500,000			1,500,000			1,622,000
經費收入合計	59,112,000	20,598,000	8,080,000	8,436,000	3,136,000	40,250,000	5,966,000	4,610,000	109,938,000
經費支出：									
行政管理支出	35,114,280	18,692,740	6,151,160	8,222,560	2,732,860	35,799,320	4,309,980	5,289,120	80,512,700
人事費	31,452,380	18,569,940	5,875,160	7,677,560	2,614,960	34,737,620	3,859,380	4,441,920	74,491,300
辦公費	3,661,900	122,800	276,000	545,000	117,900	1,061,700	450,600	847,200	6,021,400
業務支出	24,428,760	338,400	1,206,740	97,000	724,600	2,366,740	929,600	1,343,200	29,068,300
給養照護費	14,565,760	253,400	821,740		386,000	1,461,140	661,000	962,800	17,650,700
建設費	9,663,000	85,000	385,000	97,000	338,600	905,600	268,600	380,400	11,217,600
委辦支出	200,000								200,000
其他支出	357,000								357,000
基金提存	110,000								110,000
公益支出	47,000								47,000
資產處分損失	200,000								200,000
經費支出合計	59,900,040	19,031,140	7,357,900	8,319,560	3,457,460	38,166,060	5,239,580	6,632,320	109,938,000
本期損益	- 788,040	1,566,860	722,100	116,440	- 321,460	2,083,940	726,420	- 2,022,320	-

財團法人南投縣私立南投仁愛之家
114 會計年度—長照家園預算書

家園別	組別	業務別	科目代碼				會計科目及名稱	114年度 預算額	本年度 百分比	113年度 預算額	本年度 百分比	預算說明
			款	項	目	節						
1						長照家園收入總計	109,938,000	100.0%	114,072,980	100.0%		
1	1	1				照護組收入合計	59,112,000	53.8%	62,362,780	54.7%		
			4			經費收入	59,112,000	53.8%	62,362,780	54.7%		
			4	1		政府補助收入	7,945,000	7.2%	10,228,680	4.8%		
			4	1	1	政府補助款	7,945,000	7.2%	10,228,680	9.0%	1. 衛福部補助人事服務費3,400,000元。 2. 以工代賑人事補助380,000元。 3. 南投縣政府補助低收入戶住院看護補助1,000,000元。 4. 衛福部補助公費住民春節慰問金(預估住民數35人)35,000元 5. 衛福部春節加菜金30,000元。 6. 低收入戶喪葬補助款(預估住民數5人)150,000元。 7. 南投縣政府春節、端午、中秋佳節慰問金(預估住民數50人)150,000元。 8. 衛福部補助修繕費1,600,000元 9. 衛福部補助設施設備費1,200,000元	
			4	2		捐贈收入	8,706,000	7.9%	10,500,000	9.2%		
			4	2	1	捐款	4,986,000	4.5%	5,640,000	4.9%	各界捐款預估4,920,000元。	
			4	2	2	捐物	1,320,000	1.2%	2,460,000	2.2%	外捐善品折化日常用品1,320,000元	
			4	2	3	捐饌物	2,400,000	2.2%	2,400,000	2.1%	饌料折化菜金約2,400,000元。	

財團法人南投縣私立南投仁愛之家
114 會計年度—長照家園預算書

家園別	組別	業務別	科目代碼				會計科目及名稱	114年度 預算額	本年度 百分比	113年度 預算額	本年度 百分比	預算說明
			款	項	目	節						
			4	3			服務收入	40,566,000	36.9%	40,591,100	35.6%	
			4	3	1		政府個案委託款	23,128,000	21.0%	22,553,100	19.8%	1. 公費安養補助款12,000元*6人*12月。 2. 公費養護補助款22,000元*28人*12月。 3. 長期照顧十年計劃-機構式服務22,000元*12月*20人(預估住民數20人)。 4. 身心障礙日間照顧及住宿式服務700,000元*12月(預估住民數23人)。 5. 老人保護個案委託保護安置22,000元*6月*5人。 6. 機構喘息(預估住民人數10人)485,000元。 7. 114年社會資源協助弱勢家庭機構安置者補助47,000元
			4	3	2		機構照護收入	17,438,000	15.9%	18,038,000	15.8%	1. 自費安養收入月估295,000元*12月。 2. 自費養護收入月估824,000元*12月。 3. 身障養護部份差額月估130,000元*12月。 4. 耗材費(預估住民數50人)約2,400,000元。 5. 院內交通接送住民就診交通收入約50,000元。
			4	4			利息收入	1,080,000	1.0%	880,000	0.8%	
			4	4	1		乙種存款利息	80,000	0.1%	80,000	0.1%	一般經費乙存息預估80,000元。
			4	4	2		基金定存利息	1,000,000	0.9%	800,000	0.7%	長照建設基金定存息預估1,000,000元。
			4	5			其他收入	693,000	0.6%	41,000	0.0%	

財團法人南投縣私立南投仁愛之家
114 會計年度—長照家園預算書

家園別	組別	業務別	科目代碼				會計科目及名稱	114年度 預算額	本年度 百分比	113年度 預算額	本年度 百分比	預算說明
			款	項	目	節						
			4	5	1		693,000	0.6%	41,000	0.0%	1. 資源回收收入年估5,000元。 2. 廚房廢食用油回收年估1,000元 3. 名間鄉田寮段租金收入約27,000元。 4. 剩餘善品愛心交流收入約660,000元。	
			4	6			122,000	0.1%	122,000	0.1%		
			4	6	1		122,000	0.1%	122,000	0.1%	1. 申請政府委辦業務-主任在職教育訓練補助收入42,000元。 2. 申請政府委辦業務-社工在職教育訓練補助收入40,000元。 3. 申請政府委辦業務-照服員在職教育訓練補助收入40,000元。	
1	2						40,250,000	36.6%	40,437,000	35.4%		
1	2	1					20,598,000	18.7%	20,598,000	18.1%		
			4				20,598,000	18.7%	20,598,000	18.1%		
			4	1			156,000	0.1%	156,000	0.1%		
			4	1	1		156,000	0.1%	156,000	0.1%	1. 南投縣政府居家業務原鄉偏遠地區獎勵補助月估6,000元*12個月。(服務一案或以上皆有3,000元)。 2. 南投縣政府居家業務原鄉偏遠地區交通費補助月估7,000元*12個月。(服務一日為150元，最高補助20天)。	
			4	3			20,442,000	18.6%	20,442,000	17.9%		

財團法人南投縣私立南投仁愛之家
114 會計年度—長照家園預算書

家園別	組別	業務別	科目代碼				會計科目及名稱	114年度 預算額	本年度 百分比	113年度 預算額	本年度 百分比	預算說明
			款	項	目	節						
			4	3	1	政府個案委託款	18,090,000	16.5%	18,090,000	15.9%	1. 南投縣政府居家服務年度累計個案(依失能程度不同補助金額不一；1-6月160案，7-12月210案)*8,000元。 2. 南投衛生局居家喘息補助補助金額(依程度不同補助金額不一；1-6月25案，7-12月30案)*1,000元。	
			4	3	2	居家服務收入	2,352,000	2.1%	2,352,000	2.1%	1. 南投縣政府居家服務年度累計個案自負(依失能程度不同補助金額不一；1-6月160案，7-12月210案)*1,000元。 2. 南投衛生局居家喘息年度累計個案自負(依程度不同補助金額不一；1-6月25案，7-12月30案)*400元。	
1	2	2				交通服務收入合計	8,080,000	7.3%	8,452,000	7.4%		
			4			經費收入	8,080,000	7.3%	8,452,000	7.4%		
			4	1		政府補助收入	5,620,000	5.1%	5,620,000	4.9%		
			4	1	1	政府補助款	5,620,000	5.1%	5,620,000	4.9%	含行政人員、駕駛員及營運費 1. 行政人員：10,000元*3部*13.5月 2. 駕駛員：7人人事費約3,251,500元。 3. 營運費：7部車約1,963,500元。	
			4	3		服務收入	960,000	0.9%	792,000	0.7%		
			4	3	2	交通服務接送服務收入	960,000	0.9%	792,000	0.7%	個案自付部份負擔收入及完全自費預估80,000元*12月。	
			4	6		委辦收入	1,500,000	1.4%	2,040,000	1.8%		

財團法人南投縣私立南投仁愛之家
114 會計年度—長照家園預算書

家園別	組別	業務別	科目代碼				會計科目及名稱	114年度預算額	本年度百分比	113年度預算額	本年度百分比	預算說明
			款	項	目	節						
			4	6	1	交通服務接送委辦收入	1,500,000	1.4%	2,040,000	1.8%	1. 交通接送服務補助每月約95,000元*12個月。 2. 社區式服務交通接送補助每月約30,000*12個月	
1	2	3				個管中心收入合計	8,436,000	7.7%	8,436,000	7.4%		
			4			經費收入	8,436,000	7.7%	8,436,000	7.4%		
			4	3		服務收入	8,436,000	7.7%	8,436,000	7.4%		
			4	3	1	政府個案委託款	8,436,000	7.7%	8,436,000	7.4%	南投縣政府社區整體照顧服務體系年度累計個案1,140案*7,400元。	
1	2	4				祥瑞居日間照顧-收入小計	3,136,000	2.9%	2,951,000	2.6%		
			4			經費收入	3,136,000	2.9%	2,951,000	2.6%		
			4	1		政府補助收入	338,000	0.3%	338,000	0.3%		
			4	1	1	政府補助款	338,000	0.3%	338,000	0.3%	日照司機人事費338,000元。	
			4	3		服務收入	2,798,000	2.5%	2,613,000	2.3%		
			4	3	1	政府個案委託款	2,196,000	2.0%	2,076,000	1.8%	1. 南投縣政府日照服務補助月估16,000元*11人*12月。 2. 日照機構喘息月估約7,000元(補助金額不同)*12月。	
			4	3	2	祥瑞居日照服務收入	602,000	0.5%	537,000	0.5%	1. 依失能程度不同收費不一(11案)約594,000元。	

