

# 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113年4月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
<b>基金來源</b>	<b>73,292,000</b>	<b>6,700,136</b>	<b>5,408,000</b>	<b>1,292,136</b>	<b>23.89</b>	<b>14,272,162</b>	<b>14,756,000</b>	<b>-483,838</b>	<b>-3.28</b>
<b>徵收及依法分配收入</b>		<b>600</b>		<b>600</b>		<b>1,200</b>		<b>1,200</b>	
違規罰款收入		600		600		1,200		1,200	
<b>勞務收入</b>	<b>70,906,000</b>	<b>6,518,043</b>	<b>5,223,000</b>	<b>1,295,043</b>	<b>24.80</b>	<b>13,482,389</b>	<b>13,984,000</b>	<b>-501,611</b>	<b>-3.59</b>
服務收入	70,906,000	6,518,043	5,223,000	1,295,043	24.80	13,482,389	13,984,000	-501,611	-3.59
<b>財產收入</b>	<b>181,000</b>		<b>1,000</b>	<b>-1,000</b>	<b>-100.00</b>	<b>105,998</b>	<b>37,000</b>	<b>68,998</b>	<b>186.48</b>
財產處分收入						42,110		42,110	
租金收入	91,000		1,000	-1,000	-100.00	63,888	37,000	26,888	72.67
利息收入	90,000								
<b>其他收入</b>	<b>2,205,000</b>	<b>181,493</b>	<b>184,000</b>	<b>-2,507</b>	<b>-1.36</b>	<b>682,575</b>	<b>735,000</b>	<b>-52,425</b>	<b>-7.13</b>
雜項收入	2,205,000	181,493	184,000	-2,507	-1.36	682,575	735,000	-52,425	-7.13
<b>基金用途</b>	<b>272,422,000</b>	<b>19,015,918</b>	<b>20,297,000</b>	<b>-1,281,082</b>	<b>-6.31</b>	<b>82,522,188</b>	<b>93,223,000</b>	<b>-10,700,812</b>	<b>-11.48</b>
<b>福利服務計畫</b>	<b>270,122,000</b>	<b>18,860,520</b>	<b>20,181,000</b>	<b>-1,320,480</b>	<b>-6.54</b>	<b>81,943,089</b>	<b>92,581,000</b>	<b>-10,637,911</b>	<b>-11.49</b>
購建固定資產	15,111,000	634,637	781,000	-146,363	-18.74	1,122,572	2,111,000	-988,428	-46.82
其他	255,011,000	18,225,883	19,400,000	-1,174,117	-6.05	80,820,517	90,470,000	-9,649,483	-10.67
<b>公彩回饋推展社福計畫</b>	<b>2,300,000</b>	<b>155,398</b>	<b>116,000</b>	<b>39,398</b>	<b>33.96</b>	<b>579,099</b>	<b>642,000</b>	<b>-62,901</b>	<b>-9.80</b>

# 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113年4月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
購建固定資產	239,000	40,000		40,000		222,290	239,000	-16,710	-6.99
其他	2,061,000	115,398	116,000	-602	-0.52	356,809	403,000	-46,191	-11.46
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-199,130,000</b>	<b>-12,315,782</b>	<b>-14,889,000</b>	<b>2,573,218</b>	<b>-17.28</b>	<b>-68,250,026</b>	<b>-78,467,000</b>	<b>10,216,974</b>	<b>-13.02</b>
期初基金餘額									
解繳公庫									
<b>期末基金餘額</b>	<b>-199,130,000</b>					<b>-68,250,026</b>	<b>-78,467,000</b>	<b>10,216,974</b>	<b>-13.02</b>

