

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)

-衛生福利部北區兒童之家編-

衛生福利特別收入基金112年度附屬單位決算

目 次

甲、總說明	1 ~ 4
乙、決算報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	5 ~ 6
貳、附屬表	
一、基金來源明細表	7 ~ 7
二、基金用途明細表	8 ~ 10
三、貸出款明細表	無
四、資本資產表	11 ~ 11
五、長期負債明細表	無
六、固定資產建設改良擴充明細表	12 ~ 15
七、所屬分決算來源、用途及餘絀概況表	無
八、資金轉投資及其餘絀明細表	無
九、員工人數彙計表	16 ~ 17
十、用人費用彙計表	18 ~ 21
十一、媒體政策及業務宣導費彙計表	無
十二、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	22 ~ 23
十三、主要業務計畫執行績效摘要表	24 ~ 25
十四、各項費用彙計表	26 ~ 27
十五、管制性項目及統計所需項目比較表	28 ~ 29
丙、會計報表	
一、平衡表	30 ~ 33
二、收入支出表	34 ~ 35
三、現金流量表	36 ~ 36
丁、參考表	
一、決算與會計收支對照表	37 ~ 38

社會福利基金
總 說 明
中華民國 112 年度

一、業務計畫實施績效：

(一)本年度業務計畫之實施內容：

1. 本家接受各直轄市、縣(市)政府委託，照顧 3 至未滿 12 歲(最久可安置至大學畢業)之無依、家遭變故、受虐疏忽等兒童及少年保護安置服務計 140 床，提供家童合宜之居住環境，以小家經營模式(計 12 小家)，透過小家自主管理、專屬保育員服務方式，提供適切之生活照顧，以滿足其愛與歸屬等生理及發展需求。
2. 本家除提供家童基本生活照護，並積極提供個別及團體心理諮商、職能治療及兒童精神科醫療等健康照顧服務，協助家童提高復原力；另整合資源辦理多元服務方案，滿足家童食衣住行育樂等基本需求，並以課業輔導、心理及行為輔導、休閒活動輔導、就業輔導、自立生活準備、親職教育等，協助家童健全成長與適性發展，並強化家童與原生家庭間之親子關係。

(二)已完成或未完成之說明：

本年度預計收容家童 140 名，配合我國兒少替代性照顧政策方向，本家安置床位數依衛生福利部 112 年 4 月 7 日衛授家字第 1120103957 號函，調降安置床位數至 130 床，全年平均實際收容家童 120 名，達 92.31%，實際收容人數較預計收容人數低，主要係各直轄市、縣(市)政府評估需中長期安置個案轉介本家安置，本家無自行接受民眾申請安置。再加上現在縣市政府對於安置作為趨向於親屬安置、寄養家庭安置，最後才是機構安置。預算均按工作目標完成，全年度可用預算數為 117,419,647 元(本年度法定預算數 115,144,000 元，以前年度保留數 2,275,647 元)，決算數為 103,462,936 元(以前年度保留數 2,140,974 元)，預算執行率為 89.86%。

1. 福利服務計畫：本計畫主要辦理家遭變故、失依、受虐兒童及少年安置服務，全年度預算執行比率為 89.75%。尚未達到年度目標值 90%，主要係因收容人數較預算數低所致。
2. 公彩回饋推展社福計畫：主要係辦理發展障礙兒童復健服務、少年冒險體驗計畫及家童課業輔導方案，業已完成執行，全年度執行比率為 91.6%。
3. 增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫：主要係辦理家童生活空間優化-小家居住環境改善工程，業已完成執行，全年度執行率 94.86%。

社會福利基金
總 說 明
中華民國 112 年度

(三)因應改善措施：

依分期實施計畫及收支估計表切實執行，並依計畫目標積極辦理。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：本年度預算數 13,570,000 元，本年度決算數 22,492,442 元，基金來源執行率為 165.75%，比較增加 8,922,442 元，主要係服務收入，因安置服務收入計算基準調整所致增收。基金來源明細如下：違規罰款收入 389,372 元、服務收入 21,013,210 元、財產處分收入 9,700 元、租金收入 10,020 元、利息收入 198,029 元、受贈收入 779,955 元、雜項收入 92,156 元。

(二)基金用途：本年度法定預算數 115,144,000 元，以前年度保留數 2,275,647 元，本年度決算數 103,462,936 元（含以前年度保留數執行數 2,140,974 元），基金用途執行率為 89.86%。

