

中華民國112年度

(112年1月1日至112年12月31日)

# 中央政府總決算

衛生福利部主管

社會福利基金附屬單位決算

( 非營業部分 )

—衛生福利部中區兒童之家編—

社會福利基金  
112年度附屬單位決算  
目 次

中華民國112年度

甲、總說明	1
乙、決算報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀決算表	2
貳、附屬表	
一、基金來源明細表	3
二、基金用途明細表	4~5
三、資本資產明細表	6
四、固定資產建設改良擴充明細表	7~8
五、員工人數彙計表	9
六、用人費用彙計表	10~11
七、媒體政策及業務宣導費彙計表	12
八、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	13
九、主要業務計畫執行績效摘要表	14~15
十、各項費用彙計表	16~17
十一、管制性項目及統計所需項目比較表	18
丙、會計報表	
一、平衡表	19~22
二、收入支出表	23
三、現金流量表	24
丁、參考表	
一、決算與會計收支對照表	25

# 甲、總說明

# 社會福利基金-衛生福利部中區兒童之家

## 總說明

中華民國 112 年度

### 一、業務計畫實施績效：

(一) 福利服務計畫：辦理低收入無依兒童及受虐兒之緊急收容與安置教養業務，預計收容家童 139 名，實際平均收容家童 115 名，達 82.73%，可用預算金額 1 億 1,246 萬 9,000 元，決算數為 1 億 0,361 萬 2,460 元，執行比率 92.13%，係依預算執行所致。

(二) 公彩回饋推展社福計畫可用預算數 167 萬 1,000 元，決算數 165 萬 2,371 元，執行比率 98.89%，係依預算執行所致。

(三) 增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫可用預算數 767 萬 2,000 元，決算數 743 萬 1,189 元，執行比率 96.86%，主要係依預算執行所致。

### 二、基金來源、用途及餘絀情形：

#### (一) 基金來源：

1. 勞務收入 2,069 萬 0,957 元較預算數 1,086 萬元，增加 983 萬 0,957 元。

2. 財產收入 44 萬 2,820 元較預算數 22 萬 2,000 元，增加 22 萬 0,820 元。

3. 其他收入 213 萬 7,888 元較預算數 209 萬 6,000 元，增加 4 萬 1,888 元。

以上基金來源合計 2,327 萬 1,665 元，較預算數 1,317 萬 8,000 元，增加 1,009 萬 3,665 元，主要係服務收入較預算數增加所致。

#### (二) 基金用途：

1. 福利服務計畫支出 1 億 0,361 萬 2,460 元，較可用預算數 1 億 1,246 萬 9,000 元，減少 885 萬 6,540 元。

2. 公彩回饋推展社福計畫支出 165 萬 2,371 元，較可用預算數 167 萬 1,000 元，減少 1 萬 8,629 元。

3. 增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫支出 743 萬 1,189 元，較可用預算數 767 萬 2,000 元，減少 24 萬 811 元。

以上基金用途合計 1 億 1,269 萬 6,020 元，較可用預算數 1 億 2,181 萬 2,000 元，減少 911 萬 5,980 元。

#### (三) 經費賸餘原因：

1. 福利服務計畫賸餘因按收容比利酌減行政費用及擲節支用。

2. 公彩回饋推展社福計畫係依預算數執行。

3. 增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫係依預算數執行。

### 三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 1,331 萬 5,842 元，係本期賸餘 371 萬 474 元及調整非現金項目 960 萬 5,368 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 1,131 萬 2,389 元，係增加固定資產。

(三) 籌資活動之淨現金流入 41 萬 0,830 元，係增加短期債務及其他負債。

(四) 現金及約當現金之淨增 241 萬 4,283 元，係期末現金及約當現金為 815 萬 5,362 元，較期初現金及約當現金 574 萬 1,079 元增加之數。

### 四、資產負債情況：

(一) 資產總額本年度決算數 1 億 9,991 萬 5,042 元（含流動資產 815 萬 5,362 元、長期貸墊款及準備金 29 萬 4,284 元、固定資產 1 億 8,891 萬 7,401 元、無形資產 254 萬 7,575 元及其他資產 420 元）；較上年度決算數增加 581 萬 5,809 元。

(二) 負債總額本年度決算數 845 萬 0,066 元，係流動負債 618 萬 3,462 元（應付代收款），其他負債 226 萬 6,604 元（含存入保證金 189 萬 2,340 元、應付退休及離職金 29 萬 4,284 元、內部往來 79,980 元）；較上年度決算數增加 210 萬 5,335 元。