財團法人南投縣私立南投仁愛之家
114 會計年度—長照家園預算書

家園別	組別	業務別	科目代碼				會計科目及名稱	114年度預算額	本年度百分比	113年度預算額	本年度百分比	預算說明
			款	項	目	節						
												2. 個案耗材收入約8,000元。
1	3	1				長春居日間照顧-收入合計	5,966,000	5.4%	6,626,000	5.8%		
			4			經費收入	5,966,000	5.4%	6,626,000	5.8%		
			4	1		政府補助收入	338,000	0.3%	338,000	0.3%		
			4	1	1	政府補助款	338,000	0.3%	338,000	0.3%		日照司機人事費338,000元。
			4	3		個案服務收入	5,628,000	5.1%	6,288,000	5.5%		
			4	3	1	政府個案委託款	4,908,000	4.5%	5,376,000	4.7%		1. 南投縣政府日照服務補助月估13,000元*23人*12月。 2. 南投縣政府日照服務交通費及沐浴費月估30,000元*12個月。 3. 日照政策鼓勵費補助月估45,000元*12個月。 4. 日照機構喘息月估約35,000元(補助金額不同)*12月。
			4	3	2	長春居日照服務收入	720,000	0.7%	912,000	0.8%		依失能程度不同收費不一(23案)，月估60,000元*12個月。
1	4	1				松柏園日間照顧-收入合計	4,610,000	4.2%	4,647,200	4.1%		
			4			經費收入	4,610,000	4.2%	4,647,200	4.1%		

財團法人南投縣私立南投仁愛之家
114 會計年度—長照家園預算書

家園別	組別	業務別	科目代碼				會計科目及名稱	114年度 預算額	本年度 百分比	113年度 預算額	本年度 百分比	預算說明
			款	項	目	節						
			4	1			338,000	0.3%	338,000	0.3%		
			4	1	1	政府補助款	338,000	0.3%	338,000	0.3%	日照司機人事費338,000元。	
			4	3			4,272,000	3.9%	4,309,200	3.8%		
			4	3	1	政府個案委託款	3,432,000	3.1%	3,435,600	3.0%	1. 南投縣政府日照服務補助月估10,000元*25人*12月。 2. 南投縣政府日照服務交通費月估8,000元*12個月。 3. 日照機構喘息月估約18,000元(補助金額不同)*12月。 4. 日照短照服務補助月估10,000約元(補助金額不同)*12月。	
			4	3	2	松柏園日照服務收入	840,000	0.8%	873,600	0.8%	依失能程度不同收費不一(25案)873,600元。	

財團法人南投縣私立南投仁愛之家
114 會計年度—長照家園預算書

家園別	組別	業務別	科目代碼				會計科目及名稱	114年度 預算額	本年度 百分比	113年度 預算額	本年度 百分比	預算說明
			款	項	目	節						
1							109,938,000	100.0%	114,072,980	100.0%		
1	1	1					59,900,040	54.5%	61,938,520	54.3%		
			5				59,900,040	54.5%	61,938,520	54.3%		
			5	1			35,114,280	31.9%	38,148,320	33.4%		
			5	1	1		31,452,380	28.6%	34,612,320	30.3%		
			5	1	1	1	20,171,600	18.3%	22,020,600	19.3%	1. 行政人員薪資分攤52%(主任、秘書、副組長、會計、出納及廚房工作人員等計15人)(含中午值班加班費)約3,276,600元。 2. 安、養護人員薪資(組長、護理長、社工、護理、照服員等)約11,430,000元。 3. 外籍看護工13人薪資約5,427,000元。 4. 年節出勤紅包約38,000元。	
			5	1	1	2	1,764,400	1.6%	2,387,700	2.1%	1. 行政人員年終工作獎金分攤52%，約315,400元。 2. 安、養護人員年終工作獎金約1,000,000元。 3. 契約制人員(含外籍)三節獎金(春節、端午、中秋)約42,000元。 4. 照護組員工及分攤行政人員不休假獎金約307,000元。 5. 員工激勵獎金100,000元	

財團法人南投縣私立南投仁愛之家
114 會計年度—長照家園預算書

家園別	組別	業務別	科目代碼				會計科目及名稱	114年度預算額	本年度百分比	113年度預算額	本年度百分比	預算說明
			款	項	目	節						
			5	1	1	3	津貼	4,036,200	3.7%	4,386,600	3.8%	津貼包含主管、專業、工作及證照津貼。 1. 行政人員津貼分攤52%，約452,400元。 2. 安、養護人員津貼約3,508,800元。 3. 董事長車馬費分攤52%，約75,000元。
			5	1	1	4	員工保險費	3,246,700	3.0%	3,448,300	3.0%	1. 行政人員勞、健保費分攤52%，約457,100元。 2. 安養、養護人員勞、健保費約2,691,900元。 3. 行政人員及董、監事團體保險費分攤52%，約11,500元。 4. 安養、養護員工團體保險及及長照機構專業責任險約86,300元。
			5	1	1	5	員工退休金	1,219,500	1.1%	1,341,600	1.2%	1. 機構按月提撥6%行政人員新制勞工退休金分攤52%，約226,600元。 2. 機構按月提撥6%安養、養護人員新制勞工退休金約917,000元。 4. 機構按月提撥3%之薪資總額至台灣銀行退休金帳戶，約75,900元。
			5	1	1	6	員工訓練費	40,380	0.0%	45,220	0.0%	1. 員工急救訓練(CPR)及取證費(46人*300元)。 2. 員工奉派在職訓練研習費用(含照服員在職訓練、社工在職訓練及其他)約24,800元。 3. 分攤廚房人員衛生講習費1,000元*4人*52%。

財團法人南投縣私立南投仁愛之家
114 會計年度—長照家園預算書

家園別	組別	業務別	科目代碼				會計科目及名稱	114年度 預算額	本年度 百分比	113年度 預算額	本年度 百分比	預算說明
			款	項	目	節						
			5	1	1	7	員工福利費	511,600	0.5%	524,300	0.5%	<ol style="list-style-type: none"> 1. 資深員工獎勵金及園內自辦摸彩活動獎金約11,100元。 2. 員工住院慰問金及員工眷屬婚喪喜慶賀奠禮等支出約8,000元。 3. 照護組及分攤行政人員健康檢查費約67,800元。 4. 員工自強活動費(二天一夜5,000元)約249,000元。 5. 採購新進人員工作制服30件、員工制服120件、護士工作制服約77,500元。 6. 長照家園工作場所護理師臨場服務費*52%，約41,200元。 7. 長照家園工作場所醫師臨場服務費52%，約7,300元。 8. 照護組及分攤行政人員生日禮金約50,800元。
			5	1	1	8	其他人員薪給	462,000	0.4%	458,000	0.4%	<ol style="list-style-type: none"> 1. 職能治療師服務費用600元*4小時*5次*12月。 2. 外聘臨時人員至外縣市載運物資出勤費6,000元*15次 3. 外部個案研討講師鐘點費估列3,200元*4次。 4. 住民、家屬衛教講座講師鐘點費(2場次*1小時*2,000元)。 5. 外聘講師帶領專業輔療團體年度辦理6場次團體單元活動鐘點費(6次/2小時*2,000元)。

財團法人南投縣私立南投仁愛之家
114 會計年度—長照家園預算書

家園別	組別	業務別	科目代碼				會計科目及名稱	114年度 預算額	本年度 百分比	113年度 預算額	本年度 百分比	預算說明
			款	項	目	節						
											6. 營養師薪給分攤65%，約187,200元。	
			5	1	2		3,661,900	3.3%	3,536,000	3.1%		
			5	1	2	1	文具費	173,600	0.2%	176,000	0.2%	1. 列表機墨水匣、職章及影印紙等辦公文具用品約92,000元。 2. 影印計張費月估約81,600元。
			5	1	2	2	印刷費	171,000	0.2%	196,000	0.2%	1. 印製收據10,000張*1.8元。 2. 預估季刊印製費(600本*4季)約108,000元。 3. 預估印製安養、養護住民入住契約書(250本)約25,000元。 4. 其他印製信封、名片、各項紀錄表單、宣傳DM等約20,000元。
			5	1	2	3	郵電費	162,000	0.1%	168,000	0.1%	1. 長照家園電話費+MOD+網路費8,000元*12月 2. 郵寄捐贈收據、季刊及各信件等郵資費約66,000元。
			5	1	2	4	交際費	10,000	0.0%	10,000	0.0%	本家與各界往來之餐會、賀奠禮、賀卡、致贈紀念品及辦公茶葉用品等10,000元。
			5	1	2	5	出差旅費	10,000	0.0%	10,000	0.0%	員工公務出差餐旅及住宿補助費約10,000元。
			5	1	2	6	稅捐及規費	165,500	0.2%	107,000	0.1%	1. 印花稅捐月估3,500元*12月。 2. 公務汽機車牌照稅、燃料費及各項規費等約29,500元。

