

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3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	73,292,000	3,089,086	3,756,000	-666,914	-17.76	7,572,026	9,348,000	-1,775,974	-19.00
徵收及依法分配收入						600		600	
違規罰款收入						600		600	
勞務收入	70,906,000	2,847,144	3,572,000	-724,856	-20.29	6,964,346	8,761,000	-1,796,654	-20.51
服務收入	70,906,000	2,847,144	3,572,000	-724,856	-20.29	6,964,346	8,761,000	-1,796,654	-20.51
財產收入	181,000	67,910		67,910		105,998	36,000	69,998	194.44
財產處分收入		42,110		42,110		42,110		42,110	
租金收入	91,000	25,800		25,800		63,888	36,000	27,888	77.47
利息收入	90,000								
其他收入	2,205,000	174,032	184,000	-9,968	-5.42	501,082	551,000	-49,918	-9.06
雜項收入	2,205,000	174,032	184,000	-9,968	-5.42	501,082	551,000	-49,918	-9.06
基金用途	272,422,000	22,270,531	25,257,000	-2,986,469	-11.82	63,506,270	72,926,000	-9,419,730	-12.92
福利服務計畫	270,122,000	22,147,541	25,116,000	-2,968,459	-11.82	63,082,569	72,400,000	-9,317,431	-12.87
購建固定資產	15,111,000	487,935	1,330,000	-842,065	-63.31	487,935	1,330,000	-842,065	-63.31
其他	255,011,000	21,659,606	23,786,000	-2,126,394	-8.94	62,594,634	71,070,000	-8,475,366	-11.93
公彩回饋推展社福計畫	2,300,000	122,990	141,000	-18,010	-12.77	423,701	526,000	-102,299	-19.45

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3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	%
購建固定資產	239,000	78,700	30,000	48,700	162.33	182,290	239,000	-56,710	-23.73
其他	2,061,000	44,290	111,000	-66,710	-60.10	241,411	287,000	-45,589	-15.88
本期賸餘(短絀)	-199,130,000	-19,181,445	-21,501,000	2,319,555	-10.79	-55,934,244	-63,578,000	7,643,756	-12.02
期初基金餘額									
解繳公庫									
期末基金餘額	-199,130,000					-55,934,244	-63,578,000	7,643,756	-12.02

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3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：增加 600元，本年度無預算分配數，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1,796,654元，約20.51%，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：增加 42,110元，本年度無預算分配數，主要係報廢財物公開標售收入所致。
- (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27,888元，約77.47%，主要係租借中心場地收入增加所致。

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9,317,431元，約12.87%，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102,299元，約19.45%，主要係活動課程設備及教材尚未完成核銷所致。

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7,643,756元，約12.02%，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3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			
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金 額	%
福利服務計畫	人	本月數	346	377	91.78	22,147,541	25,116,000	-2,968,459	-11.82
		累計數	346	377	91.78	63,082,569	72,400,000	-9,317,431	-12.87
公彩回饋推展社福計畫		本月數			--	122,990	141,000	-18,010	-12.77
		累計數			--	423,701	526,000	-102,299	-19.45
		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3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		
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			-1,782,849	148,195,297
機械及設備	46,513,232	-35,384,160	308,573	35,500	-690,094	10,712,051
交通及運輸設備	18,245,015	-12,548,846	10,500		-278,687	5,427,982
雜項設備	64,422,261	-46,705,379	391,152	237,300	-641,714	17,229,020
電腦軟體	1,981,021			126,567		1,854,454
權利	4,136			273		3,863
合 計	438,136,534	-234,944,303	710,225	399,640	-3,393,344	200,109,472

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3月份

- 1.機械及設備：增加：購置-抽痰機及塑鋼護理治療車等共268,573元，受補助-高溫餐具消毒櫃1台40,000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)。減少：報廢-坐臥兩用輪椅、不銹鋼護理治療車等共35,500元。
- 2.交通及運輸設備：增加：購置-藍芽喇叭10,500元。
- 3.雜項設備：增加：購置-咖啡豆烘焙機及製冰機共391,152元。減少:報廢-沙發、單人床及冰箱等共237,300元。
- 4.電腦軟體：減少：113年3月累計攤銷126,567元。
- 5.權利：減少：113年3月累計攤銷273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113年3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		15,111,000			15,111,000	1,330,000	487,935		487,935	36.69	-842,065	-63.31	「中心照顧訓練及交流空間設置案」設計監造費600千元，業已於1月22日完成發包，並於1月19日及3月1日辦理2次需求會議，廠商預計4月初完成設計，尚未執行相關設計費用致進度落後。	督促廠商儘速完成設計並支付發包後相關設計款項。		
房屋及建築		10,000,000			10,000,000	600,000				-600,000	-100.00					
房屋及建築		10,000,000			10,000,000	600,000				-600,000	-100.00					
機械及設備		3,250,000			3,250,000	500,000	268,573		268,573	53.71	-231,427	-46.29			「113年度資訊設備採購案」210千元，因廠商需協助電腦資料轉移，需較長履約期程，訂於5月31日完成交貨致進度落後。	督促廠商儘速作業完成交貨。
機械及設備		3,250,000			3,250,000	500,000	268,573		268,573	53.71	-231,427	-46.29				
交通及運輸設備		265,000			265,000					--						
交通及運輸設備		265,000			265,000					--						

