

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	%
基金來源	73,128,000	4,463,258	6,080,000	-1,616,742	26.59	11,234,758	24,352,000	-13,117,242	53.87
徵收及依法分配收入		500		500		500		500	
違規罰款收入		500		500		500		500	
勞務收入	70,906,000	4,378,523	5,908,000	-1,529,477	25.89	10,598,325	23,632,000	-13,033,675	55.15
服務收入	70,906,000	4,378,523	5,908,000	-1,529,477	25.89	10,598,325	23,632,000	-13,033,675	55.15
財產收入	171,000	33,000	1,000	32,000	3,200.00	84,208	37,000	47,208	127.59
租金收入	91,000	33,000	1,000	32,000	3,200.00	84,208	37,000	47,208	127.59
利息收入	80,000								
其他收入	2,051,000	51,235	171,000	-119,765	70.04	551,725	683,000	-131,275	19.22
雜項收入	2,051,000	51,235	171,000	-119,765	70.04	551,725	683,000	-131,275	19.22
基金用途	259,529,000	16,763,423	19,996,000	-3,232,577	16.17	77,691,201	93,733,000	-16,041,799	17.11
福利服務計畫	256,684,000	16,630,300	19,856,000	-3,225,700	16.25	77,109,092	92,585,000	-15,475,908	16.72
購建固定資產	7,310,000	60,000		60,000		1,159,305	1,524,000	-364,695	23.93
其他	249,374,000	16,570,300	19,856,000	-3,285,700	16.55	75,949,787	91,061,000	-15,111,213	16.59
公彩回饋推展社福計畫	2,845,000	133,123	140,000	-6,877	4.91	582,109	1,148,000	-565,891	49.29
購建固定資產	542,000					40,000	542,000	-502,000	92.62
其他	2,303,000	133,123	140,000	-6,877	4.91	542,109	606,000	-63,891	10.54
本期賸餘(短絀)	-186,401,000	-12,300,165	-13,916,000	1,615,835	11.61	-66,456,443	-69,381,000	2,924,557	4.22

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	%
期初基金餘額									
解繳公庫									
期末基金餘額	-186,401,000					-66,456,443	-69,381,000	2,924,557	4.22

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:本年度無預算編列數，截至本月份累計實際數500元，主要係公費葬儀服務採購案及111年度院舍修繕工程委託設計監造技術服務案違約金收入。

(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13,033,675元，約55.15%，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) 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47,208元，約127.59%，主要係租借中心場地收入增加所致。

(四) 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131,275元，約19.22%，主要係實際收容住民數較預計數減少，院民紙尿褲收入減少所致。

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15,475,908元，約16.72%，主要係「4號井鑿井工程」廠商未依工程進度辦理估驗計價及自行進用人員進用情形未如預期所致。

(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565,891元，約49.29%，主要係「社區共生創齡活化-共樂、共學、共成長」計畫所需設備尚未購置所致。

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2,924,557元，約4.22%。

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	318	377	84.35	16,630,300	19,856,000	-3,225,700	16.25
		累計數	318	377	84.35	77,109,092	92,585,000	-15,475,908	16.72
公彩回饋推展社福計畫		本月數				133,123	140,000	-6,877	4.91
		累計數				582,109	1,148,000	-565,891	49.29
		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		
資產	425,057,070	-225,715,391	2,711,602	726,153	-4,826,959	196,500,169
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			-2,162,744	146,792,436
機械及設備	45,556,478	-32,997,488	756,312	123,510	-940,484	12,251,308
交通及運輸設備	17,270,288	-12,116,481	101,910	65,000	-537,498	4,653,219
雜項設備	61,508,800	-46,995,266	459,863	409,363	-1,186,233	13,377,801
購建中固定資產	238,372		180,100			418,472
電腦軟體	1,232,831		1,213,417	128,100		2,318,148
權利	2,160			180		1,980

