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112年12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	73,128,000	11,961,111	6,131,000	5,830,111	95.09	63,637,832	73,128,000	-9,490,168	-12.98
徵收及依法分配收入						188,614		188,614	
違規罰款收入						188,614		188,614	
勞務收入	70,906,000	11,456,030	5,918,000	5,538,030	93.58	60,465,634	70,906,000	-10,440,366	-14.72
服務收入	70,906,000	11,456,030	5,918,000	5,538,030	93.58	60,465,634	70,906,000	-10,440,366	-14.72
財產收入	171,000	311,108	42,000	269,108	640.73	935,803	171,000	764,803	447.25
財產處分收入						284,371		284,371	
租金收入	91,000		2,000	-2,000	-100.00	163,216	91,000	72,216	79.36
利息收入	80,000	311,108	40,000	271,108	677.77	488,216	80,000	408,216	510.27
其他收入	2,051,000	193,973	171,000	22,973	13.43	2,047,781	2,051,000	-3,219	-0.16
雜項收入	2,051,000	193,973	171,000	22,973	13.43	2,047,781	2,051,000	-3,219	-0.16
基金用途	259,529,000	29,729,579	28,015,000	1,714,579	6.12	236,989,372	259,529,000	-22,539,628	-8.68
福利服務計畫	256,684,000	29,120,071	27,577,000	1,543,071	5.60	234,197,074	256,684,000	-22,486,926	-8.76
購建固定資產	7,310,000					12,230,243	7,310,000	4,920,243	67.31
其他	249,374,000	29,120,071	27,577,000	1,543,071	5.60	221,966,831	249,374,000	-27,407,169	-10.99
公彩回饋推展社福計畫	2,845,000	609,508	438,000	171,508	39.16	2,792,298	2,845,000	-52,702	-1.85
購建固定資產	542,000					541,800	542,000	-200	-0.04
其他	2,303,000	609,508	438,000	171,508	39.16	2,250,498	2,303,000	-52,502	-2.28

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112年12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	%
本期賸餘(短絀)	-186,401,000	-17,768,468	-21,884,000	4,115,532	-18.81	-173,351,540	-186,401,000	13,049,460	-7.00
期初基金餘額									
解繳公庫									
期末基金餘額	-186,401,000					-173,351,540	-186,401,000	13,049,460	-7.00

社會福利基金-衛生福利部彰化老人養護中心
基金來源、用途及餘絀表附表
中華民國112年12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:本年度無編列預算數，截至本月份累計實際數188,614元，主要係沒入111年度一般事業廢棄物清理勞務承攬履約保證金所致。

(二)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10,440,366元，約14.72%，主要係公費住民養護費部分縣市政府尚未支付及實際收容住民數較預計數減少所致。

(三)財產處分收入：本年度無編列預算數，截至本月份累計實際數284,371元，主要係報廢財物公開標售收入。

(四)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72,216元，約79.36%，主要係租借中心場地收入增加所致。

(五)利息收入：本年度截至本月份累計實際數較分配預算數增加408,216元，約510.27%，主要係因銀行活期存款利率調升所致。

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22,486,926元，約8.76%。

(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52,702元，約1.85%。

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13,049,460元，約7.00%。

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112年12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			
								比較增減	
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
福利服務計畫	人	本月數	322	377	85.41	29,120,071	27,577,000	1,543,071	5.60
		累計數	322	377	85.41	234,197,074	256,684,000	-22,486,926	-8.76
公彩回饋推展社福計畫		本月數				609,508	438,000	171,508	39.16
		累計數				2,792,298	2,845,000	-52,702	-1.85
		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							
		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112年12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	266,200,966	-117,245,786	7,722,728		-6,699,762	149,978,146
機械及設備	45,556,478	-32,997,488	1,768,783	812,029	-2,386,672	11,129,072
交通及運輸設備	17,270,288	-12,116,481	1,851,910	877,183	-432,365	5,696,169
雜項設備	61,508,800	-46,995,266	7,041,713	4,128,252	289,887	17,716,882
購建中固定資產	238,372		9,533,305	9,771,677		
電腦軟體	1,232,831		1,311,217	563,027		1,981,021
權利	2,160		2,700	724		4,136
合　　計	425,057,070	-225,715,391	29,232,356	16,152,892	-9,228,912	203,192,231