1. 福利服務計畫，用途計畫說明：

(1) 其他計畫：預算數 105,492,000 元，決算數 92,325,924 元，執行率 87.52%，主要賸餘係自行進用保育人員全年度未足額進用、行政撙節及收容人數減少所致賸餘。

(2) 購建固定資產計畫：本年度法定預算數 2,779,000 元，以前年度保留數 2,275,647 元，決算數\$4,843,363 元(以前年度保留執行數 2,140,974 元)，執行率 174.28%，主要係執行 112 年家區照明及景觀修繕工程及擋土牆修繕及簡易自來水供水設施增置工程保留案部分。

2. 公彩回饋推展社福計畫，用途計畫說明：

(1) 其他計畫：預算數 751,000 元，決算數 687,880 元，執行率 91.6%。

3. 增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫，主要部分：

(1) 購建固定資產計畫預算數 6,122,000 元，決算數 5,605,769 元，執行率 91.57%。

(三)本年度基金來源及基金用途決算數相抵後短絀數為 80,970,494 元，由累積賸餘支應。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之現金流入 12,544,725 元，主要係本期賸餘 4,134,435 元，調整非

社會福利基金
總 說 明
中華民國 112 年度

現金項目計 8,410,290 元。

(二)投資活動之現金流出 11,856,756 元，主要係購建固定資產增加數。

(三)籌資活動之現金流出 263,016 元，係增加短期債務及其他負債 1,151,749 元，減少短期債務及其他負債 1,411,765 元。

(四)現金及約當現金之淨增 424,953 元，係期末現金及約當現金 10,140,534 元較期初現金及約當現金 9,715,581 元增加數。

四、資產負債情況：

(一)資產總額本年度決算數\$132,049,810 元。

1. 銀行存款：10,140,534 元，係蘇劍忠先生獎助學金專戶等結餘款，家生暨員工膳食供應勞務委外等標案履約保證金及保固金，及應付代收捐款-加菜金、急難救助金、中國信託補助款等。

2. 應收帳款：1,389,000 元，主要係應收未收 112 年下半年基隆市政府委託安置服務收入。

3. 預付費用：81,318 元，主要係預借支應臨時人員薪津代扣保險費用。

4. 固定資產、無形資產：120,436,818 元。固定資產總額 11,778 萬 4,576 元，包括土地 1,344 萬 0,784 元，土地改良物 398 萬 2,834 元，房屋及建築 8,628 萬 5,407 元，機械及設備 335 萬 4,818 元，交通及運輸設備 104 萬 124 元，雜項設備 968 萬 609 元；無形資產總額 265 萬 2,242 元，係電腦軟體；本年度提列以前年度及本年度累計折舊共計 6,257 萬 6,894 元。

5. 存出保證金：1,540 元，主要係保管家童財物用台銀保管箱保證金及有線電視機上盒保證金。

(二)負債總額本年度決算數 11,612,992 元。

1. 應付代收款：7,217,353 元，主要係指定用途捐款、專案補助款等餘額。

2. 應付費用：605 元，主要係郵政劃撥帳號應付存款手續費。

3. 預收收入：6,480 元，主要係活動中心 113 年 1-3 月場地使用租借收入。

4. 存入保證金：2,025,000 元，主要係採購標案履約保證金及保固保證金。

5. 應付保管款：973,954 元，主要係蘇劍忠先生獎助學金專戶餘款。

6. 內部往來：1,389,600 元，主要係應收未收 112 年下半年基隆市政府委託安

社會福利基金
總 說 明
中華民國 112 年度

置服務收入。

(三) 淨資產總額本年度決算數 120,436,818 元。

五、其他：

(一) 本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項之說明：無。

(二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三) 因擔保保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項：無。