(三) 淨資產總額本年度決算數 1 億 9,146 萬 4,976 元較上年度決算數增加 371 萬 0,474 元。

### 五、其他：

福利服務計畫項下購置無形資產實際執行數較預算數增加 4 萬 6,478 元，依衛生福利部 113 年 1 月 8 日衛授家字第 1120116877 號函同意超支併決算辦理。

## 乙、決算報表

# 壹、主要表

社會福利基金-衛生福利部中區兒童之家

**基金來源、用途及餘絀表**

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>基金來源</b>	13,178,000	100.00	23,271,665	100.00	10,093,665	76.59	13,193,214	100.00
<b>勞務收入</b>	10,860,000	82.41	20,690,957	88.91	9,830,957	90.52	9,901,738	75.05
服務收入	10,860,000	82.41	20,690,957	88.91	9,830,957	90.52	9,901,738	75.05
<b>財產收入</b>	222,000	1.68	442,820	1.90	220,820	99.47	295,195	2.24
財產處分收入			79,908	0.34	79,908	--	61,216	0.46
租金收入	192,000	1.46	192,000	0.83			192,000	1.46
利息收入	30,000	0.23	170,912	0.73	140,912	469.71	41,979	0.32
<b>其他收入</b>	2,096,000	15.91	2,137,888	9.19	41,888	2.00	2,996,281	22.71
受贈收入	2,000,000	15.18	1,997,634	8.58	-2,366	-0.12	2,826,237	21.42
雜項收入	96,000	0.73	140,254	0.60	44,254	46.10	170,044	1.29
<b>基金用途</b>	121,812,000	924.36	112,696,020	484.26	-9,115,980	-7.48	113,611,749	861.14
<b>福利服務計畫</b>	112,469,000	853.46	103,612,460	445.23	-8,856,540	-7.87	107,278,233	813.13
購建固定資產	3,587,000	27.22	2,517,722	10.82	-1,069,278	-29.81	8,410,731	63.75
其他	108,882,000	826.24	101,094,738	434.41	-7,787,262	-7.15	98,867,502	749.38
<b>公彩回饋推展社福計畫</b>	1,671,000	12.68	1,652,371	7.10	-18,629	-1.11	1,045,746	7.93
其他	1,671,000	12.68	1,652,371	7.10	-18,629	-1.11	1,045,746	7.93
<b>增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫</b>	7,672,000	58.22	7,431,189	31.93	-240,811	-3.14	5,287,770	40.08
購建固定資產	7,672,000	58.22	7,431,189	31.93	-240,811	-3.14	4,463,906	33.83
其他							823,864	6.24
<b>本期賸餘(短絀)</b>	-108,634,000	-824.36	-89,424,355	-384.26	19,209,645	-17.68	-100,418,535	-761.14
<b>期初基金餘額</b>								
<b>解繳公庫</b>								
<b>期末基金餘額</b>	-108,634,000	-824.36	-89,424,355	-384.26	19,209,645	-17.68	-100,418,535	-761.14

## 貳、附屬表



社會福利基金-衛生福利部中區兒童之家

**基金來源明細表**

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>13,178,000</b>	<b>23,271,665</b>	<b>10,093,665</b>	<b>76.59</b>	
<b>勞務收入</b>	<b>10,860,000</b>	<b>20,690,957</b>	<b>9,830,957</b>	<b>90.52</b>	
服務收入	10,860,000	20,690,957	9,830,957	90.52	縣市委託安置收入增加所致。
<b>財產收入</b>	<b>222,000</b>	<b>442,820</b>	<b>220,820</b>	<b>99.47</b>	
財產處分收入		79,908	79,908	--	未編列預算所致。
租金收入	192,000	192,000			
利息收入	30,000	170,912	140,912	469.71	存款利率調升所致。
<b>其他收入</b>	<b>2,096,000</b>	<b>2,137,888</b>	<b>41,888</b>	<b>2.00</b>	
受贈收入	2,000,000	1,997,634	-2,366	-0.12	
雜項收入	96,000	140,254	44,254	46.10	外包團膳廠商分攤水電瓦斯費及員工停車費收入增加所致。

