

# 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7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	%
<b>基金來源</b>	<b>73,292,000</b>	<b>6,443,742</b>	<b>5,232,000</b>	<b>1,211,742</b>	<b>23.16</b>	<b>34,630,374</b>	<b>35,169,000</b>	<b>-538,626</b>	<b>-1.53</b>
<b>徵收及依法分配收入</b>	-	-	-	-	-	1,562	-	1,562	--
違規罰款收入	-	-	-	-	-	1,562	-	1,562	--
<b>勞務收入</b>	<b>70,906,000</b>	<b>6,197,747</b>	<b>5,047,000</b>	<b>1,150,747</b>	<b>22.80</b>	<b>33,092,502</b>	<b>33,754,000</b>	<b>-661,498</b>	<b>-1.96</b>
服務收入	70,906,000	6,197,747	5,047,000	1,150,747	22.80	33,092,502	33,754,000	-661,498	-1.96
<b>財產收入</b>	<b>181,000</b>	<b>67,000</b>	<b>2,000</b>	<b>65,000</b>	<b>3,250.00</b>	<b>359,717</b>	<b>129,000</b>	<b>230,717</b>	<b>178.85</b>
財產處分收入	-	-	-	-	-	42,110	-	42,110	--
租金收入	91,000	67,000	2,000	65,000	3,250.00	132,976	39,000	93,976	240.96
利息收入	90,000	-	-	-	-	184,631	90,000	94,631	105.15
<b>其他收入</b>	<b>2,205,000</b>	<b>178,995</b>	<b>183,000</b>	<b>-4,005</b>	<b>-2.19</b>	<b>1,176,593</b>	<b>1,286,000</b>	<b>-109,407</b>	<b>-8.51</b>
雜項收入	2,205,000	178,995	183,000	-4,005	-2.19	1,176,593	1,286,000	-109,407	-8.51
<b>基金用途</b>	<b>272,422,000</b>	<b>18,932,544</b>	<b>22,923,000</b>	<b>-3,990,456</b>	<b>-17.41</b>	<b>137,267,668</b>	<b>154,884,000</b>	<b>-17,616,332</b>	<b>-11.37</b>
<b>福利服務計畫</b>	<b>270,122,000</b>	<b>18,887,572</b>	<b>22,822,000</b>	<b>-3,934,428</b>	<b>-17.24</b>	<b>136,494,394</b>	<b>153,903,000</b>	<b>-17,408,606</b>	<b>-11.31</b>
購建固定資產	15,111,000	345,834	2,928,000	-2,582,166	-88.19	2,623,078	6,198,000	-3,574,922	-57.68
其他	255,011,000	18,541,738	19,894,000	-1,352,262	-6.80	133,871,316	147,705,000	-13,833,684	-9.37
<b>公彩回饋推展社福計畫</b>	<b>2,300,000</b>	<b>44,972</b>	<b>101,000</b>	<b>-56,028</b>	<b>-55.47</b>	<b>773,274</b>	<b>981,000</b>	<b>-207,726</b>	<b>-21.17</b>

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7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	<b>-6.99</b>
其他	2,061,000	44,972	101,000	-56,028	-55.47	550,984	742,000	-191,016	<b>-25.74</b>
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-199,130,000</b>	<b>-12,488,802</b>	<b>-17,691,000</b>	<b>5,202,198</b>	<b>-29.41</b>	<b>-102,637,294</b>	<b>-119,715,000</b>	<b>17,077,706</b>	<b>-14.27</b>
期初基金餘額	-	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>期末基金餘額</b>	<b>-199,130,000</b>	-	-	-	-	<b>-102,637,294</b>	<b>-119,715,000</b>	<b>17,077,706</b>	<b>-14.27</b>

