

中華民國 114 年度
(114 年 1 月 1 日 至 114 年 12 月 31 日)

中央政府總決算



社會福利基金-衛生福利部中區兒童之家附屬單位決算

(非營業部分)

衛生福利部中區兒童之家 編

社會福利基金-衛生福利部中區兒童之家

114年度附屬單位決算

目 次

甲、總說明	1~2
乙、決算報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀決算表	3
貳、附屬表	
一、基金來源明細表	4
二、基金用途明細表	5~7
三、資本資產明細表	8
四、固定資產建設改良擴充明細表	9~10
五、員工人數彙計表	11
六、用人費用彙計表	12~15
八、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	16
九、主要業務計畫執行績效摘要表	17~18
十、各項費用彙計表	19~20
十一、管制性項目及統計所需項目比較表	21
丙、會計報表	
一、平衡表	22~25
二、收入支出表	26~27
三、現金流量表	28
丁、參考表	
一、決算與會計收支對照表	29

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 114 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 110 名，實際收容家童 103 名(全年平均數)。
- (二)公彩回饋推展社福計畫：辦理培育學業低成就家童看見未來課輔計畫-優勢觀點的學習扶助及自立生活訓練方案-青春戰力，fun 飛夢想，業依計畫執行完成。
- (三)增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫：辦理本家慈幼大樓地下 1 樓至 2 樓及 5 樓至 6 樓老舊線路、低壓配電盤等汰換更新及慈幼大樓 2 樓至 3 樓家童寢室整修、1 樓空間改造及居家空間油漆工程。截至 114 年底尚有慈幼大樓 2 樓至 3 樓家童寢室整修、1 樓空間改造及居家空間油漆工程未全部完成，並已將未執行經費辦理保留至下年度繼續執行。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

1. 徵收及依法分配收入決算數 6 萬 29 元，較預算數 0 元，增加 6 萬 29 元。
2. 勞務收入決算數 2,458 萬 6,722 元，較預算數 2,372 萬 6,000 元，增加 86 萬 722 元。
3. 財產收入決算數 54 萬 8,352 元，較預算數 41 萬元，增加 13 萬 8,352 元。
4. 其他收入決算數 223 萬 6,722 元，較預算數 203 萬 6,000 元，增加 20 萬 722 元。
5. 以上基金來源決算數合計 2,743 萬 1,825 元，較預算數 2,617 萬 2,000 元，增加 125 萬 9,825 元。

(二)基金用途：

1. 福利服務計畫決算數 1 億 1,764 萬 1,410 元，較預算數 1 億 1,946 萬 3,000 元，減少 182 萬 1,590 元。
2. 公彩回饋推展社福計畫決算數 146 萬 2,598 元，較預算數 193 萬元，減少 46 萬 7,402 元。
3. 增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫決算數 1,238 萬 3,621 元，較預算數 1,661 萬 8,000 元，減少 423 萬 4,379 元。
4. 以上基金用途決算數合計 1 億 3,148 萬 7,629 元，較預算數 1 億 3,801 萬 1,000 元，減少 652 萬 3,371 元。

(三)餘絀情形：

本年度決算短絀 1 億 405 萬 5,804 元，較預算數 1 億 1,183 萬 9,000 元，減少短絀 778 萬 3,196 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 2,261 萬 5,078 元，係本期賸餘 1,076 萬 7,836 元及調整非現金項目 1,184 萬 7,242 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 2,155 萬 1,252 元，係增加固定資產及無形資產。
- (三)籌資活動之淨現金流入 160 萬 6,730 元，係增加短期債務及其他負債。
- (四)現金及約當現金之淨增 267 萬 556 元，期初現金及約當現金 974 萬 9,882 元，期末現金及約當現金 1,242 萬 438 元

四、資產負債情況：

- (一)本年度資產總額 2 億 3,012 萬 3,971 元，包含流動資產 1,335 萬 5,937 元、長期貸墊款及準備金 41 萬 6,898 元、固定資產 2 億 1,500 萬 6,847 元、無形資產 134 萬 3,869 元及其他資產 420 元，較上年度增加 1,439 萬 9,131 元，主要係固定資產增加。
- (二)本年度負債總額 1,377 萬 3,255 元，包含流動負債 907 萬 7,240 元，其他負債 469 萬

