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8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	7,216,861	6,127,000	1,089,861	17.79	36,404,190	48,759,000	-12,354,810	-25.34
徵收及依法分配收入						183,614		183,614	
違規罰款收入						183,614		183,614	
勞務收入	70,906,000	6,996,233	5,908,000	1,088,233	18.42	34,275,047	47,264,000	-12,988,953	-27.48
服務收入	70,906,000	6,996,233	5,908,000	1,088,233	18.42	34,275,047	47,264,000	-12,988,953	-27.48
財產收入	171,000	49,000	48,000	1,000	2.08	602,423	128,000	474,423	370.64
財產處分收入						284,371		284,371	
租金收入	91,000	49,000	48,000	1,000	2.08	140,944	88,000	52,944	60.16
利息收入	80,000					177,108	40,000	137,108	342.77
其他收入	2,051,000	171,628	171,000	628	0.37	1,343,106	1,367,000	-23,894	-1.75
雜項收入	2,051,000	171,628	171,000	628	0.37	1,343,106	1,367,000	-23,894	-1.75
基金用途	259,529,000	17,503,830	18,618,000	-1,114,170	-5.98	153,875,207	174,229,000	-20,353,793	-11.68
福利服務計畫	256,684,000	17,336,028	18,465,000	-1,128,972	-6.11	152,720,782	172,441,000	-19,720,218	-11.44
購建固定資產	7,310,000	460,279		460,279		11,076,203	6,026,000	5,050,203	83.81
其他	249,374,000	16,875,749	18,465,000	-1,589,251	-8.61	141,644,579	166,415,000	-24,770,421	-14.88
公彩回饋推展社福計畫	2,845,000	167,802	153,000	14,802	9.67	1,154,425	1,788,000	-633,575	-35.43
購建固定資產	542,000					40,000	542,000	-502,000	-92.62
其他	2,303,000	167,802	153,000	14,802	9.67	1,114,425	1,246,000	-131,575	-10.56

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8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	-10,286,969	-12,491,000	2,204,031	-17.64	-117,471,017	-125,470,000	7,998,983	-6.38
期初基金餘額									
解繳公庫									
期末基金餘額	-186,401,000					-117,471,017	-125,470,000	7,998,983	-6.38

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8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12,988,953元，約27.48%，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52,944元，約60.16%，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19,720,218元，約11.44%，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633,575元，約35.43%，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7,998,983元，約6.38%。

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8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	312	377	82.76	17,336,028	18,465,000	-1,128,972	-6.11
		累計數	312	377	82.76	152,720,782	172,441,000	-19,720,218	-11.44
公彩回饋推展社福計畫		本月數				167,802	153,000	14,802	9.67
		累計數				1,154,425	1,788,000	-633,575	-35.43
		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8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	22,902,421	11,665,364	-6,544,439	204,034,297
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	5,279,392		-4,326,262	149,908,310
機械及設備	45,556,478	-32,997,488	1,735,339	671,279	-1,480,349	12,142,701
交通及運輸設備	17,270,288	-12,116,481	1,851,910	65,000	-865,306	6,075,411
雜項設備	61,508,800	-46,995,266	5,211,901	2,810,035	127,478	17,042,878
購建中固定資產	238,372		7,607,762	7,766,134		80,000
電腦軟體	1,232,831		1,213,417	352,556		2,093,692
權利	2,160		2,700	360		4,500

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8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，「4號井鑿井工程」5,201,093元(本年度完工轉正4,962,721元，以前年度完工轉正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，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671,279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)，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.洗衣機及冷氣機等共2,810,035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」80,000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及政府組態基準GCB軟體共1,213,417元。減少：112年8月累計攤銷352,556元。
7.權利：增加：購置-4號井水權2,700元。減少：112年8月累計攤銷360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8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	12,387,000	11,076,203		11,076,203	89.42	-1,310,797	-10.58		
房屋及建築	6,361,628	90,000			6,451,628	6,451,000	5,041,020		5,041,020	78.14	-1,409,980	-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	6,451,000	5,041,020		5,041,020	78.14	-1,409,980	-21.86		
機械及設備		1,534,000			1,534,000	1,534,000	1,682,313		1,682,313	109.67	148,313	9.67	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			1,534,000	1,534,000	1,682,313		1,682,313	109.67	148,313	9.67		
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				
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					-502,000	-100.00	新購烘焙設備計502千元，本案業於6月	積極督促業務單位辦理烘焙教室修

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8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	13日決標，需配合烘焙教室環境修繕完成後辦理交貨；烘焙教室修繕工程於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；故重招標已於8月17日決標，預計9月中施工，11月完工。	繕工程。
總計	6,361,628	7,852,000			14,213,628	12,929,000	11,116,203		11,116,203	85.98	-1,812,797	-14.02		

