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9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	5,225,387	6,079,000	-853,613	-14.04	41,629,577	54,838,000	-13,208,423	-24.09
徵收及依法分配收入		4,500		4,500		188,114		188,114	
違規罰款收入		4,500		4,500		188,114		188,114	
勞務收入	70,906,000	5,037,572	5,908,000	-870,428	-14.73	39,312,619	53,172,000	-13,859,381	-26.07
服務收入	70,906,000	5,037,572	5,908,000	-870,428	-14.73	39,312,619	53,172,000	-13,859,381	-26.07
財產收入	171,000	19,500		19,500		621,923	128,000	493,923	385.88
財產處分收入						284,371		284,371	
租金收入	91,000	19,500		19,500		160,444	88,000	72,444	82.32
利息收入	80,000					177,108	40,000	137,108	342.77
其他收入	2,051,000	163,815	171,000	-7,185	-4.20	1,506,921	1,538,000	-31,079	-2.02
雜項收入	2,051,000	163,815	171,000	-7,185	-4.20	1,506,921	1,538,000	-31,079	-2.02
基金用途	259,529,000	16,569,234	19,438,000	-2,868,766	-14.76	170,444,441	193,667,000	-23,222,559	-11.99
福利服務計畫	256,684,000	16,404,495	19,266,000	-2,861,505	-14.85	169,125,277	191,707,000	-22,581,723	-11.78
購建固定資產	7,310,000	20,040	150,000	-129,960	-86.64	11,096,243	6,176,000	4,920,243	79.67
其他	249,374,000	16,384,455	19,116,000	-2,731,545	-14.29	158,029,034	185,531,000	-27,501,966	-14.82
公彩回饋推展社福計畫	2,845,000	164,739	172,000	-7,261	-4.22	1,319,164	1,960,000	-640,836	-32.70
購建固定資產	542,000					40,000	542,000	-502,000	-92.62
其他	2,303,000	164,739	172,000	-7,261	-4.22	1,279,164	1,418,000	-138,836	-9.79

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9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	-11,343,847	-13,359,000	2,015,153	-15.08	-128,814,864	-138,829,000	10,014,136	-7.21
期初基金餘額									
解繳公庫									
期末基金餘額	-186,401,000					-128,814,864	-138,829,000	10,014,136	-7.21

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9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188,114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13,859,381元，約26.07%，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72,444元，約82.32%，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22,581,723元，約11.78%，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640,836元，約32.70%，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10,014,136元，約7.21%。

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9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	311	377	82.49	16,404,495	19,266,000	-2,861,505	-14.85
		累計數	311	377	82.49	169,125,277	191,707,000	-22,581,723	-11.78
公彩回饋推展社福計畫		本月數				164,739	172,000	-7,261	-4.22
		累計數				1,319,164	1,960,000	-640,836	-32.70
		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9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	26,894,928	13,811,279	-7,695,020	204,730,308
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	7,284,935		-4,918,728	151,321,387
機械及設備	45,556,478	-32,997,488	1,752,061	671,279	-1,748,155	11,891,617
交通及運輸設備	17,270,288	-12,116,481	1,851,910	65,000	-958,086	5,982,631
雜項設備	61,508,800	-46,995,266	5,256,600	2,894,202	-70,051	16,805,881
購建中固定資產	238,372		9,533,305	9,771,677		
電腦軟體	1,232,831		1,213,417	408,670		2,037,578
權利	2,160		2,700	451		4,409

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9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，本年度完工轉正-「4號井鑿井工程」4,962,721元及「111年度院舍修繕工程」2,005,543元，以前年度完工轉正-「4號井鑿井工程」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，受補助-印表機1台16,722元(110年下半年照護機構住民減少至醫療機構就醫方案獎勵金)，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2,561,000元，受贈-蔡宗余先生捐贈電動麻將桌1台19,999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)及投影機4,660元(111年度住宿式機構服務提升品質卓越計畫分攤款)，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2,894,202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」2,005,543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，「111年度院舍修繕工程」2,005,543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9月累計攤銷408,670元。
7.權利：增加：購置-4號井水權2,700元。減少：112年9月累計攤銷451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9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	12,537,000	11,096,243		11,096,243	88.51	-1,440,757	-11.49		
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		149,000	1,683,000	1,683,000	1,682,313		1,682,313	99.96	-687	-0.04	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		149,000	1,683,000	1,683,000	1,682,313		1,682,313	99.96	-687	-0.04		
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		-149,000	3,695,000	2,561,000	2,561,000		2,561,000	100.00				
雜項設備		3,844,000		-149,000	3,695,000	2,561,000	2,561,000		2,561,000	100.00				
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9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月底開工，11月完工。	繕工程。
總計	6,361,628	7,852,000			14,213,628	13,079,000	11,136,243		11,136,243	85.15	-1,942,757	-14.85		