社會福利基金-衛生福利部中區兒童之家

總說明

中華民國 114 年度

5,615 元，較上年度增加 363 萬 1,295 元，主要係流動負債及其他負債增加。

(三)本年度淨資產總額 2 億 1,635 萬 716 元，較上年度增加 1,076 萬 7,836 元，主要係本年度
賸餘。

五、其他：無。

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114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	%
基金來源	26,172,000	100.00	27,431,825	100.00	1,259,825	4.81	24,826,495	100.00
徵收及依法分配收入			60,029	0.22	60,029	--	35,843	0.14
徵收收入			60,029	0.22	60,029	--	35,843	0.14
違規罰款收入			60,029	0.22	60,029	--	35,843	0.14
勞務收入	23,726,000	90.65	24,586,722	89.63	860,722	3.63	22,682,042	91.36
服務收入	23,726,000	90.65	24,586,722	89.63	860,722	3.63	22,682,042	91.36
財產收入	410,000	1.57	548,352	2.00	138,352	33.74	488,493	1.97
財產處分收入			90,395	0.33	90,395	--	97,741	0.39
租金收入	228,000	0.87	232,500	0.85	4,500	1.97	192,000	0.77
利息收入	182,000	0.70	225,457	0.82	43,457	23.88	198,752	0.80
其他收入	2,036,000	7.78	2,236,722	8.15	200,722	9.86	1,620,117	6.53
受贈收入	2,000,000	7.64	2,075,940	7.57	75,940	3.80	1,472,964	5.93
雜項收入	36,000	0.14	160,782	0.59	124,782	346.62	147,153	0.59
基金用途	138,011,000	527.32	131,487,629	479.33	-6,523,371	-4.73	129,712,350	522.48
福利服務計畫	119,463,000	456.45	117,641,410	428.85	-1,821,590	-1.52	116,103,518	467.66
購建固定資產	9,180,000	35.08	9,167,631	33.42	-12,369	-0.13	11,342,042	45.69
其他	110,283,000	421.38	108,473,779	395.43	-1,809,221	-1.64	104,761,476	421.97
公彩回饋推展社福計畫	1,930,000	7.37	1,462,598	5.33	-467,402	-24.22	1,482,314	5.97
其他	1,930,000	7.37	1,462,598	5.33	-467,402	-24.22	1,482,314	5.97
增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫	16,618,000	63.50	12,383,621	45.14	-4,234,379	-25.48	12,126,518	48.85
購建固定資產	16,586,000	63.37	12,366,886	45.08	-4,219,114	-25.44	12,126,518	48.85
其他	32,000	0.12	16,735	0.06	-15,265	-47.70		
本期賸餘（短絀）	-111,839,000	-427.32	-104,055,804	-379.33	7,783,196	-6.96	-104,885,855	-422.48
期初基金餘額								
解繳公庫								
期末基金餘額	-111,839,000	-427.32	-104,055,804	-379.33	7,783,196	-6.96	-104,885,855	-422.48

乙、決算報表

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114年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	26,172,000	27,431,825	1,259,825	4.81	
徵收及依法分配收入		60,029	60,029	--	
徵收收入		60,029	60,029	--	
違規罰款收入		60,029	60,029	--	未編列預算所致。
勞務收入	23,726,000	24,586,722	860,722	3.63	
服務收入	23,726,000	24,586,722	860,722	3.63	
財產收入	410,000	548,352	138,352	33.74	
財產處分收入		90,395	90,395	--	未編列預算所致。
租金收入	228,000	232,500	4,500	1.97	
利息收入	182,000	225,457	43,457	23.88	存款餘額較預期增加所致。
其他收入	2,036,000	2,236,722	200,722	9.86	
受贈收入	2,000,000	2,075,940	75,940	3.80	
雜項收入	36,000	160,782	124,782	346.62	
其他雜項收入	36,000	160,782	124,782	346.62	職場互助教保中心繳交水電費及高中職以上家童繳交冷氣儲值金所致。