財團法人南投縣私立南投仁愛之家
114 會計年度—長照家園預算書

家園別	組別	業務別	科目代碼				會計科目及名稱	114年度 預算額	本年度 百分比	113年度 預算額	本年度 百分比	預算說明
			款	項	目	節						
												3. 公務汽、機車強制及任意保險費約94,000元。
			5	1	2	7	會議費	100,000	0.1%	90,000	0.1%	董事會及功能委員會出席會議費及用餐費100,000元。
			5	1	2	9	什費	191,000	0.2%	209,200	0.2%	1. 參加各項團體、協會會費、常年會費及護士公會常年會費等22,000元。 2. 打卡鐘色帶、考勤卡等5,000元。 3. 會計師查核簽證費用110,000元。 4. 劃撥信用卡捐款手續費及公務汽機車油料費約30,000元。 5. 人力徵才廣告費約15,000元。 6. 錦旗、獎狀框及其他什項支出9,000元。
			5	1	2	10	租金支出	588,800	0.5%	679,800	0.6%	1. 承租國有土地租金146,000元。 2. 南投縣政府土地使用補償金310,000元。 1. 行政及社工辦公室影印機租金支出3500元*12個月。 2. 長照護理系統服務費82,800元(諾亞克) 5. 長照家園捐款及捐物管理系統代管費(一年期)8,000元(網軟)
			5	1	2	11	折舊	1,950,000	1.8%	1,750,000	1.5%	固定資產年度成本分攤(含機構組及行政業務用設備)1,950,000元。
			5	1	2	12	呆帳	140,000	0.1%	140,000	0.1%	估列呆帳費用140,000元。

財團法人南投縣私立南投仁愛之家
114 會計年度—長照家園預算書

家園別	組別	業務別	科目代碼				會計科目及名稱	114年度 預算額	本年度 百分比	113年度 預算額	本年度 百分比	預算說明
			款	項	目	節						
			5	2			業務支出	24,428,760	22.2%	23,680,200	20.8%	
			5	2	1		機構照護給養費	14,565,760	13.2%	13,852,000	12.1%	
			5	2	1	1	主副食費	6,838,000	6.2%	5,820,000	5.1%	1. 外購魚肉菜金支出月估330,000元/月。 2. 廚房用瓦斯費月估19,000元/月。 3. 外捐善品折菜金月估200,000元/月。 4. 快樂早(午)餐費月估10,000元/月。 5. 廚房用保鮮膜、洗潔精、碱片及其他耗材50,000元。 6. 廚房料理設備約80,000元。
			5	2	1	2	零用金	36,000	0.0%	72,000	0.1%	公費住民零用金3,000元/月*1人。
			5	2	1	3	服裝費	1,000	0.0%	1,000	0.0%	保留科目
			5	2	1	4	醫藥費	800,000	0.7%	600,000	0.5%	中低收入戶重病住院看護費及醫療診掛費800,000元。
			5	2	1	5	水電費	840,000	0.8%	840,000	0.7%	長照院區用水用電支出約840,000元。
			5	2	1	6	什支費	860,200	0.8%	846,200	0.7%	1. 分攤事業廢棄物清理費64%，約653,000元。 2. 醫療廢棄物契約清理費(1,500元/月)及超重清理費18,000元。 3. 廚餘清除處理費5,000元/月。 4. 報章雜誌費用3,600元/年*2報。

財團法人南投縣私立南投仁愛之家
114 會計年度—長照家園預算書

家園別	組別	業務別	科目代碼				會計科目及名稱	114年度預算額	本年度百分比	113年度預算額	本年度百分比	預算說明
			款	項	目	節						
											5. 辦理活動所產生之什項費用20,000元。 6. 園區化糞池定期抽水肥20,000元。 7. 長照家園委外病媒防治消毒5,000元*2次。 8. 代辦住民行政規費、清潔用品等其他什項費用約30,000元。 9. 採購一般環境衛生用藥10,000元 10. 長照家園委外老鼠防治7,000元*2次。	
			5	2	1	7	文康費	531,200	0.5%	530,800	0.5%	1. 安養護住民自強活動費及大型復康巴士使用服務費75,000元。 2. 本家發放春節及重陽節慰問金200元*120人*2節。 3. 代收衛福部補助轉發公費住民春節慰問金1,000*35人。 4. 代收南投縣政府補助轉發中低收入住民三節慰問金1,000元*50人*3節。 5. 帶領長輩參加院內辦理之各項節慶活動外燴、帆布架、自助餐點及相關性支出(含父親節、母親節、端午節、中秋節、重陽節、聖誕節活動)及各相關文康性支出150,000元。 6. 電視機上盒收視費(9台)約25,200元。

財團法人南投縣私立南投仁愛之家
114 會計年度—長照家園預算書

家園別	組別	業務別	科目代碼				會計科目及名稱	114年度 預算額	本年度 百分比	113年度 預算額	本年度 百分比	預算說明
			款	項	目	節						
												7. 辦理文康活動所需器材費、環境佈置費及養護樓層環境佈置費及耗材支出48,000元。
			5	2	1	8	埋葬費	150,000	0.1%	150,000	0.1%	公費安養護住民喪葬費預估5人*30,000元。
			5	2	1	9	養護個案服務支出	3,139,360	2.9%	3,142,000	2.8%	1. 紙尿褲及小尿片95,000元*12月。 2. 舒體康含纖、複合蛋白營養品及亞培愛美力100,000元*12月。 3. 床被單隔帘等代工洗滌費15,000元*12月。 4. 養護使用乳膠手套及口罩等支出約200,000元。 5. 生理食鹽水、約束帶、面罩噴霧瓶及血糖試紙等支出約100,000元。 6. 擦手紙、棉棒、紗布塊等支出約100,000元。 7. 養護用餵食器、壓脈帶防護衣、蛇型管等耗材約40,000元。 8. 養護住民使用3M紙膠及氧氣約30,000元。 9. 養護住民使用疥瘡藥水等費用約40,000元。 10. 乾洗手液及潤膚乳約30,000元。 11. 其他各項養護耗材費(清潔袋、電池等等)約45,360元。

財團法人南投縣私立南投仁愛之家
114 會計年度—長照家園預算書

家園別	組別	業務別	科目代碼				會計科目及名稱	114年度 預算額	本年度 百分比	113年度 預算額	本年度 百分比	預算說明
			款	項	目	節						
												12. 養護住民使用之洛神花及茶葉骨月估4,000元*6次。 13. 安、養護住民告別式花園及奠儀10,000元。
			5	2	1	10	志願服務費	50,000	0.0%	50,000	0.0%	1. 志工自強活動費及志工聯誼聚餐費36,500元。 2. 志工背心30件*450元
			5	2	1	11	日常用品	1,320,000	1.2%	1,800,000	1.6%	外捐善品折化日常用品收入1,320,000元
			5	2	2		建設費	9,663,000	8.8%	9,628,200	8.4%	
			5	2	2	1	修建維護費	8,403,000	7.6%	7,807,000	6.8%	1. 飲用水質定期檢測費用900元*9台*4季 2. 飲水機更換濾心活性碳及損壞維修費約50,000元。 3. 養護大樓電梯定期保養費3,400元*12月及相關設備修繕費29,200元。 4. 常年電氣技術維護費11,500元/年，停電檢測(含熱成象)16,500元。 5. 消防設施設備定期保養費2,000元*6次及相關設備修繕費。 6. 消防設施設備檢修申報費5,000元*2次。 7. 建築物公安檢查簽證申報費(含耐震評估)115,000元。 8. 行政大樓電子保全服務費4,000元*12月。

財團法人南投縣私立南投仁愛之家
114 會計年度—長照家園預算書

家園別	組別	業務別	科目代碼				會計科目及名稱	114年度 預算額	本年度 百分比	113年度 預算額	本年度 百分比	預算說明
			款	項	目	節						
												9. 建築物火災地震颱風洪水保險約6,000元。 10. 建築物公共意外責任險附加食物中毒險約20,000元。 11. 長照家園水塔清洗3,000元*7座。 12. 長照家園網域費用及虛擬主機、空間費用約3,000元。 13. 緊急呼叫鈴維修及耗材費等約90,000元。 14. 廚房冷凍(藏)設備壓縮機維護保養費約30,000元。 15. 園區冷氣設備定期維修清洗費年估100,000元。 16. 安、養護建築物及室內牆壁粉刷等相關材料支出約100,000元。 17. 電腦硬體損壞維修及相關電腦附屬設備等維護修繕費約50,000元。 18. 除草機、發電機、乾燥機維修費、油料及相關什支費約30,000元。 19. 太陽能熱水器及相關附屬設備等維修費約50,000元。 20. 大貨車、公務小客車及公務汽機車維修保養費約100,000元。 21. 養護大樓醫療椅(洗澡椅)、氣壓棒及其他醫療器材修繕費約100,000元。 22. 院區、寢室、設備及器具等各項耗材及水電維修等支出45,000元/月。