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3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)		
雜項設備		1,596,000			1,596,000	230,000	219,362		219,362	95.37	-10,638	-4.63		
雜項設備		1,596,000			1,596,000	230,000	219,362		219,362	95.37	-10,638	-4.63		
公彩回饋推展社福計畫		239,000			239,000	239,000	182,290		182,290	76.27	-56,710	-23.73		
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	228,000	171,790		171,790	75.35	-56,210	-24.65	新購單口嵌入式電磁爐工作臺42千元，因該設備需依中心教學場域實際尺寸及規格訂製，預計4月份交貨致進度落後。	督促業務單位妥善規劃設備採購期程。
雜項設備		228,000			228,000	228,000	171,790		171,790	75.35	-56,210	-24.65		
總計		15,350,000			15,350,000	1,569,000	670,225		670,225	42.72	-898,775	-57.28		

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
平衡表

中華民國113年3月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	308,537,752	100.00	負債	164,362,524	53.27
流動資產	54,827,280	17.77	流動負債	6,554,394	2.12
現金	54,751,384	17.75	應付款項	6,554,394	2.12
銀行存款	54,621,384	17.70	應付代收款	6,554,394	2.12
零用及週轉金	130,000	0.04	其他負債	104,266,108	33.79
應收款項	75,896	0.02	什項負債	9,229,740	2.99
應收帳款	75,896	0.02	存入保證金	9,029,740	2.93
固定資產	198,251,155	64.26	暫收及待結轉帳項	200,000	0.06
土地	16,528,011	5.36	內部往來	95,036,368	30.80
土地	16,528,011	5.36	內部往來	95,036,368	30.80
土地改良物	158,794	0.05	信託代理與保證負債	53,542,022	17.35
土地改良物	16,519,164	5.35	信託代理與保證負債	53,542,022	17.35
累計折舊 - 土地改良物	-16,360,370	-5.30	應付保管品	53,542,022	17.35
房屋建築及設備	148,195,297	48.03	淨資產	144,175,228	46.73
房屋建築及設備	273,923,694	88.78	淨資產	144,175,228	46.73
累計折舊 - 房屋建築及設備	-125,728,397	-40.75	淨資產	144,175,228	46.73
機械及設備	10,712,051	3.47	累積餘額	203,192,231	65.86

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113年3月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	46,786,305	15.16	本期短絀	-59,017,003	-19.13
累計折舊 - 機械及設備	-36,074,254	-11.69			
交通及運輸設備	5,427,982	1.76			
交通及運輸設備	18,255,515	5.92			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-12,827,533	-4.16			
雜項設備	17,229,020	5.58			
雜項設備	64,576,113	20.93			
累計折舊 - 雜項設備	-47,347,093	-15.35			
無形資產	1,858,317	0.60			
無形資產	1,858,317	0.60			
權利	3,863	-			
電腦軟體	1,854,454	0.60			
其他資產	58,978	0.02			
什項資產	58,978	0.02			
存出保證金	450	-			
催收款項	58,528	0.02			
信託代理與保證資產	53,542,022	17.35			

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113年3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	53,542,022	17.35			
保管品	53,542,022	17.35			
合 計	308,537,752	100.00	合 計	308,537,752	100.00

註: 1.保管品：代管公費住民財物-零用金48,323,048元及遺產5,218,974元。

2.本表編製基礎係依會計法刪除第29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。

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113年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	3,129,086	7,612,026
徵收及依法分配收入		600
違規罰款收入		600
勞務收入	2,847,144	6,964,346
服務收入	2,847,144	6,964,346
財產收益	107,910	145,998
財產孳息收入	25,800	63,888
財產交易利益	42,110	42,110
其他財產收入	40,000	40,000
其他收入	174,032	501,082
雜項收入	174,032	501,082
支出	22,953,084	66,629,029
人事支出	10,237,276	34,025,602
人事支出	10,237,276	34,025,602
業務支出	10,856,433	26,310,074
業務支出	10,856,433	26,310,074
獎補助支出	540,077	2,156,244
其他獎補助	540,077	2,156,244
財產損失	1,950	2,728

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113年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
財產交易損失	1,950	2,728
折舊、折耗及攤銷	1,247,238	3,790,256
固定資產折舊	1,204,958	3,663,416
無形資產攤銷	42,280	126,840
其他支出	70,110	344,125
其他支出	70,110	344,125
本期賸餘(短絀)	-19,823,998	-59,017,003
期初淨資產		203,192,231
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		144,175,228

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3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	7,572,026	40,000	7,612,026	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	6,964,346		6,964,346	勞務收入
財產收入	105,998	40,000	145,998	財產收益
其他收入	501,082		501,082	其他收入
基金用途	63,506,270	3,122,759	66,629,029	支出
用人費用	34,025,602		34,025,602	人事支出
服務費用	20,098,791	6,211,283	26,310,074	業務支出
材料及用品費	6,000,354	-6,000,354		
租金、償債、利息及相關手續費	73,233	-73,233		
稅捐及規費(強制費)	6,196	-6,196		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	131,500	-131,500		
捐助、補助與獎助	2,156,244		2,156,244	獎補助支出
		2,728	2,728	財產損失
		3,790,256	3,790,256	折舊、折耗及攤銷
其他	344,125		344,125	其他支出
購建固定資產	670,225	-670,225		

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3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
本期賸餘(短絀)	-55,934,244	-3,082,759	-59,017,003	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	-55,934,244	200,109,472	144,175,228	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3月31日

1. 「財產收益」調整數40,000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高溫餐具消毒櫃1台40,000元。
2. 「服務費用」與「業務支出」調整數6,211,283元，係「材料及用品費」6,000,354元、「租金、償債、利息及相關手續費」73,233元、「稅捐及規費(強制費)」6,196元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」131,500元。。
3. 「財產損失」調整數2,728元，係報廢財產交易損失。
4. 「折舊、折耗及攤銷」調整數3,790,256元，係固定資產折舊及電腦軟體、權利攤銷數。
5. 「購建固定資產」調整數670,225元，係購建固定資產670,225元。