社會福利基金-衛生福利部中區兒童之家

**基金用途明細表**

中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>基金用途</b>	<b>121,812,000</b>	<b>112,696,020</b>	<b>-9,115,980</b>	<b>-7.48</b>	
<b>福利服務計畫</b>	<b>112,469,000</b>	<b>103,612,460</b>	<b>-8,856,540</b>	<b>-7.87</b>	
<b>用人費用</b>	<b>53,483,000</b>	<b>51,619,154</b>	<b>-1,863,846</b>	<b>-3.48</b>	
正式員額薪資	32,886,000	32,039,437	-846,563	-2.57	
聘僱及兼職人員薪資	1,685,000	1,438,690	-246,310	-14.62	
超時工作報酬	1,911,000	1,674,813	-236,187	-12.36	
獎金	8,299,000	8,143,459	-155,541	-1.87	
退休及卹償金	4,195,000	3,891,534	-303,466	-7.23	
福利費	4,507,000	4,431,221	-75,779	-1.68	
<b>服務費用</b>	<b>34,725,000</b>	<b>31,684,713</b>	<b>-3,040,287</b>	<b>-8.76</b>	
水電費	2,555,000	2,666,825	111,825	4.38	
郵電費	180,000	175,177	-4,823	-2.68	
旅運費	308,000	215,052	-92,948	-30.18	
印刷裝訂及公告費	100,000	79,812	-20,188	-20.19	
修理保養及保固費	3,781,000	3,753,443	-27,557	-0.73	
保險費	152,000	125,260	-26,740	-17.59	
一般服務費	24,755,000	22,237,801	-2,517,199	-10.17	
專業服務費	2,813,000	2,350,573	-462,427	-16.44	
公關慰勞費	81,000	80,770	-230	-0.28	公共關係費預算數4萬1,000元，決算數4萬1,000元；員工慰勞費預算數4萬元，決算數3萬9,770元。
<b>材料及用品費</b>	<b>10,942,000</b>	<b>10,178,318</b>	<b>-763,682</b>	<b>-6.98</b>	
使用材料費	208,000	29,086	-178,914	-86.02	
用品消耗	10,734,000	10,149,232	-584,768	-5.45	
<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	<b>1,189,000</b>	<b>1,046,776</b>	<b>-142,224</b>	<b>-11.96</b>	
地租及水租	800,000	578,288	-221,712	-27.71	
機器租金	68,000	49,800	-18,200	-26.76	
交通及運輸設備租金	300,000	398,528	98,528	32.84	
雜項設備租金	21,000	20,160	-840	-4.00	
<b>購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出</b>	<b>4,642,000</b>	<b>3,619,200</b>	<b>-1,022,800</b>	<b>-22.03</b>	

社會福利基金-衛生福利部中區兒童之家

**基金用途明細表**

中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
購建固定資產	3,587,000	2,517,722	-1,069,278	-29.81	
購置無形資產	1,055,000	1,101,478	46,478	4.41	
<b>稅捐及規費（強制費）</b>	<b>47,000</b>	<b>41,446</b>	<b>-5,554</b>	<b>-11.82</b>	
消費與行為稅	16,000	15,210	-790	-4.94	
規費	31,000	26,236	-4,764	-15.37	
<b>會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費</b>	<b>6,369,000</b>	<b>4,374,399</b>	<b>-1,994,601</b>	<b>-31.32</b>	
會費	13,000	10,000	-3,000	-23.08	
捐助、補助與獎助	5,704,000	3,996,853	-1,707,147	-29.93	
補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	652,000	367,546	-284,454	-43.63	
<b>其他</b>	<b>1,072,000</b>	<b>1,048,454</b>	<b>-23,546</b>	<b>-2.20</b>	
其他支出	1,072,000	1,048,454	-23,546	-2.20	
<b>公彩回饋推展社福計畫</b>	<b>1,671,000</b>	<b>1,652,371</b>	<b>-18,629</b>	<b>-1.11</b>	
<b>服務費用</b>	<b>936,000</b>	<b>935,568</b>	<b>-432</b>	<b>-0.05</b>	
印刷裝訂及公告費	30,000	30,000			
專業服務費	906,000	905,568	-432	-0.05	
<b>材料及用品費</b>	<b>70,000</b>	<b>69,810</b>	<b>-190</b>	<b>-0.27</b>	
用品消耗	70,000	69,810	-190	-0.27	
<b>購建固定資產、無形資產、 非理財目的之長期投資及營 舍與設施工程支出</b>	<b>280,000</b>	<b>262,000</b>	<b>-18,000</b>	<b>-6.43</b>	
購置無形資產	280,000	262,000	-18,000	-6.43	
<b>其他</b>	<b>385,000</b>	<b>384,993</b>	<b>-7</b>	<b>-</b>	
其他支出	385,000	384,993	-7	-	
<b>增設及改善公設兒少緊急及中 長期安置機構計畫</b>	<b>7,672,000</b>	<b>7,431,189</b>	<b>-240,811</b>	<b>-3.14</b>	
<b>購建固定資產、無形資產、 非理財目的之長期投資及營 舍與設施工程支出</b>	<b>7,672,000</b>	<b>7,431,189</b>	<b>-240,811</b>	<b>-3.14</b>	
購建固定資產	7,672,000	7,431,189	-240,811	-3.14	