社會福利基金-衛生福利部彰化老人養護中心
資本資產明細表附表

中華民國112年12月份

1.房屋及建築：增加：購置-電動小客車用充電樁設備78,299元，受補助-緩和照顧陪伴空間設施設備採購案437,793元(110及111年度住宿式機構服務提升品質卓越計畫)，本年度完工轉正-「4號井鑿井工程」4,962,721元及「111年度院舍修繕工程」2,005,543元，以前年度完工轉正-「4號井鑿井工程」238,372元。
2.機械及設備：增加：購置-塑鋼急救車.高壓消毒滅菌器及鋁箔錠除包機等共1,682,313元，受贈-悅康品家公司捐贈3合1洗澡椅1台12,880元，受補助-印表機2台33,444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)，其他-衛福部礁溪集中檢疫所移撥筆電3台40,146元。減少:報廢-抽痰機.紫外線消毒器等共812,029元。
3.交通及運輸設備：增加：購置-無線擴音機.擴大機及伴唱機等共1,851,910元。減少:報廢-多媒體硬碟播放器877,183元。
4.雜項設備：增加：購置-食物調理機.飲水機及冷氣機等共4,196,800元，受贈-蔡宗余先生捐贈電動麻將桌1台19,999元，受補助-置物櫃、餐櫃及洗手台附收納櫃等105,900元(110年上半年照護機構住民減少至醫療機構就醫方案獎勵金)及投影機、單孔打孔機及玻璃白板共130,473元(110及111年度住宿式機構服務提升品質卓越計畫)，斜坡板1組23,500元(111年度財團法人台北富邦銀行公益慈善基金會指定用途捐款-長者返家圓夢計畫設施設備及服務費)，本年度完工轉正-「2樓院舍自動撒水系統工程」2,565,041元。減少:報廢-果汁機.洗衣機及冷氣機等4,128,252元。
5. 購置中固定資產：增加：購置-「4號井鑿井工程」4,962,721元，受補助-「111年度院舍修繕工程」2,005,543元及「2樓院舍自動撒水系統工程」2,565,041元(衛生福利部長照服務發展基金112年度一般性獎助經費) 。減少：本年度完工轉正-「4號井鑿井工程」4,962,721元，「111年度院舍修繕工程」2,005,543元及「2樓院舍自動撒水系統工程」2,565,041元，以前年度完工轉正-「4號井鑿井工程」238,372元。
6.電腦軟體：增加：購置-文書作業軟體16套、資通安全弱點通報機制VANS、政府組態基準GCB軟體及消防火警位置通報圖控軟體共1,311,217元。減少：112年12月累計攤銷563,027元。
7.權利：增加：購置-4號井水權2,700元。減少：112年12月累計攤銷724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112年12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	執行情形						差異或落後原因	改進措施
							累計執行數				比較增減			
	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)	(2)	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	6,361,628	7,310,000			13,671,628	13,671,628	12,230,243		12,230,243	89.46	-1,441,385	-10.54		
房屋及建築	6,361,628	90,000			6,451,628	6,451,628	5,041,020		5,041,020	78.14	-1,410,608	-21.86	「4號井鑿井工程」結餘款。	督促業務單位加強相關資料蒐集，並妥為規劃辦理。
房屋及建築	6,361,628	90,000			6,451,628	6,451,628	5,041,020		5,041,020	78.14	-1,410,608	-21.86		
機械及設備		1,534,000		149,000	1,683,000	1,683,000	1,682,313		1,682,313	99.96	-687	-0.04	因照顧住民所需，由雜項設備調整購置製氧機5台149,800元。	督促業務單位妥善規劃業務所需相關設備。
機械及設備		1,534,000		149,000	1,683,000	1,683,000	1,682,313		1,682,313	99.96	-687	-0.04		
交通及運輸設備		1,842,000			1,842,000	1,842,000	1,811,910		1,811,910	98.37	-30,090	-1.63		
交通及運輸設備		1,842,000			1,842,000	1,842,000	1,811,910		1,811,910	98.37	-30,090	-1.63		
雜項設備		3,844,000		-149,000	3,695,000	3,695,000	3,695,000		3,695,000	100.00			因照顧住民所需，由雜項設備調整購置製氧機5台149,800元。	
雜項設備		3,844,000		-149,000	3,695,000	3,695,000	3,695,000		3,695,000	100.00				
公彩回饋推展社福計畫		542,000			542,000	542,000	541,800		541,800	99.96	-200	-0.04		
交通及運輸設備		40,000			40,000	40,000	40,000		40,000	100.00				