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114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	%	
基金用途	138,011,000	131,487,629	-6,523,371	-4.73	
福利服務計畫	119,463,000	117,641,410	-1,821,590	-1.52	
用人費用	56,288,000	54,898,341	-1,389,659	-2.47	
正式員額薪資	34,886,000	34,426,759	-459,241	-1.32	
聘僱及兼職人員薪資	1,883,000	1,829,436	-53,564	-2.84	
加(夜)班費	1,905,000	1,619,827	-285,173	-14.97	
獎金	8,975,000	8,623,807	-351,193	-3.91	
退休及卹償金	3,873,000	3,876,537	3,537	0.09	
福利費	4,766,000	4,521,975	-244,025	-5.12	
服務費用	37,278,000	36,543,104	-734,896	-1.97	
水電費	2,555,000	3,283,324	728,324	28.51	
郵電費	180,000	165,596	-14,404	-8.00	
旅運費	308,000	237,241	-70,759	-22.97	
印刷裝訂及公告費	98,000	46,194	-51,806	-52.86	
修理保養及保固費	3,903,000	4,615,218	712,218	18.25	
保險費	150,000	127,495	-22,505	-15.00	
一般服務費	26,641,000	24,755,435	-1,885,565	-7.08	以服務費用自行進用臨時人員及勞務承攬之支出明細如下： 1.計時與計件人員酬金項下編列自行進用約用人員之支出，內容為社工人員預算數3人計2,122,000元，決算數3人計2,069,233元；保育員預算數8人計4,897,000元，決算數8人計4,852,318元；生活輔導員預算數18人計11,365,000元，決算數15人計9,452,799元；上開人員加班費、健康檢查費等預算數284,000元，決算數608,867元；照顧服務人員日夜班費預算數0元，決算數335,400元。 2.外包費項下編列勞務承攬之支出，內容為廚工預算數4人計2,116,000元，決算數4人計1,918,499元；洗衣及清潔人員預算數1人計529,000元，決算數1人計573,677元；資安人員預算數1人計1,467,000元，決算數1人計1,230,000元；保全人員、看護費、資訊安全管理

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114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	%	
專業服務費	3,362,000	3,231,650	-130,350	-3.88	制度導入(含內部稽核)、院區外包清潔等預算數計3,394,000元，決算數計3,283,430元。 專技人員酬金項下編列辦理員工協助方案經費，預算數96,000元，決算數36,000元。 公共關係費預算數41,000元，決算數41,000元；員工慰勞費預算數40,000元，決算數39,951元。
公關慰勞費	81,000	80,951	-49	-0.06	
材料及用品費	9,382,000	10,731,801	1,349,801	14.39	
使用材料費	103,000	18,120	-84,880	-82.41	
用品消耗	9,279,000	10,713,681	1,434,681	15.46	
租金、償債、利息及相關手續費	1,139,000	950,227	-188,773	-16.57	
地租及水租	650,000	595,028	-54,972	-8.46	
機器租金	68,000	49,800	-18,200	-26.76	
交通及運輸設備租金	400,000	267,145	-132,855	-33.21	
雜項設備租金	21,000	38,254	17,254	82.16	
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	9,180,000	9,167,631	-12,369	-0.13	
購建固定資產	9,180,000	9,167,631	-12,369	-0.13	
稅捐及規費（強制費）	41,000	20,908	-20,092	-49.00	
消費與行為稅	16,000	1,666	-14,334	-89.59	
規費	25,000	19,242	-5,758	-23.03	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,042,000	4,396,954	-645,046	-12.79	
會費	10,000	8,000	-2,000	-20.00	
捐助、補助與獎助	4,778,000	4,165,112	-612,888	-12.83	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	254,000	223,842	-30,158	-11.87	
其他	1,113,000	932,444	-180,556	-16.22	
其他支出	1,113,000	932,444	-180,556	-16.22	
公彩回饋推展社福計畫	1,930,000	1,462,598	-467,402	-24.22	係自立訓練鐘點費實際數較預期減少以及計畫核定數較預算編列數減少所致。
服務費用	1,470,000	1,249,161	-220,839	-15.02	
印刷裝訂及公告費	30,000	3,583	-26,417	-88.06	

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114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	%	
專業服務費	1,440,000	1,245,578	-194,422	-13.50	
材料及用品費	75,000	52,089	-22,911	-30.55	
用品消耗	75,000	52,089	-22,911	-30.55	
其他	385,000	161,348	-223,652	-58.09	
其他支出	385,000	161,348	-223,652	-58.09	
增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫	16,618,000	12,383,621	-4,234,379	-25.48	係慈幼大樓家童寢室防火門改善及1至3樓家童住家空間整修案尚待驗收所致。
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	16,618,000	12,383,621	-4,234,379	-25.48	
購建固定資產	16,586,000	12,366,886	-4,219,114	-25.44	
購置無形資產	32,000	16,735	-15,265	-47.70	

