

彰化老人養護中心  
基金來源、用途及餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
<b>基金來源</b>	<b>69,588,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>55,768,491.00</b>	<b>100.00</b>	<b>-13,819,509.00</b>	<b>19.86</b>	<b>54,987,536.00</b>	<b>100.00</b>
<b>勞務收入</b>	<b>67,554,000.00</b>	<b>97.08</b>	<b>52,547,123.00</b>	<b>94.22</b>	<b>-15,006,877.00</b>	<b>22.21</b>	<b>52,261,761.00</b>	<b>95.04</b>
服務收入	67,554,000.00	97.08	52,547,123.00	94.22	-15,006,877.00	22.21	52,261,761.00	95.04
<b>財產收入</b>			<b>523,093.00</b>	<b>0.94</b>	<b>523,093.00</b>		<b>217,551.00</b>	<b>0.40</b>
財產處分收入			422,858.00	0.76	422,858.00		121,571.00	0.22
租金收入			40,644.00	0.07	40,644.00		38,212.00	0.07
利息收入			59,591.00	0.11	59,591.00		57,768.00	0.11
<b>其他收入</b>	<b>2,034,000.00</b>	<b>2.92</b>	<b>2,698,275.00</b>	<b>4.84</b>	<b>664,275.00</b>	<b>32.66</b>	<b>2,508,224.00</b>	<b>4.56</b>
受贈收入			104,244.00	0.19	104,244.00			
雜項收入	2,034,000.00	2.92	2,594,031.00	4.65	560,031.00	27.53	2,508,224.00	4.56
<b>基金用途</b>	<b>222,492,000.00</b>	<b>319.73</b>	<b>218,309,025.00</b>	<b>391.46</b>	<b>-4,182,975.00</b>	<b>1.88</b>	<b>193,567,581.00</b>	<b>352.02</b>
<b>福利服務計畫</b>	<b>212,331,000.00</b>	<b>305.13</b>	<b>199,044,431.00</b>	<b>356.91</b>	<b>-13,286,569.00</b>	<b>6.26</b>	<b>185,220,890.00</b>	<b>336.84</b>
購建固定資產	2,085,000.00	3.00	2,084,774.00	3.74	-226.00	0.01	1,390,858.00	2.53
其他	210,246,000.00	302.13	196,959,657.00	353.17	-13,286,343.00	6.32	183,830,032.00	334.31
<b>公彩回饋推展社福計畫</b>	<b>10,161,000.00</b>	<b>14.60</b>	<b>14,667,345.00</b>	<b>26.30</b>	<b>4,506,345.00</b>	<b>44.35</b>	<b>4,978,683.00</b>	<b>9.05</b>
購建固定資產	9,590,000.00	13.78	14,604,661.00	26.19	5,014,661.00	52.29	4,893,127.00	8.90
其他	571,000.00	0.82	62,684.00	0.11	-508,316.00	89.02	85,556.00	0.16
<b>強化機構佈建居家式及社區式長照服務計畫</b>			<b>4,597,249.00</b>	<b>8.24</b>	<b>4,597,249.00</b>		<b>3,368,008.00</b>	<b>6.13</b>
購建固定資產			4,597,249.00	8.24	4,597,249.00		3,368,008.00	6.13
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-152,904,000.00</b>	<b>-219.73</b>	<b>-162,540,534.00</b>	<b>-291.46</b>	<b>-9,636,534.00</b>	<b>6.30</b>	<b>-138,580,045.00</b>	<b>-252.02</b>
<b>期初基金餘額</b>								
<b>解繳公庫</b>								
<b>期末基金餘額</b>	<b>-152,904,000.00</b>	<b>-219.73</b>	<b>-162,540,534.00</b>	<b>-291.46</b>	<b>-9,636,534.00</b>	<b>6.30</b>	<b>-138,580,045.00</b>	<b>-252.02</b>

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資產</b>	<b>19,465,469.00</b>	<b>100.00</b>	<b>18,028,831.00</b>	<b>100.00</b>	<b>1,436,638.00</b>	<b>7.97</b>
<b>流動資產</b>	<b>19,465,019.00</b>	<b>100.00</b>	<b>18,028,381.00</b>	<b>100.00</b>	<b>1,436,638.00</b>	<b>7.97</b>
<b>現金</b>	<b>15,063,020.00</b>	<b>77.38</b>	<b>14,273,028.00</b>	<b>79.17</b>	<b>789,992.00</b>	<b>5.53</b>
銀行存款	15,063,020.00	77.38	14,273,028.00	79.17	789,992.00	5.53
<b>應收款項</b>	<b>4,324,884.00</b>	<b>22.22</b>	<b>3,637,752.00</b>	<b>20.18</b>	<b>687,132.00</b>	<b>18.89</b>
應收帳款	4,324,884.00	22.22	3,637,752.00	20.18	687,132.00	18.89
<b>預付款項</b>	<b>77,115.00</b>	<b>0.40</b>	<b>117,601.00</b>	<b>0.65</b>	<b>-40,486.00</b>	<b>34.43</b>
預付費用	77,115.00	0.40	117,601.00	0.65	-40,486.00	34.43
<b>其他資產</b>	<b>450.00</b>	<b>0.00</b>	<b>450.00</b>	<b>0.00</b>		
<b>什項資產</b>	<b>450.00</b>	<b>0.00</b>	<b>450.00</b>	<b>0.00</b>		
存出保證金	450.00	0.00	450.00	0.00		
<b>合 計</b>	<b>19,465,469.00</b>	<b>100.00</b>	<b>18,028,831.00</b>	<b>100.00</b>	<b>1,436,638.00</b>	<b>7.97</b>

