

中華民國 113 年度
(113 年 1 月 1 日 至 113 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-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
113年度附屬單位決算

目 次

中華民國113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	4~6
三、資本資產明細表	7
四、固定資產建設改良擴充明細表	8~9
五、員工人數彙計表	10
六、用人費用彙計表	11~14
八、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	15
九、主要業務計畫執行績效摘要表	16~17
十、各項費用彙計表	18~19
十一、管制性項目及統計所需項目比較表	20
丙、會計報表	
一、平衡表	21~24
二、收入支出表	25~26
三、現金流量表	27
丁、參考表	
一、決算與會計收支對照表	28

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 113 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 133 名，實際平均收容家童 106 名。
- (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-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：辦理本家修遠樓外牆及空調設備改善，業依計畫執行完成。

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 3 萬 5,843 元，較預算數 0 元，增加 3 萬 5,843 元。
- 2. 勞務收入決算數 2,268 萬 2,042 元，較預算數 2,228 萬 3,000 元，增加 39 萬 9,042 元。
- 3. 財產收入決算數 48 萬 8,493 元，較預算數 22 萬 2,000 元，增加 26 萬 6,493 元。
- 4. 其他收入決算數 162 萬 117 元，較預算數 206 萬元，減少 43 萬 9,883 元。
- 5. 以上基金來源決算數合計 2,482 萬 6,495 元，較預算數 2,456 萬 5,000 元，增加 26 萬 1,495 元，主要係服務收入較預算數增加所致。

(二)基金用途：

- 1. 福利服務計畫決算數 1 億 1,610 萬 3,518 元，較預算數 1 億 2,495 萬 8,000 元，減少 885 萬 4,482 元。
- 2. 公彩回饋推展社福計畫決算數 148 萬 2,314 元，較預算數 174 萬元，減少 25 萬 7,686 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 1,212 萬 6,518 元，較預算數 1,238 萬 3,000 元，減少 25 萬 6,482 元。
- 4. 以上基金用途決算數合計 1 億 2,971 萬 2,350 元，較預算數 1 億 3,908 萬 1,000 元，減少 936 萬 8,650 元。

(三)餘絀情形

本年度實際短絀 1 億 488 萬 5,855 元，較預算數短絀 1 億 1,451 萬 6,000 元，減少短絀 963 萬 145 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 2,436 萬 3,413 元，係本期賸餘 1,411 萬 7,904 元及調整非現金項目 1,024 萬 5,509 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 2,346 萬 8,560 元，係增加固定資產。
- (三)籌資活動之淨現金流入 69 萬 9,667 元，係增加短期債務及其他負債。
- (四)現金及約當現金之淨增 159 萬 4,520 元，期初現金及約當現金 815 萬 5,362 元，期末現金及約當現金 974 萬 9,882 元

四、資產負債情況：

- (一)本年度資產總額 2 億 1,572 萬 4,840 元，包含流動資產 978 萬 7,344 元、長期貸墊款及準備金 35 萬 4,196 元、固定資產 2 億 360 萬 9,084 元、無形資產 197 萬 3,796 元及其他資產 420 元)較上年度增加 1,580 萬 9,798 元。
- (二)本年度負債總額 1,014 萬 1,960 元，包含流動負債 711 萬 5,777 元，其他負債 302 萬 6,183 元，較上年度增加 169 萬 1,894 元。
- (三)本年度淨資產總額 2 億 558 萬 2,880 元，較上年度增加 1,411 萬 7,904 元。