# 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7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93,976元，約240.96%，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17,408,606元，約11.31%，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207,726元，約21.17%，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17,077,706元，約14.27%，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7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	349	377	92.57	18,887,572	22,822,000	-3,934,428	-17.24
		累計數	349	377	92.57	136,494,394	153,903,000	-17,408,606	-11.31
公彩回饋推展社福計畫		本月數			--	44,972	101,000	-56,028	-55.47
		累計數			--	773,274	981,000	-207,726	-21.17
		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7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	-	-	-4,159,983	145,818,163
機械及設備	46,513,232	-35,384,160	1,413,666	1,594,011	-162,326	10,786,401
交通及運輸設備	18,245,015	-12,548,846	223,500	132,690	-522,396	5,264,583
雜項設備	64,422,261	-46,705,379	910,106	5,421,892	3,369,496	16,574,592
購建中固定資產	-	-	338,096	-	-	338,096
電腦軟體	1,981,021	-	98,214	300,186	-	1,779,049
權利	4,136	-	-	637	-	3,499
合 計	438,136,534	-234,944,303	2,983,582	7,449,416	-1,475,209	197,251,188

# 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7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1,373,666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1,594,011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伴唱音響組等共132,690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5,421,892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」服務費338,096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7月累計攤銷300,186元。
- 6.權利：減少：113年7月累計攤銷637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7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	6,198,000	2,623,078	-	2,623,078	42.32	-3,574,922	-57.68	「中心照顧訓練及交流空間設置案」2,100千元，委託設計監造費於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，6月26日辦理工程開標，因為評分及格最低標，7月16日辦理審查，7月18日決標，預計8月上旬開工。	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	338,096	-	338,096	16.10	-1,761,904	-83.90			
房屋及建築	-	10,000,000	-	-	10,000,000	2,100,000	-	-	-	-2,100,000	-100.00			
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	338,096	-	338,096	--	338,096	--		
機械及設備	-	3,250,000	-	-	3,250,000	2,921,000	1,373,666	-	1,373,666	47.03	-1,547,334	-52.97	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，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，	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7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)		
													<p>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，於7月16日召開審查會議，將於8月5日以前提送修正設計書圖。</p> <p>2.「廚房油脂截留槽」1,214千元，本案設計採購案為「113年度廚房油脂截留槽改善工程委託設計技術服務暨水污染防治措施計畫及許可證變更」，包含水污染防治措施計畫及許可證變更等項目，於2月16日開</p>	



**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7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	2,921,000	1,373,666	-	1,373,666	47.03	-1,547,334	-52.97	標，3月1日召開評審會議，3月8日議價決標，廠商於4月29日提送服務實施建議書，5月20日召開設計書圖審查會議，廠商於6月20日提送第2次修正後設計書圖，於7月16日上網招標，7月26日流標，下次開標日為8月6日。  「伴唱機及擴大機組」結餘款。  1. 「人臉辨識系統」47千元，已交貨，正辦理驗收付款程序；餘47千元因指靜脈機1台尚可使用，另規劃汰換照顧住民所需設備。 2. 「分離式冷	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	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	912,000	698,316	-	698,316	76.57	-213,684	-23.43		

# 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7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	912,000	698,316	-	698,316	76.57	-213,684	-23.43	暖氣機」85千元，因「113年度廚房油脂截留槽改善工程」預算編列不足，予以移用暫不執行。	
公彩回饋推展社福計畫	-	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	6,437,000	2,845,368	-	2,845,368	44.20	-3,591,632	-55.80		

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7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	343,344,046	100.00	負債	248,730,152	72.44
流動資產	92,031,226	26.80	流動負債	8,240,974	2.40
現金	92,026,826	26.80	應付款項	8,240,974	2.40
銀行存款	91,896,826	26.77	應付代收款	8,240,974	2.40
零用及週轉金	130,000	0.04	其他負債	186,528,796	54.33
預付款項	4,400	-	什項負債	9,074,428	2.64
預付費用	4,400	-	存入保證金	8,874,428	2.58
固定資產	195,468,640	56.93	暫收及待結轉帳項	200,000	0.06
土地	16,528,011	4.81	內部往來	177,454,368	51.68
土地	16,528,011	4.81	內部往來	177,454,368	51.68
土地改良物	158,794	0.05	信託代理與保證負債	53,960,382	15.72
土地改良物	16,519,164	4.81	信託代理與保證負債	53,960,382	15.72
累計折舊 - 土地改良物	-16,360,370	--	應付保管品	53,960,382	15.72
房屋建築及設備	145,818,163	42.47	淨資產	94,613,894	27.56
房屋建築及設備	273,923,694	79.78	淨資產	94,613,894	27.56
累計折舊 - 房屋建築及設備	-128,105,531	--	淨資產	94,613,894	27.56
機械及設備	10,786,401	3.14	累積餘額	203,192,231	59.18