財團法人南投縣私立南投仁愛之家
114 會計年度—長照家園預算書

家園別	組別	業務別	科目代碼				會計科目及名稱	114年度 預算額	本年度 百分比	113年度 預算額	本年度 百分比	預算說明
			款	項	目	節						
												23. 監視器、電話、網路弱電系統維修費用約100,000元。 24. 電腦報警機保養測試5,000/年 25. 截油槽清潔抽油塊30,000元*2次 26. 行政大樓及公費區電路汰換2,000,000元。 27. 紅樓電熱水器更換熱泵300,000元 28. 紅樓陽台地面及後方牆面修補防水工程70,000元 29. 行政樓外牆油漆700,000元 30. 養護樓洗衣場鐵皮屋頂翻新250,000元 31. 長青莊、公費區 增設水道連結型自動灑水設備1,300,000元 32. 會計系統維護費用(2年期)12,600元(巨晟) 33. 養護樓、餐廳棟、外牆修復及重上防水層1,100,000元 34. 養護樓3樓前後陽台外圍增設白鐵欄杆300,000元 35. 養護樓3樓前後陽台地面修復及防水層200,000元 36. 養護樓1至3樓冷氣排水配排水管200,000元 37. 養護樓、行政樓、大倉 增設避雷針200,000元

財團法人南投縣私立南投仁愛之家
114 會計年度—長照家園預算書

家園別	組別	業務別	科目代碼				會計科目及名稱	114年度 預算額	本年度 百分比	113年度 預算額	本年度 百分比	預算說明
			款	項	目	節						
			5	2	2	2	購置費	1,060,000	1.0%	821,200	0.7%	1. 增購額溫槍、血壓計等相關安、養護照顧醫療器材費約15,000元。 2. 養護大樓1-3樓護理站印表機更換15,000元*3組。 3. 護理站電腦設備汰舊更新40,000元*3組(含防毒軟體)。 4. 電器設備汰換約估300,000元。 5. 其他小型設施設備損壞更新約80,000元。
												6. 院內監視器設備汰舊更新-攝影機鏡頭、監控主機、監控用硬碟機及線路等約100,000元。 7. 增購鋰電電動工具(震動電鑽、砂輪機、鏈鑽、鏈鋸機、高壓清洗機等)50,000元。 8. 考勤系統建置費用 350,000元。
			5	2	2	3	規劃費	200,000	0.2%	1,000,000	0.9%	1. 行政樓及公費區電路規劃設計監造費200,000元。
			5	2	3		委辦支出	200,000	0.2%	200,000	0.2%	
			5	2	3	1	政府委辦計畫支出	200,000	0.2%	200,000	0.2%	1. 申請政府委辦業務-主任在職教育訓練支出約50,000元。 2. 申請政府委辦業務-社工在職教育訓練支出約50,000元。 3. 申請政府委辦業務-照服員在職教育訓練支出約100,000元。

財團法人南投縣私立南投仁愛之家
114 會計年度—長照家園預算書

家園別	組別	業務別	科目代碼				會計科目及名稱	114年度 預算額	本年度 百分比	113年度 預算額	本年度 百分比	預算說明
			款	項	目	節						
			5	3			其他支出	357,000	0.3%	110,000	0.1%	
			5	3	1		基金提存	110,000	0.1%	110,000	0.1%	
			5	3	1	1	建設基金	100,000	0.1%	100,000	0.1%	累積興建長照大樓基金100,000元。
			5	3	1	2	愛心交流基金	10,000	0.0%	10,000	0.0%	愛心交流基金定存利息轉入累積愛心交流基金約10,000元。
			5	3	2		公益支出	47,000	0.0%		0.0%	
			5	3	2	1	公益支出	47,000	0.0%		0.0%	114年弱勢家庭機構安置補助47,000元
			5	3	3		資產處分損失	200,000	0.2%		0.0%	
			5	3	3	1	資產處分損失	200,000	0.2%		0.0%	財產報廢損失200,000元
1	1	1	3	2	1		本期損益--照護組	- 788,040		424,260		
1	2						長照組支出合計	38,166,060	34.7%	38,862,880	34.1%	
1	2	1					居家服務支出小計	19,031,140	17.3%	20,854,060	18.3%	
			5				經費支出	19,031,140	17.3%	20,854,060	19.0%	
			5	1			行政管理支出	18,692,740	17.0%	20,373,060	17.9%	
			5	1	1		人事費	18,569,940	16.9%	20,207,660	17.7%	
			5	1	1	1	居家服務薪給	14,109,200	12.8%	15,095,000	13.2%	1. 行政人員薪資分攤11%(主任、秘書、副組長、會計、出納及廚房工作人員等計15人)(含中午值班加班費)約693,200元。

財團法人南投縣私立南投仁愛之家
114 會計年度—長照家園預算書

家園別	組別	業務別	科目代碼				會計科目及名稱	114年度 預算額	本年度 百分比	113年度 預算額	本年度 百分比	預算說明
			款	項	目	節						
												2. 業務人員薪給(居服督導3名、居服員25名)約13,415,000元。 3. 年節出勤紅包約1,000元。
			5	1	1	2	獎金	852,500	0.8%	982,600	0.9%	1. 行政人員年終工作獎金分攤11%，約66,800元。 2. 業務人員工作獎金約305,300元。 3. 契約制人員三節獎金(春節、端午、中秋)約45,400元。 4. 業務人員及分攤行政人員不休假獎金約435,000元。
			5	1	1	3	津貼	591,700	0.5%	689,100	0.6%	津貼包含主管、專業、工作及證照津貼。 1. 行政人員津貼分攤11%，約95,700元。 2. 居服督導人員及居服員(證照)津貼約444,000元。 3. 居服督導人員油脂津貼約36,000元。 4. 分攤董事長車馬費11%，約16,000元。
			5	1	1	4	員工保險費	1,851,300	1.7%	2,126,800	1.9%	1. 行政人員勞、健保費分攤11%，約97,000元。 2. 業務人員勞、健保費約1,696,000元。 3. 行政人員及董、監事團體保險費分攤11%，約2,500元。

財團法人南投縣私立南投仁愛之家
114 會計年度—長照家園預算書

家園別	組別	業務別	科目代碼				會計科目及名稱	114年度 預算額	本年度 百分比	113年度 預算額	本年度 百分比	預算說明
			款	項	目	節						
											4. 業務人員員工團體保險費及長照機構專業責任險約55,800元。	
			5	1	1	5	員工退休金	856,000	0.8%	973,800	0.9%	1. 機構按月提撥6%行政人員新制勞工退休金分攤11%，約48,000元。 2. 機構按月提撥6%居家服務人員新制勞工退休金約808,000元。
			5	1	1	6	員工訓練費	31,240	0.0%	35,860	0.0%	1. 員工急救訓練(CPR)及取證費(28人*300元)。 2. 員工奉派在職訓練研習費用(含照服員在職訓練、社工在職訓練及其他)約22,400元。 3. 分攤廚房人員衛生講習費1,000元*4人*11%。
			5	1	1	7	員工福利費	242,000	0.2%	268,500	0.2%	1. 資深員工獎勵金及園內自辦摸彩活動獎金約3,000元。 2. 員工住院慰問金及員工眷屬婚喪喜慶賀奠禮等支出約2,000元。 3. 業務人員及分攤行政人員健康檢查費約41,100元。 4. 員工自強活動費(二天一夜5,000元)約148,300元。 5. 採購新進人員工作制服30件、員工制服120件11%，約7,500元。 6. 長照家園工作場所護理師臨場服務費11%，約8,800元。 7. 長照家園工作場所醫師臨場服務費11%，約1,600元。

財團法人南投縣私立南投仁愛之家
114 會計年度—長照家園預算書

家園別	組別	業務別	科目代碼				會計科目及名稱	114年度 預算額	本年度 百分比	113年度 預算額	本年度 百分比	預算說明
			款	項	目	節						
											8. 業務人員及分攤行政人員生日禮金約29,700元。	
			5	1	1	8	其他人員薪給	36,000	0.0%	36,000	0.0%	1. 跨專業個案研討會議講師鐘點費4,000元 2. 外聘督導考核(照顧員服務品質)2,000元*2小時*4次 3. 跨專業團隊個案研討會2,000元*2人*4次(三個月一次)。
			5	1	2		辦公費	122,800	0.1%	165,400	0.1%	
			5	1	2	1	文具費	80,000	0.1%	86,000	0.1%	1. 業務用辦公什費(含文具、職章及名片印製等)及影印計張費月估2,500元*12月。 2. 印製業務契約書(150份*2*50元)。 3. 印製業務用時數紀錄表單約35,000元。
			5	1	2	3	郵電費	18,000	0.0%	54,000	0.0%	業務用電話費及郵資費月估1,500元*12月。
			5	1	2	5	出差旅費	5,000	0.0%	5,000	0.0%	業務員工公務出差補助及旅費約5,000元。
			5	1	2	6	稅捐及規費	6,000	0.0%	7,200	0.0%	印花稅捐月估500元*12月。
			5	1	2	10	租金支出	13,800	0.0%	13,200	0.0%	辦公室影印機租金支出1,150元*12個月。
			5	2			業務支出	338,400	0.3%	481,000	0.4%	
			5	2	1		居家照護經費支出	253,400	0.2%	348,000	0.3%	
			5	2	1	9	居家照顧服務支出	253,400	0.2%	348,000	0.3%	1. 業務用耗材(乳膠檢診手套、口罩)約53,000元。