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113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	24,565,000	100.00	24,826,495	100.00	261,495	1.06	23,271,665	100.00
徵收及依法分配收入			35,843	0.14	35,843	--		
違規罰款收入			35,843	0.14	35,843	--		
勞務收入	22,283,000	90.71	22,682,042	91.36	399,042	1.79	20,690,957	88.91
服務收入	22,283,000	90.71	22,682,042	91.36	399,042	1.79	20,690,957	88.91
財產收入	222,000	0.90	488,493	1.97	266,493	120.04	442,820	1.90
財產處分收入			97,741	0.39	97,741	--	79,908	0.34
租金收入	192,000	0.78	192,000	0.77			192,000	0.83
利息收入	30,000	0.12	198,752	0.80	168,752	562.51	170,912	0.73
其他收入	2,060,000	8.39	1,620,117	6.53	-439,883	-21.35	2,137,888	9.19
受贈收入	2,000,000	8.14	1,472,964	5.93	-527,036	-26.35	1,997,634	8.58
雜項收入	60,000	0.24	147,153	0.59	87,153	145.26	140,254	0.60
基金用途	139,081,000	566.18	129,712,350	522.48	-9,368,650	-6.74	112,696,020	484.26
福利服務計畫	124,958,000	508.68	116,103,518	467.66	-8,854,482	-7.09	103,612,460	445.23
購建固定資產	10,630,000	43.27	11,342,042	45.69	712,042	6.70	2,517,722	10.82
其他	114,328,000	465.41	104,761,476	421.97	-9,566,524	-8.37	101,094,738	434.41
公彩回饋推展社福計畫	1,740,000	7.08	1,482,314	5.97	-257,686	-14.81	1,652,371	7.10
其他	1,740,000	7.08	1,482,314	5.97	-257,686	-14.81	1,652,371	7.10
增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫	12,383,000	50.41	12,126,518	48.85	-256,482	-2.07	7,431,189	31.93
購建固定資產	12,383,000	50.41	12,126,518	48.85	-256,482	-2.07	7,431,189	31.93
本期賸餘(短絀)	-114,516,000	-466.18	-104,885,855	-422.48	9,630,145	-8.41	-89,424,355	-384.26
期初基金餘額								
解繳公庫								
期末基金餘額	-114,516,000	-466.18	-104,885,855	-422.48	9,630,145	-8.41	-89,424,355	-384.26

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113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	24,565,000	24,826,495	261,495	1.06	
徵收及依法分配收入		35,843	35,843	--	
違規罰款收入		35,843	35,843	--	未編列預算所致。
勞務收入	22,283,000	22,682,042	399,042	1.79	
服務收入	22,283,000	22,682,042	399,042	1.79	
財產收入	222,000	488,493	266,493	120.04	
財產處分收入		97,741	97,741	--	未編列預算所致。
租金收入	192,000	192,000			
利息收入	30,000	198,752	168,752	562.51	存款利率調升所致。
其他收入	2,060,000	1,620,117	-439,883	-21.35	
受贈收入	2,000,000	1,472,964	-527,036	-26.35	捐款收入較預期減少所致。
雜項收入	60,000	147,153	87,153	145.26	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113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	139,081,000	129,712,350	-9,368,650	-6.74	
福利服務計畫	124,958,000	116,103,518	-8,854,482	-7.09	
用人費用	56,128,000	53,853,286	-2,274,714	-4.05	
正式員額薪資	34,329,000	33,386,776	-942,224	-2.74	
聘僱及兼職人員薪資	1,774,000	1,749,600	-24,400	-1.38	
加(夜)班費	1,971,000	1,732,212	-238,788	-12.12	
獎金	8,907,000	8,488,954	-418,046	-4.69	
退休及卹償金	4,273,000	4,005,193	-267,807	-6.27	
福利費	4,874,000	4,490,551	-383,449	-7.87	
服務費用	39,860,000	34,308,738	-5,551,262	-13.93	
水電費	2,555,000	3,101,009	546,009	21.37	
郵電費	180,000	168,976	-11,024	-6.12	
旅運費	308,000	231,130	-76,870	-24.96	
印刷裝訂及公告費	78,000	43,512	-34,488	-44.22	
修理保養及保固費	4,751,000	4,648,678	-102,322	-2.15	
保險費	156,000	132,075	-23,925	-15.34	
一般服務費	28,729,000	23,160,719	-5,568,281	-19.38	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臨時人員之支出，內容為社工人員預算數4人計2,955,000元，決算數3人計2,056,155元；保育員預算數15人計9,500,000元，決算數11人計6,866,487元；生活輔導員預算數13人計7,930,000元，決算數11人計6,466,498元；心理輔導員預算數1人計611,000元，決算數0人計0元；上開人員加班費、健康檢查費等預算數計373,000元，決算數計572,777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1,913,855元；洗衣及清潔人員預算數1人計529,000元，決算數1人計521,352元；資安人員預算數1人計1,194,000元，決算數1人計1,180,000元；保全人員