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9月30日

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	%	科　　目	金　額	%
資產	367,668,634	100.00	負債	291,753,190	79.35
流動資產	111,232,363	30.25	流動負債	5,749,732	1.56
現金	111,232,363	30.25	應付款項	5,749,732	1.56
銀行存款	111,102,363	30.22	應付代收款	5,749,732	1.56
零用及週轉金	130,000	0.04	其他負債	234,474,353	63.77
固定資產	202,688,321	55.13	什項負債	8,810,536	2.40
土地	16,528,011	4.50	存入保證金	8,610,536	2.34
土地	16,528,011	4.50	暫收及待結轉帳項	200,000	0.05
土地改良物	158,794	0.04	內部往來	225,663,817	61.38
土地改良物	16,519,164	4.49	內部往來	225,663,817	61.38
累計折舊－土地改良物	-16,360,370	-4.45	信託代理與保證負債	51,529,105	14.02
房屋建築及設備	151,321,387	41.16	信託代理與保證負債	51,529,105	14.02
房屋建築及設備	273,485,901	74.38	應付保管品	51,429,105	13.99
累計折舊－房屋建築及設備	-122,164,514	-33.23	應付保證品	100,000	0.03
機械及設備	11,891,617	3.23	淨資產	75,915,444	20.65
機械及設備	46,637,260	12.68	淨資產	75,915,444	20.65
累計折舊－機械及設備	-34,745,643	-9.45	淨資產	75,915,444	20.65

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9月30日

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	%	科　　目	金　額	%
交通及運輸設備	5,982,631	1.63	累積餘額	199,341,679	54.22
交通及運輸設備	19,057,198	5.18	本期短絀	-123,426,235	-33.57
累計折舊－交通及運輸設備	-13,074,567	-3.56			
雜項設備	16,805,881	4.57			
雜項設備	63,871,198	17.37			
累計折舊－雜項設備	-47,065,317	-12.80			
無形資產	2,041,987	0.56			
無形資產	2,041,987	0.56			
權利	4,409	-			
電腦軟體	2,037,578	0.55			
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	51,529,105	14.02			
信託代理與保證資產	51,529,105	14.02			
保管品	51,429,105	13.99			

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9月30日

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	%	科　　目	金　額	%
保證品	100,000	0.03			
合　　計	367,668,634	100.00	合　　計	367,668,634	100.00

註: 1.保管品：代管公費住民財物-零用金46,309,002元及遺產5,120,103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9月份

單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本　月　數	累　計　數
收入	7,192,311	46,400,468
徵收及依法分配收入	4,500	188,114
違規罰款收入	4,500	188,114
勞務收入	5,037,572	39,312,619
服務收入	5,037,572	39,312,619
財產收益	1,966,425	5,319,789
財產孳息收入	19,500	337,552
財產交易利益		284,371
其他財產收入	1,946,925	4,697,866
其他收入	183,814	1,579,946
受贈收入	19,999	73,025
雜項收入	163,815	1,506,921
支出	17,840,147	169,826,703
人事支出	5,246,240	64,769,360
人事支出	5,246,240	64,769,360
業務支出	10,544,317	85,424,501
業務支出	10,544,317	85,424,501
獎補助支出	644,183	6,761,933
其他獎補捐助	644,183	6,761,933

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9月份

單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本　月　數	累　計　數
財產損失	841	36,298
財產交易損失	841	36,298
折舊、折耗及攤銷	1,290,112	11,698,324
固定資產折舊	1,233,907	11,289,203
無形資產攤銷	56,205	409,121
其他支出	114,454	1,136,287
其他支出	114,454	1,136,287
本期賸餘（短絀）	-10,647,836	-123,426,235
期初淨資產		199,341,679
解繳公庫		
期末淨資產		75,915,444

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9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	41,629,577	4,770,891	46,400,468	收入
徵收及依法分配收入	188,114		188,114	徵收及依法分配收入
勞務收入	39,312,619		39,312,619	勞務收入
財產收入	621,923	4,697,866	5,319,789	財產收益
其他收入	1,506,921	73,025	1,579,946	其他收入
基金用途	170,444,441	-617,738	169,826,703	支出
用人費用	64,769,360		64,769,360	人事支出
服務費用	63,003,506	22,420,995	85,424,501	業務支出
材料及用品費	21,644,972	-21,644,972		
租金、償債、利息及相關手續費	307,491	-307,491		
稅捐及規費（強制費)	113,532	-113,532		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	355,000	-355,000		
捐助、補助與獎助	6,761,933		6,761,933	獎補助支出
		36,298	36,298	財產損失
		11,698,324	11,698,324	折舊、折耗及攤銷
其他	1,136,287		1,136,287	其他支出
購建固定資產	11,136,243	-11,136,243		

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9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	1,216,117	-1,216,117		
本期賸餘(短絀)	-128,814,864	5,388,629	-123,426,235	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	-128,814,864	204,730,308	75,915,444	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9月30日

1.「財產收益」調整數4,697,866元，係110年上(下)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122,622元、111年度住宿式機構服務提升品質卓越計畫購置投影機分攤4,660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2,005,543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73,025元，係外界捐贈3合1洗澡椅1台12,880元、電動麻將桌1台19,999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22,420,995元，係「材料及用品費」21,644,972元、「租金、償債、利息及相關手續費」307,491元、「稅捐及規費(強制費)」113,532元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」355,000元。
4.「財產損失」調整數36,298元，係報廢財產交易損失。
5.「折舊、折耗及攤銷」調整數11,698,324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11,136,243元，係購建固定資產11,136,243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。