# 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113年2月份

		本	月	份			本年度截至本月	]份累計數	
	本年度			比較增	減			比較增沒	咸
項目	法定預算數	實際數	預算數	金額	%	實際數	預算數	金額	%
基金來源	73,292,000	2,208,213	3,109,000	-900,787	-28.97	4,482,940	5,592,000	-1,109,060	-19.83
徵收及依法分配收入		600		600		600		600	
違規罰款收入		600		600		600		600	
勞務收入	70,906,000	2,012,493	2,889,000	-876,507	-30.34	4,117,202	5,189,000	-1,071,798	-20.66
服務收入	70,906,000	2,012,493	2,889,000	-876,507	-30.34	4,117,202	5,189,000	-1,071,798	-20.66
財產收入	181,000	36,000	36,000			38,088	36,000	2,088	5.80
租金收入	91,000	36,000	36,000			38,088	36,000	2,088	5.80
利息收入	90,000								
其他收入	2,205,000	159,120	184,000	-24,880	-13.52	327,050	367,000	-39,950	-10.89
雜項收入	2,205,000	159,120	184,000	-24,880	-13.52	327,050	367,000	-39,950	-10.89
基金用途	272,422,000	18,395,936	18,611,000	-215,064	-1.16	41,235,739	47,669,000	-6,433,261	-13.50
福利服務計畫	270,122,000	18,253,691	18,310,000	-56,309	-0.31	40,935,028	47,284,000	-6,348,972	-13.43
購建固定資產	15,111,000								
其他	255,011,000	18,253,691	18,310,000	-56,309	-0.31	40,935,028	47,284,000	-6,348,972	-13.43
公彩回饋推展社福計畫	2,300,000	142,245	301,000	-158,755	-52.74	300,711	385,000	-84,289	-21.89
購建固定資產	239,000	66,000	179,000	-113,000	-63.13	103,590	209,000	-105,410	-50.44

# 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113年2月份

單位:新臺幣元

		本	月	份			本年度截至本月	份累計數	
	本 年 度			比較增添	咸			比較增減	咸
項目	法定預算數	實際數	預算數	金額	%	實際數	預算數	金額	%
其他	2,061,000	76,245	122,000	-45,755	-37.50	197,121	176,000	21,121	12.00
本期賸餘(短絀)	-199,130,000	-16,187,723	-15,502,000	-685,723	4.42	-36,752,799	-42,077,000	5,324,201	-12.65
期初基金餘額									
解繳公庫									
期末基金餘額	-199,130,000					-36,752,799	-42,077,000	5,324,201	-12.65

註:本年度法定預算數欄,在法定預算公布前,暫按行政院核定數編列。

# 社會福利基金-衛生福利部彰化老人養護中心 基金來源、用途及餘絀表說明

中華民國113年2月份

中華氏國113年2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600元,主要係收取113年度委託救護車服務勞務承攬懲罰性違約金所致。
(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1,071,798元,約20.66%,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) 雜項收入:本年度截至本月份累計實際數較分配預算數減少39,950元,約10.89%,主要係實際收容住民數較預計數減少,院民紙尿褲收入減少所致。
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6,348,972元,約13.43%,主要係用人費用及計時與計件人員酬金依實際情形支用所致。
(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84,289元,約21.89%,主要係活動課程設備尚未完成核銷所致。
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5,324,201元,約12.65%,主要係用人費用及計時與計件人員酬金依實際情形支用所致。

### 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113年2月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目			要	量 量			執 行	數	
		本月數 及累計數	實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
名 稱	單位	/A3418/		]; <del>,,,</del> ,	口15 <del>11</del> 57 /0		] H <del>T</del> AX	金額	%
福利服務計畫		本月數	329	377	87.27	18,253,691	18,310,000	-56,309	-0.31
		累計數	329	377	87.27	40,935,028	47,284,000	-6,348,972	-13.43
小必同總性展外行為		本月數				142,245	301,000	-158,755	-52.74
公彩回饋推展社福計畫		累計數				300,711	385,000	-84,289	-21.89
		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							

