

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5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	8,656,594	6,079,000	2,577,594	42.40	19,891,352	30,431,000	-10,539,648	34.63
徵收及依法分配收入		180,600		180,600		181,100		181,100	
違規罰款收入		180,600		180,600		181,100		181,100	
勞務收入	70,906,000	8,181,668	5,908,000	2,273,668	38.48	18,779,993	29,540,000	-10,760,007	36.43
服務收入	70,906,000	8,181,668	5,908,000	2,273,668	38.48	18,779,993	29,540,000	-10,760,007	36.43
財產收入	171,000	6,236		6,236		90,444	37,000	53,444	144.44
租金收入	91,000	6,236		6,236		90,444	37,000	53,444	144.44
利息收入	80,000								
其他收入	2,051,000	288,090	171,000	117,090	68.47	839,815	854,000	-14,185	1.66
雜項收入	2,051,000	288,090	171,000	117,090	68.47	839,815	854,000	-14,185	1.66
基金用途	259,529,000	18,224,571	20,198,000	-1,973,429	9.77	95,915,772	113,931,000	-18,015,228	15.81
福利服務計畫	256,684,000	18,115,170	20,045,000	-1,929,830	9.63	95,224,262	112,630,000	-17,405,738	15.45
購建固定資產	7,310,000	2,280,697	2,301,000	-20,303	0.88	3,440,002	3,825,000	-384,998	10.07
其他	249,374,000	15,834,473	17,744,000	-1,909,527	10.76	91,784,260	108,805,000	-17,020,740	15.64
公彩回饋推展社福計畫	2,845,000	109,401	153,000	-43,599	28.50	691,510	1,301,000	-609,490	46.85
購建固定資產	542,000					40,000	542,000	-502,000	92.62
其他	2,303,000	109,401	153,000	-43,599	28.50	651,510	759,000	-107,490	14.16
本期賸餘(短絀)	-186,401,000	-9,567,977	-14,119,000	4,551,023	32.23	-76,024,420	-83,500,000	7,475,580	8.95

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5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					-76,024,420	-83,500,000	7,475,580	8.95

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5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181,100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10,760,007元，約36.43%，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53,444元，約144.44%，主要係租借中心場地收入增加所致。

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17,405,738元，約15.45%，主要係自行進用人員進用情形未如預期及撙節各項支出所致。

(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609,490元，約46.85%，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7,475,580元，約8.95%。

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5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	319	377	84.62	18,115,170	20,045,000	-1,929,830	9.63
		累計數	319	377	84.62	95,224,262	112,630,000	-17,405,738	15.45
公彩回饋推展社福計畫		本月數				109,401	153,000	-43,599	28.50
		累計數				691,510	1,301,000	-609,490	46.85
		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							

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5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	4,992,299	3,129,209	-3,650,443	197,554,326
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			-2,703,429	146,251,751
機械及設備	45,556,478	-32,997,488	850,012	244,915	-1,093,280	12,070,807
交通及運輸設備	17,270,288	-12,116,481	101,910	65,000	-615,841	4,574,876
雜項設備	61,508,800	-46,995,266	2,646,860	2,634,855	762,107	15,287,646
購建中固定資產	238,372		180,100			418,472
電腦軟體	1,232,831		1,213,417	184,214		2,262,034
權利	2,160			225		1,935

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5月份

- 1.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837,132元，受贈-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.紫外線消毒器等共244,915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-食物調理機.飲水機及冷氣機等共2,540,960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)。減少:報廢-果汁機.洗衣機及冷氣機等共2,634,855元。
- 4.購置中固定資產：增加：受補助-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5月累計攤銷184,214元。
- 6.權利：減少：112年5月累計攤銷225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5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	10,186,000	3,440,002		3,440,002	33.77	-6,745,998	66.23		
房屋及建築	6,361,628	90,000			6,451,628	6,361,000					-6,361,000	100.00	「4號井鑿井工程」6,361千元，本案依衛福部工程施工查核小組於3月29日查核建議，於4月27日召開施工協調會辦理契約變更，預計於6月15日完工。	積極趕辦契約變更等程序，以利驗收付款。
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	1,203,000	837,132		837,132	69.59	-365,868	30.41	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，因設備需海外進口，交貨期約為150日，預計6月初交貨。	嗣後將注意依預算分配期積極辦理。
機械及設備		1,534,000			1,534,000	1,203,000	837,132		837,132	69.59	-365,868	30.41		
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		

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5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)		
雜項設備		3,844,000			3,844,000	2,560,000	2,540,960		2,540,960	99.26	-19,040	0.74		
雜項設備		3,844,000			3,844,000	2,560,000	2,540,960		2,540,960	99.26	-19,040	0.74		
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		
交通及運輸設備		40,000			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		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，務單位辦理招標文件刻正陳核中，後續視烘焙教室空間修繕情形辦理後續事宜。	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	10,728,000	3,480,002		3,480,002	32.44	-7,247,998	67.56		