財團法人南投縣私立南投仁愛之家
114 會計年度—長照家園預算書

家園別	組別	業務別	科目代碼				會計科目及名稱	114年度 預算額	本年度 百分比	113年度 預算額	本年度 百分比	預算說明
			款	項	目	節						
											2. 分攤事業廢棄物清理費12%，約122,400元。 3. 業務用仁寶居家服務管理系統約63,000元。 4. 居家業務開案獎金估15案*1,000元。	
			5	2	2		建設費	85,000	0.1%	133,000	0.1%	
			5	2	2	1	修建維護費	50,000	0.0%	50,000	0.0%	業務用設施設備損壞維修費約50,000元。
			5	2	2	2	購置費	35,000	0.0%	83,000	0.1%	業務用設施設備損壞更新費。(電腦設備汰舊更新1組*35,000元)。
1	2	1	3	2	1		本期損益--居家服務	1,566,860		- 256,060		
1	2	2					交通服務支出小計	7,357,900	6.7%	6,592,140	5.8%	
			5				經費支出	7,357,900	6.7%	6,592,140	5.8%	
			5	1			行政管理支出	6,151,160	5.6%	5,378,240	4.7%	
			5	1	1		人事費	5,875,160	5.3%	5,112,540	4.5%	
			5	1	1	1	交通服務薪給	4,164,900	3.8%	3,413,000	3.0%	1. 行政人員薪資分攤9%(主任、秘書、副組長、會計、出納及廚房工作人員等計15人)(含中午值班加班費)約567,100元。 2. 業務人員薪給(行政助理1名、司機8名)約3,596,800元。 3. 年節出勤紅包約1,000元。

財團法人南投縣私立南投仁愛之家
114 會計年度—長照家園預算書

家園別	組別	業務別	科目代碼				會計科目及名稱	114年度 預算額	本年度 百分比	113年度 預算額	本年度 百分比	預算說明
			款	項	目	節						
			5	1	1	2	獎金	525,400	0.5%	528,500	0.5%	1. 行政人員年終工作獎金分攤9%，約54,600元。 2. 業務人員工作獎金約377,000元。 3. 契約制人員三節獎金(春節、端午、中秋)約2,200元。 4. 業務員工及分攤行政人員不休假獎金約91,600元。
			5	1	1	3	津貼	223,300	0.2%	309,000	0.3%	津貼包含主管、專業、工作及證照津貼。 1. 行政人員津貼分攤9%，約78,300元。 2. 業務人員津貼約132,000元。 3. 分攤董事長車馬費9%，約13,000元。
			5	1	1	4	員工保險費	597,600	0.5%	531,300	0.5%	1. 行政人員勞、健保費分攤9%，約79,200元。 2. 業務人員勞、健保費約506,500元。 3. 行政人員及董、監事團體保險費分攤9%，約2,000元。 4. 業務人員員工團體保險費9人約9,900元。
			5	1	1	5	員工退休金	266,800	0.2%	234,000	0.2%	1. 機構按月提撥6%行政人員新制勞工退休金分攤9%，約39,300元。 2. 機構按月提撥6%交通服務人員新制勞工退休金約227,500元。
			5	1	1	6	員工訓練費	9,160	0.0%	9,340	0.0%	1. 員工急救訓練(CPR)及取證費(8人*300元)。

財團法人南投縣私立南投仁愛之家
114 會計年度—長照家園預算書

家園別	組別	業務別	科目代碼				會計科目及名稱	114年度 預算額	本年度 百分比	113年度 預算額	本年度 百分比	預算說明
			款	項	目	節						
												2. 員工奉派在職訓練研習費用(含照服員在職訓練、社工在職訓練及其他)約6,400元。 3. 分攤行政廚房衛生講習費1,000元*4人*9%
			5	1	1	7	員工福利費	88,000	0.1%	87,400	0.1%	1. 資深員工獎勵金及園內自辦摸彩活動獎金約2,000元。 2. 員工住院慰問金及員工眷屬婚喪喜慶賀奠禮等支出約3,000元。 3. 業務人員及分攤行政人員健康檢查費約12,200元。 4. 員工自強活動費(二天一夜5,000元)約46,800元。 5. 採購新進人員工作制服30件、員工制服120件9%，約6,100元。 6. 長照家園工作場所護理師臨場服務費9%，約7,200元。 7. 長照家園工作場所醫師臨場服務費9%，約1,300元。 8. 業務人員及分攤行政人員生日禮金約9,400元。
			5	1	2		辦公費	276,000	0.3%	265,700	0.2%	
			5	1	2	1	文具費	38,000	0.0%	32,000	0.0%	1. 業務工作人員職章、文具用品及影印計張等費用月估約3,000元*12月。 2. 業務用各項表單、宣傳DM、名片等約2,000元。

財團法人南投縣私立南投仁愛之家
114 會計年度—長照家園預算書

家園別	組別	業務別	科目代碼				會計科目及名稱	114年度 預算額	本年度 百分比	113年度 預算額	本年度 百分比	預算說明
			款	項	目	節						
			5	1	2	3	郵電費	24,000	0.0%	24,000	0.0%	業務專線電話費及司機配置手機電話費，月估2,000元*12月。
			5	1	2	5	出差旅費	2,000	0.0%	2,000	0.0%	員工公務出差餐旅及住宿補助費約2,000元。
			5	1	2	6	稅捐及規費	197,600	0.2%	193,700	0.2%	1. 印花稅捐月估300元*12月。 2. 交通車牌照稅、燃料費及各項規費等約124,000元。 3. 交通車強制險及任意保險費約10,000元*7部。
			5	1	2	10	租金支出	14,400	0.0%	14,000	0.0%	辦公室影印機租金支出1,200元*12個月。
			5	2			業務支出	1,206,740	1.1%	1,213,900	1.1%	
			5	2	1		交通接送經費支出	821,740	0.7%	828,900	0.7%	
			5	2	1	9	交通接送服務支出	821,740	0.7%	828,900	0.7%	1. 交通車輛油料7部*8,000元*12月。 2. etag通行費儲值(2,500元*7部)。 3. 分攤事業廢棄物清理費10%，約102,000元。 4. 交通業務交通車車輛監控處理費4,320元*7部。
			5	2	2		建設費	385,000	0.4%	385,000	0.3%	
			5	2	2	1	修建維護費	385,000	0.4%	385,000	0.3%	1. 交通車輛保養及維護費約估50,000元*7部。 2. 交通車輛升降機保養5,000元*7部。
1	2	2	3	2	1		本期損益-交通接送	722,100		1,859,860		

財團法人南投縣私立南投仁愛之家
114 會計年度—長照家園預算書

家園別	組別	業務別	科目代碼				會計科目及名稱	114年度 預算額	本年度 百分比	113年度 預算額	本年度 百分比	預算說明
			款	項	目	節						
1	2	3				個管中心支出合計	8,319,560	7.6%	8,183,740	7.2%		
			5			經費支出	8,319,560	7.6%	8,183,740	7.2%		
			5	1		行政管理支出	8,222,560	7.5%	8,086,740	7.1%		
			5	1	1	人事費	7,677,560	7.0%	7,579,540	6.6%		
			5	1	1	1	個管中心薪給	4,833,900	4.4%	4,814,000	4.2%	1. 行政人員薪資分攤9%(主任、秘書、副組長、會計、出納及廚房工作人員等計15人)(含中午值班加班費)約567,100元。 2. 業務人員薪給(個管督導1名、個管員9名)約4,265,800元。 3. 年節出勤紅包約1,000元。
			5	1	1	2	獎金	660,000	0.6%	660,300	0.6%	1. 行政人員年終工作獎金分攤9%，約54,600元。 2. 業務人員工作獎金約533,300元。 3. 契約制人員三節獎金(春節、端午、中秋)約400元。 4. 業務人員及分攤行政人員不休假獎金約71,700元。
			5	1	1	3	津貼	895,300	0.8%	825,000	0.7%	津貼包含主管、專業、工作及證照津貼。 1. 行政人員津貼分攤9%，約78,300元。 2. 業務人員津貼約684,000元。

財團法人南投縣私立南投仁愛之家
114 會計年度—長照家園預算書

家園別	組別	業務別	科目代碼				會計科目及名稱	114年度 預算額	本年度 百分比	113年度 預算額	本年度 百分比	預算說明
			款	項	目	節						
											3. 業務人員油脂津貼約120,000元。 4. 分攤董事長車馬費9%，約13,000元。	
			5	1	1	4	員工保險費	782,000	0.7%	780,300	0.7%	1. 行政人員勞、健保費分攤9%，約79,100元。 2. 業務人員勞、健保費約689,900元。 3. 行政人員及董、監事團體保險費分攤9%，約2,000元。 4. 業務人員團體保險費10人約11,000元。
			5	1	1	5	員工退休金	350,300	0.3%	345,000	0.3%	1. 機構按月提撥6%行政人員新制勞工退休金分攤9%，約39,300元。 2. 機構按月提撥6%個管中心人員新制勞工退休金約311,000元。
			5	1	1	6	員工訓練費	11,360	0.0%	11,540	0.0%	1. 員工急救訓練(CPR)及取證費(10人*300元)。 2. 員工奉派在職訓練研習費用(含照服員在職訓練、社工在職訓練及其他)約8,000元。 3. 分攤廚房人員衛生講習費1,000元*4人*9%。
			5	1	1	7	員工福利費	102,700	0.1%	101,400	0.1%	1. 資深員工獎勵金及園內自辦摸彩活動獎金約2,000元。 2. 員工住院慰問金及員工眷屬婚喪喜慶賀奠禮等支出約3,000元。 3. 業務人員及分攤行政人員健康檢查費約14,800元。

