

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110年2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	%
基金來源	71,484,000	2,449,269	5,658,000	-3,208,731	56.71	5,034,849	9,081,000	-4,046,151	44.56
勞務收入	69,142,000	2,285,180	5,475,000	-3,189,820	58.26	4,701,242	8,709,000	-4,007,758	46.02
服務收入	69,142,000	2,285,180	5,475,000	-3,189,820	58.26	4,701,242	8,709,000	-4,007,758	46.02
財產收入	125,000								
租金收入	75,000								
利息收入	50,000								
其他收入	2,217,000	164,089	183,000	-18,911	10.33	333,607	372,000	-38,393	10.32
雜項收入	2,217,000	164,089	183,000	-18,911	10.33	333,607	372,000	-38,393	10.32
基金用途	222,585,000	20,628,430	31,809,000	-11,180,570	35.15	32,920,283	46,027,000	-13,106,717	28.48
福利服務計畫	221,895,000	20,601,321	31,723,000	-11,121,679	35.06	32,893,174	45,895,000	-13,001,826	28.33
購建固定資產	2,658,000	115,085	116,000	-915	0.79	148,085	116,000	32,085	27.66
其他	219,237,000	20,486,236	31,607,000	-11,120,764	35.18	32,745,089	45,779,000	-13,033,911	28.47
公彩回饋推展社福計畫	690,000	27,109	86,000	-58,891	68.48	27,109	132,000	-104,891	79.46
其他	690,000	27,109	86,000	-58,891	68.48	27,109	132,000	-104,891	79.46
本期賸餘(短絀)	-151,101,000	-18,179,161	-26,151,000	7,971,839	30.48	-27,885,434	-36,946,000	9,060,566	24.52
期初基金餘額									
解繳公庫									
期末基金餘額	-151,101,000					-27,885,434	-36,946,000	9,060,566	24.52

衛生福利部彰化老人養護中心

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國110年2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)服務收入本年度截至本月份累計實際數較分配預算數減少4,007,758元，約46.02%，主要係實際收容住民人數較預計數減少所致。

(二)雜項收入本年度截至本月份累計實際數較分配預算數減少38,393元，約10.32%，主要係日間照顧服務交通費減少所致。

二、基金用途：

(一)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13,001,826元，約28.33%，主要係預付職員考績獎金尚未轉正、臨時照服員勞務承攬等案件尚未核銷付款所致。

(二)公彩回饋推展社福計畫本年度截至本月份累計實際數較分配預算數減少104,891元，約79.46%，主要係地板滾球器材等案件尚未核銷付款所致。

三、本期賸餘(短絀)：

(一)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9,060,566元，約24.52%，主要係費用少支出所致。

衛生福利部彰化老人養護中心

平衡表

中華民國110年2月28日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	295,821,597	87.82	負債	119,057,627	35.35
流動資產	50,156,675	16.96	流動負債	1,822,676	0.62
現金	42,264,112	14.29	應付款項	1,822,676	0.62
銀行存款	42,134,112	14.24	應付代收款	1,822,676	0.62
零用及週轉金	130,000	0.04	其他負債	76,219,883	25.77
應收款項	846,072	0.29	什項負債	9,207,967	3.11
應收帳款	846,072	0.29	存入保證金	9,197,967	3.11
預付款項	7,046,491	2.38	暫收及待結轉帳項	10,000	0.00
預付費用	7,046,491	2.38	內部往來	67,011,916	22.65
固定資產	204,463,048	69.12	內部往來	67,011,916	22.65
土地	16,528,011	5.59	信託代理與保證負債	41,015,068	13.86
土地	16,528,011	5.59	信託代理與保證負債	41,015,068	13.86
土地改良物	322,255	0.11	應付保管品	39,615,068	13.39
土地改良物	16,519,164	5.58	應付保證品	1,400,000	0.47
累計折舊－土地改良物	-16,196,909	-5.48	淨資產	176,763,970	59.75
房屋建築及設備	156,873,279	53.03	淨資產	176,763,970	59.75
房屋建築及設備	262,308,302	88.67	淨資產	176,763,970	59.75
累計折舊－房屋建築及設備	-105,435,023	-35.64	累積餘額	206,931,683	69.95