註：本年度信託代理與保證資產（負債）33,733,998 元。

養護中心

表

108年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負債</b>	<b>19,465,469.00</b>	<b>100.00</b>	<b>18,028,831.00</b>	<b>100.00</b>	<b>1,436,638.00</b>	<b>7.97</b>
<b>流動負債</b>	<b>1,286,566.00</b>	<b>6.61</b>	<b>954,765.00</b>	<b>5.30</b>	<b>331,801.00</b>	<b>34.75</b>
<b>應付款項</b>	<b>1,162,820.00</b>	<b>5.97</b>	<b>710,827.00</b>	<b>3.94</b>	<b>451,993.00</b>	<b>63.59</b>
應付代收款	1,162,820.00	5.97	710,827.00	3.94	451,993.00	63.59
<b>預收款項</b>	<b>123,746.00</b>	<b>0.64</b>	<b>243,938.00</b>	<b>1.35</b>	<b>-120,192.00</b>	<b>49.27</b>
預收收入	123,746.00	0.64	243,938.00	1.35	-120,192.00	49.27
<b>其他負債</b>	<b>18,178,903.00</b>	<b>93.39</b>	<b>17,074,066.00</b>	<b>94.70</b>	<b>1,104,837.00</b>	<b>6.47</b>
<b>什項負債</b>	<b>13,776,454.00</b>	<b>70.77</b>	<b>13,318,263.00</b>	<b>73.87</b>	<b>458,191.00</b>	<b>3.44</b>
存入保證金	13,776,454.00	70.77	13,318,263.00	73.87	458,191.00	3.44
<b>內部往來</b>	<b>4,402,449.00</b>	<b>22.62</b>	<b>3,755,803.00</b>	<b>20.83</b>	<b>646,646.00</b>	<b>17.22</b>
內部往來	4,402,449.00	22.62	3,755,803.00	20.83	646,646.00	17.22
<b>合 計</b>	<b>19,465,469.00</b>	<b>100.00</b>	<b>18,028,831.00</b>	<b>100.00</b>	<b>1,436,638.00</b>	<b>7.97</b>

彰化老人養護中心  
**基金來源明細表**  
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>69,588,000.00</b>	<b>55,768,491.00</b>	<b>-13,819,509.00</b>	<b>19.86</b>	
<b>勞務收入</b>	<b>67,554,000.00</b>	<b>52,547,123.00</b>	<b>-15,006,877.00</b>	<b>22.21</b>	
服務收入	67,554,000.00	52,547,123.00	-15,006,877.00	22.21	養護、日照等實際收容人數較預算數少，故執行率未達90%。
<b>財產收入</b>		<b>523,093.00</b>	<b>523,093.00</b>		
財產處分收入		422,858.00	422,858.00		變賣廢舊物資收入。
租金收入		40,644.00	40,644.00		行動通訊台基地等租金收入。
利息收入		59,591.00	59,591.00		公庫存款利息收入。
<b>其他收入</b>	<b>2,034,000.00</b>	<b>2,698,275.00</b>	<b>664,275.00</b>	<b>32.66</b>	
受贈收入		104,244.00	104,244.00		故公費院民吳聘遺產捐贈本中心。
雜項收入	2,034,000.00	2,594,031.00	560,031.00	27.53	罰款收入等增加，故執行率超出100%。