註: 預算數欄,在法定預算公布前,暫按行政院核定數編列。

### 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113年2月份

單位 :新臺幣元

		以前年度累計	本年度反	<b>戈本變動</b>	本年度累計折舊	
項 目	取得成本/ 期初餘額	折舊(耗)/長期 投資評價	增加數	減少數	(耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
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	273,923,694	-123,945,548			-1,188,567	148,789,579
機械及設備	46,513,232	-35,384,160			-483,629	10,645,443
交通及運輸設備	18,245,015	-12,548,846	10,500		-185,734	5,520,935
雜項設備	64,422,261	-46,705,379	93,090	77,800	-523,506	17,208,666
電腦軟體	1,981,021			84,378		1,896,643
權利	4,136			182		3,954
合 計	438,136,534	-234,944,303	103,590	162,360	-2,381,436	200,752,025

註:

#### 社會福利基金-衛生福利部彰化老人養護中心 資本資產明細表說明

中華民國113年2月份

1.交通及運輸設備:增加:購置-藍芽喇叭10,500元。 2.雜項設備:增加:購置-咖啡豆烘焙機及製冰機共93,090元。減少:報廢-沙發、單人床及冰箱等共77,800元。 3.電腦軟體:減少:113年2月累計攤銷84,378元。 4.權利:減少:113年2月累計攤銷182元。

#### 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

#### 中華民國113年2月份

	本	年 度	可 用	預 算	數	B +1			執 行 情	形			<del>*</del> ==	
		本年度	本年度			累計 預算		累計執	行 數		比較增	減	差異 或	) 改進
計畫名稱	以前年度 保留數	法定預算數	奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)	分配數 (2)	實支數	應 付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)	落後原因	措施
福利服務計畫		15,111,000			15,111,000									
房屋及建築		10,000,000			10,000,000									
房屋及建築		10,000,000			10,000,000									
機械及設備		3,250,000			3,250,000									
機械及設備		3,250,000			3,250,000									
交通及運輸設備		265,000			265,000									
交通及運輸設備		265,000			265,000									
雜項設備		1,596,000			1,596,000									
雜項設備		1,596,000			1,596,000									
公彩回饋推展社福計畫		239,000			239,000	209,000	103,590		103,590	49.56	-105,410	-50.44		
交通及運輸設備		11,000			11,000	11,000	10,500		10,500	95.45	-500	-4.55		
交通及運輸設備		11,000			11,000	11,000	10,500		10,500	95.45	-500	-4.55		
雜項設備		228,000			228,000	198,000	93,090		93,090	47.02	-104,910		新購單口嵌入 式電磁爐工作 臺42千元及蒸 汽迴轉鍋50千	位妥善規劃 設備採購期 程。
雜項設備		228,000			228,000	198,000	93,090		93,090	47.02	-104,910		元,刻正與廠 商在及功能中, 且適逢年假期 間致進度落 後。	
かルースは又『出		220,000			220,000	100,000	30,030		00,000	47.02	104,010	02.00		

# 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113年2月份

	本	年 度	可 用	預 算	數	FF 1			執 行 情	形			<b>*</b> #	
<b>斗</b> 妻夕秤	1.1.266	本年度	本年度		A 4.1	累 計 預 算		累計執	行 數		比較增	減	差異 或	改進
計畫名稱	以前年度 保留數	法定 預算數	奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)	分配數 (2)	實支數	應 付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)	落後 原因	措施
總計		15,350,000			15,350,000	209,000	103,590		103,590	49.56	-105,410	-50.44		