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114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		
資產	345,456,348	-139,873,468	25,798,000	34,656,979		17,063,093	-6,826,050	216,350,716
土地	17,310,400							17,310,400
土地改良物	2,324,172	-2,298,795		1,441,170			-9,210	1,457,337
房屋及建築	257,659,798	-95,662,920	20,936,000	8,772,376		2,096,916	-2,587,812	166,084,526
機械及設備	17,847,134	-13,116,016	2,870,000	2,847,631		83,175	-1,778,682	5,716,892
交通及運輸設備	10,224,105	-7,057,700		111,060		585,869	113,235	2,804,831
雜項設備	38,116,943	-21,738,037	1,960,000	888,949		1,058,420	-2,563,581	13,645,854
購建中固定資產				20,579,058				7,987,007
電腦軟體	1,874,392		32,000	16,735		632,274		1,258,853
權利	99,404					14,388		85,016

一、土地：無增減。

二、土地改良物：增加1,441,170元，係：1.受補助：戶外地坪整修70,750元；2.完工轉正：院區中庭地坪及地下室活動空間整修1,370,420元(本年度)。

三、房屋及建築：增加8,772,376元，係：1.購置：慈幼大樓變電站、樓梯間及地下室配電盤線路更新147,053元；2.完工轉正：慈幼大樓家童住宿空間及中央廚房電氣線路改善案6,681,139元(本年度)、院區中庭地坪及地下室活動空間整修1,944,184元(本年度)。減少2,096,916元，係慈暉大樓電梯改善案舊電梯報廢及發電機改善案舊設備報廢減值。

四、機械及設備：增加2,847,631元，係：1.購置：無線AP、電腦、印表機等166,381元；2.受贈：筆記型電腦、平板電腦及條碼掃描機計84,942元；3.完工轉入：慈暉大樓發電機汰換1,255,000元(本年度)、慈暉大樓電梯汰換更新暨慈幼大樓一般客梯電梯車廂汰換更新1,341,308元(本年度)。減少83,175元，係報廢電流錶、個人電腦、數位相機等。

五、交通及運輸設備：增加111,060元，係：1.購置：擴大機26,000元；2.受贈：伴唱機、喊話器等85,060元。減少585,869元，係報廢客貨兩用車1輛及音響設備1套。

六、雜項設備：增加888,949元，係：1.購置：床組、流理台、冰箱、辦公桌、飲水機、檔案櫃等616,025元；2.受補助：櫥櫃、投影機設備、消毒櫃、牙刷杯架、二層置物架及三層置物架等272,924元。減少895,032元，係報廢雙層床組、調理台、衣櫃、電視機、鑽孔機、鼓、磨豆漿機及吊床等。

七、購建中固定資產：增加20,579,058元，係：1.購置：院區中庭地坪及地下室活動空間整修案3,314,604元、慈幼大樓地下1樓至2樓及5樓至6樓老舊線路、低壓配電盤等汰換更新案6,681,139元、慈暉大樓發電機汰換案1,255,000元、慈暉大樓電梯汰換更新暨慈幼大樓一般客梯電梯車廂汰換更新1,341,308元、慈幼大樓家童寢室防火門改善及1-3樓家童住家空間整修案7,987,007元。減少12,592,051元，係院區中庭地坪及地下室活動空間整修案、慈幼大樓地下1樓至2樓及5樓至6樓老舊線路、低壓配電盤等汰換更新案、慈暉大樓發電機汰換案、慈暉大樓電梯汰換更新暨慈幼大樓一般客梯電梯車廂汰換更新案完工轉出(本年度)。

八、電腦軟體：增加16,735元，係購置文書軟體。減少632,274元，係本年度累計攤銷。

九、權利：減少14,388元，係本年度累計攤銷。

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		9,180,000	
土地改良物			
土地改良物			
購建中固定資產			
房屋及建築		6,300,000	
房屋及建築		6,300,000	
購建中固定資產			
機械及設備		2,800,000	
機械及設備		2,800,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
雜項設備		80,000	
雜項設備		80,000	
增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫		16,586,000	
房屋及建築		14,636,000	
房屋及建築		14,636,000	
購建中固定資產			
機械及設備		70,000	
機械及設備		70,000	
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
雜項設備		1,880,000	
雜項設備		1,880,000	
購建中固定資產			
合 計		25,766,000	

