

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5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	7,340,595	8,321,000	-980,405	-11.78	21,612,757	23,077,000	-1,464,243	-6.35
徵收及依法分配收入						1,200		1,200	
違規罰款收入						1,200		1,200	
勞務收入	70,906,000	7,179,322	8,137,000	-957,678	-11.77	20,661,711	22,121,000	-1,459,289	-6.60
服務收入	70,906,000	7,179,322	8,137,000	-957,678	-11.77	20,661,711	22,121,000	-1,459,289	-6.60
財產收入	181,000	2,088		2,088		108,086	37,000	71,086	192.12
財產處分收入						42,110		42,110	
租金收入	91,000	2,088		2,088		65,976	37,000	28,976	78.31
利息收入	90,000								
其他收入	2,205,000	159,185	184,000	-24,815	-13.49	841,760	919,000	-77,240	-8.40
雜項收入	2,205,000	159,185	184,000	-24,815	-13.49	841,760	919,000	-77,240	-8.40
基金用途	272,422,000	19,840,834	19,728,000	112,834	0.57	102,363,022	112,951,000	-10,587,978	-9.37
福利服務計畫	270,122,000	19,790,984	19,640,000	150,984	0.77	101,734,073	112,221,000	-10,486,927	-9.34
購建固定資產	15,111,000	931,416	1,159,000	-227,584	-19.64	2,053,988	3,270,000	-1,216,012	-37.19
其他	255,011,000	18,859,568	18,481,000	378,568	2.05	99,680,085	108,951,000	-9,270,915	-8.51
公彩回饋推展社福計畫	2,300,000	49,850	88,000	-38,150	-43.35	628,949	730,000	-101,051	-13.84

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5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					222,290	239,000	-16,710	-6.99
其他	2,061,000	49,850	88,000	-38,150	-43.35	406,659	491,000	-84,341	-17.18
本期賸餘(短絀)	-199,130,000	-12,500,239	-11,407,000	-1,093,239	9.58	-80,750,265	-89,874,000	9,123,735	-10.15
期初基金餘額									
解繳公庫									
期末基金餘額	-199,130,000					-80,750,265	-89,874,000	9,123,735	-10.15

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5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 1,200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)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。
- (三)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28,976元，約78.31%，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10,486,927元，約9.34%。
- (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101,051元，約13.84%，主要係活動課程鐘點費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9,123,735元，約10.15%，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5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	354	377	93.90	19,790,984	19,640,000	150,984	0.77
		累計數	354	377	93.90	101,734,073	112,221,000	-10,486,927	-9.34
公彩回饋推展社福計畫		本月數			--	49,850	88,000	-38,150	-43.35
		累計數			--	628,949	730,000	-101,051	-13.84
		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5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			-2,971,416	147,006,730
機械及設備	46,513,232	-35,384,160	1,363,666	480,811	-749,386	11,262,541
交通及運輸設備	18,245,015	-12,548,846	223,500		-464,049	5,455,620
雜項設備	64,422,261	-46,705,379	686,850	5,101,998	3,616,845	16,918,579
購建中固定資產			42,262			42,262
電腦軟體	1,981,021		98,214	212,566		1,866,669
權利	4,136			455		3,681
合 計	438,136,534	-234,944,303	2,414,492	5,795,830	-568,006	199,242,887