社會福利基金-衛生福利部中區兒童之家  
資本資產明細表

中華民國112年度

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			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
<b>資產</b>	<b>315,369,960</b>	<b>-127,615,458</b>	<b>11,259,000</b>	<b>13,456,917</b>		<b>4,350,758</b>	<b>-5,395,685</b>	<b>191,464,976</b>
土地	16,854,348							16,854,348
土地改良物	2,324,172	-1,770,938					-275,364	277,870
房屋及建築	238,132,805	-87,150,091	6,442,000	6,975,912			-4,154,667	153,803,959
機械及設備	16,454,492	-10,233,846	690,000	901,260			-1,255,655	5,410,694
交通及運輸設備	7,996,914	-6,559,678	343,000	448,920			-241,129	1,430,813
雜項設備	31,940,724	-21,900,905	3,784,000	3,332,147			531,130	11,139,717
購建中固定資產				435,200			435,200	
電腦軟體	1,666,505			1,313,603			473,267	2,506,841
權利				49,875			9,141	40,734

註：1、本年度增加係購置及受贈，減少係報廢。  
2、交通及運輸設備因帳務調整同額增減7萬9,980元。

社會福利基金-衛生  
固定資產建設

中華民國

項 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 本 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
福利服務計畫		3,587,000	
房屋及建築			
房屋及建築			
機械及設備		530,000	
機械及設備		530,000	
交通及運輸設備		410,000	
交通及運輸設備		410,000	
雜項設備		2,647,000	
雜項設備		2,647,000	
增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫		7,672,000	
房屋及建築		6,442,000	
房屋及建築		6,442,000	
購建中固定資產			
機械及設備			
機械及設備			
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
雜項設備		1,230,000	
雜項設備		1,230,000	
合 計		11,259,000	

福利部中區兒童之家  
改良擴充明細表

112年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
	3,587,000	2,517,722	-1,069,278	988,000
-2,000	528,000	527,825	-175	
-2,000	528,000	527,825	-175	
-97,000	313,000	232,160	-80,840	
-97,000	313,000	232,160	-80,840	
99,000	2,746,000	1,757,737	-988,263	988,000
99,000	2,746,000	1,757,737	-988,263	988,000
	7,672,000	7,431,189	-240,811	
	6,442,000	6,281,622	-160,378	
	6,442,000	6,281,622	-160,378	
162,000	162,000	161,337	-663	
162,000	162,000	161,337	-663	
30,000	30,000	30,000		
30,000	30,000	30,000		
-192,000	1,038,000	958,230	-79,770	
-192,000	1,038,000	958,230	-79,770	
	<b>11,259,000</b>	<b>9,948,911</b>	<b>-1,310,089</b>	<b>988,000</b>

社會福利基金-衛生福利部中區兒童之家  
員工人數彙計表

中華民國112年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
<b>專任人員</b>	<b>53</b>	<b>52</b>	<b>-1</b>	
職員	42	41	-1	
技工	2	2		
工友	4	3	-1	
聘用人員	2	2		
約僱人員	1	2	1	1人留職停薪聘請職代 (112.1.7中兒人字第 1120360002號函育嬰1人 )
駕駛	2	2		
<b>總 計</b>	<b>53</b>	<b>52</b>	<b>-1</b>	

註：以機關名義自行進用之人員26人(含社工員2人、保育及生活輔導員23人、心理輔導員1人)、勞務承攬4人(廚工3人、資安人員1人)。

社會福利基金-衛生 福利部中區兒童之家

**用人費用彙計表**

中華民國 112年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數					預 算 數						
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津貼	獎金	退休及卹 償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
福利服務計畫	32,886,000	1,685,000	1,911,000		8,299,000	4,195,000		4,507,000		53,483,000		53,483,000
正式人員	32,886,000		1,843,000		8,088,000	4,094,000		4,249,000		51,160,000		51,160,000
聘僱人員		1,685,000	68,000		211,000	101,000		258,000		2,323,000		2,323,000
<b>合 計</b>	32,886,000	1,685,000	1,911,000		8,299,000	4,195,000		4,507,000		53,483,000		53,483,000

- 註：1. 依承攬方式進用廚工3人，預算數1,586,000元，決算數1,437,959元；進用資安人員1人，預算數1,444,000元，決算數1,400,000元，其它門禁保全、住院看護、資安管理制度導入、院區外包清潔等經費預算數2,870,000元，決算數2,821,512元。
2. 自行進用人員編列31人(含社工人員4人、保育及生活輔導員26人、心理輔導員1人)預算18,460,000元，實際進用27人決算數16,242,121元，由計時與計件人員酬金支應。
3. 考獎獎金依據公務人員考績法暨其施行細則，預算編列50人3,780,000元，決算50人3,639,360元。
4. 年終獎金依據軍公教人員年終獎金發給注意事項，預算編列53人4,322,000元，決算54人4,306,985元；退休人員年終慰問金依據退休軍公教人員年終慰問金發給注意事項，預算編列6人197,000元，決算6人197,114元。