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113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	3,022,000	2,741,639	-280,361	-9.28	、看護費、資訊安全管理 制度導入(含內部稽核)、 院區外包清潔等預算數計 3,036,000元，決算數計 3,164,544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 22,000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40,000元。
公關慰勞費	81,000	81,000			
材料及用品費	11,136,000	10,494,575	-641,425	-5.76	
使用材料費	201,000	29,348	-171,652	-85.40	
用品消耗	10,935,000	10,465,227	-469,773	-4.30	
租金、償債、利息及相關手續費	1,039,000	931,344	-107,656	-10.36	
地租及水租	650,000	595,028	-54,972	-8.46	
機器租金	68,000	68,461	461	0.68	
交通及運輸設備租金	300,000	225,855	-74,145	-24.72	
雜項設備租金	21,000	42,000	21,000	100.00	
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	10,630,000	11,342,042	712,042	6.70	
購建固定資產	10,630,000	11,342,042	712,042	6.70	購置雜項設備含以前年度 保留數：保留數988,000 元，決算數987,495元。
稅捐及規費（強制費）	48,000	42,576	-5,424	-11.30	
消費與行為稅	16,000	15,210	-790	-4.94	
規費	32,000	27,366	-4,634	-14.48	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	5,065,000	4,106,766	-958,234	-18.92	
會費	13,000	11,000	-2,000	-15.38	
捐助、補助與獎助	4,812,000	3,931,051	-880,949	-18.31	
補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	240,000	164,715	-75,285	-31.37	
其他	1,052,000	1,024,191	-27,809	-2.64	
其他支出	1,052,000	1,024,191	-27,809	-2.64	
公彩回饋推展社福計畫	1,740,000	1,482,314	-257,686	-14.81	係計畫核定數較預算數少 ，爰執行數較預算數減少 。
服務費用	1,280,000	1,157,314	-122,686	-9.58	
印刷裝訂及公告費	30,000	20,000	-10,000	-33.33	

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113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	1,250,000	1,137,314	-112,686	-9.01	
材料及用品費	75,000	65,000	-10,000	-13.33	
用品消耗	75,000	65,000	-10,000	-13.33	
其他	385,000	260,000	-125,000	-32.47	
其他支出	385,000	260,000	-125,000	-32.47	
增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫	12,383,000	12,126,518	-256,482	-2.07	
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	12,383,000	12,126,518	-256,482	-2.07	
購建固定資產	12,383,000	12,126,518	-256,482	-2.07	

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113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	324,476,119	-133,011,143	24,001,000	37,203,701		16,223,472	-6,862,325	205,582,880
土地	16,854,348			456,052				17,310,400
土地改良物	2,324,172	-2,046,302					-252,493	25,377
房屋及建築	245,108,717	-91,304,758	10,516,000	12,558,681		7,600	-4,358,162	161,996,878
機械及設備	16,900,195	-11,489,501	730,000	1,167,804		220,865	-1,626,515	4,731,118
交通及運輸設備	8,231,620	-6,800,807	320,000	2,005,235		12,750	-256,893	3,166,405
雜項設備	32,509,492	-21,369,775	12,435,000	8,245,152		2,637,701	-368,262	16,378,906
購建中固定資產				12,681,527		12,681,527		
電腦軟體	2,506,841					632,449		1,874,392
權利	40,734			89,250		30,580		99,404

1.土地：增加456,052元，係按113年度公告地價調整帳面價值。

2.房屋及建築：增加12,558,681元(金額含購建中固定資產完工轉正7,709,054元)，係基金預算辦理地下室機械車位改善案、諮商室空間改善案、慈幼大樓外牆防水、室內壁癌改善案及修遠樓外牆改善案工程款。減少7,600元，係本家地下室機械車位修繕辦理減值。

3.機械及設備：增加1,167,804元，係基金預算購置電腦、資訊機房儲存設備、印表機、資訊機房L3核心交換器及不斷電系統、48埠端點交換器等計1,066,192元；受補助48埠端點交換器、電腦還原系統主機等計101,612元。減少220,865元，係報廢電腦、數位照相機及印表機等。

4.交通及運輸設備：增加2,005,235元(金額含購建中固定資產完工轉正135,250元)，係基金預算辦理地下室機械車位改善案、購置會議室及禮堂音響設備、數位講桌等。減少12,750元，係報廢麥克風1支。

