

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6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	5,959,037	6,119,000	-159,963	2.61	25,850,389	36,550,000	-10,699,611	29.27
徵收及依法分配收入						181,100		181,100	
違規罰款收入						181,100		181,100	
勞務收入	70,906,000	5,333,922	5,908,000	-574,078	9.72	24,113,915	35,448,000	-11,334,085	31.97
服務收入	70,906,000	5,333,922	5,908,000	-574,078	9.72	24,113,915	35,448,000	-11,334,085	31.97
財產收入	171,000	461,479	40,000	421,479	1,053.70	551,923	77,000	474,923	616.78
財產處分收入		284,371		284,371		284,371		284,371	
租金收入	91,000					90,444	37,000	53,444	144.44
利息收入	80,000	177,108	40,000	137,108	342.77	177,108	40,000	137,108	342.77
其他收入	2,051,000	163,636	171,000	-7,364	4.31	1,003,451	1,025,000	-21,549	2.10
雜項收入	2,051,000	163,636	171,000	-7,364	4.31	1,003,451	1,025,000	-21,549	2.10
基金用途	259,529,000	16,329,621	22,948,000	-6,618,379	28.84	112,245,393	136,879,000	-24,633,607	18.00
福利服務計畫	256,684,000	16,192,791	22,765,000	-6,572,209	28.87	111,417,053	135,395,000	-23,977,947	17.71
購建固定資產	7,310,000	78,299	1,870,000	-1,791,701	95.81	3,518,301	5,695,000	-2,176,699	38.22
其他	249,374,000	16,114,492	20,895,000	-4,780,508	22.88	107,898,752	129,700,000	-21,801,248	16.81
公彩回饋推展社福計畫	2,845,000	136,830	183,000	-46,170	25.23	828,340	1,484,000	-655,660	44.18
購建固定資產	542,000					40,000	542,000	-502,000	92.62
其他	2,303,000	136,830	183,000	-46,170	25.23	788,340	942,000	-153,660	16.31

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6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	-10,370,584	-16,829,000	6,458,416	38.38	-86,395,004	-100,329,000	13,933,996	13.89
期初基金餘額									
解繳公庫									
期末基金餘額	-186,401,000					-86,395,004	-100,329,000	13,933,996	13.89

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6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11,334,085元，約31.97%，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53,444元，約144.44%，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137,108元，約342.77%，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23,977,947元，約17.71%，主要係自行進用人員進用情形未如預期及擲節各項支出所致。

(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655,660元，約44.18%，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13,933,996元，約13.89%，主要係自行進用人員進用情形未如預期及擲節各項支出所致。

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6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	16,192,791	22,765,000	-6,572,209	28.87
		累計數	319	377	84.62	111,417,053	135,395,000	-23,977,947	17.71
公彩回饋推展社福計畫		本月數				136,830	183,000	-46,170	25.23
		累計數				828,340	1,484,000	-655,660	44.18
		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6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	6,105,322	3,386,892	-4,615,205	197,444,904
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	78,299		-3,244,374	145,789,105
機械及設備	45,556,478	-32,997,488	850,012	276,439	-1,335,688	11,796,875
交通及運輸設備	17,270,288	-12,116,481	101,910	65,000	-694,183	4,496,534
雜項設備	61,508,800	-46,995,266	2,646,860	2,804,855	659,040	15,014,579
購建中固定資產	238,372		1,214,824			1,453,196
電腦軟體	1,232,831		1,213,417	240,328		2,205,920
權利	2,160			270		1,890

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6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。
- 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276,439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101,910元。減少:報廢-多媒體硬碟播放器65,000元。
- 4.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2,804,855元。
- 5.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1,214,824元(衛生福利部長照服務發展基金112年度一般性獎助經費)。
- 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及政府組態基準GCB軟體共1,213,417元。減少：112年6月累計攤銷240,328元。
- 7.權利：減少：112年6月累計攤銷270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6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	12,056,000	3,518,301		3,518,301	29.18	-8,537,699	70.82		
房屋及建築	6,361,628	90,000			6,451,628	6,451,000	78,299		78,299	1.21	-6,372,701	98.79	「4號井鑿井工程」6,361千元，本案業於6月15日完工，定於6月21日會同主管機關辦理水權會勘，預計於7月31日完成核銷。	積極督促業務單位趕辦水權登記及驗收工作，以利付款程序。
房屋及建築	6,361,628	90,000			6,451,628	6,451,000	78,299		78,299	1.21	-6,372,701	98.79		
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，本案業於6月14日完成驗收程序，待廠商開立發票辦理付款。	積極督促業務單位辦理核銷程序。
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	1,842,000	61,910		61,910	3.36	-1,780,090	96.64	新購電動小客車計1,780千元，已於3月30日決標，因廠商尚未備齊採購合約文件，未能辦理交車，致執行落後。	積極督促廠商辦理交車程序。

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6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		1,842,000			1,842,000	1,842,000	61,910		61,910	3.36	-1,780,090	96.64		
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，本案業於6月13日決標，待烘焙教室環境修繕完成後辦理交貨驗收程序。	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	12,598,000	3,558,301		3,558,301	28.24	-9,039,699	71.76		