社會福利基金-衛生 福利部中區兒童之家  
**用人費用彙計表**  
 中華民國 112年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數					決 算 數						
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津貼	獎金	退休及卹 償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
福利服務計畫	32,039,437	1,438,690	1,674,813		8,143,459	3,891,534		4,431,221		51,619,154		51,619,154
正式人員	32,039,437		1,666,961		7,936,459	3,764,522		4,431,221		49,838,600		49,838,600
聘僱人員		1,438,690	7,852		207,000	127,012				1,780,554		1,780,554
合 計	32,039,437	1,438,690	1,674,813		8,143,459	3,891,534		4,431,221		51,619,154		51,619,154

社會福利基金-衛生福利部中區兒童之家

**媒體政策及業務宣導費彙計表**

中華民國112年度

單位：新臺幣元

計畫別	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
總計					

社會福利基金-衛生福利部中區兒童之家  
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
合 計									

註：管理用車輛：現有公務大客車21人座1輛、公務小客車9人座1輛、公務小客車5人座1輛、客貨兩用車1輛及電動機車3輛。

社會福利基金-衛生  
主要業務計畫

中華民國

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
福利服務計畫	人	139.00	112,469,000	115.00	103,612,460
公彩回饋推展社福計畫			1,671,000		1,652,371

福利部中區兒童之家  
執行績效摘要表

112年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較		增 減		備 註
數 量	%	金 額	%	
-24.00	-17.27	-8,856,540	-7.87	本家收容業務原預計收容139名，實際平均收容人數為115名，按收容比例酌減行政費用，並擲節消耗性支出，致決算數較預算數低。 依預算執行。
		-18,629	-1.11	

社會福利基金-衛生福利部中區兒童之家

**各項費用彙計表**

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
<b>用人費用</b>	<b>53,483,000</b>	<b>51,619,154</b>	<b>-1,863,846</b>	<b>-3.48</b>
正式員額薪資	32,886,000	32,039,437	-846,563	-2.57
聘僱及兼職人員薪資	1,685,000	1,438,690	-246,310	-14.62
超時工作報酬	1,911,000	1,674,813	-236,187	-12.36
獎金	8,299,000	8,143,459	-155,541	-1.87
退休及卹償金	4,195,000	3,891,534	-303,466	-7.23
福利費	4,507,000	4,431,221	-75,779	-1.68
<b>服務費用</b>	<b>35,661,000</b>	<b>32,620,281</b>	<b>-3,040,719</b>	<b>-8.53</b>
水電費	2,555,000	2,666,825	111,825	4.38
郵電費	180,000	175,177	-4,823	-2.68
旅運費	308,000	215,052	-92,948	-30.18
印刷裝訂及公告費	130,000	109,812	-20,188	-15.53
修理保養及保固費	3,781,000	3,753,443	-27,557	-0.73
保險費	152,000	125,260	-26,740	-17.59
一般服務費	24,755,000	22,237,801	-2,517,199	-10.17
專業服務費	3,719,000	3,256,141	-462,859	-12.45
公關慰勞費	81,000	80,770	-230	-0.28
<b>材料及用品費</b>	<b>11,012,000</b>	<b>10,248,128</b>	<b>-763,872</b>	<b>-6.94</b>
使用材料費	208,000	29,086	-178,914	-86.02
用品消耗	10,804,000	10,219,042	-584,958	-5.41
<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	<b>1,189,000</b>	<b>1,046,776</b>	<b>-142,224</b>	<b>-11.96</b>
地租及水租	800,000	578,288	-221,712	-27.71
機器租金	68,000	49,800	-18,200	-26.76
交通及運輸設備租金	300,000	398,528	98,528	32.84
雜項設備租金	21,000	20,160	-840	-4.00
<b>購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出</b>	<b>12,594,000</b>	<b>11,312,389</b>	<b>-1,281,611</b>	<b>-10.18</b>
購建固定資產	11,259,000	9,948,911	-1,310,089	-11.64
購置無形資產	1,335,000	1,363,478	28,478	2.13
<b>稅捐及規費(強制費)</b>	<b>47,000</b>	<b>41,446</b>	<b>-5,554</b>	<b>-11.82</b>

