

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6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	6,573,875	6,860,000	-286,125	-4.17	28,186,632	29,937,000	-1,750,368	-5.85
徵收及依法分配收入		362		362		1,562		1,562	
違規罰款收入		362		362		1,562		1,562	
勞務收入	70,906,000	6,233,044	6,586,000	-352,956	-5.36	26,894,755	28,707,000	-1,812,245	-6.31
服務收入	70,906,000	6,233,044	6,586,000	-352,956	-5.36	26,894,755	28,707,000	-1,812,245	-6.31
財產收入	181,000	184,631	90,000	94,631	105.15	292,717	127,000	165,717	130.49
財產處分收入						42,110		42,110	
租金收入	91,000					65,976	37,000	28,976	78.31
利息收入	90,000	184,631	90,000	94,631	105.15	184,631	90,000	94,631	105.15
其他收入	2,205,000	155,838	184,000	-28,162	-15.31	997,598	1,103,000	-105,402	-9.56
雜項收入	2,205,000	155,838	184,000	-28,162	-15.31	997,598	1,103,000	-105,402	-9.56
基金用途	272,422,000	15,972,102	19,010,000	-3,037,898	-15.98	118,335,124	131,961,000	-13,625,876	-10.33
福利服務計畫	270,122,000	15,872,749	18,860,000	-2,987,251	-15.84	117,606,822	131,081,000	-13,474,178	-10.28
購建固定資產	15,111,000	223,256		223,256		2,277,244	3,270,000	-992,756	-30.36
其他	255,011,000	15,649,493	18,860,000	-3,210,507	-17.02	115,329,578	127,811,000	-12,481,422	-9.77
公彩回饋推展社福計畫	2,300,000	99,353	150,000	-50,647	-33.76	728,302	880,000	-151,698	-17.24

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6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	99,353	150,000	-50,647	-33.76	506,012	641,000	-134,988	-21.06
本期賸餘(短絀)	-199,130,000	-9,398,227	-12,150,000	2,751,773	-22.65	-90,148,492	-102,024,000	11,875,508	-11.64
期初基金餘額									
解繳公庫									
期末基金餘額	-199,130,000					-90,148,492	-102,024,000	11,875,508	-11.64

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6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1,562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。
- (四)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94,631元，約105.15%，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13,474,178元，約10.28%，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)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151,698元，約17.24%，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11,875,508元，約11.64%，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6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	352	377	93.37	15,872,749	18,860,000	-2,987,251	-15.84
		累計數	352	377	93.37	117,606,822	131,081,000	-13,474,178	-10.28
公彩回饋推展社福計畫		本月數			--	99,353	150,000	-50,647	-33.76
		累計數			--	728,302	880,000	-151,698	-17.24
		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6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			-3,565,701	146,412,445
機械及設備	46,513,232	-35,384,160	1,363,666	1,145,011	-356,640	10,991,087
交通及運輸設備	18,245,015	-12,548,846	223,500	40,500	-518,832	5,360,337
雜項設備	64,422,261	-46,705,379	910,106	5,409,641	3,641,629	16,858,976
購建中固定資產			42,262			42,262
電腦軟體	1,981,021		98,214	256,376		1,822,859
權利	4,136			546		3,590
合 計	438,136,534	-234,944,303	2,637,748	6,852,074	-799,544	198,178,361

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6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1,145,011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。減少：報廢-卡拉OK伴唱音響組40,500元。
- 3.雜項設備：增加：購置-咖啡豆烘焙機及製冰機等共910,106元。減少:報廢-沙發、單人床及冰箱等共5,409,641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6月累計攤銷256,376元。
- 6.權利：減少：113年6月累計攤銷546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6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	2,277,244		2,277,244	69.64	-992,756	-30.36	「中心照顧訓練及交流空間設置案」設計監造費600千元，於1月22日完成發包，1月19日及3月1日辦理2次需求會議，5月1日召開第二次審查會議，預計6月26日辦理工程發包開標作業。	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	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	「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，於4月23日提送修正後設計圖說，經審查後於5月30日辦理工程招標，無廠商投標，經檢討係費用偏離市場行情，設計廠商6月18日重送設計書圖，新	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6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	施作費用(52萬590元)遠高於預算(28萬3,000元),初步瞭解係因個案狀況差異及工法不同,為確保設計書圖符合中心需求及施作價格符合市場行情,預計於7月中召開審查會議。 2.「空中傾倒式輪椅」120千元,因照顧住民急切需求,提前執行。	督促業務單位加強相關資料蒐集,並妥為規劃辦理。
交通及運輸設備		265,000		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	265,000	213,000		213,000	80.38	-52,000	-19.62			
雜項設備		1,596,000		1,596,000	818,000	698,316		698,316	85.37	-119,684	-14.63			

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6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	698,316		698,316	85.37	-119,684	-14.63		
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	2,499,534		2,499,534	71.23	-1,009,466	-28.77		