福利部中區兒童之家
改良擴充明細表

114年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 數	本 年 度 數
調 整 數	合 計			
	9,180,000	9,167,631	-12,369	
1,371,000	1,371,000	1,370,420	-580	
1,371,000	1,371,000	1,370,420	-580	
-1,710,000	4,590,000	4,578,962	-11,038	
-1,710,000	4,590,000	1,944,184	-2,645,816	
		2,634,778	2,634,778	
-99,000	2,701,000	2,700,388	-612	
-99,000	2,701,000	2,700,388	-612	
438,000	518,000	517,861	-139	
438,000	518,000	517,861	-139	
	16,586,000	12,366,886	-4,219,114	4,042,830
-490,000	14,146,000	9,941,362	-4,204,638	4,042,830
-490,000	14,146,000	6,828,192	-7,317,808	4,042,830
		3,113,170	3,113,170	
	70,000	62,301	-7,699	
	70,000	62,301	-7,699	
26,000	26,000	26,000		
26,000	26,000	26,000		
464,000	2,344,000	2,337,223	-6,777	
464,000	2,344,000	98,164	-2,245,836	
		2,239,059	2,239,059	
	25,766,000	21,534,517	-4,231,483	4,042,830

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114年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	51	48	-3	
職員	42	39	-3	
技工	2	2		
工友	2	2		
聘用	2	2		
約僱	1	1		
駕駛	2	2		
總 計	51	48	-3	

註：以機關名義自行進用之人員25人(社工人員3人、保育員8人及生活輔導員15人)、勞務承攬6人(廚工4人、洗衣清潔人員1人及資安人員1人)。

社會福利基金-衛生
用人費用
 中華民國

項 目	預 算 數				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加(夜) 班 費	津貼	獎金
福利服務計畫	34,886,000	1,883,000	1,905,000		8,975,000
正式人員	34,886,000		1,905,000		8,747,000
聘僱人員		1,883,000			228,000
合 計	34,886,000	1,883,000	1,905,000		8,975,000

福利部中區兒童之家

彙計表

114年度

單位：新臺幣元

預 算 數						
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
3,873,000		4,766,000		56,288,000		56,288,000
3,763,000		4,474,000		53,775,000		53,775,000
110,000		292,000		2,513,000		2,513,000
3,873,000		4,766,000		56,288,000		56,288,000

社會福利基金-衛生
用人費用
中華民國

項 目	決 算 數				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加(夜) 班 費	津貼	獎金
福利服務計畫	34,426,759	1,829,436	1,619,827		8,623,807
正式人員	34,426,759		1,558,483		8,405,107
聘僱人員		1,829,436	61,344		218,700
合 計	34,426,759	1,829,436	1,619,827		8,623,807

註：1.依承攬方式進用廚工、洗衣清潔人員、資安人員、保全、住院看護、資安管理制度導入、院區外包清潔等經費
 2.自行進用人員編列29人(含社工人員3人、保育員8人、生活輔導員18人)預算數18,668,000元，實際進用26人決算數
 3.考績獎金依據公務人員考績法暨其施行細則，預算編列48人4,462,000元，決算44人3,949,250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51人4,462,000元，決算55人4,453,603元；退休人員年

福利部中區兒童之家

彙計表

114年度

單位：新臺幣元

決 算 數						
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
3,876,537		4,521,975		54,898,341		54,898,341
3,742,592		4,232,901		52,365,842		52,365,842
133,945		289,074		2,532,499		2,532,499
3,876,537		4,521,975		54,898,341		54,898,341

預算數7,506,000元，決算數7,005,606元，由外包費支應。

數17,317,617元，由計時與計件人員酬金支應。

三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7人245,000元，決算6人220,954元。

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114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	110.00	119,463,000	103.00	117,641,410
公彩回饋推展社福計畫			1,930,000		1,462,598

福利部中區兒童之家
執行績效摘要表

114年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較		增 減		備 註
數 量	%	金 額	%	
-7.00	-6.36	-1,821,590	-1.52	係自立訓練鐘點費實際數較預期減少以及計畫核定數174萬2,000元較預算編列數193萬元減少所致。
		-467,402	-24.22	