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6月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	353,414,340	100.00	負債	242,364,440	68.58
流動資產	106,611,091	30.17	流動負債	15,876,926	4.49
現金	106,610,566	30.17	應付款項	15,876,926	4.49
銀行存款	106,480,566	30.13	應付代收款	15,876,926	4.49
零用及週轉金	130,000	0.04	其他負債	177,316,027	50.17
預付款項	525	-	什項負債	9,714,210	2.75
預付費用	525	-	存入保證金	9,481,015	2.68
固定資產	195,237,094	55.24	暫收及待結轉帳項	233,195	0.07
土地	16,528,011	4.68	內部往來	167,601,817	47.42
土地	16,528,011	4.68	內部往來	167,601,817	47.42
土地改良物	158,794	0.04	信託代理與保證負債	49,171,487	13.91
土地改良物	16,519,164	4.67	信託代理與保證負債	49,171,487	13.91
累計折舊 - 土地改良物	-16,360,370	-4.63	應付保管品	49,071,487	13.88
房屋建築及設備	145,789,105	41.25	應付保證品	100,000	0.03
房屋建築及設備	266,279,265	75.34	淨資產	111,049,900	31.42
累計折舊 - 房屋建築及設備	-120,490,160	-34.09	淨資產	111,049,900	31.42
機械及設備	11,796,875	3.34	淨資產	111,049,900	31.42
機械及設備	46,130,051	13.05	累積餘額	199,341,679	56.40

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6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	-34,333,176	-9.71	本期短絀	-88,291,779	-24.98
交通及運輸設備	4,496,534	1.27			
交通及運輸設備	17,307,198	4.90			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-12,810,664	-3.62			
雜項設備	15,014,579	4.25			
雜項設備	61,350,805	17.36			
累計折舊 - 雜項設備	-46,336,226	-13.11			
購建中固定資產	1,453,196	0.41			
購建中固定資產	1,453,196	0.41			
無形資產	2,207,810	0.62			
無形資產	2,207,810	0.62			
權利	1,890	-			
電腦軟體	2,205,920	0.62			
其他資產	186,858	0.05			
什項資產	186,858	0.05			
存出保證金	450	-			
催收款項	186,408	0.05			
信託代理與保證資產	49,171,487	13.91			

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6月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
信託代理與保證資產	49,171,487	13.91			
保管品	49,071,487	13.88			
保證品	100,000	0.03			
合 計	353,414,340	100.00	合 計	353,414,340	100.00

註: 1.保管品：代管公費住民財物-零用金46,074,485元及遺產2,997,002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6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	6,993,761	27,183,993
徵收及依法分配收入		181,100
違規罰款收入		181,100
勞務收入	5,333,922	24,113,915
服務收入	5,333,922	24,113,915
財產收益	1,496,203	1,872,647
財產孳息收入	177,108	267,552
財產交易利益	284,371	284,371
其他財產收入	1,034,724	1,320,724
其他收入	163,636	1,016,331
受贈收入		12,880
雜項收入	163,636	1,003,451
支出	17,473,767	115,475,772
人事支出	5,398,183	49,022,776
人事支出	5,398,183	49,022,776
業務支出	10,128,570	52,884,965
業務支出	10,128,570	52,884,965
獎補助支出	656,443	4,840,205
其他獎補捐助	656,443	4,840,205

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6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
財產損失	2,016	31,458
財產交易損失	2,016	31,458
折舊、折耗及攤銷	1,220,429	7,970,639
固定資產折舊	1,164,270	7,730,041
無形資產攤銷	56,159	240,598
其他支出	68,126	725,729
其他支出	68,126	725,729
本期賸餘(短絀)	-10,480,006	-88,291,779
期初淨資產		199,341,679
解繳公庫		
期末淨資產		111,049,900

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6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	25,850,389	1,333,604	27,183,993	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	24,113,915		24,113,915	勞務收入
財產收入	551,923	1,320,724	1,872,647	財產收益
其他收入	1,003,451	12,880	1,016,331	其他收入
基金用途	112,245,393	3,230,379	115,475,772	支出
用人費用	49,022,776		49,022,776	人事支出
服務費用	39,514,950	13,370,015	52,884,965	業務支出
材料及用品費	12,867,145	-12,867,145		
租金、償債、利息及相關手續費	196,575	-196,575		
稅捐及規費(強制費)	70,295	-70,295		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	236,000	-236,000		
捐助、補助與獎助	4,840,205		4,840,205	獎補助支出
		31,458	31,458	財產損失
		7,970,639	7,970,639	折舊、折耗及攤銷
其他	725,729		725,729	其他支出
購建固定資產	3,558,301	-3,558,301		

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6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)	-86,395,004	-1,896,775	-88,291,779	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	-86,395,004	197,444,904	111,049,900	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6月30日

1. 「財產收益」調整數1,320,724元，係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樓院舍自動撤水系統工程共1,134,824元。
2. 「其他收入」調整數12,880元，係外界捐贈3合1洗澡椅1台。
3. 「服務費用」與「業務支出」調整數13,370,015元，係「材料及用品費」12,867,145元、「租金、償債、利息及相關手續費」196,575元、「稅捐及規費(強制費)」70,295元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」236,000元。
4. 「財產損失」調整數31,458元，係報廢財產交易損失。
5. 「折舊、折耗及攤銷」調整數7,970,639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3,558,301元，係購建固定資產3,558,301元。
7. 「購置無形資產」調整數1,213,417元，係購建無形資產1,213,417元。