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7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	3,336,940	6,082,000	-2,745,060	45.13	29,187,329	42,632,000	-13,444,671	31.54
徵收及依法分配收入		2,514		2,514		183,614		183,614	
違規罰款收入		2,514		2,514		183,614		183,614	
勞務收入	70,906,000	3,164,899	5,908,000	-2,743,101	46.43	27,278,814	41,356,000	-14,077,186	34.04
服務收入	70,906,000	3,164,899	5,908,000	-2,743,101	46.43	27,278,814	41,356,000	-14,077,186	34.04
財產收入	171,000	1,500	3,000	-1,500	50.00	553,423	80,000	473,423	591.78
財產處分收入						284,371		284,371	
租金收入	91,000	1,500	3,000	-1,500	50.00	91,944	40,000	51,944	129.86
利息收入	80,000					177,108	40,000	137,108	342.77
其他收入	2,051,000	168,027	171,000	-2,973	1.74	1,171,478	1,196,000	-24,522	2.05
雜項收入	2,051,000	168,027	171,000	-2,973	1.74	1,171,478	1,196,000	-24,522	2.05
基金用途	259,529,000	24,125,984	18,732,000	5,393,984	28.80	136,371,377	155,611,000	-19,239,623	12.36
福利服務計畫	256,684,000	23,967,701	18,581,000	5,386,701	28.99	135,384,754	153,976,000	-18,591,246	12.07
購建固定資產	7,310,000	7,097,623	331,000	6,766,623	2,044.30	10,615,924	6,026,000	4,589,924	76.17
其他	249,374,000	16,870,078	18,250,000	-1,379,922	7.56	124,768,830	147,950,000	-23,181,170	15.67
公彩回饋推展社福計畫	2,845,000	158,283	151,000	7,283	4.82	986,623	1,635,000	-648,377	39.66
購建固定資產	542,000					40,000	542,000	-502,000	92.62
其他	2,303,000	158,283	151,000	7,283	4.82	946,623	1,093,000	-146,377	13.39

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7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	-20,789,044	-12,650,000	-8,139,044	64.34	-107,184,048	-112,979,000	5,794,952	5.13
期初基金餘額									
解繳公庫									
期末基金餘額	-186,401,000					-107,184,048	-112,979,000	5,794,952	5.13

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7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183,614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14,077,186元，約34.04%，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51,944元，約129.86%，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18,591,246元，約12.07%，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648,377元，約39.66%，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5,794,952元，約5.13%。

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7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	315	377	83.55	23,967,701	18,581,000	5,386,701	28.99
		累計數	315	377	83.55	135,384,754	153,976,000	-18,591,246	12.07
公彩回饋推展社福計畫		本月數				158,283	151,000	7,283	4.82
		累計數				986,623	1,635,000	-648,377	39.66
		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7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	13,243,091	3,696,102	-5,526,789	203,361,879
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		-3,785,317	145,248,162
機械及設備	45,556,478	-32,997,488	1,520,539	529,490	-1,356,484	12,193,555
交通及運輸設備	17,270,288	-12,116,481	1,851,910	65,000	-772,526	6,168,191
雜項設備	61,508,800	-46,995,266	2,646,860	2,804,855	387,538	14,743,077
購建中固定資產	238,372		5,932,066			6,170,438
電腦軟體	1,232,831		1,213,417	296,442		2,149,806
權利	2,160			315		1,845

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7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1,467,513元，受贈-悅康品家公司捐贈3合1洗澡椅1台12,880元，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529,490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：購置-「4號井鑿井工程」4,717,242元，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7月累計攤銷296,442元。
7.權利：減少：112年7月累計攤銷315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7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)		
福利服務計畫	6,361,628	7,310,000			13,671,628	12,387,000	10,615,924		10,615,924	85.70	-1,771,076	14.30		
房屋及建築	6,361,628	90,000			6,451,628	6,451,000	4,795,541		4,795,541	74.34	-1,655,459	25.66	「4號井鑿井工程」6,361千元，本案業於6月28日完成驗程序，因尚未取得水權登記，尚有部分工程款未核銷。	積極督促業務單位趕辦水權登記，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		
購建中固定資產							4,717,242		4,717,242		4,717,242			
機械及設備		1,534,000			1,534,000	1,534,000	1,467,513		1,467,513	95.67	-66,487	4.33		
機械及設備		1,534,000			1,534,000	1,534,000	1,467,513		1,467,513	95.67	-66,487	4.33		
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			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		

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7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)		
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，需待烘焙教室環境修繕完成後辦理交貨驗收程序；但該修繕工程已於7月6日開標，1家廠商合格，惟其所提服務計畫書未符中心需求，預計8月初重新辦理招標，9月中施工，11月完工。	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	12,929,000	10,655,924		10,655,924	82.42	-2,273,076	17.58		