5.雜項設備：增加8,245,152元(金額含購建中固定資產完工轉正4,837,223元)，係基金預算購置禮堂舞台燈光及布幕、冷氣、洗衣機、投影機、火警受信總機、投影布幕、系統櫃及修遠樓空調更新等計7,838,452元；受贈LED舞台泛光燈、LED單色聚光燈、空氣清淨機等計271,000元；受補助冷凍冰箱、臭氧殺菌機等計135,700元。減少2,637,701元，係報廢電視機、冷(暖)氣機、裝訂機、投影機、冰箱、鼓、電烤箱、床組、沙發及投影布幕等。

6.購建中固定資產：增加12,681,527元，係基金預算支付工程委託規劃設計及監造技術服務費用、工程空污費、修遠樓空調設備更新及外牆改善計畫案估驗款及尾款等。減少12,681,527元，係上開項目完工轉正。

7.電腦軟體：減少632,449元，係本年度累計攤銷。

8.權利：增加89,250元，係以前年度著作財產權未列入財產帳，於今年度補列帳。減少30,580元，係本年度累計攤銷。

本 頁 空 白

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 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
福利服務計畫	988,000	10,630,000	
房屋及建築		7,750,000	
房屋及建築		7,750,000	
購建中固定資產			
機械及設備		730,000	
機械及設備		730,000	
交通及運輸設備		320,000	
交通及運輸設備		320,000	
購建中固定資產			
雜項設備	988,000	1,830,000	
雜項設備	988,000	1,830,000	
增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫		12,383,000	
房屋及建築		2,766,000	
房屋及建築		2,766,000	
購建中固定資產			
機械及設備			
機械及設備			
雜項設備		9,617,000	
雜項設備		9,617,000	
購建中固定資產			
合 計	988,000	23,013,000	

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113年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	53	52	-1	
職員	42	41	-1	
技工	2	2		
工友	4	2	-2	
聘用人員	2	3	1	護理師1名請休假、事、 病假及延長病假期間所遺 業務聘用約聘人員1名 ，機關核准文號：113年 5月17日中兒人字第 1130360070號函。
約僱人員	1	2	1	列入113年公務人員初等 考試任用計畫未獲分配錄 取人員所遺業務僱用約僱 人員1名，機關核准文號 ：113年2月20日中兒人字 第1130100239號函。
駕駛	2	2		
總 計	53	52	-1	

註：以機關名義自行進用之人員25人(社工人員3人、保育員11人及生活輔導員11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)。

本 頁 空 白

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	34,329,000	1,774,000	1,971,000		8,907,000
正式人員	34,329,000		1,889,000		8,685,000
聘僱人員		1,774,000	82,000		222,000
合 計	34,329,000	1,774,000	1,971,000		8,907,000

福利部中區兒童之家

彙計表

113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
4,273,000		4,874,000		56,128,000		56,128,000
4,167,000		4,605,000		53,675,000		53,675,000
106,000		269,000		2,453,000		2,453,000
4,273,000		4,874,000		56,128,000		56,128,000

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	33,386,776	1,749,600	1,732,212		8,488,954
正式人員	33,386,776		1,732,212		8,303,225
聘僱人員		1,749,600			185,729
合 計	33,386,776	1,749,600	1,732,212		8,488,954

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33人(含社工人員4人、保育員15人、生活輔導員13人及心理輔導員1人)預算21,369,000元，實際
3.考績獎金依據公務人員考績法暨其施行細則，預算編列50人4,152,000元，決算49人3,971,975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4,558,000元，決算54人4,260,990元；退休人員年

福利部中區兒童之家

彙計表

113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
4,005,193		4,490,551		53,853,286		53,853,286
3,898,201		4,218,043		51,538,457		51,538,457
106,992		272,508		2,314,829		2,314,829
4,005,193		4,490,551		53,853,286		53,853,286

預算數6,875,000元，決算數6,779,751元，由外包費支應。

祭進用25人決算數15,961,917元，由計時與計件人員酬金支應。

F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 7人235,989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113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。

本 頁 空 白

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	133.00	124,958,000	106.00	116,103,518
公彩回饋推展社福計畫			1,740,000		1,482,314