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5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1,323,666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480,811元。
- 2.交通及運輸設備：增加：購置-藍芽喇叭、唱機及擴大機組等共223,500元。
- 3.雜項設備：增加：購置-咖啡豆烘焙機及製冰機等共686,850元。減少:報廢-沙發、單人床及冰箱等共5,101,998元。
- 4.購建中固定資產：增加：購置「照顧訓練及交流空間設置設計監造」第一期服務費42,262元。
- 5.電腦軟體：增加：購置-文書作業軟體6套98,214元。減少：113年5月累計攤銷212,566元。
- 6.權利：減少：113年5月累計攤銷455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5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	3,270,000	2,053,988		2,053,988	62.81	-1,216,012	-37.19	「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，於1月19日及3月1日辦理2次需求會議，於5月1日召開第二次審查會議，本案工程金額逾500萬元需送社家署複審，預計6月完成工程發包，致進度落後。	督促業務單位儘速辦理工程發包程序。
房屋及建築		10,000,000		10,000,000	600,000	42,262		42,262	7.04	-557,738	-92.96			
房屋及建築		10,000,000		10,000,000	600,000					-600,000	-100.00			
購建中固定資產						42,262		42,262	--	42,262				
機械及設備		3,250,000			3,250,000	1,587,000	1,323,666		1,323,666	83.41	-263,334	-16.59	1.「避雷針採購案」283千元，係因本中心與設計廠商溝通需求花較多時間，廠商於4月23日提送修正後設計圖說，並經審查完成，預計5月30日辦理工程發包開標作業，致進度	督促業務單位加強相關資料蒐集，並及早規劃辦理。

**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5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)		
機械及設備		3,250,000			3,250,000	1,587,000	1,323,666		1,323,666	83.41	-263,334	-16.59	落後。 2.「空中傾倒式輪椅」120千元，因照顧住民急切需求，提前執行。 「伴唱機及擴大機組」結餘款。 1.「不鏽鋼餐車」110千元，業已完成採購，因依需求規格訂製，預計6月交貨，致進度落後。 2.「冷熱飲水機」110千元及「熱開水機」25千元，尚未完成安裝及驗收程序，致進度落後。 3.「分離式冷暖氣機」85千元，因「113年度廚房油脂截留槽改善工	督促業務單位加強相關資料蒐集，並妥為規劃辦理。 督促業務單位及早規劃辦理。
交通及運輸設備		265,000			265,000	213,000		213,000	80.38	-52,000	-19.62			
交通及運輸設備		265,000			265,000	213,000		213,000	80.38	-52,000	-19.62			
雜項設備		1,596,000			1,596,000	818,000	475,060		475,060	58.08	-342,940	-41.92		

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5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	818,000	475,060		475,060	58.08	-342,940	-41.92	不足，予以移 用暫不執行。	
公彩回饋推展社福計畫		239,000			239,000	239,000	222,290	222,290	93.01	-16,710	-6.99			
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	211,790	211,790	92.89	-16,210	-7.11			
雜項設備		228,000			228,000	228,000	211,790	211,790	92.89	-16,210	-7.11			
總計		15,350,000			15,350,000	3,509,000	2,276,278	2,276,278	64.87	-1,232,722	-35.13			

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5月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	322,990,850	100.00	負債	204,498,228	63.31
流動資產	69,168,966	21.42	流動負債	7,286,366	2.26
現金	69,145,966	21.41	應付款項	7,286,366	2.26
銀行存款	69,015,966	21.37	應付代收款	7,286,366	2.26
零用及週轉金	130,000	0.04	其他負債	142,727,843	44.19
應收款項	23,000	0.01	什項負債	8,953,475	2.77
應收帳款	23,000	0.01	存入保證金	8,753,475	2.71
固定資產	197,372,537	61.11	暫收及待結轉帳項	200,000	0.06
土地	16,528,011	5.12	內部往來	133,774,368	41.42
土地	16,528,011	5.12	內部往來	133,774,368	41.42
土地改良物	158,794	0.05	信託代理與保證負債	54,484,019	16.87
土地改良物	16,519,164	5.11	信託代理與保證負債	54,484,019	16.87
累計折舊 - 土地改良物	-16,360,370	--	應付保管品	54,484,019	16.87
房屋建築及設備	147,006,730	45.51	淨資產	118,492,622	36.69
房屋建築及設備	273,923,694	84.81	淨資產	118,492,622	36.69
累計折舊 - 房屋建築及設備	-126,916,964	--	淨資產	118,492,622	36.69
機械及設備	11,262,541	3.49	累積餘額	203,192,231	62.91