註: 本年度法定預算數欄,在法定預算公布前,暫按行政院核定數編列。

中華民國113年2月29日

資產 305,717,932 100.00 負債 141,718,706   流動資產 52,436,200 17.15 流動負債 5,948,416   現金 47,788,904 15.63 應付款項 5,948,416   銀行存款 47,658,904 15.59 應付代收款 5,948,416   零用及週轉金 130,000 0.04 其他負債 83,575,508   應收款項 409,951 0.13 什項負債 8,836,140   應收帳款 409,951 0.13 存入保證金 8,636,140   預付款項 4,237,345 1.39 暫收及待結轉帳項 200,000	科	目	金	額	%	科	■	金	額	%
現金47,788,90415.63應付款項5,948,416銀行存款47,658,90415.59應付代收款5,948,416零用及週轉金130,0000.04其他負債83,575,508應收款項409,9510.13什項負債8,836,140應收帳款409,9510.13存入保證金8,636,140預付款項4,237,3451.39暫收及待結轉帳項200,000	E E			305,717,932	100.00	負債			141,718,706	46.36
銀行存款47,658,90415.59應付代收款5,948,416零用及週轉金130,0000.04其他負債83,575,508應收款項409,9510.13什項負債8,836,140應收帳款409,9510.13存入保證金8,636,140預付款項4,237,3451.39暫收及待結轉帳項200,000	<b></b>			52,436,200	17.15	流動負債			5,948,416	1.95
零用及週轉金130,0000.04其他負債83,575,508應收款項409,9510.13什項負債8,836,140應收帳款409,9510.13存入保證金8,636,140預付款項4,237,3451.39暫收及待結轉帳項200,000	現金			47,788,904	15.63	應付款項			5,948,416	1.95
應收款項409,9510.13什項負債8,836,140應收帳款409,9510.13存入保證金8,636,140預付款項4,237,3451.39暫收及待結轉帳項200,000	銀行存款			47,658,904	15.59	應付代收款			5,948,416	1.95
應收帳款 409,951 0.13 存入保證金 8,636,140   預付款項 4,237,345 1.39 暫收及待結轉帳項 200,000	零用及週轉金			130,000	0.04	其他負債			83,575,508	27.34
預付款項 4,237,345 1.39 暫收及待結轉帳項 200,000	應收款項			409,951	0.13	什項負債			8,836,140	2.89
	應收帳款			409,951	0.13	存入保證金			8,636,140	2.82
75. () # [1]	預付款項			4,237,345	1.39	暫收及待結轉帳項			200,000	0.07
対り貧用	預付費用			4,237,345	1.39	內部往來			74,739,368	24.45
固定資產 198,851,428 65.04 內部往來 74,739,368	<b>国定資產</b>			198,851,428	65.04	內部往來			74,739,368	24.45
土地 16,528,011 5.41 信託代理與保證負債 52,194,782	土地			16,528,011	5.41	信託代理與保證負債			52,194,782	17.07
土地 16,528,011 5.41 信託代理與保證負債 52,194,782	土地			16,528,011	5.41	信託代理與保證負債			52,194,782	17.07
土地改良物	土地改良物			158,794	0.05	應付保管品			52,194,782	17.07
土地改良物 16,519,164 5.40 淨資產 163,999,226	土地改良物			16,519,164	5.40	淨資產			163,999,226	53.64
累計折舊 - 土地改良物 -16,360,370 -5.35 浮資產 163,999,226	累計折舊 - 土地改	<b>女良物</b>		-16,360,370	-5.35	淨資產			163,999,226	53.64
房屋建築及設備 148,789,579 48.67 淨資產 163,999,226	房屋建築及設備			148,789,579	48.67	淨資產			163,999,226	53.64
房屋建築及設備 273,923,694 89.60 累積餘額 203,192,231	房屋建築及設備			273,923,694	89.60	累積餘額			203,192,231	66.46

中華民國113年2月29日

科  目	金額	%	科	目	金	額	%
累計折舊 - 房屋建築及設備	-125,134,115	-40.93	本期短絀			-39,193,005	-12.82
機械及設備	10,645,443	3.48					
機械及設備	46,513,232	15.21					
累計折舊 - 機械及設備	-35,867,789	-11.73					
交通及運輸設備	5,520,935	1.81					
交通及運輸設備	18,255,515	5.97					
累計折舊 - 交通及運輸設備	-12,734,580	-4.17					
雜項設備	17,208,666	5.63					
雜項設備	64,437,551	21.08					
累計折舊 - 雜項設備	-47,228,885	-15.45					
無形資產	1,900,597	0.62					
無形資產	1,900,597	0.62					
權利	3,954	-					
電腦軟體	1,896,643	0.62					
其他資產	334,925	0.11					
什項資產	334,925	0.11					
存出保證金	450	-					