(四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

乙、決算報表

壹、主要表

社會福利基金-衛生福利部北區兒童之家

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	%
基金來源	13,570,000	100.00	22,492,442	100.00	8,922,442	65.75	13,123,808	100.00
徵收及依法分配收入			389,372	1.73	389,372			
違規罰款收入			389,372	1.73	389,372			
勞務收入	11,772,000	86.75	21,013,210	93.42	9,241,210	78.50	11,383,558	86.74
服務收入	11,772,000	86.75	21,013,210	93.42	9,241,210	78.50	11,383,558	86.74
財產收入	24,000	0.18	217,749	0.97	193,749	807.29	102,774	0.78
財產處分收入			9,700	0.04	9,700		50,976	0.39
租金收入			10,020	0.04	10,020			
利息收入	24,000	0.18	198,029	0.88	174,029	725.12	51,798	0.39
其他收入	1,774,000	13.07	872,111	3.88	-901,889	50.84	1,637,476	12.48
受贈收入	1,700,000	12.53	779,955	3.47	-920,045	54.12	1,522,570	11.60
雜項收入	74,000	0.55	92,156	0.41	18,156	24.54	114,906	0.88
基金用途	115,144,000	848.52	103,462,936	459.99	-11,681,064	10.14	115,053,322	876.68
福利服務計畫	108,271,000	797.87	97,169,287	432.01	-11,101,713	10.25	96,569,199	735.83
購建固定資產	2,779,000	20.48	4,843,363	21.53	2,064,363	74.28	2,605,156	19.85
其他	105,492,000	777.39	92,325,924	410.48	-13,166,076	12.48	93,964,043	715.98
公彩回饋推展社福計畫	751,000	5.53	687,880	3.06	-63,120	8.40	3,377,989	25.74
購建固定資產							2,714,084	20.68
其他	751,000	5.53	687,880	3.06	-63,120	8.40	663,905	5.06
增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫	6,122,000	45.11	5,605,769	24.92	-516,231	8.43	15,106,134	115.10
購建固定資產	6,122,000	45.11	5,605,769	24.92	-516,231	8.43	15,106,134	115.10
期初基金餘額								
期末基金餘額	-101,574,000	-748.52	-80,970,494	-359.99	20,603,506	20.28	-101,929,514	-776.68

本
頁
空
白

乙、決算報表

貳、附屬表

社會福利基金-衛生福利部北區兒童之家

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	%	
基金來源	13,570,000	22,492,442	8,922,442	65.75	
徵收及依法分配收入		389,372	389,372		
違規罰款收入		389,372	389,372		主要係採購履約違約罰金，未編列預算。
勞務收入	11,772,000	21,013,210	9,241,210	78.50	
服務收入	11,772,000	21,013,210	9,241,210	78.50	主要係委託安置服務收入超於預期。
財產收入	24,000	217,749	193,749	807.29	
財產處分收入		9,700	9,700		主要係變賣報廢財物收入，未編列預算。
租金收入		10,020	10,020		主要係活動中心場地租借收入，未編列預算。
利息收入	24,000	198,029	174,029	725.12	主要係利率上升致利息收入實際數較預期增加。
其他收入	1,774,000	872,111	-901,889	50.84	
受贈收入	1,700,000	779,955	-920,045	54.12	捐贈收入不如預期。
雜項收入	74,000	92,156	18,156	24.54	主要係收回以前年度歲出超於預期。

社會福利基金-衛生福利部北區兒童之家

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	%	
基金用途	115,144,000	103,462,936	-11,681,064	10.14	
福利服務計畫	108,271,000	97,169,287	-11,101,713	10.25	
用人費用	50,993,000	47,032,583	-3,960,417	7.77	
正式員額薪資	31,462,000	29,615,947	-1,846,053	5.87	
聘僱及兼職人員薪資	1,220,000	955,522	-264,478	21.68	主要係聘用人員未足額進用。
超時工作報酬	2,427,000	1,787,616	-639,384	26.34	主要係申報加班費情形未如預期。
獎金	7,781,000	6,823,254	-957,746	12.31	主要係人員未足額進用所致。
退休及卹償金	3,782,000	3,912,068	130,068	3.44	
福利費	4,321,000	3,938,176	-382,824	8.86	
服務費用	32,858,000	27,540,203	-5,317,797	16.18	
水電費	1,454,000	2,028,351	574,351	39.50	主要係實際需求增加所致。
郵電費	310,000	288,243	-21,757	7.02	
旅運費	347,000	88,649	-258,351	74.45	主要係因應防疫措施，實際申報情形減少。
印刷裝訂及公告費	130,000	68,506	-61,494	47.30	主要係摺節餘。
修理保養及保固費	2,131,000	1,373,074	-757,926	35.57	主要係家童宿舍陸續辦理修繕工程，以零星修繕為主。
保險費	117,000	105,264	-11,736	10.03	主要係交通運輸設備保險費用減少。
一般服務費	25,382,000	21,697,666	-3,684,334	14.52	主要係臨時人員未足額進用所致。
專業服務費	2,906,000	1,809,452	-1,096,548	37.73	主要係家童個別諮商輔導、藝能訓練等專家鐘點費列支，未如預期。
公關慰勞費	81,000	80,998	-2	-	
材料及用品費	11,837,000	9,406,833	-2,430,167	20.53	
使用材料費	116,000	66,364	-49,636	42.79	主要係摺節餘。
用品消耗	11,721,000	9,340,469	-2,380,531	20.31	主要係摺節餘。
租金、償債、利息及相關手續費	450,000	337,919	-112,081	24.91	
機器租金	350,000	214,919	-135,081	38.59	主要係家童宿舍網路設備租金支出減少。
交通及運輸設備租金	100,000	123,000	23,000	23.00	主要係家童活動租車費用因應市價上漲，覈實列支。
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及管舍與設施工程支出	4,000,000	5,763,287	1,763,287	44.08	
購建固定資產	2,779,000	4,843,363	2,064,363	74.28	本決算數含以前年度保留款執行數。
購置無形資產	1,221,000	919,924	-301,076	24.66	主要係採購摺節剩餘。