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5月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	47,396,087	14.67	本期短絀	-84,699,609	--
累計折舊 - 機械及設備	-36,133,546	--			
交通及運輸設備	5,455,620	1.69			
交通及運輸設備	18,468,515	5.72			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-13,012,895	--			
雜項設備	16,918,579	5.24			
雜項設備	60,007,113	18.58			
累計折舊 - 雜項設備	-43,088,534	--			
購建中固定資產	42,262	0.01			
購建中固定資產	42,262	0.01			
無形資產	1,870,350	0.58			
無形資產	1,870,350	0.58			
權利	3,681	-			
電腦軟體	1,866,669	0.58			
其他資產	94,978	0.03			
什項資產	94,978	0.03			
存出保證金	450	-			

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5月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
催收款項	94,528	0.03			
信託代理與保證資產	54,484,019	16.87			
信託代理與保證資產	54,484,019	16.87			
保管品	54,484,019	16.87			
合 計	322,990,850	100.00	合 計	322,990,850	100.00

註: 1.保管品：代管公費住民財物-零用金49,128,267元及遺產5,355,752元。

2.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。

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5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	7,340,595	21,652,757
徵收及依法分配收入		1,200
違規罰款收入		1,200
勞務收入	7,179,322	20,661,711
服務收入	7,179,322	20,661,711
財產收益	2,088	148,086
財產孳息收入	2,088	65,976
財產交易利益		42,110
其他財產收入		40,000
其他收入	159,185	841,760
雜項收入	159,185	841,760
支出	20,223,605	106,352,366
人事支出	6,024,791	45,871,415
人事支出	6,024,791	45,871,415
業務支出	11,736,820	49,007,152
業務支出	11,736,820	49,007,152
獎補助支出	1,049,076	4,463,157
其他獎補助	1,049,076	4,463,157
財產損失	51,660	55,823

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5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
財產交易損失	51,660	55,823
折舊、折耗及攤銷	1,262,527	6,308,013
固定資產折舊	1,218,626	6,094,992
無形資產攤銷	43,901	213,021
其他支出	98,731	646,806
其他支出	98,731	646,806
本期賸餘(短絀)	-12,883,010	-84,699,609
期初淨資產		203,192,231
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		118,492,622

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後, 平衡表已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5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	21,612,757	40,000	21,652,757	收入
徵收及依法分配收入	1,200		1,200	徵收及依法分配收入
勞務收入	20,661,711		20,661,711	勞務收入
財產收入	108,086	40,000	148,086	財產收益
其他收入	841,760		841,760	其他收入
基金用途	102,363,022	3,989,344	106,352,366	支出
用人費用	45,871,415		45,871,415	人事支出
服務費用	37,111,222	11,895,930	49,007,152	業務支出
材料及用品費	11,520,684	-11,520,684		
租金、償債、利息及相關手續費	145,852	-145,852		
稅捐及規費(強制費)	73,894	-73,894		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	155,500	-155,500		
捐助、補助與獎助	4,463,157		4,463,157	獎補助支出
		55,823	55,823	財產損失
		6,308,013	6,308,013	折舊、折耗及攤銷
其他	646,806		646,806	其他支出
購建固定資產	2,276,278	-2,276,278		

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5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	98,214	-98,214		
本期賸餘(短絀)	-80,750,265	-3,949,344	-84,699,609	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	-80,750,265	199,242,887	118,492,622	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5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11,895,930元，係「材料及用品費」11,520,684元、「租金、償債、利息及相關手續費」145,852元、「稅捐及規費(強制費)」73,894元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」155,500元。
3. 「財產損失」調整數55,823元，係報廢財產交易損失。
4. 「折舊、折耗及攤銷」調整數6,308,013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2,276,278元，係購建固定資產2,276,278元。
6. 「購建無形資產」調整數98,214元，係購建無形資產98,214元。