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4月份

- 1.機械及設備：增加：購置-塑鋼急救車.高壓消毒滅菌器.鋁箔錠除包機等共743,432元，捐贈-悅康品家公司捐贈3合1洗澡椅1台12,880元。減少:報廢-抽痰機等123,510元。
- 2.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101,910元。減少:報廢-多媒體硬碟播放器65,000元。
- 3.雜項設備：增加：購置-塑鋼急救車.高壓消毒滅菌器.鋁箔錠除包機等共353,963元，其他-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)。減少:報廢-果汁機及洗衣機等共409,363元。
- 4.購置中固定資產：增加：其他-111年度院舍修繕工程及2樓院舍自動撒水系統工程(衛生福利部長照服務發展基金112年度一般性獎助經費)共180,100元。
- 5.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及政府組態基準GCB軟體共1,213,417元。減少：112年4月累計攤銷128,100元。
- 6.權利：減少：112年4月累計攤銷180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	6,361,628	7,310,000			13,671,628	7,885,000	1,159,305		1,159,305	14.70	-6,725,695	85.30		
房屋及建築	6,361,628	90,000			6,451,628	6,361,000					-6,361,000	100.00	新建「4號井鑿井工程」6,361千元，因廠商未依工程進度辦理估驗計價，致執行落後。	積極督促廠商提供估驗計價資料，以利付款。
房屋及建築	6,361,628	90,000			6,451,628	6,361,000					-6,361,000	100.00		
機械及設備		1,534,000			1,534,000	1,107,000	743,432		743,432	67.16	-363,568	32.84	汰換固定式無慣性滑輪拉力系統340千元，已於3月2日決標，因該設備需海外進口，交貨期約為150日，致執行落後。	嗣後將注意依預算分配期程積極辦理。
機械及設備		1,534,000			1,534,000	1,107,000	743,432		743,432	67.16	-363,568	32.84		
交通及運輸設備		1,842,000			1,842,000	62,000	61,910		61,910	99.85	-90	0.15		
交通及運輸設備		1,842,000			1,842,000	62,000	61,910		61,910	99.85	-90	0.15		
雜項設備		3,844,000			3,844,000	355,000	353,963		353,963	99.71	-1,037	0.29		
雜項設備		3,844,000			3,844,000	355,000	353,963		353,963	99.71	-1,037	0.29		
公彩回饋推展社福計畫		542,000			542,000	542,000	40,000		40,000	7.38	-502,000	92.62		

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		40,000			40,000	40,000		40,000	100.00	0	0.00			
交通及運輸設備		40,000			40,000	40,000		40,000	100.00	0	0.00			
雜項設備		502,000			502,000	502,000				-502,000	100.00	新購烘焙設備計502千元，因烘焙教室空間尚未修繕，致烘焙設備無法啟動標案。	積極督促業務單位辦理烘焙教室修繕工程。	
雜項設備		502,000			502,000	502,000				-502,000	100.00			
總計	6,361,628	7,852,000			14,213,628	8,427,000	1,199,305	1,199,305	14.23	-7,227,695	85.77			

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4月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	325,817,917	100.00	負債	195,774,191	60.09
流動資產	80,442,126	24.69	流動負債	9,896,307	3.04
現金	80,380,347	24.67	應付款項	9,896,307	3.04
銀行存款	80,250,347	24.63	應付代收款	9,896,307	3.04
零用及週轉金	130,000	0.04	其他負債	137,172,341	42.10
應收款項	61,779	0.02	什項負債	11,250,524	3.45
應收帳款	61,779	0.02	存入保證金	9,403,846	2.89
固定資產	194,180,041	59.60	暫收及待結轉帳項	1,846,678	0.57
土地	16,528,011	5.07	內部往來	125,921,817	38.65
土地	16,528,011	5.07	內部往來	125,921,817	38.65
土地改良物	158,794	0.05	信託代理與保證負債	48,705,543	14.95
土地改良物	16,519,164	5.07	信託代理與保證負債	48,705,543	14.95
累計折舊 - 土地改良物	-16,360,370	-5.02	應付保管品	48,605,543	14.92
房屋建築及設備	146,792,436	45.05	應付保證品	100,000	0.03
房屋建築及設備	266,200,966	81.70	淨資產	130,043,726	39.91
累計折舊 - 房屋建築及設備	-119,408,530	-36.65	淨資產	130,043,726	39.91
機械及設備	12,251,308	3.76	淨資產	130,043,726	39.91
機械及設備	46,189,280	14.18	累積餘額	199,341,679	61.18