財團法人南投縣私立南投仁愛之家
114 會計年度—長照家園預算書

家園別	組別	業務別	科目代碼				會計科目及名稱	114年度 預算額	本年度 百分比	113年度 預算額	本年度 百分比	預算說明
			款	項	目	節						
												4. 員工自強活動費(二天一夜5,000元)約56,800元。 5. 採購新進人員工作制服30件、員工制服120件9%，約6,100元。 6. 長照家園工作場所護理師臨場服務費9%，約7,300元。 7. 長照家園工作場所醫師臨場服務費9%約1,300元。 8. 業務人員及分攤行政人員生日禮金約11,400元。
			5	1	1	8	其他人員薪給	42,000	0.0%	42,000	0.0%	1. 跨專業團隊個案研討會4,000元*2人*4次(三個月一次)。 2. 區域性ABC單位聯繫會議(半年一次，5,000元*2次)。
			5	1	2		辦公費	545,000	0.5%	507,200	0.4%	
			5	1	2	1	文具費	58,000	0.1%	70,000	0.1%	1. 業務人員職章、文具用品及影印計張費等費用月估約2,500元*12月。 2. 業務印刷費-宣傳DM、名片及其他表單等約28,000元。
			5	1	2	3	郵電費	180,000	0.2%	120,000	0.1%	業務電話費月估15,000元*12月。
			5	1	2	5	出差旅費	14,000	0.0%	16,000	0.0%	員工公務出差餐旅及住宿補助費約14,000元。
			5	1	2	6	稅捐及規費	2,200	0.0%	3,000	0.0%	1. 公務機車燃料費及各項規費等約1,000元。 2. 公務機車強制及任意保險費約1,200元。

財團法人南投縣私立南投仁愛之家
114 會計年度—長照家園預算書

家園別	組別	業務別	科目代碼				會計科目及名稱	114年度 預算額	本年度 百分比	113年度 預算額	本年度 百分比	預算說明
			款	項	目	節						
			5	1	2	9	什費	217,000	0.2%	225,000	0.2%	1. 辦理長照宣導活動場地租借、宣導紅布條及贈品等估100,000元。 2. 區域性ABC單位聯繫會議伙食費及茶水費60人*2場*100元。 3. 分攤事業廢棄物清理費10%，約102,000元。 4. 公務機車油料費月估250元*12月。
			5	1	2	10	租金支出	13,800	0.0%	13,200	0.0%	辦公室影印機租金支出1,150元*12個月。
			5	1	2	11	折舊	60,000	0.1%	60,000	0.1%	固定資產年度成本分攤60,000元。
			5	2			業務支出	97,000	0.1%	97,000	0.1%	
			5	2	1		建設費	97,000	0.1%	97,000	0.1%	
			5	2	1	1	修建維護費	55,000	0.1%	55,000	0.0%	1. 業務人員用設施設備維護修繕費等約50,000元。 2. 業務辦公室冷氣設備定期清洗費用約5,000元。
			5	2	1	2	購置費	42,000	0.0%	42,000	0.0%	1. 業務用硬體設施設備購置約20,000元。 2. 購置碎紙機一台10,000元。 3. 購置公文櫃2座*6,000元。
1	2	3	3	2	1		本期損益-個管中心	116,440		252,260		

財團法人南投縣私立南投仁愛之家
114 會計年度—長照家園預算書

家園別	組別	業務別	科目代碼				會計科目及名稱	114年度 預算額	本年度 百分比	113年度 預算額	本年度 百分比	預算說明
			款	項	目	節						
1	2	4					祥瑞居日間照顧-支出小計	3,457,460	3.1%	3,232,940	2.8%	
			5				經費支出	3,457,460	3.1%	3,232,940	2.8%	
			5	1			行政管理支出	2,732,860	2.5%	2,715,940	2.4%	
			5	1	1		人事費	2,614,960	2.4%	2,604,540	2.3%	
			5	1	1	1	祥瑞居日照薪給	1,878,500	1.7%	1,766,000	1.5%	1. 行政人員薪資分攤4%(主任、秘書、副組長、會計、出納及廚房工作人員等計15人)(含中午值班加班費)約253,000元。 2. 日照薪給(社工1名、照服員2名、司機1名)(含加班費)約1,624,500元。 3. 年節出勤紅包約1,000元。
			5	1	1	2	獎金	173,500	0.2%	185,800	0.2%	1. 行政人員年終工作獎金分攤4%，約24,300元。 2. 日照人員工作獎金約102,000元。 3. 契約制人員三節獎金(春節、端午、中秋)約2,000元。 4. 日照員工及分攤行政人員不休假獎金約45,200元。
			5	1	1	3	津貼	106,800	0.1%	186,000	0.2%	津貼包含主管、專業、工作及證照津貼。 1. 行政人員津貼分攤4%，約34,800元。 2. 日照人員津貼約66,000元。 3. 董事長車馬費分攤4%，約6,000元。

財團法人南投縣私立南投仁愛之家
114 會計年度—長照家園預算書

家園別	組別	業務別	科目代碼				會計科目及名稱	114年度 預算額	本年度 百分比	113年度 預算額	本年度 百分比	預算說明
			款	項	目	節						
			5	1	1	4	員工保險費	240,600	0.2%	245,300	0.2%	1. 行政人員勞、健保費分攤4%，約35,200元。 2. 日照人員勞、健保費約197,000元。 3. 行政人員及董、監事團體保險費分攤4%，約1,000元。 4. 日照員工團體保險費4人及長照機構專業責任險約7,400元。
			5	1	1	5	員工退休金	119,700	0.1%	123,100	0.1%	1. 機構按月提撥6%行政人員新制勞工退休金分攤4%，約17,500元。 2. 機構按月提撥6%日照人員新制勞工退休金約102,200元
			5	1	1	6	員工訓練費	3,760	0.0%	3,840	0.0%	1. 員工急救訓練(CPR)及取證費(4人*300元)。 2. 員工奉派在職訓練研習費用(含照服員在職訓練、社工在職訓練及其他)約2,400元。 3. 分攤廚房人員衛生講習費1,000元*4人*4%。
			5	1	1	7	員工福利費	44,300	0.0%	43,300	0.0%	1. 資深員工獎勵金及園內自辦摸彩活動獎金約2,000元。 2. 員工住院慰問金及員工眷屬婚喪喜慶賀奠禮等支出約2,000元。 3. 日照及分攤行政人員健康檢查費約6,200元。 4. 員工自強活動費(二天一夜5,000元)約23,000元。

財團法人南投縣私立南投仁愛之家
114 會計年度—長照家園預算書

家園別	組別	業務別	科目代碼				會計科目及名稱	114年度 預算額	本年度 百分比	113年度 預算額	本年度 百分比	預算說明
			款	項	目	節						
												5. 採購新進人員工作制服30件、員工制服120件4%，約2,700元。 6. 長照家園工作場所護理師臨場服務費4%，約3,200元。 7. 長照家園工作場所醫師臨場服務費4%，約600元。 8. 日照及分攤行政人員生日禮金約4,600元。
			5	1	1	8	其他人員薪給	47,800	0.0%	51,200	0.0%	1. 跨專業個案研討會議講師鐘點費3,600元。 2. 延緩失能職能治療師鐘點費1,600元*12月。 3. 照顧者支持活動及家屬座談會講師鐘點費2,000元*2次。 4. 營養師薪給分攤7%，約21,000元。
			5	1	2		辦公費	117,900	0.1%	111,400	0.1%	
			5	1	2	1	文具費	25,000	0.1%	20,000	0.0%	1. 日照宣傳單及印製各種表單約10,000元。 2. 日照用辦公文具用品及影印計張費等約15,000元。
			5	1	2	5	出差旅費	1,000	0.0%	1,000	0.0%	員工公務出差餐旅及住宿補助費1,000元。
			5	1	2	6	稅捐及規費	33,900	0.0%	32,400	0.0%	1. 印花稅捐月估200元*12月。 2. 公務汽車牌照稅. 燃料費及各項規費等約15,000元。

財團法人南投縣私立南投仁愛之家
114 會計年度—長照家園預算書

家園別	組別	業務別	科目代碼				會計科目及名稱	114年度 預算額	本年度 百分比	113年度 預算額	本年度 百分比	預算說明
			款	項	目	節						
												3. 公務汽車強制及任意保險費16,500元。
			5	1	2	10	租金支出	-	0.0%	-	0.0%	
			5	1	2	11	折舊	58,000	0.1%	58,000	0.1%	固定資產年度成本分攤58,000元。
			5	2			業務支出	724,600	0.7%	517,000	0.5%	
			5	2	1		失能日照照護經費	386,000	0.4%	403,000	0.4%	
			5	2	1	9	祥瑞居日照服務支出	386,000	0.4%	403,000	0.4%	1. 日照交通車油料費(月估7,000元*12個月)。
												2. 日照交通車車輛監控處理費3,600元。
												3. 日照自強活動費(一年一次)約15,000元。
												4. 日照住民春節慰問金(200元*11名)。
												5. 日照住民重陽節慰問金(200元*11名)。
												6. 日照文康活動耗材什項費用(500元*12個月)。
												7. 日照新春圍爐活動支出約13,000元。
												8. 中秋及重陽節慶活動支出約10,000元。
												9. 業務用乳膠手套、外科口罩及血糖試紙等支出約15,000元。
												10. 分攤事業廢棄物清理費4%，約40,800元。