衛生福利部彰化老人養護中心

平衡表

中華民國110年2月28日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	12,467,378	4.21	本期短絀	-30,167,713	-10.20
機械及設備	42,650,198	14.42			
累計折舊－機械及設備	-30,182,820	-10.20			
交通及運輸設備	6,649,044	2.25			
交通及運輸設備	17,512,974	5.92			
累計折舊－交通及運輸設備	-10,863,930	-3.67			
雜項設備	11,623,081	3.93			
雜項設備	54,284,973	18.35			
累計折舊－雜項設備	-42,661,892	-14.42			
無形資產	186,356	0.06			
無形資產	186,356	0.06			
權利	544	0.00			
電腦軟體	185,812	0.06			
其他資產	450	0.00			
什項資產	450	0.00			
存出保證金	450	0.00			
信託代理與保證資產	41,015,068	13.86			
信託代理與保證資產	41,015,068	13.86			

衛生福利部彰化老人養護中心 平衡表

中華民國110年2月28日

單位:新臺幣元

[illegible]

註：保管品：代管公費住民財物--零用金37,335,561元及遺產2,279,507元。

保證品：「110年度照顧服務員勞務承攬」第1、2項履約保證金1,400,000元(設定金融機構質權定期存單111年1月21日到期)-耀煜企業有限公司

衛生福利部彰化老人養護中心

基金來源明細表

中華民國110年2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	%
勞務收入	69,142,000	2,285,180	5,475,000	-3,189,820	58.26	4,701,242	8,709,000	-4,007,758	46.02
服務收入	69,142,000	2,285,180	5,475,000	-3,189,820	58.26	4,701,242	8,709,000	-4,007,758	46.02
公費院民養護費	26,190,000		2,174,000	-2,174,000	100.00		2,174,000	-2,174,000	100.00
自費院民養護費	34,020,000	1,905,123	2,824,000	-918,877	32.54	3,918,830	5,746,000	-1,827,170	31.80
日託院民養護費	2,452,000	5,935	140,000	-134,065	95.76	5,935	140,000	-134,065	95.76
失智院民養護費	6,480,000	374,122	337,000	37,122	11.02	776,477	649,000	127,477	19.64
財產收入	125,000								
租金收入	75,000								
利息收入	50,000								
其他收入	2,217,000	164,089	183,000	-18,911	10.33	333,607	372,000	-38,393	10.32
雜項收入	2,217,000	164,089	183,000	-18,911	10.33	333,607	372,000	-38,393	10.32
員工宿舍使用收入	67,000	4,884	5,000	-116	2.32	14,998	10,000	4,998	49.98
其他雜項收入	2,150,000	159,205	178,000	-18,795	10.56	318,609	362,000	-43,391	11.99
紙尿褲收入	1,992,000	153,997	165,000	-11,003	6.67	310,901	336,000	-25,099	7.47
復康(救護)車收入	158,000	5,048	13,000	-7,952	61.17	6,048	26,000	-19,952	76.74
自動販賣機收入						1,500		1,500	

衛生福利部彰化老人養護中心

基金來源明細表

中華民國110年2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	%
其他		160		160		160		160	
合 計	71,484,000	2,449,269	5,658,000	-3,208,731	56.71	5,034,849	9,081,000	-4,046,151	44.56