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
用人費用	56,288,000	54,898,341	-1,389,659	-2.47
正式員額薪資	34,886,000	34,426,759	-459,241	-1.32
聘僱及兼職人員薪資	1,883,000	1,829,436	-53,564	-2.84
加(夜)班費	1,905,000	1,619,827	-285,173	-14.97
獎金	8,975,000	8,623,807	-351,193	-3.91
退休及卹償金	3,873,000	3,876,537	3,537	0.09
福利費	4,766,000	4,521,975	-244,025	-5.12
服務費用	38,748,000	37,792,265	-955,735	-2.47
水電費	2,555,000	3,283,324	728,324	28.51
郵電費	180,000	165,596	-14,404	-8.00
旅運費	308,000	237,241	-70,759	-22.97
印刷裝訂及公告費	128,000	49,777	-78,223	-61.11
修理保養及保固費	3,903,000	4,615,218	712,218	18.25
保險費	150,000	127,495	-22,505	-15.00
一般服務費	26,641,000	24,755,435	-1,885,565	-7.08
專業服務費	4,802,000	4,477,228	-324,772	-6.76
公關慰勞費	81,000	80,951	-49	-0.06
材料及用品費	9,457,000	10,783,890	1,326,890	14.03
使用材料費	103,000	18,120	-84,880	-82.41
用品消耗	9,354,000	10,765,770	1,411,770	15.09
租金、償債、利息及相關手續費	1,139,000	950,227	-188,773	-16.57
地租及水租	650,000	595,028	-54,972	-8.46
機器租金	68,000	49,800	-18,200	-26.76
交通及運輸設備租金	400,000	267,145	-132,855	-33.21
雜項設備租金	21,000	38,254	17,254	82.16
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	25,798,000	21,551,252	-4,246,748	-16.46
購建固定資產	25,766,000	21,534,517	-4,231,483	-16.42
購置無形資產	32,000	16,735	-15,265	-47.70
稅捐及規費(強制費)	41,000	20,908	-20,092	-49.00

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114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	1,666	-14,334	-89.59
規費	25,000	19,242	-5,758	-23.03
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,042,000	4,396,954	-645,046	-12.79
會費	10,000	8,000	-2,000	-20.00
捐助、補助與獎助	4,778,000	4,165,112	-612,888	-12.83
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	254,000	223,842	-30,158	-11.87
其他	1,498,000	1,093,792	-404,208	-26.98
其他支出	1,498,000	1,093,792	-404,208	-26.98
合 計	138,011,000	131,487,629	-6,523,371	-4.73

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114年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
公共關係費	41,000	41,000			
員工慰勞費	40,000	39,951	-49	-0.12	
統計所需項目					
義(志)工服務費	215,000	180,573	-34,427	-16.01	
計時與計件人員酬金	18,668,000	17,317,617	-1,350,383	-7.23	
專技人員酬金	96,000	36,000	-60,000	-62.50	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,264,000	3,077,919	-186,081	-5.70	
一般土地租金	650,000	595,028	-54,972	-8.46	
購置電腦軟體	32,000	16,735	-15,265	-47.70	

丙、會計報表

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	230,123,971	100.00	215,724,840	100.00	14,399,131	6.67
流動資產	13,355,937	5.80	9,787,344	4.54	3,568,593	36.46
現金	12,420,438	5.40	9,749,882	4.52	2,670,556	27.39
銀行存款	12,420,438	5.40	9,749,882	4.52	2,670,556	27.39
應收款項	872,600	0.38			872,600	--
應收帳款	872,600	0.38			872,600	--
預付款項	62,899	0.03	37,462	0.02	25,437	67.90
預付費用	62,899	0.03	37,462	0.02	25,437	67.90
長期貸墊款及準備金	416,898	0.18	354,196	0.16	62,702	17.70
準備金	416,898	0.18	354,196	0.16	62,702	17.70
退休及離職準備金	416,898	0.18	354,196	0.16	62,702	17.70
固定資產	215,006,847	93.43	203,609,084	94.38	11,397,763	5.60
土地	17,310,400	7.52	17,310,400	8.02		
土地	17,310,400	7.52	17,310,400	8.02		
土地改良物	1,457,337	0.63	25,377	0.01	1,431,960	5,642.75
土地改良物	3,765,342	1.64	2,324,172	1.08	1,441,170	62.01
累計折舊 - 土地改良物	-2,308,005	-1.00	-2,298,795	-1.07	-9,210	0.40
房屋建築及設備	166,084,526	72.17	161,996,878	75.09	4,087,648	2.52
房屋建築及設備	264,335,258	114.87	257,659,798	119.44	6,675,460	2.59
累計折舊 - 房屋建築及設備	-98,250,732	-42.69	-95,662,920	-44.34	-2,587,812	2.71
機械及設備	5,716,892	2.48	4,731,118	2.19	985,774	20.84
機械及設備	20,611,590	8.96	17,847,134	8.27	2,764,456	15.49
累計折舊 - 機械及設備	-14,894,698	-6.47	-13,116,016	-6.08	-1,778,682	13.56
交通及運輸設備	2,804,831	1.22	3,166,405	1.47	-361,574	-11.42
交通及運輸設備	9,749,296	4.24	10,224,105	4.74	-474,809	-4.64
累計折舊 - 交通及運輸設備	-6,944,465	-3.02	-7,057,700	-3.27	113,235	-1.60
雜項設備	13,645,854	5.93	16,378,906	7.59	-2,733,052	-16.69
雜項設備	37,947,472	16.49	38,116,943	17.67	-169,471	-0.44
累計折舊 - 雜項設備	-24,301,618	-10.56	-21,738,037	-10.08	-2,563,581	11.79
購建中固定資產	7,987,007	3.47			7,987,007	--