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

# 社會福利基金-衛生福利部彰化老人養護中心

## 基金來源、用途及餘絀表說明

中華民國113年4月份

本年度截至本月份累計餘絀與預算數比較差異超過10%者，主要增減原因如下：

### 一、基金來源：

- (一)違規罰款收入：增加 1,200元，本年度無預算分配數，主要係收取113年度委託救護車服務勞務承攬懲罰性違約金所致。
- (二)財產處分收入：增加 42,110元，本年度無預算分配數，主要係報廢財物公開標售收入所致。
- (三)租金收入：本年度截至本月份累計實際數較分配預算數增加26,888元，約72.67%，主要係租借中心場地收入增加所致。

### 二、基金用途：

福利服務計畫：本年度截至本月份累計實際數較分配預算數減少10,637,911元，約11.49%，主要係用人費用及計時與計件人員酬金依實際情形支用所致。

### 三、本期賸餘(短絀)：

本年度截至本月份累計實際短絀數較分配預算短絀數減少10,216,974元，約13.02%，主要係用人費用及計時與計件人員酬金依實際情形支用所致。

**社會福利基金-衛生福利部彰化老人養護中心**  
**主要業務計畫執行明細表**

中華民國113年4月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			執 行 數			
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
名 稱	單位	金額						%	
福利服務計畫	人	本月數	351	377	93.10	18,860,520	20,181,000	-1,320,480	-6.54
		累計數	351	377	93.10	81,943,089	92,581,000	-10,637,911	-11.49
公彩回饋推展社福計畫		本月數			--	155,398	116,000	39,398	33.96
		累計數			--	579,099	642,000	-62,901	-9.80
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

**社會福利基金-衛生福利部彰化老人養護中心**  
**資本資產明細表**

中華民國113年4月份

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		
土地	16,528,011					16,528,011
土地改良物	16,519,164	-16,360,370				158,794
房屋及建築	273,923,694	-123,945,548			-2,377,134	147,601,012
機械及設備	46,513,232	-35,384,160	755,066	50,000	-922,219	10,911,919
交通及運輸設備	18,245,015	-12,548,846	10,500		-371,368	5,335,301
雜項設備	64,422,261	-46,705,379	577,034	366,444	-793,364	17,134,108
購建中固定資產			42,262			42,262
電腦軟體	1,981,021		98,214	168,756		1,910,479
權利	4,136			364		3,772
合 計	438,136,534	-234,944,303	1,483,076	585,564	-4,464,085	199,625,658

# 社會福利基金-衛生福利部彰化老人養護中心

## 資本資產明細表說明

中華民國113年4月份

- 1.機械及設備：增加：購置-抽痰機及塑鋼護理治療車等共715,066元，受補助-高溫餐具消毒櫃1台40,000元(110年下半年照護機構住民減少至醫療機構就醫方案獎勵金)。減少：報廢-坐臥兩用輪椅、不銹鋼護理治療車等共50,000元。
- 2.交通及運輸設備：增加：購置-藍芽喇叭10,500元。
- 3.雜項設備：增加：購置-咖啡豆烘焙機及製冰機等共577,034元。減少:報廢-沙發、單人床及冰箱等共366,444元。
- 4.購建中固定資產：增加：購置「照顧訓練及交流空間設置設計監造」第一期服務費42,262元。
- 5.電腦軟體：增加：購置-文書作業軟體6套98,214元。減少：113年4月累計攤銷168,756元。
- 6.權利：減少：113年4月累計攤銷364元。

**社會福利基金-衛生福利部彰化老人養護中心  
固定資產建設改良擴充執行情形明細表**

中華民國113年4月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
福利服務計畫		15,111,000			15,111,000	2,111,000	1,122,572		1,122,572	53.18	-988,428	-46.82	「中心照顧訓練及交流空間設置案」設計監造費600千元，業已於1月22日完成發包，並於1月19日及3月1日辦理2次需求會議，已於本月完成初步設計，預計5月1日召開第二次審查會議，致進度落後。	督促廠商儘速完成設計並支付發包後相關設計款項。
房屋及建築		10,000,000		10,000,000	600,000	42,262		42,262	7.04	-557,738	-92.96			
房屋及建築 購建中固定資產		10,000,000			10,000,000	600,000					-600,000	-100.00		
機械及設備		3,250,000			3,250,000	1,133,000	715,066	42,262	715,066	63.11	-417,934	-36.89		
機械及設備		3,250,000			3,250,000	1,133,000	715,066		715,066	63.11	-417,934	-36.89	「避雷針採購案」283千元，係因本中心與設計廠商溝通需求花較多時間，廠商於4月23日提送修正後設計圖說，審查完成後，預計5月進行發包作業，致進度落後。	督促業務單位加強相關資料蒐集，並及早與設計廠商規劃辦理。