#### 平衡表

中華民國113年2月29日

催收款項 334,475 0.11	%
信託代理與保證資產 52,194,782 17.07	
信託代理與保證資產 52,194,782 17.07	
保管品 52,194,782 17.07	
合 計 305,717,932 100.00 合 計 305,717,932	100.00

註: 1.保管品:代管公費住民財物-零用金47,748,419元及遺產4,446,363元。

<sup>2.</sup>本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後,納入固定資產與長期負債等科目,與預算編列基礎不同。

#### 收入支出表

中華民國113年2月份

£1 D	金	額
科目	本月數	累計數
收入	2,208,213	4,482,940
徵收及依法分配收入	600	600
違規罰款收入	600	600
<b>勞務收入</b>	2,012,493	4,117,202
服務收入	2,012,493	4,117,202
財產收益	36,000	38,088
財產孳息收入	36,000	38,088
其他收入	159,120	327,050
雜項收入	159,120	327,050
支出	19,602,115	43,675,945
人事支出	7,775,948	23,788,326
人事支出	7,775,948	23,788,326
業務支出	9,586,201	15,453,641
業務支出	9,586,201	15,453,641
獎補助支出	843,667	1,616,167
其他獎補捐助	843,667	1,616,167
財產損失	778	778
財產交易損失	778	778
折舊、折耗及攤銷	1,271,401	2,543,018
1		

#### 收入支出表

中華民國113年2月份

		1 1 2 3 1 7 3	1 :- 3::
IN		金	額
科	目	本月數	累計數
固定資產折舊		1,229,121	2,458,458
無形資產攤銷		42,280	84,560
其他支出		124,120	274,015
其他支出		124,120	274,015
本期賸餘(短絀)		-17,393,902	-39,193,005
期初淨資產			203,192,231
解繳公庫			
淨資產調整數			
期末淨資產			163,999,226

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後, 納入固定資產及長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

### 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113年1月1日至113年2月29日

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	4,482,940		4,482,940	收入
徵收及依法分配收入	600		600	徵收及依法分配收入
勞務收入	4,117,202		4,117,202	勞務收入
財產收入	38,088		38,088	財產收益
其他收入	327,050		327,050	其他收入
基金用途	41,235,739	2,440,206	43,675,945	支出
用人費用	23,788,326		23,788,326	人事支出
服務費用	11,918,698	3,534,943	15,453,641	業務支出
材料及用品費	3,378,913	-3,378,913		
租金、償債、利息及相關手續費	37,167	-37,167		
稅捐及規費(強制費)	2,363	-2,363		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流 活動費	116,500	-116,500		
捐助、補助與獎助	1,616,167		1,616,167	獎補助支出
		778	778	財產損失
		2,543,018	2,543,018	折舊、折耗及攤銷
其他	274,015		274,015	其他支出
購建固定資產	103,590	-103,590		

### 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113年1月1日至113年2月29日

預算項目	預 算 執 行 數 (1)	調 <u>整</u> 數 (2)-(1)	會計 收支(2)	會 計 科 目
本期賸餘(短絀)	-36,752,799	-2,440,206	-39,193,005	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額		203,192,231	203,192,231	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	-36,752,799	200,752,025	163,999,226	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說明

中華民國113年1月1日至113年2月29日

中華民國113年1月1日至113年2月29日																				
1	.「服務費用」	」與「業績	務支出」	調整數3,5	34,943元	5 , 係「ホ	材料及用	品費」3	,378,913元	、「租金、	償債、	利息及相	關手續費	」37,167元	、「稅指	及規費(強	触費)」	2,363元及	「會費、	捐助
l,	補助、分攤、	、照護、	救濟與交	流活動費	116,50	)0元。。														
3	.「財產損失」	」調整數7	778元,係	系報廢財產	<b>E交易損</b>	失。														
4	.「折舊、折耒	毛及攤銷	」調整數2	2,543,018	元,係固	定資產排	听舊及電	腦軟體、	權利攤銷	數。										
	.「購建固定資																			
ľ							,													
l																				
l																				
l																				
l																				
l																				
l																				
l																				
l																				
l																				
l																				
l																				
l																				
l																				
l																				
l																				
l																				
l																				
l																				
l																				
l																				
l																				
l																				
l																				
l																				
l																				
l																				