福利部中區兒童之家
執行績效摘要表

113年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較		增 減		備 註
數 量	%	金 額	%	
-27.00	-20.30	-8,854,482	-7.09	<p>本家收容業務原預計收容133名，實際平均收容人數為106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。</p> <p>計畫核定金額156萬5,000元較預算數174萬元減少，配合核定計畫執行，致決算數較預算數低。</p>
		-257,686	-14.81	

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113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	56,128,000	53,853,286	-2,274,714	-4.05
正式員額薪資	34,329,000	33,386,776	-942,224	-2.74
聘僱及兼職人員薪資	1,774,000	1,749,600	-24,400	-1.38
加(夜)班費	1,971,000	1,732,212	-238,788	-12.12
獎金	8,907,000	8,488,954	-418,046	-4.69
退休及卹償金	4,273,000	4,005,193	-267,807	-6.27
福利費	4,874,000	4,490,551	-383,449	-7.87
服務費用	41,140,000	35,466,052	-5,673,948	-13.79
水電費	2,555,000	3,101,009	546,009	21.37
郵電費	180,000	168,976	-11,024	-6.12
旅運費	308,000	231,130	-76,870	-24.96
印刷裝訂及公告費	108,000	63,512	-44,488	-41.19
修理保養及保固費	4,751,000	4,648,678	-102,322	-2.15
保險費	156,000	132,075	-23,925	-15.34
一般服務費	28,729,000	23,160,719	-5,568,281	-19.38
專業服務費	4,272,000	3,878,953	-393,047	-9.20
公關慰勞費	81,000	81,000		
材料及用品費	11,211,000	10,559,575	-651,425	-5.81
使用材料費	201,000	29,348	-171,652	-85.40
用品消耗	11,010,000	10,530,227	-479,773	-4.36
租金、償債、利息及相關手續費	1,039,000	931,344	-107,656	-10.36
地租及水租	650,000	595,028	-54,972	-8.46
機器租金	68,000	68,461	461	0.68
交通及運輸設備租金	300,000	225,855	-74,145	-24.72
雜項設備租金	21,000	42,000	21,000	100.00
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	23,013,000	23,468,560	455,560	1.98
購建固定資產	23,013,000	23,468,560	455,560	1.98
稅捐及規費(強制費)	48,000	42,576	-5,424	-11.30
消費與行為稅	16,000	15,210	-790	-4.94

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
規費	32,000	27,366	-4,634	-14.48
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,065,000	4,106,766	-958,234	-18.92
會費	13,000	11,000	-2,000	-15.38
捐助、補助與獎助	4,812,000	3,931,051	-880,949	-18.31
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	240,000	164,715	-75,285	-31.37
其他	1,437,000	1,284,191	-152,809	-10.63
其他支出	1,437,000	1,284,191	-152,809	-10.63
合 計	139,081,000	129,712,350	-9,368,650	-6.74

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113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	40,000			
統計所需項目					
義(志)工服務費	215,000	149,468	-65,532	-30.48	
計時與計件人員酬金	21,369,000	15,961,917	-5,407,083	-25.30	
專技人員酬金	96,000	22,000	-74,000	-77.08	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,164,000	2,917,434	-246,566	-7.79	
一般土地租金	650,000	595,028	-54,972	-8.46	