財團法人南投縣私立南投仁愛之家
114 會計年度—長照家園預算書

家園別	組別	業務別	科目代碼				會計科目及名稱	114年度 預算額	本年度 百分比	113年度 預算額	本年度 百分比	預算說明
			款	項	目	節						
												11. 日照膳食費，食材*22天*11案*60元*12個月。 12. 日照清潔衛生耗材約10,000元。 13. 延緩失能活動用器材約5,000元 14. 照顧者支持活動及家屬座談會用餐盒15人*100元*2場 15. 每季外出活動意外險費用11人*50元*4次
			5	2	2		建設費	338,600	0.3%	114,000	0.1%	
			5	2	2	1	修建維護費	298,600	0.3%	69,000	0.1%	1. 業務用設備維護及修繕費約20,000元。 2. 飲水機更換濾心及設備維修費約10,000元。 3. 日照飲用水質定期檢測費用900元*4季。 4. 日照交通車維修保養費及升降機保養約35,000元。 5. 祥瑞居廁所屋頂防水工程30,000元 6. 祥瑞居增設水道連結型自動灑水設備200,000元
			5	2	2	2	購置費	40,000		45,000	0.0%	1. 日照冷氣汰換1台約40,000元。
1	2	4	3	2	1		本期損益--祥瑞居日間照顧	- 321,460		-281,940		
1	2		3	2	1		本期損益-長照組	2,083,940		1,574,120		

財團法人南投縣私立南投仁愛之家
114 會計年度—長照家園預算書

家園別	組別	業務別	科目代碼				會計科目及名稱	114年度 預算額	本年度 百分比	113年度 預算額	本年度 百分比	預算說明
			款	項	目	節						
1	3	1					長春居日間照顧-支出合計	5,239,580	4.8%	6,907,260	6.1%	
			5				經費支出	5,239,580	4.8%	6,907,260	6.1%	
			5	1			行政管理支出	4,309,980	3.9%	4,687,220	4.1%	
			5	1	1		人事費	3,859,380	3.5%	4,261,820	3.7%	
			5	1	1	1	長春居日照薪給	2,744,300	2.5%	2,896,200	2.5%	1. 行政人員薪資分攤7%(主任、秘書、副組長、會計、出納及廚房工作人員等計15人)(含中午值班加班費)約441,100元。 2. 日照薪給(社工1名、照服員4名、司機1名)(含加班費)約2,302,200元。 3. 年節出勤紅包約1,000元。
			5	1	1	2	獎金	180,200	0.2%	219,700	0.2%	1. 行政人員年終工作獎金分攤7%，約42,500元。 2. 日照人員工作獎金約114,500元。 3. 契約制人員三節獎金(春節、端午、中秋)約2,100元。 4. 日照員工及分攤行政人員不休假獎金約21,100元。
			5	1	1	3	津貼	202,900	0.2%	335,800	0.3%	津貼包含主管、專業、工作及證照津貼。 1. 行政人員津貼分攤7%，約60,900元。 2. 日照人員津貼約132,000元。

財團法人南投縣私立南投仁愛之家
114 會計年度—長照家園預算書

家園別	組別	業務別	科目代碼				會計科目及名稱	114年度 預算額	本年度 百分比	113年度 預算額	本年度 百分比	預算說明
			款	項	目	節						
												3. 董事長車馬費分攤7%，約10,000元。
			5	1	1	4	員工保險費	409,300	0.4%	452,100	0.4%	1. 行政人員勞、健保費分攤7%，約61,600元。 2. 日照人員勞、健保費約335,500元。 3. 行政人員及董、監事團體保險費分攤7%，約1,600元。 4. 日照員工團體保險費6人及長照機構專業責任險約10,600元。
			5	1	1	5	員工退休金	181,200	0.2%	201,400	0.2%	1. 機構按月提撥6%行政人員新制勞工退休金分攤7%，約30,500元。 2. 機構按月提撥6%失智日照人員新制勞工退休金約150,700元。
			5	1	1	6	員工訓練費	6,880	0.0%	8,120	0.0%	1. 員工急救訓練(CPR)及取證費(6人*300元)。 2. 員工奉派在職訓練研習費用(含照服員在職訓練、社工在職訓練及其他)4,800元。 3. 分攤廚房人員衛生講習費1,000元*4人*7%。
			5	1	1	7	員工福利費	67,400	0.1%	72,100	0.1%	1. 資深員工獎勵金及園內自辦摸彩活動獎金約2,000元。 2. 員工住院慰問金及員工眷屬婚喪喜慶賀奠禮等支出約2,000元。 3. 日照及分攤行政人員健康檢查費約9,600元。

財團法人南投縣私立南投仁愛之家
114 會計年度—長照家園預算書

家園別	組別	業務別	科目代碼				會計科目及名稱	114年度 預算額	本年度 百分比	113年度 預算額	本年度 百分比	預算說明
			款	項	目	節						
												4. 員工自強活動費(二天一夜5,000元)約35,300元。 5. 採購新進人員工作制服30件、員工制服120件7%，約4,800元。 6. 長照家園工作場所護理師臨場服務費7%，約5,600元。 7. 長照家園工作場所醫師臨場服務費7%約1,000元。 8. 日照及分攤行政人員生日禮金約7,100元。
			5	1	1	8	其他人員薪給	67,200	0.1%	76,400	0.1%	1. 跨專業個案研討會議講師鐘點費3,600元。 2. 延緩失能活動講師鐘點費1,600元*12個月。 3. 照顧者支持活動及家屬座談會講師鐘點費2,000元*2次。 4. 營養師薪給分攤14%，約40,400元。
			5	1	2		辦公費	450,600	0.4%	425,400	0.4%	
			5	1	2	1	文具費	30,000	0.0%	30,000	0.0%	1. 日照宣傳單及印製各種表單約10,000元。 2. 日照用辦公文具用品及影印計張費等約20,000元。
			5	1	2	3	郵電費	24,000	0.0%	36,000	0.0%	日照承租老人會館-電話費+MOD+網路費2,000元*12月
			5	1	2	5	出差旅費	2,000	0.0%	2,000	0.0%	員工公務出差餐旅及住宿補助費約2,000元。

財團法人南投縣私立南投仁愛之家
114 會計年度—長照家園預算書

家園別	組別	業務別	科目代碼				會計科目及名稱	114年度 預算額	本年度 百分比	113年度 預算額	本年度 百分比	預算說明
			款	項	目	節						
			5	1	2	6	稅捐及規費	43,000	0.0%	29,800	0.0%	1. 印花稅捐月估300元*12月。 2. 公務汽車燃料費及各項規費等約21,000元。 3. 公務汽車強制及任意保險費約16,100元。 4. 長春居南投市所市有房地租賃契約公證費2,300元
			5	1	2	10	租金支出	231,600	0.2%	207,600	0.2%	1. 承租老人會館租金17,000元*12月。 2. 辦公室影印機租金支出2,300元*12個月。
			5	1	2	11	折舊	120,000	0.1%	120,000	0.1%	固定資產年度成本分攤120,000元。
			5	2			業務支出	929,600	0.8%	2,220,040	1.9%	
			5	2	1		失智日照照護經費	661,000	0.6%	966,040	0.8%	
			5	2	1	9	長春居日照服務支出	661,000	0.6%	966,040	0.8%	1. 日照交通車油料費(月估13,000元*12個月*1部)。 2. 日照交通車車輛監控處理費約1,620元*4部。 3. 日照自強活動費(一年一次)約35,300元。 4. 日照住民春節慰問金(200元*23名)。 5. 日照住民重陽節慰問金(200元*23名)。 6. 日照文康活動耗材什項費用(1,000元*12個月)。 7. 日照新春圍爐活動支出約25,000元。

財團法人南投縣私立南投仁愛之家
114 會計年度—長照家園預算書

家園別	組別	業務別	科目代碼				會計科目及名稱	114年度 預算額	本年度 百分比	113年度 預算額	本年度 百分比	預算說明
			款	項	目	節						
												8. 中秋及重陽節慶活動支出約30,000元。 9. 業務用乳膠手套、外科口罩及血糖試紙等支出約20,000元。 10. 日照清潔衛生耗材約35,000元。 11. 日照膳食費，食材*22天*23案*60元*12個月。 12. 自由時報報費約3,600元。 13. 日照房舍投保公共意外責任險約7,000元。 14. 日照承租南投市老人會館12個月水電費(月估5,000元*12月)。 15. 日照-用電設備檢測費5,250元*2次。 16. 日照水塔清洗費用約5,000元。 17. 日照延緩失能活動耗材費用約10,000元。 18. 照顧者支持活動及家屬座談會用餐盒30人*100元*2場 19. 每季外出活動意外險費用30人*50元*4次
			5	2	2	建設費	268,600	0.2%	1,254,000	1.1%		
			5	2	2	1 修建維護費	173,600	0.2%	194,000	0.2%	1. 日照設施設備維護及修繕費約50,000元。 2. 飲水機更換濾心及設備維修費約10,000元。	