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8月31日

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	%	科　　目	金　額	%
資產	361,674,854	100.00	負債	275,111,574	76.07
流動資產	106,012,800	29.31	流動負債	8,972,122	2.48
現金	106,008,400	29.31	應付款項	8,972,122	2.48
銀行存款	105,878,400	29.27	應付代收款	8,972,122	2.48
零用及週轉金	130,000	0.04	其他負債	214,688,553	59.36
預付款項	4,400	-	什項負債	9,030,736	2.50
預付費用	4,400	-	存入保證金	8,830,736	2.44
固定資產	201,936,105	55.83	暫收及待結轉帳項	200,000	0.06
土地	16,528,011	4.57	內部往來	205,657,817	56.86
土地	16,528,011	4.57	內部往來	205,657,817	56.86
土地改良物	158,794	0.04	信託代理與保證負債	51,450,899	14.23
土地改良物	16,519,164	4.57	信託代理與保證負債	51,450,899	14.23
累計折舊－土地改良物	-16,360,370	-4.52	應付保管品	51,350,899	14.20
房屋建築及設備	149,908,310	41.45	應付保證品	100,000	0.03
房屋建築及設備	271,480,358	75.06	淨資產	86,563,280	23.93
累計折舊－房屋建築及設備	-121,572,048	-33.61	淨資產	86,563,280	23.93
機械及設備	12,142,701	3.36	淨資產	86,563,280	23.93
機械及設備	46,620,538	12.89	累積餘額	199,341,679	55.12

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8月31日

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	%	科　　目	金　額	%
累計折舊－機械及設備	-34,477,837	-9.53	本期短絀	-112,778,399	-31.18
交通及運輸設備	6,075,411	1.68			
交通及運輸設備	19,057,198	5.27			
累計折舊－交通及運輸設備	-12,981,787	-3.59			
雜項設備	17,042,878	4.71			
雜項設備	63,910,666	17.67			
累計折舊－雜項設備	-46,867,788	-12.96			
購建中固定資產	80,000	0.02			
購建中固定資產	80,000	0.02			
無形資產	2,098,192	0.58			
無形資產	2,098,192	0.58			
權利	4,500	-			
電腦軟體	2,093,692	0.58			
其他資產	176,858	0.05			
什項資產	176,858	0.05			
存出保證金	450	-			
催收款項	176,408	0.05			
信託代理與保證資產	51,450,899	14.23			

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8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	51,450,899	14.23			
保管品	51,350,899	14.20			
保證品	100,000	0.03			
合　　計	361,674,854	100.00	合　　計	361,674,854	100.00

註: 1.保管品：代管公費住民財物-零用金47,133,525元及遺產4,217,374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8月份

單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本　月　數	累　計　數
收入	8,647,078	39,208,157
徵收及依法分配收入		183,614
違規罰款收入		183,614
勞務收入	6,996,233	34,275,047
服務收入	6,996,233	34,275,047
財產收益	1,479,217	3,353,364
財產孳息收入	49,000	318,052
財產交易利益		284,371
其他財產收入	1,430,217	2,750,941
其他收入	171,628	1,396,132
受贈收入		53,026
雜項收入	171,628	1,343,106
支出	18,261,629	151,986,556
人事支出	5,258,395	59,523,120
人事支出	5,258,395	59,523,120
業務支出	11,041,351	74,880,184
業務支出	11,041,351	74,880,184
獎補助支出	634,323	6,117,750
其他獎補捐助	634,323	6,117,750

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8月份

單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本　月　數	累　計　數
財產損失	1,470	35,457
財產交易損失	1,470	35,457
折舊、折耗及攤銷	1,219,308	10,408,212
固定資產折舊	1,163,149	10,055,296
無形資產攤銷	56,159	352,916
其他支出	106,782	1,021,833
其他支出	106,782	1,021,833
本期賸餘（短絀）	-9,614,551	-112,778,399
期初淨資產		199,341,679
解繳公庫		
期末淨資產		86,563,280

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8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	36,404,190	2,803,967	39,208,157	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	34,275,047		34,275,047	勞務收入
財產收入	602,423	2,750,941	3,353,364	財產收益
其他收入	1,343,106	53,026	1,396,132	其他收入
基金用途	153,875,207	-1,888,651	151,986,556	支出
用人費用	59,523,120		59,523,120	人事支出
服務費用	55,093,394	19,786,790	74,880,184	業務支出
材料及用品費	19,165,651	-19,165,651		
租金、償債、利息及相關手續費	269,564	-269,564		
稅捐及規費（強制費)	106,075	-106,075		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	245,500	-245,500		
捐助、補助與獎助	6,117,750		6,117,750	獎補助支出
		35,457	35,457	財產損失
		10,408,212	10,408,212	折舊、折耗及攤銷
其他	1,021,833		1,021,833	其他支出
購建固定資產	11,116,203	-11,116,203		

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8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	1,216,117	-1,216,117		
本期賸餘(短絀)	-117,471,017	4,692,618	-112,778,399	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	-117,471,017	204,034,297	86,563,280	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8月31日

1.「財產收益」調整數2,750,941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2,565,041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19,786,790元，係「材料及用品費」19,165,651元、「租金、償債、利息及相關手續費」269,564元、「稅捐及規費(強制費)」106,075元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」245,500元。
4.「財產損失」調整數35,457元，係報廢財產交易損失。
5.「折舊、折耗及攤銷」調整數10,408,212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11,116,203元，係購建固定資產11,116,203元。
7.「購置無形資產」調整數1,216,117元，係購建無形資產1,216,117元。