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	215,724,840	100.00	199,915,042	100.00	15,809,798	7.91
流動資產	9,787,344	4.54	8,155,362	4.08	1,631,982	20.01
現金	9,749,882	4.52	8,155,362	4.08	1,594,520	19.55
銀行存款	9,749,882	4.52	8,155,362	4.08	1,594,520	19.55
預付款項	37,462	0.02			37,462	--
預付費用	37,462	0.02			37,462	--
長期貸墊款及準備金	354,196	0.16	294,284	0.15	59,912	20.36
準備金	354,196	0.16	294,284	0.15	59,912	20.36
退休及離職準備金	354,196	0.16	294,284	0.15	59,912	20.36
固定資產	203,609,084	94.38	188,917,401	94.50	14,691,683	7.78
土地	17,310,400	8.02	16,854,348	8.43	456,052	2.71
土地	17,310,400	8.02	16,854,348	8.43	456,052	2.71
土地改良物	25,377	0.01	277,870	0.14	-252,493	-90.87
土地改良物	2,324,172	1.08	2,324,172	1.16		
累計折舊 - 土地改良物	-2,298,795	-1.07	-2,046,302	-1.02	-252,493	12.34
房屋建築及設備	161,996,878	75.09	153,803,959	76.93	8,192,919	5.33
房屋建築及設備	257,659,798	119.44	245,108,717	122.61	12,551,081	5.12
累計折舊 - 房屋建築及設備	-95,662,920	-44.34	-91,304,758	-45.67	-4,358,162	4.77
機械及設備	4,731,118	2.19	5,410,694	2.71	-679,576	-12.56
機械及設備	17,847,134	8.27	16,900,195	8.45	946,939	5.60
累計折舊 - 機械及設備	-13,116,016	-6.08	-11,489,501	-5.75	-1,626,515	14.16
交通及運輸設備	3,166,405	1.47	1,430,813	0.72	1,735,592	121.30
交通及運輸設備	10,224,105	4.74	8,231,620	4.12	1,992,485	24.21
累計折舊 - 交通及運輸設備	-7,057,700	-3.27	-6,800,807	-3.40	-256,893	3.78
雜項設備	16,378,906	7.59	11,139,717	5.57	5,239,189	47.03
雜項設備	38,116,943	17.67	32,509,492	16.26	5,607,451	17.25
累計折舊 - 雜項設備	-21,738,037	-10.08	-21,369,775	-10.69	-368,262	1.72
無形資產	1,973,796	0.91	2,547,575	1.27	-573,779	-22.52
無形資產	1,973,796	0.91	2,547,575	1.27	-573,779	-22.52
權利	99,404	0.05	40,734	0.02	58,670	144.03

福利部中區兒童之家

表

113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	10,141,960	4.70	8,450,066	4.23	1,691,894	20.02
流動負債	7,115,777	3.30	6,183,462	3.09	932,315	15.08
應付款項	7,115,777	3.30	6,183,462	3.09	932,315	15.08
應付代收款	7,115,777	3.30	6,183,462	3.09	932,315	15.08
其他負債	3,026,183	1.40	2,266,604	1.13	759,579	33.51
什項負債	3,026,183	1.40	2,186,624	1.09	839,559	38.40
存入保證金	2,671,987	1.24	1,892,340	0.95	779,647	41.20
應付退休及離職金	354,196	0.16	294,284	0.15	59,912	20.36
內部往來			79,980	0.04	-79,980	-100.00
內部往來			79,980	0.04	-79,980	-100.00
淨資產	205,582,880	95.30	191,464,976	95.77	14,117,904	7.37
淨資產	205,582,880	95.30	191,464,976	95.77	14,117,904	7.37
淨資產	205,582,880	95.30	191,464,976	95.77	14,117,904	7.37
累積餘額	205,582,880	95.30	191,464,976	95.77	14,117,904	7.37

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
電腦軟體	1,874,392	0.87	2,506,841	1.25	-632,449	-25.23
其他資產	420	-	420	-		
什項資產	420	-	420	-		
存出保證金	420	-	420	-		
合 計	215,724,840	100.00	199,915,042	100.00	15,809,798	7.91

註：1.保管品 8,374,348 元，應付保管品 8,374,348 元，金額含家董定存單500,000元及戒指2件，每件以1元計列登錄。

2.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

113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	215,724,840	100.00	199,915,042	100.00	15,809,798	7.91