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7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	46,332,887	13.49	本期短絀	-108,578,337	--
累計折舊 - 機械及設備	-35,546,486	--			
交通及運輸設備	5,264,583	1.53			
交通及運輸設備	18,335,825	5.34			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-13,071,242	--			
雜項設備	16,574,592	4.83			
雜項設備	59,910,475	17.45			
累計折舊 - 雜項設備	-43,335,883	--			
購建中固定資產	338,096	0.10			
購建中固定資產	338,096	0.10			
無形資產	1,782,548	0.52			
無形資產	1,782,548	0.52			
權利	3,499	-			
電腦軟體	1,779,049	0.52			
其他資產	101,250	0.03			
什項資產	101,250	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7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
催收款項	100,800	0.03			
信託代理與保證資產	53,960,382	15.72			
信託代理與保證資產	53,960,382	15.72			
保管品	53,960,382	15.72			
合 計	343,344,046	100.00	合 計	343,344,046	100.00

註: 1.保管品：代管公費住民財物-零用金49,372,665元及遺產4,587,717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7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	6,443,742	34,670,374
徵收及依法分配收入	-	1,562
違規罰款收入	-	1,562
勞務收入	6,197,747	33,092,502
服務收入	6,197,747	33,092,502
財產收益	67,000	399,717
財產孳息收入	67,000	317,607
財產交易利益	-	42,110
其他財產收入	-	40,000
其他收入	178,995	1,176,593
雜項收入	178,995	1,176,593
支出	19,859,717	143,248,711
人事支出	5,551,878	56,622,052
人事支出	5,551,878	56,622,052
業務支出	12,101,918	70,733,141
業務支出	12,101,918	70,733,141
獎補助支出	859,987	6,142,235
其他獎補捐助	859,987	6,142,235
財產損失	5,490	71,437

# 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7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
財產交易損失	5,490	71,437
折舊、折耗及攤銷	1,267,517	8,853,188
固定資產折舊	1,223,616	8,552,365
無形資產攤銷	43,901	300,823
其他支出	72,927	826,658
其他支出	72,927	826,658
本期賸餘(短絀)	-13,415,975	-108,578,337
期初淨資產	-	203,192,231
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	94,613,894

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7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	34,630,374	40,000	34,670,374	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	33,092,502	-	33,092,502	勞務收入
財產收入	359,717	40,000	399,717	財產收益
其他收入	1,176,593	-	1,176,593	其他收入
基金用途	137,267,668	5,981,043	143,248,711	支出
用人費用	56,622,052	-	56,622,052	人事支出
服務費用	52,259,006	18,474,135	70,733,141	業務支出
材料及用品費	17,864,136	-17,864,136	-	
租金、償債、利息及相關手續費	219,755	-219,755	-	
稅捐及規費(強制費)	116,744	-116,744	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	273,500	-273,500	-	
捐助、補助與獎助	6,142,235	-	6,142,235	獎補助支出
	-	71,437	71,437	財產損失
	-	8,853,188	8,853,188	折舊、折耗及攤銷
其他	826,658	-	826,658	其他支出
購建固定資產	2,845,368	-2,845,368	-	



# 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7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)	-102,637,294	-5,941,043	-108,578,337	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	-102,637,294	197,251,188	94,613,894	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7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18,474,135元，係「材料及用品費」17,864,136元、「租金、償債、利息及相關手續費」219,755元、「稅捐及規費(強制費)」116,744元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」273,500元。。
3. 「財產損失」調整數71,437元，係報廢財產交易損失。
4. 「折舊、折耗及攤銷」調整數8,853,188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2,845,368元，係購建固定資產2,845,368元。
6. 「購建無形資產」調整數98,214元，係購建無形資產98,214元。