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5月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	341,114,659	100.00	負債	219,584,753	64.37
流動資產	94,119,391	27.59	流動負債	11,766,451	3.45
現金	94,069,331	27.58	應付款項	11,766,451	3.45
銀行存款	93,939,331	27.54	應付代收款	11,766,451	3.45
零用及週轉金	130,000	0.04	其他負債	158,547,858	46.48
應收款項	16,360	-	什項負債	9,678,041	2.84
應收帳款	16,360	-	存入保證金	9,444,846	2.77
預付款項	33,700	0.01	暫收及待結轉帳項	233,195	0.07
預付費用	33,700	0.01	內部往來	148,869,817	43.64
固定資產	195,290,357	57.25	內部往來	148,869,817	43.64
土地	16,528,011	4.85	信託代理與保證負債	49,270,444	14.44
土地	16,528,011	4.85	信託代理與保證負債	49,270,444	14.44
土地改良物	158,794	0.05	應付保管品	49,170,444	14.41
土地改良物	16,519,164	4.84	應付保證品	100,000	0.03
累計折舊 - 土地改良物	-16,360,370	-4.80	淨資產	121,529,906	35.63
房屋建築及設備	146,251,751	42.87	淨資產	121,529,906	35.63
房屋建築及設備	266,200,966	78.04	淨資產	121,529,906	35.63
累計折舊 - 房屋建築及設備	-119,949,215	-35.16	累積餘額	199,341,679	58.44

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5月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	12,070,807	3.54	本期短絀	-77,811,773	-22.81
機械及設備	46,161,575	13.53			
累計折舊 - 機械及設備	-34,090,768	-9.99			
交通及運輸設備	4,574,876	1.34			
交通及運輸設備	17,307,198	5.07			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-12,732,322	-3.73			
雜項設備	15,287,646	4.48			
雜項設備	61,520,805	18.04			
累計折舊 - 雜項設備	-46,233,159	-13.55			
購建中固定資產	418,472	0.12			
購建中固定資產	418,472	0.12			
無形資產	2,263,969	0.66			
無形資產	2,263,969	0.66			
權利	1,935	-			
電腦軟體	2,262,034	0.66			
其他資產	170,498	0.05			
什項資產	170,498	0.05			
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112年5月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
催收款項	170,048	0.05			
信託代理與保證資產	49,270,444	14.44			
信託代理與保證資產	49,270,444	14.44			
保管品	49,170,444	14.41			
保證品	100,000	0.03			
合 計	341,114,659	100.00	合 計	341,114,659	100.00

註: 1.保管品：代管公費住民財物-零用金46,522,075元及遺產2,648,369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5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	8,656,594	20,190,232
徵收及依法分配收入	180,600	181,100
違規罰款收入	180,600	181,100
勞務收入	8,181,668	18,779,993
服務收入	8,181,668	18,779,993
財產收益	6,236	376,444
財產孳息收入	6,236	90,444
其他財產收入		286,000
其他收入	288,090	852,695
受贈收入		12,880
雜項收入	288,090	839,815
支出	17,170,414	98,002,005
人事支出	5,302,391	43,624,593
人事支出	5,302,391	43,624,593
業務支出	9,640,393	42,756,395
業務支出	9,640,393	42,756,395
獎補助支出	848,159	4,183,762
其他獎補助	848,159	4,183,762
財產損失	23,463	29,442

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5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
財產交易損失	23,463	29,442
折舊、折耗及攤銷	1,203,077	6,750,210
固定資產折舊	1,146,918	6,565,771
無形資產攤銷	56,159	184,439
其他支出	152,931	657,603
其他支出	152,931	657,603
本期賸餘(短絀)	-8,513,820	-77,811,773
期初淨資產		199,341,679
解繳公庫		
期末淨資產		121,529,906

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5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	19,891,352	298,880	20,190,232	收入
徵收及依法分配收入	181,100		181,100	徵收及依法分配收入
勞務收入	18,779,993		18,779,993	勞務收入
財產收入	90,444	286,000	376,444	財產收益
其他收入	839,815	12,880	852,695	其他收入
基金用途	95,915,772	2,086,233	98,002,005	支出
用人費用	43,624,593		43,624,593	人事支出
服務費用	31,624,247	11,132,148	42,756,395	業務支出
材料及用品費	10,781,394	-10,781,394		
租金、償債、利息及相關手續費	147,559	-147,559		
稅捐及規費(強制費)	69,695	-69,695		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	133,500	-133,500		
捐助、補助與獎助	4,183,762		4,183,762	獎補助支出
		29,442	29,442	財產損失
		6,750,210	6,750,210	折舊、折耗及攤銷
其他	657,603		657,603	其他支出
購建固定資產	3,480,002	-3,480,002		

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5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	1,213,417	-1,213,417		
本期賸餘(短絀)	-76,024,420	-1,787,353	-77,811,773	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	-76,024,420	197,554,326	121,529,906	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5月31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11,132,148元，係為「材料及用品費」10,781,394元、「租金、償債、利息及相關手續費」147,559元、「稅捐及規費(強制費)」69,695元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」133,500元。
4. 「財產損失」之調整數29,442元，係為報廢財產交易損失。
5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數6,750,210元，係為固定資產折舊及電腦軟體、權利攤銷數。