衛生福利部彰化老人養護中心

基金用途明細表

中華民國110年2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	%
福利服務計畫	221,895,000	20,601,321	31,723,000	-11,121,679	35.06	32,893,174	45,895,000	-13,001,826	28.33
用人費用	94,708,000	14,985,703	21,310,000	-6,324,297	29.68	24,692,511	32,683,000	-7,990,489	24.45
正式員額薪資	57,890,000	4,297,196	5,124,000	-826,804	16.14	13,224,595	14,764,000	-1,539,405	10.43
職員薪金	40,369,000	2,975,168	3,624,000	-648,832	17.90	9,090,442	10,264,000	-1,173,558	11.43
工員工資	17,521,000	1,322,028	1,500,000	-177,972	11.86	4,134,153	4,500,000	-365,847	8.13
超時工作報酬	4,419,000	74,493	222,000	-147,507	66.44	120,733	392,000	-271,267	69.20
加班費	3,567,000		35,000	-35,000	100.00	46,240	205,000	-158,760	77.44
值班費	828,000	74,413	181,000	-106,587	58.89	74,413	181,000	-106,587	58.89
誤餐費	24,000	80	6,000	-5,920	98.67	80	6,000	-5,920	98.67
獎金	14,936,000	9,733,798	14,924,000	-5,190,202	34.78	9,733,798	14,924,000	-5,190,202	34.78
考績獎金	7,523,000	2,822,303	7,523,000	-4,700,697	62.48	2,822,303	7,523,000	-4,700,697	62.48
年終獎金	7,388,000	6,896,495	7,388,000	-491,505	6.65	6,896,495	7,388,000	-491,505	6.65
其他獎金	25,000	15,000	13,000	2,000	15.38	15,000	13,000	2,000	15.38
退休及卹償金	9,538,000	521,241	784,000	-262,759	33.52	1,094,190	2,101,000	-1,006,810	47.92
職員退休及離職金	3,776,000	309,875	315,000	-5,125	1.63	599,944	630,000	-30,056	4.77
工員退休及離職金	5,762,000	211,366	469,000	-257,634	54.93	494,246	1,471,000	-976,754	66.40

衛生福利部彰化老人養護中心

基金用途明細表

中華民國110年2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	%
福利費	7,925,000	358,975	256,000	102,975	40.22	519,195	502,000	17,195	3.43
分擔員工保險費	6,265,000	299,915	105,000	194,915	185.63	394,555	210,000	184,555	87.88
傷病醫藥費	92,000		7,000	-7,000	100.00		14,000	-14,000	100.00
其他福利費	1,568,000	59,060	144,000	-84,940	58.99	124,640	278,000	-153,360	55.17
服務費用	84,733,000	1,939,129	6,362,000	-4,422,871	69.52	2,670,224	7,539,000	-4,868,776	64.58
水電費	3,960,000	12,186	269,000	-256,814	95.47	269,297	529,000	-259,703	49.09
工作場所電費	3,540,000		235,000	-235,000	100.00	240,108	460,000	-219,892	47.80
工作場所水費	250,000		20,000	-20,000	100.00	1,910	40,000	-38,090	95.23
氣體費	170,000	12,186	14,000	-1,814	12.96	27,279	29,000	-1,721	5.93
郵電費	460,000	15,694	37,000	-21,306	57.58	34,819	83,000	-48,181	58.05
郵費	150,000	12,358	11,000	1,358	12.35	14,166	31,000	-16,834	54.30
電話費	250,000		21,000	-21,000	100.00	17,317	42,000	-24,683	58.77
數據通信費	60,000	3,336	5,000	-1,664	33.28	3,336	10,000	-6,664	66.64
旅運費	216,000	3,992	15,000	-11,008	73.39	3,992	35,000	-31,008	88.59
國內旅費	175,000	3,992	14,000	-10,008	71.49	3,992	28,000	-24,008	85.74
貨物運費	31,000						5,000	-5,000	100.00