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7月31日

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	%	科　　目	金　額	%
資產	355,706,261	100.00	負債	259,528,430	72.96
流動資產	101,399,353	28.51	流動負債	12,823,652	3.61
現金	101,399,353	28.51	應付款項	12,823,652	3.61
銀行存款	101,269,353	28.47	應付代收款	12,823,652	3.61
零用及週轉金	130,000	0.04	其他負債	195,941,607	55.09
固定資產	201,210,228	56.57	什項負債	9,721,790	2.73
土地	16,528,011	4.65	存入保證金	9,488,595	2.67
土地	16,528,011	4.65	暫收及待結轉帳項	233,195	0.07
土地改良物	158,794	0.04	內部往來	186,219,817	52.35
土地改良物	16,519,164	4.64	內部往來	186,219,817	52.35
累計折舊－土地改良物	-16,360,370	-4.60	信託代理與保證負債	50,763,171	14.27
房屋建築及設備	145,248,162	40.83	信託代理與保證負債	50,763,171	14.27
房屋建築及設備	266,279,265	74.86	應付保管品	50,663,171	14.24
累計折舊－房屋建築及設備	-121,031,103	-34.03	應付保證品	100,000	0.03
機械及設備	12,193,555	3.43	淨資產	96,177,831	27.04
機械及設備	46,547,527	13.09	淨資產	96,177,831	27.04
累計折舊－機械及設備	-34,353,972	-9.66	淨資產	96,177,831	27.04
交通及運輸設備	6,168,191	1.73	累積餘額	199,341,679	56.04

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7月31日

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	%	科　　目	金　額	%
交通及運輸設備	19,057,198	5.36	本期短絀	-103,163,848	-29.00
累計折舊－交通及運輸設備	-12,889,007	-3.62			
雜項設備	14,743,077	4.14			
雜項設備	61,350,805	17.25			
累計折舊－雜項設備	-46,607,728	-13.10			
購建中固定資產	6,170,438	1.73			
購建中固定資產	6,170,438	1.73			
無形資產	2,151,651	0.60			
無形資產	2,151,651	0.60			
權利	1,845	-			
電腦軟體	2,149,806	0.60			
其他資產	181,858	0.05			
什項資產	181,858	0.05			
存出保證金	450	-			
催收款項	181,408	0.05			
信託代理與保證資產	50,763,171	14.27			
信託代理與保證資產	50,763,171	14.27			
保管品	50,663,171	14.24			

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7月31日

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	%	科　　目	金　額	%
保證品	100,000	0.03			
合　　計	355,706,261	100.00	合　　計	355,706,261	100.00

註: 1.保管品：代管公費住民財物-零用金47,123,579元及遺產3,539,592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7月份

單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本　月　數	累　計　數
收入	3,377,086	30,561,079
徵收及依法分配收入	2,514	183,614
違規罰款收入	2,514	183,614
勞務收入	3,164,899	27,278,814
服務收入	3,164,899	27,278,814
財產收益	1,500	1,874,147
財產孳息收入	1,500	269,052
財產交易利益		284,371
其他財產收入		1,320,724
其他收入	208,173	1,224,504
受贈收入	40,146	53,026
雜項收入	168,027	1,171,478
支出	18,249,155	133,724,927
人事支出	5,241,949	54,264,725
人事支出	5,241,949	54,264,725
業務支出	10,953,868	63,838,833
業務支出	10,953,868	63,838,833
獎補助支出	643,222	5,483,427
其他獎補捐助	643,222	5,483,427

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7月份

單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本　月　數	累　計　數
財產損失	2,529	33,987
財產交易損失	2,529	33,987
折舊、折耗及攤銷	1,218,265	9,188,904
固定資產折舊	1,162,106	8,892,147
無形資產攤銷	56,159	296,757
其他支出	189,322	915,051
其他支出	189,322	915,051
本期賸餘（短絀）	-14,872,069	-103,163,848
期初淨資產		199,341,679
解繳公庫		
期末淨資產		96,177,831

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7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	29,187,329	1,373,750	30,561,079	收入
徵收及依法分配收入	183,614		183,614	徵收及依法分配收入
勞務收入	27,278,814		27,278,814	勞務收入
財產收入	553,423	1,320,724	1,874,147	財產收益
其他收入	1,171,478	53,026	1,224,504	其他收入
基金用途	136,371,377	-2,646,450	133,724,927	支出
用人費用	54,264,725		54,264,725	人事支出
服務費用	47,340,617	16,498,216	63,838,833	業務支出
材料及用品費	15,917,700	-15,917,700		
租金、償債、利息及相關手續費	233,657	-233,657		
稅捐及規費（強制費)	105,859	-105,859		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	241,000	-241,000		
捐助、補助與獎助	5,483,427		5,483,427	獎補助支出
		33,987	33,987	財產損失
		9,188,904	9,188,904	折舊、折耗及攤銷
其他	915,051		915,051	其他支出
購建固定資產	10,655,924	-10,655,924		

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7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)	-107,184,048	4,020,200	-103,163,848	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	-107,184,048	203,361,879	96,177,831	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7月31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樓院舍自動撒水系統工程共1,134,824元。
2.「其他收入」調整數53,026元，係外界捐贈3合1洗澡椅1台12,880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16,498,216元，係「材料及用品費」15,917,700元、「租金、償債、利息及相關手續費」233,657元、「稅捐及規費(強制費)」105,859元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」241,000元。
4.「財產損失」調整數33,987元，係報廢財產交易損失。
5.「折舊、折耗及攤銷」調整數9,188,904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10,655,924元，係購建固定資產10,655,924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。