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6月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	335,787,450	100.00	負債	227,757,581	67.83
流動資產	82,988,283	24.71	流動負債	7,558,110	2.25
現金	82,965,083	24.71	應付款項	7,558,110	2.25
銀行存款	82,835,083	24.67	應付代收款	7,558,110	2.25
零用及週轉金	130,000	0.04	其他負債	165,691,643	49.34
預付款項	23,200	0.01	什項負債	8,994,275	2.68
預付費用	23,200	0.01	存入保證金	8,794,275	2.62
固定資產	196,351,912	58.48	暫收及待結轉帳項	200,000	0.06
土地	16,528,011	4.92	內部往來	156,697,368	46.67
土地	16,528,011	4.92	內部往來	156,697,368	46.67
土地改良物	158,794	0.05	信託代理與保證負債	54,507,828	16.23
土地改良物	16,519,164	4.92	信託代理與保證負債	54,507,828	16.23
累計折舊 - 土地改良物	-16,360,370	--	應付保管品	54,507,828	16.23
房屋建築及設備	146,412,445	43.60	淨資產	108,029,869	32.17
房屋建築及設備	273,923,694	81.58	淨資產	108,029,869	32.17
累計折舊 - 房屋建築及設備	-127,511,249	--	淨資產	108,029,869	32.17
機械及設備	10,991,087	3.27	累積餘額	203,192,231	60.51

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6月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	46,731,887	13.92	本期短絀	-95,162,362	--
累計折舊 - 機械及設備	-35,740,800	--			
交通及運輸設備	5,360,337	1.60			
交通及運輸設備	18,428,015	5.49			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-13,067,678	--			
雜項設備	16,858,976	5.02			
雜項設備	59,922,726	17.85			
累計折舊 - 雜項設備	-43,063,750	--			
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	1,826,449	0.54			
無形資產	1,826,449	0.54			
權利	3,590	-			
電腦軟體	1,822,859	0.54			
其他資產	112,978	0.03			
什項資產	112,978	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6月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
催收款項	112,528	0.03			
信託代理與保證資產	54,507,828	16.23			
信託代理與保證資產	54,507,828	16.23			
保管品	54,507,828	16.23			
合 計	335,787,450	100.00	合 計	335,787,450	100.00

註: 1.保管品：代管公費住民財物-零用金50,072,742元及遺產4,435,086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6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	6,573,875	28,226,632
徵收及依法分配收入	362	1,562
違規罰款收入	362	1,562
勞務收入	6,233,044	26,894,755
服務收入	6,233,044	26,894,755
財產收益	184,631	332,717
財產孳息收入	184,631	250,607
財產交易利益		42,110
其他財產收入		40,000
其他收入	155,838	997,598
雜項收入	155,838	997,598
支出	17,036,628	123,388,994
人事支出	5,198,759	51,070,174
人事支出	5,198,759	51,070,174
業務支出	9,624,071	58,631,223
業務支出	9,624,071	58,631,223
獎補助支出	819,091	5,282,248
其他獎補助	819,091	5,282,248
財產損失	10,124	65,947

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6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
財產交易損失	10,124	65,947
折舊、折耗及攤銷	1,277,658	7,585,671
固定資產折舊	1,233,757	7,328,749
無形資產攤銷	43,901	256,922
其他支出	106,925	753,731
其他支出	106,925	753,731
本期賸餘(短絀)	-10,462,753	-95,162,362
期初淨資產		203,192,231
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		108,029,869

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6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	28,186,632	40,000	28,226,632	收入
徵收及依法分配收入	1,562		1,562	徵收及依法分配收入
勞務收入	26,894,755		26,894,755	勞務收入
財產收入	292,717	40,000	332,717	財產收益
其他收入	997,598		997,598	其他收入
基金用途	118,335,124	5,053,870	123,388,994	支出
用人費用	51,070,174		51,070,174	人事支出
服務費用	44,111,857	14,519,366	58,631,223	業務支出
材料及用品費	13,998,018	-13,998,018		
租金、償債、利息及相關手續費	182,254	-182,254		
稅捐及規費(強制費)	74,594	-74,594		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	264,500	-264,500		
捐助、補助與獎助	5,282,248		5,282,248	獎補助支出
		65,947	65,947	財產損失
		7,585,671	7,585,671	折舊、折耗及攤銷
其他	753,731		753,731	其他支出
購建固定資產	2,499,534	-2,499,534		

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6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	98,214	-98,214		
本期賸餘(短絀)	-90,148,492	-5,013,870	-95,162,362	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	-90,148,492	198,178,361	108,029,869	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6月30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14,519,366元，係「材料及用品費」13,998,018元、「租金、償債、利息及相關手續費」182,254元、「稅捐及規費(強制費)」74,594元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」264,500元。
3. 「財產損失」調整數65,947元，係報廢財產交易損失。
4. 「折舊、折耗及攤銷」調整數7,585,671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2,499,534元，係購建固定資產2,499,534元。
6. 「購建無形資產」調整數98,214元，係購建無形資產98,214元。