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112年12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
							累計執行數				比較增減			
	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)		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		40,000			40,000	40,000	40,000		40,000	100.00				
雜項設備		502,000			502,000	502,000	501,800		501,800	99.96	-200	-0.04		
雜項設備		502,000			502,000	502,000	501,800		501,800	99.96	-200	-0.04		
總計	6,361,628	7,852,000			14,213,628	14,213,628	12,772,043		12,772,043	89.86	-1,441,585	-10.14		

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112年12月31日

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	%	科　　目	金　額	%
資產	274,191,942	100.00	負債	70,999,711	25.89
流動資產	18,005,977	6.57	流動負債	5,685,118	2.07
現金	16,491,534	6.01	應付款項	5,413,460	1.97
銀行存款	16,491,534	6.01	應付代收款	5,413,460	1.97
應收款項	1,496,043	0.55	預收款項	271,658	0.10
應收帳款	1,496,043	0.55	預收收入	271,658	0.10
預付款項	18,400	0.01	其他負債	12,619,784	4.60
預付費用	18,400	0.01	什項負債	10,806,416	3.94
固定資產	201,207,074	73.38	存入保證金	10,606,416	3.87
土地	16,528,011	6.03	暫收及待結轉帳項	200,000	0.07
土地	16,528,011	6.03	內部往來	1,813,368	0.66
土地改良物	158,794	0.06	內部往來	1,813,368	0.66
土地改良物	16,519,164	6.02	信託代理與保證負債	52,694,809	19.22
累計折舊－土地改良物	-16,360,370	-5.97	信託代理與保證負債	52,694,809	19.22
房屋建築及設備	149,978,146	54.70	應付保管品	52,594,809	19.18
房屋建築及設備	273,923,694	99.90	應付保證品	100,000	0.04
累計折舊－房屋建築及設備	-123,945,548	-45.20	淨資產	203,192,231	74.11

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112年12月31日

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	%	科　　目	金　額	%
機械及設備	11,129,072	4.06	淨資產	203,192,231	74.11
機械及設備	46,513,232	16.96	淨資產	203,192,231	74.11
累計折舊－機械及設備	-35,384,160	-12.90	累積餘額	203,192,231	74.11
交通及運輸設備	5,696,169	2.08			
交通及運輸設備	18,245,015	6.65			
累計折舊－交通及運輸設備	-12,548,846	-4.58			
雜項設備	17,716,882	6.46			
雜項設備	64,422,261	23.50			
累計折舊－雜項設備	-46,705,379	-17.03			
無形資產	1,985,157	0.72			
無形資產	1,985,157	0.72			
權利	4,136	-			
電腦軟體	1,981,021	0.72			
其他資產	298,925	0.11			
什項資產	298,925	0.11			
存出保證金	450	-			
催收款項	298,475	0.11			

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112年12月31日

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	%	科　　目	金　額	%
信託代理與保證資產	52,694,809	19.22			
信託代理與保證資產	52,694,809	19.22			
保管品	52,594,809	19.18			
保證品	100,000	0.04			
合　　計	274,191,942	100.00	合　　計	274,191,942	100.00