社會福利基金-衛生福利部中區兒童之家

**各項費用彙計表**

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
消費與行為稅	16,000	15,210	-790	-4.94
規費	31,000	26,236	-4,764	-15.37
<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	<b>6,369,000</b>	<b>4,374,399</b>	<b>-1,994,601</b>	<b>-31.32</b>
會費	13,000	10,000	-3,000	-23.08
捐助、補助與獎助	5,704,000	3,996,853	-1,707,147	-29.93
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	652,000	367,546	-284,454	-43.63
<b>其他</b>	<b>1,457,000</b>	<b>1,433,447</b>	<b>-23,553</b>	<b>-1.62</b>
其他支出	1,457,000	1,433,447	-23,553	-1.62
<b>合 計</b>	<b>121,812,000</b>	<b>112,696,020</b>	<b>-9,115,980</b>	<b>-7.48</b>

社會福利基金-衛生福利部中區兒童之家  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>管制性項目</b>					
公共關係費	41,000	41,000			
員工慰勞費	40,000	39,770	-230	-0.58	
<b>統計所需項目</b>					
義(志)工服務費	215,000	155,304	-59,696	-27.77	
計時與計件人員酬金	18,460,000	16,242,121	-2,217,879	-12.01	
專技人員酬金	96,000	12,000	-84,000	-87.50	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,640,000	2,626,012	-13,988	-0.53	
一般土地租金	800,000	578,288	-221,712	-27.71	
購置電腦軟體	1,335,000	1,313,603	-21,397	-1.60	



# 丙、會計報表

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資產</b>	<b>199,915,042</b>	<b>100.00</b>	<b>194,099,233</b>	<b>100.00</b>	<b>5,815,809</b>	<b>3.00</b>
<b>流動資產</b>	<b>8,155,362</b>	<b>4.08</b>	<b>6,106,477</b>	<b>3.15</b>	<b>2,048,885</b>	<b>33.55</b>
<b>現金</b>	<b>8,155,362</b>	<b>4.08</b>	<b>5,741,079</b>	<b>2.96</b>	<b>2,414,283</b>	<b>42.05</b>
銀行存款	8,155,362	4.08	5,741,079	2.96	2,414,283	42.05
<b>應收款項</b>			<b>365,398</b>	<b>0.19</b>	<b>-365,398</b>	<b>-100.00</b>
應收帳款			365,398	0.19	-365,398	-100.00
<b>長期貸墊款及準備金</b>	<b>294,284</b>	<b>0.15</b>	<b>237,834</b>	<b>0.12</b>	<b>56,450</b>	<b>23.74</b>
<b>準備金</b>	<b>294,284</b>	<b>0.15</b>	<b>237,834</b>	<b>0.12</b>	<b>56,450</b>	<b>23.74</b>
退休及離職準備金	294,284	0.15	237,834	0.12	56,450	23.74
<b>固定資產</b>	<b>188,917,401</b>	<b>94.50</b>	<b>186,087,997</b>	<b>95.87</b>	<b>2,829,404</b>	<b>1.52</b>
<b>土地</b>	<b>16,854,348</b>	<b>8.43</b>	<b>16,854,348</b>	<b>8.68</b>		
土地	16,854,348	8.43	16,854,348	8.68		
<b>土地改良物</b>	<b>277,870</b>	<b>0.14</b>	<b>553,234</b>	<b>0.29</b>	<b>-275,364</b>	<b>-49.77</b>
土地改良物	2,324,172	1.16	2,324,172	1.20		
累計折舊 - 土地改良物	-2,046,302	-1.02	-1,770,938	-0.91	-275,364	15.55
<b>房屋建築及設備</b>	<b>153,803,959</b>	<b>76.93</b>	<b>150,982,714</b>	<b>77.79</b>	<b>2,821,245</b>	<b>1.87</b>
房屋建築及設備	245,108,717	122.61	238,132,805	122.69	6,975,912	2.93
累計折舊 - 房屋建築及設備	-91,304,758	-45.67	-87,150,091	-44.90	-4,154,667	4.77
<b>機械及設備</b>	<b>5,410,694</b>	<b>2.71</b>	<b>6,220,646</b>	<b>3.20</b>	<b>-809,952</b>	<b>-13.02</b>
機械及設備	16,900,195	8.45	16,454,492	8.48	445,703	2.71
累計折舊 - 機械及設備	-11,489,501	-5.75	-10,233,846	-5.27	-1,255,655	12.27
<b>交通及運輸設備</b>	<b>1,430,813</b>	<b>0.72</b>	<b>1,437,236</b>	<b>0.74</b>	<b>-6,423</b>	<b>-0.45</b>
交通及運輸設備	8,231,620	4.12	7,996,914	4.12	234,706	2.93
累計折舊 - 交通及運輸設備	-6,800,807	-3.40	-6,559,678	-3.38	-241,129	3.68
<b>雜項設備</b>	<b>11,139,717</b>	<b>5.57</b>	<b>10,039,819</b>	<b>5.17</b>	<b>1,099,898</b>	<b>10.96</b>
雜項設備	32,509,492	16.26	31,940,724	16.46	568,768	1.78
累計折舊 - 雜項設備	-21,369,775	-10.69	-21,900,905	-11.28	531,130	-2.43
<b>無形資產</b>	<b>2,547,575</b>	<b>1.27</b>	<b>1,666,505</b>	<b>0.86</b>	<b>881,070</b>	<b>52.87</b>
<b>無形資產</b>	<b>2,547,575</b>	<b>1.27</b>	<b>1,666,505</b>	<b>0.86</b>	<b>881,070</b>	<b>52.87</b>
權利	40,734	0.02			40,734	--