衛生福利部彰化老人養護中心

基金用途明細表

中華民國110年2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	%
其他旅運費	10,000		1,000	-1,000	100.00		2,000	-2,000	100.00
印刷裝訂與廣告費	267,000	11,100	34,000	-22,900	67.35	11,100	60,000	-48,900	81.50
印刷及裝訂費	267,000	11,100	34,000	-22,900	67.35	11,100	60,000	-48,900	81.50
修理保養及保固費	4,860,000	304,294	362,000	-57,706	15.94	554,446	724,000	-169,554	23.42
一般房屋修護費	2,136,000	105,522	185,000	-79,478	42.96	180,995	384,000	-203,005	52.87
機械及設備修護費	1,170,000	98,261	68,000	30,261	44.50	120,294	128,000	-7,706	6.02
交通及運輸設備修護費	405,000	67,240	34,000	33,240	97.76	104,089	62,000	42,089	67.89
雜項設備修護費	1,149,000	33,271	75,000	-41,729	55.64	149,068	150,000	-932	0.62
保險費	200,000					173,200	200,000	-26,800	13.40
一般房屋保險費	26,000					15,667	26,000	-10,333	39.74
交通及運輸設備保險費	65,000					60,937	65,000	-4,063	6.25
責任保險費	109,000					96,596	109,000	-12,404	11.38
一般服務費	72,057,000	1,561,552	5,568,000	-4,006,448	71.95	1,582,342	5,770,000	-4,187,658	72.58
公證費	108,000	11,250	5,000	6,250	125.00	22,500	28,000	-5,500	19.64
佣金、匯費、經理費及手續費	5,000	690		690		1,230	1,000	230	23.00

衛生福利部彰化老人養護中心

基金用途明細表

中華民國110年2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	%
外包費	70,686,000	1,441,844	5,412,000	-3,970,156	73.36	1,441,844	5,482,000	-4,040,156	73.70
義（志）工服務費	464,000	8,420	22,000	-13,580	61.73	8,420	71,000	-62,580	88.14
計時與計件人員酬金	602,000	87,348	99,000	-11,652	11.77	87,348	143,000	-55,652	38.92
體育活動費	192,000	12,000	30,000	-18,000	60.00	21,000	45,000	-24,000	53.33
專業服務費	2,632,000	28,710	70,000	-41,290	58.99	32,095	124,000	-91,905	74.12
工程及管理諮詢服務費	179,000		25,000	-25,000	100.00		25,000	-25,000	100.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	379,000	8,000	21,000	-13,000	61.90	8,000	32,000	-24,000	75.00
委託檢驗（定）試驗認證費	801,000	1,000	2,000	-1,000	50.00	2,785	4,000	-1,215	30.38
委託考選訓練費	187,000	3,175	12,000	-8,825	73.54	4,775	23,000	-18,225	79.24
電腦軟體服務費	869,000		9,000	-9,000	100.00		18,000	-18,000	100.00
其他專業服務費	217,000	16,535	1,000	15,535	1,553.50	16,535	22,000	-5,465	24.84
公共關係費	81,000	1,601	7,000	-5,399	77.13	8,933	14,000	-5,067	36.19
公共關係費	81,000	1,601	7,000	-5,399	77.13	8,933	14,000	-5,067	36.19
材料及用品費	28,624,000	2,133,080	2,207,000	-73,920	3.35	3,559,146	3,161,000	398,146	12.60
使用材料費	2,642,000	24,766	403,000	-378,234	93.85	337,516	437,000	-99,484	22.77

衛生福利部彰化老人養護中心

基金用途明細表

中華民國110年2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	%
燃料	2,642,000	24,766	403,000	-378,234	93.85	337,516	437,000	-99,484	22.77
用品消耗	25,982,000	2,108,314	1,804,000	304,314	16.87	3,221,630	2,724,000	497,630	18.27
辦公（事務）用品	350,000	55,159	25,000	30,159	120.64	80,720	50,000	30,720	61.44
報章雜誌	100,000		22,000	-22,000	100.00		22,000	-22,000	100.00
農業與園藝用品及環境美化費	1,246,000	17,500	21,000	-3,500	16.67	62,121	33,000	29,121	88.25
化學藥劑與實驗用品	235,000	28,300	10,000	18,300	183.00	37,116	53,000	-15,884	29.97
服裝	923,000		27,000	-27,000	100.00		27,000	-27,000	100.00
食品	15,867,000	1,276,057	1,156,000	120,057	10.39	1,421,674	1,488,000	-66,326	4.46
醫療用品（非醫療院所使用）	850,000	60,625	71,000	-10,375	14.61	833,430	142,000	691,430	486.92
其他用品消耗	6,411,000	670,673	472,000	198,673	42.09	786,569	909,000	-122,431	13.47
租金、償債、利息及相關手續費	485,000		39,000	-39,000	100.00		39,000	-39,000	100.00
機器租金	459,000		39,000	-39,000	100.00		39,000	-39,000	100.00
機械及設備租金	459,000		39,000	-39,000	100.00		39,000	-39,000	100.00
交通及運輸設備租金	26,000								
車租	26,000								