註: 1.保管品：代管公費住民財物-零用金47,189,520元及遺產5,405,289元。
2.保證品：「112年度院舍區清潔勞務承攬」履約保證金100,000元(銀行連帶保證書112.1.1-113.3.31)-誠泰資產管理股份有限公司。

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112年12月份

單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本　月　數	累　計　數
收入	12,040,256	69,012,551
徵收及依法分配收入		188,614
違規罰款收入		188,614
勞務收入	11,456,030	60,465,634
服務收入	11,456,030	60,465,634
財產收益	390,253	6,237,497
財產孳息收入	311,108	651,432
財產交易利益		284,371
其他財產收入	79,145	5,301,694
其他收入	193,973	2,120,806
受贈收入		73,025
雜項收入	193,973	2,047,781
支出	30,917,811	238,513,539
人事支出	3,673,165	79,551,125
人事支出	3,673,165	79,551,125
業務支出	24,753,420	132,383,830
業務支出	24,753,420	132,383,830
獎補助支出	739,092	8,874,104
其他獎補捐助	739,092	8,874,104

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112年12月份

單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本　月　數	累　計　數
財產損失	10,796	58,168
財產交易損失	10,796	58,168
折舊、折耗及攤銷	1,275,236	15,551,959
固定資產折舊	1,233,016	14,988,208
無形資產攤銷	42,220	563,751
其他支出	466,102	2,094,353
其他支出	466,102	2,094,353
本期賸餘（短絀）	-18,877,555	-169,500,988
期初淨資產		199,341,679
解繳公庫		
期末淨資產		29,840,691

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112年1月1日至112年12月31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	63,637,832	5,374,719	69,012,551	收入
徵收及依法分配收入	188,614		188,614	徵收及依法分配收入
勞務收入	60,465,634		60,465,634	勞務收入
財產收入	935,803	5,301,694	6,237,497	財產收益
其他收入	2,047,781	73,025	2,120,806	其他收入
基金用途	236,989,372	1,524,167	238,513,539	支出
用人費用	79,551,125		79,551,125	人事支出
服務費用	97,785,643	34,598,187	132,383,830	業務支出
材料及用品費	33,642,057	-33,642,057		
租金、償債、利息及相關手續費	455,425	-455,425		
稅捐及規費（強制費)	125,205	-125,205		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	375,500	-375,500		
捐助、補助與獎助	8,874,104		8,874,104	獎補助支出
		58,168	58,168	財產損失
		15,551,959	15,551,959	折舊、折耗及攤銷
其他	2,094,353		2,094,353	其他支出
購建固定資產	12,772,043	-12,772,043		

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112年1月1日至112年12月31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	1,313,917	-1,313,917		
本期賸餘(短絀)	-173,351,540	3,850,552	-169,500,988	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額		199,341,679	199,341,679	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	-173,351,540	203,192,231	29,840,691	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附表

中華民國112年1月1日至112年12月31日

1.「財產收益」調整數5,301,694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置物櫃、餐櫃及洗手台附收納櫃等185,045元、110及111年度住宿式機構服務提升品質卓越計畫購置投影機(分攤) 及打孔機522,565元、111年度財團法人台北富邦銀行公益慈善基金會指定用途捐款-長者返家圓夢計畫設施設備及服務費購置斜坡板23,500元、衛生福利部長照服務發展基金112年度一般性獎助經費補助院舍修繕工程2,005,543元及2樓院舍自動撒水系統工程共2,565,041元。
2.「其他收入」調整數73,025元，係外界捐贈3合1洗澡椅1台12,880元、電動麻將桌1台19,999元及衛福部礁溪集中檢疫所移撥筆電3台40,146元。
3.「服務費用」與「業務支出」調整數34,598,187元，係「材料及用品費」33,642,057元、「租金、償債、利息及相關手續費」455,425元、「稅捐及規費(強制費)」125,205元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」375,500元。
4.「財產損失」調整數58,168元，係報廢財產交易損失。
5.「折舊、折耗及攤銷」調整數15,551,959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12,772,043元，係購建固定資產12,772,043元。
7.「購置無形資產」調整數1,313,917元，係購建無形資產1,313,917元。