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4月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊 - 機械及設備	-33,937,972	-10.42	本期短絀	-69,297,953	-21.27
交通及運輸設備	4,653,219	1.43			
交通及運輸設備	17,307,198	5.31			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-12,653,979	-3.88			
雜項設備	13,377,801	4.11			
雜項設備	61,559,300	18.89			
累計折舊 - 雜項設備	-48,181,499	-14.79			
購建中固定資產	418,472	0.13			
購建中固定資產	418,472	0.13			
無形資產	2,320,128	0.71			
無形資產	2,320,128	0.71			
權利	1,980	-			
電腦軟體	2,318,148	0.71			
其他資產	170,079	0.05			
什項資產	170,079	0.05			
存出保證金	450	-			
催收款項	169,629	0.05			
信託代理與保證資產	48,705,543	14.95			

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4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	4,643,358	11,533,638
徵收及依法分配收入	500	500
違規罰款收入	500	500
勞務收入	4,378,523	10,598,325
服務收入	4,378,523	10,598,325
財產收益	213,100	370,208
財產孳息收入	33,000	84,208
其他財產收入	180,100	286,000
其他收入	51,235	564,605
受贈收入		12,880
雜項收入	51,235	551,725
支出	17,119,983	80,831,591
人事支出	5,364,066	38,322,202
人事支出	5,364,066	38,322,202
業務支出	9,218,005	33,116,002
業務支出	9,218,005	33,116,002
獎補助支出	1,011,878	3,335,603
其他獎補助	1,011,878	3,335,603
財產損失	3,571	5,979

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	3,571	5,979
折舊、折耗及攤銷	1,399,622	5,547,133
固定資產折舊	1,364,018	5,418,853
無形資產攤銷	35,604	128,280
其他支出	122,841	504,672
其他支出	122,841	504,672
本期賸餘(短絀)	-12,476,625	-69,297,953
期初淨資產		199,341,679
解繳公庫		
期末淨資產		130,043,726

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	11,234,758	298,880	11,533,638	收入
徵收及依法分配收入	500		500	徵收及依法分配收入
勞務收入	10,598,325		10,598,325	勞務收入
財產收入	84,208	286,000	370,208	財產收益
其他收入	551,725	12,880	564,605	其他收入
基金用途	77,691,201	3,140,390	80,831,591	支出
用人費用	38,322,202		38,322,202	人事支出
服務費用	24,879,747	8,236,255	33,116,002	業務支出
材料及用品費	7,940,257	-7,940,257		
租金、償債、利息及相關手續費	110,105	-110,105		
稅捐及規費(強制費)	62,893	-62,893		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	123,000	-123,000		
捐助、補助與獎助	3,335,603		3,335,603	獎補助支出
		5,979	5,979	財產損失
		5,547,133	5,547,133	折舊、折耗及攤銷
其他	504,672		504,672	其他支出
購建固定資產	1,199,305	-1,199,305		

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	1,213,417	-1,213,417		
本期賸餘(短絀)	-66,456,443	-2,841,510	-69,297,953	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	-66,456,443	196,500,169	130,043,726	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4月30日

1. 「財產收入」之調整數286,000元，係為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購置置物櫃、餐櫃及洗手台附收納櫃等105,900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80,000元及2樓院舍自動撒水系統工程共100,100元。
2. 「其他收入」之調整數12,880元，係為外界捐贈3合1洗澡椅1台。
3. 「服務費用」與「業務支出」之調整數8,236,255元，係為「材料及用品費」7,940,257元、「租金、償債、利息及相關手續費」110,105元、「稅捐及規費(強制費)」62,893元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」123,000元。
4. 「財產損失」之調整數5,979元，係為報廢財產交易損失。
5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數5,547,133元，係為固定資產折舊及電腦軟體、權利攤銷數。