# 社會福利基金-衛生福利部彰化老人養護中心

## 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國113年4月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
交通及運輸設備		265,000			265,000					--				
交通及運輸設備		265,000			265,000					--				
雜項設備		1,596,000			1,596,000	378,000	365,244	365,244	96.63	-12,756	-3.37			
雜項設備		1,596,000			1,596,000	378,000	365,244	365,244	96.63	-12,756	-3.37			
公彩回饋推展社福計畫		239,000			239,000	239,000	222,290	222,290	93.01	-16,710	-6.99			
交通及運輸設備		11,000			11,000	11,000	10,500	10,500	95.45	-500	-4.55			
交通及運輸設備		11,000			11,000	11,000	10,500	10,500	95.45	-500	-4.55			
雜項設備		228,000			228,000	228,000	211,790	211,790	92.89	-16,210	-7.11			
雜項設備		228,000			228,000	228,000	211,790	211,790	92.89	-16,210	-7.11			
總計		15,350,000			15,350,000	2,350,000	1,344,862	1,344,862	57.23	-1,005,138	-42.77			

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。



社會福利基金-衛生福利部彰化老人養護中心  
平衡表

中華民國113年4月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	315,978,425	100.00	負債	184,602,793	58.42
流動資產	62,870,041	19.90	流動負債	7,314,737	2.31
現金	62,824,041	19.88	應付款項	7,314,737	2.31
銀行存款	62,694,041	19.84	應付代收款	7,314,737	2.31
零用及週轉金	130,000	0.04	其他負債	123,882,308	39.21
應收款項	46,000	0.01	什項負債	9,117,940	2.89
應收帳款	46,000	0.01	存入保證金	8,917,940	2.82
固定資產	197,711,407	62.57	暫收及待結轉帳項	200,000	0.06
土地	16,528,011	5.23	內部往來	114,764,368	36.32
土地	16,528,011	5.23	內部往來	114,764,368	36.32
土地改良物	158,794	0.05	信託代理與保證負債	53,405,748	16.90
土地改良物	16,519,164	5.23	信託代理與保證負債	53,405,748	16.90
累計折舊 - 土地改良物	-16,360,370	-5.18	應付保管品	53,405,748	16.90
房屋建築及設備	147,601,012	46.71	淨資產	131,375,632	41.58
房屋建築及設備	273,923,694	86.69	淨資產	131,375,632	41.58
累計折舊 - 房屋建築及設備	-126,322,682	-39.98	淨資產	131,375,632	41.58
機械及設備	10,911,919	3.45	累積餘額	203,192,231	64.31

社會福利基金-衛生福利部彰化老人養護中心  
平衡表

中華民國113年4月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	47,218,298	14.94	本期短絀	-71,816,599	-22.73
累計折舊 - 機械及設備	-36,306,379	-11.49			
交通及運輸設備	5,335,301	1.69			
交通及運輸設備	18,255,515	5.78			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-12,920,214	-4.09			
雜項設備	17,134,108	5.42			
雜項設備	64,632,851	20.45			
累計折舊 - 雜項設備	-47,498,743	-15.03			
購建中固定資產	42,262	0.01			
購建中固定資產	42,262	0.01			
無形資產	1,914,251	0.61			
無形資產	1,914,251	0.61			
權利	3,772	-			
電腦軟體	1,910,479	0.60			
其他資產	76,978	0.02			
什項資產	76,978	0.02			
存出保證金	450	-			