彰化老人養護中心  
基金用途明細表  
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>基金用途</b>	<b>222,492,000.00</b>	<b>218,309,025.00</b>	<b>-4,182,975.00</b>	<b>1.88</b>	
<b>福利服務計畫</b>	<b>212,331,000.00</b>	<b>199,044,431.00</b>	<b>-13,286,569.00</b>	<b>6.26</b>	
<b>用人費用</b>	<b>110,359,000.00</b>	<b>102,123,535.00</b>	<b>-8,235,465.00</b>	<b>7.46</b>	
正式員額薪資	63,022,000.00	58,129,922.00	-4,892,078.00	7.76	
超時工作報酬	4,386,000.00	3,088,808.00	-1,297,192.00	29.58	
獎金	16,056,000.00	15,502,628.00	-553,372.00	3.45	
退休及卹償金	17,725,000.00	17,150,458.00	-574,542.00	3.24	
福利費	9,170,000.00	8,251,719.00	-918,281.00	10.01	
<b>服務費用</b>	<b>62,206,000.00</b>	<b>57,806,942.00</b>	<b>-4,399,058.00</b>	<b>7.07</b>	
水電費	3,970,000.00	3,850,433.00	-119,567.00	3.01	
郵電費	460,000.00	390,018.00	-69,982.00	15.21	
旅運費	266,000.00	102,308.00	-163,692.00	61.54	
印刷裝訂與廣告費	252,000.00	248,968.00	-3,032.00	1.20	
修理保養及保固費	4,493,000.00	4,473,700.00	-19,300.00	0.43	
保險費	195,000.00	166,193.00	-28,807.00	14.77	
一般服務費	49,755,000.00	46,184,781.00	-3,570,219.00	7.18	1.機關自行進用臨時社員工 預算1人534,000元,決算1人 486,996元。 2.臨時照服員外包承攬費預 算(含日照中心)87人 36,645,000元,決算87人 35,812,068元。 3.臨時廚工外包費預算4人 1,685,000元,108年度函獲 社家署同意由外包費調整支 應增加1人,決算5人 1,862,567元。 4.臨時護理人員外包費預算 (含夜班費)8人4,719,000元 ,決算5人1,861,161元。 5.臨時社員工(日照中心)預算 1人515,000元,決算1人 465,578元。 6.臨時水電工外包費預算1人 422,000元,決算0元。 7.臨時洗衣工108年度函獲社 家署同意由外包費調整支應 ,決算1人210,600元。 8.臨時駕駛108年度函獲社家 署同意由外包費調整支應 ,決算1人136,206元。 9.廚房臨時清潔人員由外包 費調整支應,決算1人 54,716元。
<b>專業服務費</b>	<b>2,734,000.00</b>	<b>2,311,554.00</b>	<b>-422,446.00</b>	<b>15.45</b>	

彰化老人養護中心  
基金用途明細表  
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
公共關係費	81,000.00	78,987.00	-2,013.00	2.49	
<b>材料及用品費</b>	<b>27,170,000.00</b>	<b>26,577,353.00</b>	<b>-592,647.00</b>	<b>2.18</b>	
使用材料費	2,530,000.00	2,088,148.00	-441,852.00	17.46	
用品消耗	24,640,000.00	24,489,205.00	-150,795.00	0.61	
<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	<b>606,000.00</b>	<b>445,600.00</b>	<b>-160,400.00</b>	<b>26.47</b>	
機器租金	580,000.00	420,000.00	-160,000.00	27.59	
交通及運輸設備租金	26,000.00	25,600.00	-400.00	1.54	
<b>購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資</b>	<b>2,085,000.00</b>	<b>2,084,774.00</b>	<b>-226.00</b>	<b>0.01</b>	
購建固定資產	2,085,000.00	2,084,774.00	-226.00	0.01	
<b>稅捐及規費（強制費）</b>	<b>134,000.00</b>	<b>116,491.00</b>	<b>-17,509.00</b>	<b>13.07</b>	
消費與行為稅	62,000.00	59,320.00	-2,680.00	4.32	
規費	72,000.00	57,171.00	-14,829.00	20.60	
<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	<b>8,414,000.00</b>	<b>8,581,200.00</b>	<b>167,200.00</b>	<b>1.99</b>	
會費	15,000.00	15,000.00			
捐助、補助與獎助	8,063,000.00	8,265,200.00	202,200.00	2.51	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	336,000.00	301,000.00	-35,000.00	10.42	
<b>其他</b>	<b>1,357,000.00</b>	<b>1,308,536.00</b>	<b>-48,464.00</b>	<b>3.57</b>	
其他支出	1,357,000.00	1,308,536.00	-48,464.00	3.57	
<b>公彩回饋推展社福計畫</b>	<b>10,161,000.00</b>	<b>14,667,345.00</b>	<b>4,506,345.00</b>	<b>44.35</b>	107年度申請保留之污水廠設備改善工程及日照中心廚房設備於本年度辦理完成。
<b>服務費用</b>	<b>523,000.00</b>	<b>58,514.00</b>	<b>-464,486.00</b>	<b>88.81</b>	
一般服務費	324,000.00	32,144.00	-291,856.00	90.08	
專業服務費	199,000.00	26,370.00	-172,630.00	86.75	
<b>材料及用品費</b>	<b>48,000.00</b>	<b>4,170.00</b>	<b>-43,830.00</b>	<b>91.31</b>	
用品消耗	48,000.00	4,170.00	-43,830.00	91.31	
<b>購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資</b>	<b>9,590,000.00</b>	<b>14,604,661.00</b>	<b>5,014,661.00</b>	<b>52.29</b>	
購建固定資產	9,590,000.00	14,604,661.00	5,014,661.00	52.29	
<b>強化機構佈建居家式及社區式長照服務計畫</b>		<b>4,597,249.00</b>	<b>4,597,249.00</b>		107年度申請保留之日間照顧中心修繕工程於本年度辦理完成。
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		4,597,249.00	4,597,249.00		

## 彰化老人養護中心

基金用途明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
購建固定資產		4,597,249.00	4,597,249.00		