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113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	25,424,057	100.00	24,901,013	100.00	523,044	2.10
徵收及依法分配收入	35,843	0.14			35,843	--
違規罰款收入	35,843	0.14			35,843	--
勞務收入	22,682,042	89.21	20,690,957	83.09	1,991,085	9.62
服務收入	22,682,042	89.21	20,690,957	83.09	1,991,085	9.62
財產收益	725,805	2.85	1,659,988	6.67	-934,183	-56.28
財產孳息收入	390,752	1.54	362,912	1.46	27,840	7.67
廢舊物品售價收入	12,173	0.05	37,908	0.15	-25,735	-67.89
財產交易利益	85,568	0.34	42,000	0.17	43,568	103.73
其他財產收入	237,312	0.93	1,217,168	4.89	-979,856	-80.50
其他收入	1,980,367	7.79	2,550,068	10.24	-569,701	-22.34
受贈收入	1,743,964	6.86	2,409,814	9.68	-665,850	-27.63
雜項收入	236,403	0.93	140,254	0.56	96,149	68.55
支出	116,648,060	458.81	110,614,894	444.22	6,033,166	5.45
人事支出	53,853,286	211.82	51,619,154	207.30	2,234,132	4.33
人事支出	53,853,286	211.82	51,619,154	207.30	2,234,132	4.33
業務支出	47,175,262	185.55	44,334,177	178.04	2,841,085	6.41
業務支出	47,175,262	185.55	44,334,177	178.04	2,841,085	6.41
獎補助支出	3,931,051	15.46	3,996,853	16.05	-65,802	-1.65
其他獎補助	3,931,051	15.46	3,996,853	16.05	-65,802	-1.65
財產損失	36,318	0.14	41,021	0.16	-4,703	-11.46
財產交易損失	36,318	0.14	41,021	0.16	-4,703	-11.46
折舊、折耗及攤銷	10,367,952	40.78	9,190,242	36.91	1,177,710	12.81
固定資產折舊	9,704,923	38.17	8,707,834	34.97	997,089	11.45
無形資產攤銷	663,029	2.61	482,408	1.94	180,621	37.44
其他支出	1,284,191	5.05	1,433,447	5.76	-149,256	-10.41
其他支出	1,284,191	5.05	1,433,447	5.76	-149,256	-10.41
本期賸餘（短絀）	-91,224,003	-358.81	-85,713,881	-344.22	-5,510,122	6.43
期初淨資產	191,464,976	753.09	187,754,502	754.00	3,710,474	1.98
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113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	--
期末淨資產	100,697,025	396.07	102,040,621	409.79	-1,343,596	-1.32

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113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）	14,117,904
調整非現金項目	10,245,509
業務活動之淨現金流入（流出）	24,363,413
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	-23,468,560
投資活動之淨現金流入（流出）	-23,468,560
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	144,604,327
減少短期債務及其他負債	-143,904,660
籌資活動之淨現金流入（流出）	699,667
現金及約當現金之淨增（淨減）	1,594,520
期初現金及約當現金	8,155,362
期末現金及約當現金	9,749,882

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113年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	24,826,495	597,562	25,424,057	收入
徵收及依法分配收入	35,843		35,843	徵收及依法分配收入
勞務收入	22,682,042		22,682,042	勞務收入
財產收入	488,493	237,312	725,805	財產收益
其他收入	1,620,117	360,250	1,980,367	其他收入
基金用途	129,712,350	-13,064,290	116,648,060	支出
用人費用	53,853,286		53,853,286	人事支出
服務費用	35,466,052	11,709,210	47,175,262	業務支出
材料及用品費	10,559,575	-10,559,575		
租金、償債、利息及相關手續費	931,344	-931,344		
稅捐及規費（強制費）	42,576	-42,576		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	175,715	-175,715		
捐助、補助與獎助	3,931,051		3,931,051	獎補助支出
資產短絀		36,318	36,318	財產損失
其他	1,284,191		1,284,191	其他支出
購建固定資產	23,468,560	-23,468,560		
折舊、折耗及攤銷		10,367,952	10,367,952	折舊、折耗及攤銷
其他				
本期賸餘(短絀)	-104,885,855	13,661,852	-91,224,003	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額		191,464,976	191,464,976	期初淨資產
解繳公庫		456,052	456,052	解繳公庫
淨資產調整數				淨資產調整數
期末基金餘額	-104,885,855	205,582,880	100,697,025	期末淨資產

註：

1. 「財產收益」調整數237,312元，係為教育部國教署補助財產收入。
2. 「其他收入」調整數360,250元，係為受贈財產收入271,000元及以前年度著作財產權89,250元未列入財產帳，於今年度補列帳。
3. 「業務支出」調整數11,709,210元，係為「材料及用品費」10,559,575元、「租金、償債、利息及相關手續費」931,344元、「稅捐及規費（強制費）」42,576元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」175,715元。
4. 「財產損失」調整數36,318元，係為固定資產報廢損失。
5. 「折舊、折耗及攤銷」調整數10,367,952元，係為固定資產折舊及無形資產攤銷數。
6. 「購建固定資產」之調整數23,468,560元，係為固定資產購置。
7. 「淨資產調整數」456,052元，係土地依113年公告地價調整帳面價值456,052元。

主辦會計人員： 

基金主持人： 