社會福利基金-衛生福利部彰化老人養護中心  
平衡表

中華民國113年4月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
催收款項	76,528	0.02			
信託代理與保證資產	53,405,748	16.90			
信託代理與保證資產	53,405,748	16.90			
保管品	53,405,748	16.90			
合 計	315,978,425	100.00	合 計	315,978,425	100.00

註: 1.保管品：代管公費住民財物-零用金48,920,579元及遺產4,485,169元。

2.本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

# 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113年4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	6,700,136	14,312,162
徵收及依法分配收入	600	1,200
違規罰款收入	600	1,200
勞務收入	6,518,043	13,482,389
服務收入	6,518,043	13,482,389
財產收益		145,998
財產孳息收入		63,888
財產交易利益		42,110
其他財產收入		40,000
其他收入	181,493	682,575
雜項收入	181,493	682,575
支出	19,499,732	86,128,761
人事支出	5,821,022	39,846,624
人事支出	5,821,022	39,846,624
業務支出	10,960,258	37,270,332
業務支出	10,960,258	37,270,332
獎補助支出	1,257,837	3,414,081
其他獎補助	1,257,837	3,414,081
財產損失	1,435	4,163

# 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113年4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
財產交易損失	1,435	4,163
折舊、折耗及攤銷	1,255,230	5,045,486
固定資產折舊	1,212,950	4,876,366
無形資產攤銷	42,280	169,120
其他支出	203,950	548,075
其他支出	203,950	548,075
本期賸餘(短絀)	-12,799,596	-71,816,599
期初淨資產		203,192,231
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		131,375,632

# 社會福利基金-衛生福利部彰化老人養護中心

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年4月30日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	14,272,162	40,000	14,312,162	收入
徵收及依法分配收入	1,200		1,200	徵收及依法分配收入
勞務收入	13,482,389		13,482,389	勞務收入
財產收入	105,998	40,000	145,998	財產收益
其他收入	682,575		682,575	其他收入
基金用途	82,522,188	3,606,573	86,128,761	支出
用人費用	39,846,624		39,846,624	人事支出
服務費用	27,871,334	9,398,998	37,270,332	業務支出
材料及用品費	9,084,701	-9,084,701		
租金、償債、利息及相關手續費	109,381	-109,381		
稅捐及規費(強制費)	63,916	-63,916		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	141,000	-141,000		
捐助、補助與獎助	3,414,081		3,414,081	獎補助支出
		4,163	4,163	財產損失
		5,045,486	5,045,486	折舊、折耗及攤銷
其他	548,075		548,075	其他支出
購建固定資產	1,344,862	-1,344,862		

# 社會福利基金-衛生福利部彰化老人養護中心

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年4月30日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
購置無形資產	98,214	-98,214		
本期賸餘(短絀)	-68,250,026	-3,566,573	-71,816,599	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額		203,192,231	203,192,231	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	-68,250,026	199,625,658	131,375,632	期末淨資產

# 社會福利基金-衛生福利部彰化老人養護中心

## 預算執行與會計收支對照表說明

中華民國113年1月1日至113年4月30日

1. 「財產收益」調整數40,000元，係110年上(下)半年照護機構住民減少至醫療機構就醫方案獎勵金購置高溫餐具消毒櫃1台40,000元。
2. 「服務費用」與「業務支出」調整數9,398,998元，係「材料及用品費」9,084,701元、「租金、償債、利息及相關手續費」109,381元、「稅捐及規費(強制費)」63,916元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」141,000元。。
3. 「財產損失」調整數4,163元，係報廢財產交易損失。
4. 「折舊、折耗及攤銷」調整數5,045,486元，係固定資產折舊及電腦軟體、權利攤銷數。
5. 「購建固定資產」調整數1,344,862元，係購建固定資產1,344,862元。
6. 「購建無形資產」調整數98,214元，係購建無形資產98,214元。