福利部中區兒童之家

表

112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負債</b>	<b>8,450,066</b>	<b>4.23</b>	<b>6,344,731</b>	<b>3.27</b>	<b>2,105,335</b>	<b>33.18</b>
<b>流動負債</b>	<b>6,183,462</b>	<b>3.09</b>	<b>4,180,009</b>	<b>2.15</b>	<b>2,003,453</b>	<b>47.93</b>
<b>應付款項</b>	<b>6,183,462</b>	<b>3.09</b>	<b>4,180,009</b>	<b>2.15</b>	<b>2,003,453</b>	<b>47.93</b>
應付代收款	6,183,462	3.09	4,180,009	2.15	2,003,453	47.93
<b>其他負債</b>	<b>2,266,604</b>	<b>1.13</b>	<b>2,164,722</b>	<b>1.12</b>	<b>101,882</b>	<b>4.71</b>
<b>什項負債</b>	<b>2,186,624</b>	<b>1.09</b>	<b>1,799,324</b>	<b>0.93</b>	<b>387,300</b>	<b>21.52</b>
存入保證金	1,892,340	0.95	1,561,490	0.80	330,850	21.19
應付退休及離職金	294,284	0.15	237,834	0.12	56,450	23.74
<b>內部往來</b>	<b>79,980</b>	<b>0.04</b>	<b>365,398</b>	<b>0.19</b>	<b>-285,418</b>	<b>-78.11</b>
內部往來	79,980	0.04	365,398	0.19	-285,418	-78.11
<b>淨資產</b>	<b>191,464,976</b>	<b>95.77</b>	<b>187,754,502</b>	<b>96.73</b>	<b>3,710,474</b>	<b>1.98</b>
<b>淨資產</b>	<b>191,464,976</b>	<b>95.77</b>	<b>187,754,502</b>	<b>96.73</b>	<b>3,710,474</b>	<b>1.98</b>
<b>淨資產</b>	<b>191,464,976</b>	<b>95.77</b>	<b>187,754,502</b>	<b>96.73</b>	<b>3,710,474</b>	<b>1.98</b>
累積餘額	191,464,976	95.77	187,754,502	96.73	3,710,474	1.98

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
電腦軟體	2,506,841	1.25	1,666,505	0.86	840,336	50.43
其他資產	420	-	420	-		
什項資產	420	-	420	-		
存出保證金	420	-	420	-		
<b>合 計</b>	<b>199,915,042</b>	<b>100.00</b>	<b>194,099,233</b>	<b>100.00</b>	<b>5,815,809</b>	<b>3.00</b>

註：1.保管品：本家代管家董財物7,912,828元(含家董定存單500,000元及戒指等2件，每件以1元計列登錄)。

福利部中區兒童之家

表

112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	199,915,042	100.00	194,099,233	100.00	5,815,809	3.00