福利部中區兒童之家

表

114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	%
負債	13,773,255	5.99	10,141,960	4.70	3,631,295	35.80
流動負債	9,077,640	3.94	7,115,777	3.30	1,961,863	27.57
應付款項	9,077,240	3.94	7,115,777	3.30	1,961,463	27.56
應付代收款	9,077,240	3.94	7,115,777	3.30	1,961,463	27.56
預收款項	400	-			400	--
預收收入	400	-			400	--
其他負債	4,695,615	2.04	3,026,183	1.40	1,669,432	55.17
什項負債	3,823,015	1.66	3,026,183	1.40	796,832	26.33
存入保證金	3,406,117	1.48	2,671,987	1.24	734,130	27.48
應付退休及離職金	416,898	0.18	354,196	0.16	62,702	17.70
內部往來	872,600	0.38			872,600	--
內部往來	872,600	0.38			872,600	--
淨資產	216,350,716	94.01	205,582,880	95.30	10,767,836	5.24
淨資產	216,350,716	94.01	205,582,880	95.30	10,767,836	5.24
淨資產	216,350,716	94.01	205,582,880	95.30	10,767,836	5.24
累積餘額	216,350,716	94.01	205,582,880	95.30	10,767,836	5.24

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
購建中固定資產	7,987,007	3.47			7,987,007	--
無形資產	1,343,869	0.58	1,973,796	0.91	-629,927	-31.91
無形資產	1,343,869	0.58	1,973,796	0.91	-629,927	-31.91
權利	85,016	0.04	99,404	0.05	-14,388	-14.47
電腦軟體	1,258,853	0.55	1,874,392	0.87	-615,539	-32.84
其他資產	420	-	420	-		
什項資產	420	-	420	-		
存出保證金	420	-	420	-		
合 計	230,123,971	100.00	215,724,840	100.00	14,399,131	6.67

註：一、信託代理與保證資產（負債）科目9,291,925元(保管品9,291,925元，應付保管品 9,291,925元，金額含戒指2件，每
二、本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

福利部中區兒童之家

表

114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	230,123,971	100.00	215,724,840	100.00	14,399,131	6.67