財團法人南投縣私立南投仁愛之家
114 會計年度—長照家園預算書

家園別	組別	業務別	科目代碼				會計科目及名稱	114年度預算額	本年度百分比	113年度預算額	本年度百分比	預算說明
			款	項	目	節						
											3. 日照飲用水質定期檢測費900元*4季。 4. 日照消防安檢申報5,000元*2次及維修費30,000元。 5. 緊急呼叫鈴維護及修繕約10,000元。 6. 日照交通車維修保養費50,000元*1部及升降機保養5,000元*1部。 7. 建築物防火避難設施與設備安全檢查申報費約15,000元。	
			5	2	2	購置費	95,000	0.1%	1,060,000	0.9%	1. 增購日照管理系統約60,000元 2. 日照電腦設備汰換35,000元*1組。	
1	3	1	3	2	1	本期損益--長春居日間照顧	726,420		-	281,260		
1	4	1				松柏園日間照顧-支出合計	6,632,320	6.0%	6,364,320	5.6%		
			5			經費支出	6,632,320	6.0%	6,364,320	5.6%		
			5	1		行政管理支出	5,289,120	4.8%	5,157,480	4.5%		
			5	1	1	人事費	4,441,920	4.0%	4,348,680	3.8%		
			5	1	1	松柏園日照薪給	3,166,300	2.9%	2,961,000	2.6%	1. 行政人員薪資分攤8%(主任、秘書、副組長、會計、出納及廚房工作人員等計15人)(含中午值班加班費)約504,100元。	

財團法人南投縣私立南投仁愛之家
114 會計年度—長照家園預算書

家園別	組別	業務別	科目代碼				會計科目及名稱	114年度 預算額	本年度 百分比	113年度 預算額	本年度 百分比	預算說明
			款	項	目	節						
												2. 日照薪給(社工1名、照服員4名、司機2名)約2,661,200元。 3. 年節出勤紅包約1,000元。
			5	1	1	2	獎金	225,400	0.2%	236,000	0.2%	1. 行政人員年終工作獎金分攤8%，約48,600元。 2. 日照人員工作獎金約122,500元。 3. 契約制人員三節獎金(春節、端午、中秋)約3,900元。 4. 日照員工及分攤行政人員不休假獎金約50,400元。
			5	1	1	3	津貼	249,600	0.2%	358,600	0.3%	津貼包含主管、專業、工作及證照津貼。 1. 行政人員津貼分攤8%，約69,600元。 2. 日照人員津貼約168,000元。 3. 董事長車馬費分攤8%，約12,000元。
			5	1	1	4	員工保險費	438,900	0.4%	429,200	0.4%	1. 行政人員勞、健保費分攤8%，約70,400元。 2. 日照人員勞、健保費約355,400元。 3. 行政人員及董、監事團體保險費分攤8%，約1,800元。 4. 日照員工團體保險費7人及長照機構專業責任險約11,700元。
			5	1	1	5	員工退休金	209,200	0.2%	204,500	0.2%	1. 機構按月提撥6%行政人員新制勞工退休金分攤8%，約34,900元。

財團法人南投縣私立南投仁愛之家
114 會計年度—長照家園預算書

家園別	組別	業務別	科目代碼				會計科目及名稱	114年度 預算額	本年度 百分比	113年度 預算額	本年度 百分比	預算說明
			款	項	目	節						
											2. 機構按月提撥6%綜合日照人員新制勞工退休金約174,300元。	
			5	1	1	6	員工訓練費	8,420	0.0%	8,580	0.0%	1. 員工急救訓練(CPR)及取證費(7人*300元)。 2. 員工奉派在職訓練研習費用(含照服員在職訓練、社工在職訓練及其他)約6,000元。 3. 分攤廚房人員衛生講習費1,000元*4人*8%。
			5	1	1	7	員工福利費	76,900	0.1%	74,400	0.1%	1. 資深員工獎勵金及園內自辦摸彩活動獎金約1,000元。 2. 員工住院慰問金及員工眷屬婚喪喜慶賀奠禮等支出約2,000元。 3. 日照及分攤行政人員健康檢查費約11,100元。 4. 員工自強活動費(二天一夜5,000元)約41,000元。 5. 採購新進人員工作制服30件、員工制服120件8%，約5,400元。 6. 長照家園工作場所護理師臨場服務費8%，約7,000元。 7. 長照家園工作場所醫師臨場服務費8%，約1,200元。 8. 日照及分攤行政人員生日禮金約8,200元。
			5	1	1	8	其他人員薪給	67,200	0.1%	76,400	0.1%	1. 跨專業個案研討會議講師鐘點費3,600元。

財團法人南投縣私立南投仁愛之家
114 會計年度—長照家園預算書

家園別	組別	業務別	科目代碼				會計科目及名稱	114年度 預算額	本年度 百分比	113年度 預算額	本年度 百分比	預算說明
			款	項	目	節						
											2. 延緩失能活動講師鐘點費1,600元*12個月。 3. 照顧者支持活動及家屬座談會講師鐘點費2,000元*2次。 4. 營養師薪給分攤14%，約40,400元。	
			5	1	2		辦公費	847,200	0.8%	808,800	0.7%	
			5	1	2	1	文具費	16,000	0.0%	16,000	0.0%	1. 日照宣傳單及印製各種表單約1,000元。 2. 日照用辦公什費(含文具、職章及名片印製等)及影印計張費月估約15,000元
			5	1	2	3	郵電費	24,000	0.0%	24,000	0.0%	日照電話費及租金匯款2,000元*12月。
			5	1	2	5	出差旅費	2,000	0.0%	2,000	0.0%	員工公務出差餐旅及住宿補助費約2,000元。
			5	1	2	6	稅捐及規費	91,200	0.1%	52,800	0.0%	1. 印花稅捐月估300元*12月。 2. 公務汽車牌照稅、燃料費及各項規費等約17,900元。 3. 公務汽車強制及任意保險費約69,700元。
			5	1	2	10	租金支出	644,000	0.6%	644,000	0.6%	1. 承租日照房舍租金(12月*52,000元)。 2. 影印機租金約20,000元。
			5	1	2	11	折舊	70,000	0.1%	70,000	0.1%	固定資產年度成本分攤70,000元。
			5	2			業務支出	1,343,200	1.2%	1,206,840	1.1%	
			5	2	1		松柏園日照照護經費	962,800	0.9%	867,840	0.8%	

財團法人南投縣私立南投仁愛之家
114 會計年度—長照家園預算書

家園別	組別	業務別	科目代碼				會計科目及名稱	114年度 預算額	本年度 百分比	113年度 預算額	本年度 百分比	預算說明
			款	項	目	節						
			5	2	1	9	松柏園日照服務支出	962,800	0.9%	867,840	0.8%	1. 日照交通車油料費(月估13,000元*2部*12個月)。 2. 日照交通車車輛監控處理費3,600元*2部。 3. 日照自強活動費(一年一次)約41,000元。 4. 日照住民春節慰問金(200元*25名)。 5. 日照住民重陽節慰問金(200元*25名)。 6. 日照文康活動耗材什項費用(2,000元*6次)。 7. 日照新春圍爐活動支出約15,000元。 8. 中秋及重陽節慶活動支出約30,000元。 9. 業務用乳膠手套、外科口罩及血糖試紙等支出約20,000元。 10. 日照膳食費,食材*22天*25案*60元*12個月。 11. 日照清潔衛生耗材約20,000元。 12. 日照水費及電費(月估4,600*12個月)。 13. 日照房舍投保公共意外責任險約8,000元。 14. 自由時報報費約3,600元。 15. 日照-用電設備檢測費8,400元*2次。

財團法人南投縣私立南投仁愛之家
114 會計年度—長照家園預算書

家園別	組別	業務別	科目代碼				會計科目及名稱	114年度 預算額	本年度 百分比	113年度 預算額	本年度 百分比	預算說明
			款	項	目	節						
											16. 日照延緩失能活動耗材費用約10,000元。 17. 照顧者支持活動及家屬座談會用餐盒30人*100元*2場	
			5	2	2		建設費	380,400	0.3%	339,000	0.3%	
			5	2	2	1	修建維護費	220,400	0.2%	224,000	0.2%	1. 日照設施設備維護及修繕費約30,000元。 2. 飲水機更換濾心及設備維修費約10,000元。 3. 日照飲用水質定期檢測費用900元*4季。 4. 日照消防檢修申報4,000元*2次及維修費12,000元。 5. 日照交通車維修保養費50,000*2部及升降機保養5,000元*2部。 6. 建築物防火避難設施與設備安全檢查申報費約15,000元。 7. 日照水塔清洗預估5,000元 8. 日照電子保全服務費26,800元
			5	2	2	2	購置費	160,000	0.1%	115,000	0.1%	1. 日照冷氣設備汰換80,000元*1組。 2. 日照長輩用桌椅汰換20,000元 3. 增購日照管理系統約60,000元。
1	4	1	3	2	1		本期損益--松柏園日間照顧	- 2,022,320		- 1,717,120		
1			3	2	1		本期損益-長照家園	-		-		