衛生福利部彰化老人養護中心

基金用途明細表

中華民國110年2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、無形資產及非理 財目的之長期投資	3,038,000	115,085	116,000	-915	0.79	148,085	116,000	32,085	27.66
購建固定資產	2,658,000	115,085	116,000	-915	0.79	148,085	116,000	32,085	27.66
購置機械及設備	1,604,000	36,724		36,724		36,724		36,724	
購置雜項設備	1,054,000	78,361	116,000	-37,639	32.45	111,361	116,000	-4,639	4.00
購置無形資產	380,000								
購置電腦軟體	380,000								
稅捐及規費（強制費）	144,000		1,000	-1,000	100.00	834	7,000	-6,166	88.09
消費與行為稅	62,000								
使用牌照稅	62,000								
規費	82,000		1,000	-1,000	100.00	834	7,000	-6,166	88.09
行政規費與強制費	35,000		1,000	-1,000	100.00	834	7,000	-6,166	88.09
汽車燃料使用費	47,000								
會費、捐助、補助、分攤、照護 、救濟與交流活動費	8,706,000	1,379,324	1,577,000	-197,676	12.53	1,728,824	2,132,000	-403,176	18.91
會費	18,000	10,000	18,000	-8,000	44.44	10,000	18,000	-8,000	44.44
國際組織會費	3,000		3,000	-3,000	100.00		3,000	-3,000	100.00

衛生福利部彰化老人養護中心

基金用途明細表

中華民國110年2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	%
學術團體會費	15,000	10,000	15,000	-5,000	33.33	10,000	15,000	-5,000	33.33
捐助、補助與獎助	8,244,000	1,277,824	1,444,000	-166,176	11.51	1,627,324	1,999,000	-371,676	18.59
捐助個人	8,244,000	1,277,824	1,444,000	-166,176	11.51	1,627,324	1,999,000	-371,676	18.59
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	444,000	91,500	115,000	-23,500	20.43	91,500	115,000	-23,500	20.43
獎勵費用	132,000	5,500	11,000	-5,500	50.00	5,500	11,000	-5,500	50.00
其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	312,000	86,000	104,000	-18,000	17.31	86,000	104,000	-18,000	17.31
其他	1,457,000	49,000	111,000	-62,000	55.86	93,550	218,000	-124,450	57.09
其他支出	1,457,000	49,000	111,000	-62,000	55.86	93,550	218,000	-124,450	57.09
其他	1,457,000	49,000	111,000	-62,000	55.86	93,550	218,000	-124,450	57.09
公彩回饋推展社福計畫	690,000	27,109	86,000	-58,891	68.48	27,109	132,000	-104,891	79.46
服務費用	310,000	6,400	16,000	-9,600	60.00	6,400	23,000	-16,600	72.17
旅運費	8,000								
國內旅費	8,000								
專業服務費	302,000	6,400	16,000	-9,600	60.00	6,400	23,000	-16,600	72.17
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	302,000	6,400	16,000	-9,600	60.00	6,400	23,000	-16,600	72.17

衛生福利部彰化老人養護中心

基金用途明細表

中華民國110年2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	%
其他	380,000	20,709	70,000	-49,291	70.42	20,709	109,000	-88,291	81.00
其他支出	380,000	20,709	70,000	-49,291	70.42	20,709	109,000	-88,291	81.00
其他	380,000	20,709	70,000	-49,291	70.42	20,709	109,000	-88,291	81.00
合 計	222,585,000	20,628,430	31,809,000	-11,180,570	35.15	32,920,283	46,027,000	-13,106,717	28.48