件以1元計列登錄。

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114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	%
收入	27,945,501	100.00	25,424,057	100.00	2,521,444	9.92
徵收及依法分配收入	60,029	0.21	35,843	0.14	24,186	67.48
違規罰款收入	60,029	0.21	35,843	0.14	24,186	67.48
勞務收入	24,586,722	87.98	22,682,042	89.21	1,904,680	8.40
服務收入	24,586,722	87.98	22,682,042	89.21	1,904,680	8.40
財產收益	892,026	3.19	725,805	2.85	166,221	22.90
財產孳息收入	457,957	1.64	390,752	1.54	67,205	17.20
廢舊物品售價收入	475	-	12,173	0.05	-11,698	-96.10
財產交易利益	89,920	0.32	85,568	0.34	4,352	5.09
其他財產收入	343,674	1.23	237,312	0.93	106,362	44.82
其他收入	2,406,724	8.61	1,980,367	7.79	426,357	21.53
受贈收入	2,245,942	8.04	1,743,964	6.86	501,978	28.78
雜項收入	160,782	0.58	236,403	0.93	-75,621	-31.99
支出	121,233,469	433.82	116,648,060	458.81	4,585,409	3.93
人事支出	54,898,341	196.45	53,853,286	211.82	1,045,055	1.94
人事支出	54,898,341	196.45	53,853,286	211.82	1,045,055	1.94
業務支出	49,779,132	178.13	47,175,262	185.55	2,603,870	5.52
業務支出	49,779,132	178.13	47,175,262	185.55	2,603,870	5.52
獎補助支出	4,165,112	14.90	3,931,051	15.46	234,061	5.95
其他獎補助	4,165,112	14.90	3,931,051	15.46	234,061	5.95
財產損失	45,090	0.16	36,318	0.14	8,772	24.15
財產交易損失	45,090	0.16	36,318	0.14	8,772	24.15
折舊、折耗及攤銷	11,252,002	40.26	10,367,952	40.78	884,050	8.53
固定資產折舊	10,605,340	37.95	9,704,923	38.17	900,417	9.28
無形資產攤銷	646,662	2.31	663,029	2.61	-16,367	-2.47
其他支出	1,093,792	3.91	1,284,191	5.05	-190,399	-14.83
其他支出	1,093,792	3.91	1,284,191	5.05	-190,399	-14.83
本期賸餘（短絀）	-93,287,968	-333.82	-91,224,003	-358.81	-2,063,965	2.26
期初淨資產	205,582,880	735.66	191,464,976	753.09	14,117,904	7.37
解繳公庫						

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114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	%
淨資產調整數			456,052	1.79	-456,052	-100.00
期末淨資產	112,294,912	401.84	100,697,025	396.07	11,597,887	11.52

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114年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 金 額
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	10,767,836
調整非現金項目	11,847,242
業務活動之淨現金流入（流出）	22,615,078
投資活動之現金流量	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-21,551,252
投資活動之淨現金流入（流出）	-21,551,252
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	144,355,000
減少短期債務及其他負債	-142,748,270
籌資活動之淨現金流入（流出）	1,606,730
現金及約當現金之淨增（淨減）	2,670,556
期初現金及約當現金	9,749,882
期末現金及約當現金	12,420,438

註：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114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	27,431,825	513,676	27,945,501	收入
徵收及依法分配收入	60,029		60,029	徵收及依法分配收入
勞務收入	24,586,722		24,586,722	勞務收入
財產收入	548,352	343,674	892,026	財產收益
其他收入	2,236,722	170,002	2,406,724	其他收入
基金用途	131,487,629	-10,254,160	121,233,469	支出
用人費用	54,898,341		54,898,341	人事支出
服務費用	37,792,265	11,986,867	49,779,132	業務支出
材料及用品費	10,783,890	-10,783,890		
租金、償債、利息及相關手續費	950,227	-950,227		
稅捐及規費(強制費)	20,908	-20,908		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 捐助、補助與獎助	231,842 4,165,112	-231,842	4,165,112	獎補助支出
資產短絀		45,090	45,090	財產損失
		11,252,002	11,252,002	折舊、折耗及攤銷
其他	1,093,792		1,093,792	其他支出
購建固定資產	21,534,517	-21,534,517		
購置無形資產	16,735	-16,735		
本期賸餘(短絀)	-104,055,804	10,767,836	-93,287,968	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額		205,582,880	205,582,880	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	-104,055,804	216,350,716	112,294,912	期末淨資產

註：

1. 「財產收益」調整數329,870元，係為教育部國教署補助購置財產收入329,870及112年強化社會安全網補助經費購置財產收入13,804元。
2. 「其他收入」調整數170,002元，係為受贈財產收入。
3. 「業務支出」調整數11,986,867元，係為「材料及用品費」10,783,890元、「租金、償債、利息及相關手續費」950,227元、「稅捐及規費(強制費)」20,908元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」231,842元。
4. 「財產損失」調整數45,090元，係為固定資產報廢損失。
5. 「折舊、折耗及攤銷」調整數11,252,002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21,534,517元，係為固定資產購置。
7. 「購置無形資產」調整數16,735元，係為軟體購置。

主辦會計人員：

主計員黃啟銘

基金主持人：

衛生部福利部
中醫兒童之家
主任 吳建昇