社會福利基金-衛生福利部中區兒童之家

**收入支出表**

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>收入</b>	<b>24,901,013</b>	<b>100.00</b>	<b>13,483,851</b>	<b>100.00</b>	<b>11,417,162</b>	<b>84.67</b>
勞務收入	20,690,957	83.09	9,901,738	73.43	10,789,219	108.96
服務收入	20,690,957	83.09	9,901,738	73.43	10,789,219	108.96
財產收益	1,659,988	6.67	295,195	2.19	1,364,793	462.34
財產孳息收入	362,912	1.46	233,979	1.74	128,933	55.10
廢舊物品售價收入	37,908	0.15	35,870	0.27	2,038	5.68
財產交易利益	42,000	0.17	25,346	0.19	16,654	65.71
其他財產收入	1,217,168	4.89			1,217,168	--
其他收入	2,550,068	10.24	3,286,918	24.38	-736,850	-22.42
受贈收入	2,409,814	9.68	3,116,874	23.12	-707,060	-22.68
雜項收入	140,254	0.56	170,044	1.26	-29,790	-17.52
<b>支出</b>	<b>110,614,894</b>	<b>444.22</b>	<b>107,187,172</b>	<b>794.93</b>	<b>3,427,722</b>	<b>3.20</b>
人事支出	51,619,154	207.30	51,088,479	378.89	530,675	1.04
人事支出	51,619,154	207.30	51,088,479	378.89	530,675	1.04
業務支出	44,334,177	178.04	42,400,149	314.45	1,934,028	4.56
業務支出	44,334,177	178.04	42,400,149	314.45	1,934,028	4.56
獎補助支出	3,996,853	16.05	4,314,836	32.00	-317,983	-7.37
其他獎補助	3,996,853	16.05	4,314,836	32.00	-317,983	-7.37
財產損失	41,021	0.16	28,853	0.21	12,168	42.17
財產交易損失	41,021	0.16	28,853	0.21	12,168	42.17
折舊、折耗及攤銷	9,190,242	36.91	8,268,939	61.32	921,303	11.14
固定資產折舊	8,707,834	34.97	8,049,336	59.70	658,498	8.18
無形資產攤銷	482,408	1.94	219,603	1.63	262,805	119.67
其他支出	1,433,447	5.76	1,085,916	8.05	347,531	32.00
其他支出	1,433,447	5.76	1,085,916	8.05	347,531	32.00
<b>本期賸餘（短絀）</b>	<b>-85,713,881</b>	<b>-344.22</b>	<b>-93,703,321</b>	<b>-694.93</b>	<b>7,989,440</b>	<b>-8.53</b>
<b>期初淨資產</b>	<b>187,754,502</b>	<b>754.00</b>	<b>181,039,288</b>	<b>1,342.64</b>	<b>6,715,214</b>	<b>3.71</b>
<b>解繳公庫</b>						
<b>期末淨資產</b>	<b>102,040,621</b>	<b>409.79</b>	<b>87,335,967</b>	<b>647.71</b>	<b>14,704,654</b>	<b>16.84</b>

社會福利基金-衛生福利部中區兒童之家

**現金流量表**

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 金 額
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	3,710,474
調整非現金項目	9,605,368
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>13,315,842</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-11,312,389
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-11,312,389</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	
增加短期債務及其他負債	410,830
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>410,830</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>2,414,283</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>5,741,079</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>8,155,362</b>

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。

## 丁、參考表



社會福利基金-衛生福利部中區兒童之家  
**決算與會計收支對照表**

中華民國112年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數 (1)	調整數 (2)-(1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	23,271,665	1,629,348	24,901,013	收入
勞務收入	20,690,957		20,690,957	勞務收入
財產收入	442,820	1,217,168	1,659,988	財產收益
其他收入	2,137,888	412,180	2,550,068	其他收入
基金用途	112,696,020	-2,081,126	110,614,894	支出
用人費用	51,619,154		51,619,154	人事支出
服務費用	32,620,281	11,713,896	44,334,177	業務支出
材料及用品費	10,248,128	-10,248,128		
租金、償債、利息及相關手續費	1,046,776	-1,046,776		
稅捐及規費（強制費）	41,446	-41,446		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	377,546	-377,546		
捐助、補助與獎助	3,996,853		3,996,853	獎補助支出
		41,021	41,021	財產損失
		9,190,242	9,190,242	折舊、折耗及攤銷
其他	1,433,447		1,433,447	其他支出
購建固定資產	9,948,911	-9,948,911		
購置無形資產	1,363,478	-1,363,478		
本期賸餘(短絀)	-89,424,355	3,710,474	-85,713,881	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額		187,754,502	187,754,502	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	-89,424,355	191,464,976	102,040,621	期末淨資產

註：1. 「財產收益」調整數1,217,168元，係強化社會安全網-短宿計畫補助財產收入。

2. 「其他收入」調整數412,180元，係受贈財產收入。

3. 「業務支出」調整數11,713,896元，係為「材料及用品費」10,248,128元、「租金、償債、利息及相關手續費」1,046,776元、「稅捐及規費（強制費）」41,446元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」377,546元。

4. 「財產損失」調整數41,021元，係為固定資產報廢損失。

5. 「折舊、折耗及攤銷」調整數9,190,242元，係為固定資產折舊及無形資產攤銷數。

6. 「購建固定資產」調整數9,948,911元，係為固定資產購置。

7. 「購置無形資產」調整數1,363,478元，係為無形資產購置。

主辦會計人員：主計員黃啟銘

基金主持人：衛生福利部  
臺北地區兒童之家  
黃伶蕙