社會福利基金-衛生福利部北區兒童之家

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	%	
稅捐及規費（強制費）	14,000	14,000			
規費	14,000	14,000			
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	7,352,000	6,487,496	-864,504	11.76	
會費	13,000	13,000			
捐助、補助與獎助	6,667,000	6,078,222	-588,778	8.83	
補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	672,000	396,274	-275,726	41.03	主要係符合獎勵申辦情形 未如預期。
其他	767,000	586,966	-180,034	23.47	
其他支出	767,000	586,966	-180,034	23.47	主要係樽節辦理所致。
公彩回饋推展社福計畫	751,000	687,880	-63,120	8.40	
服務費用	611,000	547,880	-63,120	10.33	
旅運費	6,000	5,630	-370	6.17	
專業服務費	605,000	542,250	-62,750	10.37	主要係家課輔執行未如 預期。
租金、償債、利息及相關手 續費	42,000	42,000			
交通及運輸設備租金	42,000	42,000			
其他	98,000	98,000			
其他支出	98,000	98,000			
增設及改善公設兒少緊急及中 長期安置機構計畫	6,122,000	5,605,769	-516,231	8.43	
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	6,122,000	5,605,769	-516,231	8.43	
購建固定資產	6,122,000	5,605,769	-516,231	8.43	

基金用途明細表附表

中華民國112年度

一、工程管理費：

1.擋土牆修繕及簡易自來水供水設施增置工程：預算編列科目：福利服務計畫-購建固定資產-土地改良物(111年度保留)，工程管理費提列金額計算方式(工程合約數1,998,000-保險費5,204元-營業稅95,122元=1,897,674) $1,897,674 \times 3\% = 56,930$ 。112年度支用7,503元(111年度支用26,017元)。

2.112年家區照明及景觀修繕工程：預算編列科目：福利服務計畫-購建固定資產-土地改良物，預算金額1,300千元，工程管理費提列金額計算方式(工程合約數1,039,000-保險費2,629元-營業稅49,760元=986,611) $986,611 \times 3\% = 29,598$ 。112年度支用5,963元。

3.家童居住空間改善-小家居環境改善工程：預算編列科目：增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫-購建固定資產，預算金額6,122千元，工程管理費提列金額計算方式(工程合約數3,560,000-保險費36,654元-營業稅169,524元=3,353,822) $3,353,822 \times 3\% = 100,615$ 。112年度支用47,426元。

4.家童短期治療住宿環境改善工程：預算編列科目：應付代收款，預算金額4,050千元，工程管理費提列金額計算方式(工程合約數3,380,000-保險費34,801元-營業稅160,952元=3,184,247) $3,184,247 \times 3\% = 95,527$ 。112年度支用35,233元。

二、112年度勞務承攬支出：於福利服務計畫-外包費，主要係承攬廚工3人、駕駛1人、環境清潔1人及資訊委外1人、預算數5,589千元，決算數5,448,122元；保全人員預算數1,713千元，決算數1,803,060元；住院看護經費預算數94千元，決算數8,400元，均視需求覈實支用。

三、112年度福利服務計畫-計時與計件人員酬金：自行進用社工人員2人、保育員10人、生活輔導員11人及心理輔導員1人，預算編列17,773千元，實際進用24人，決算數14,228,198元，賸餘金額係全年度未足額進用所致。

四、管制性項目：公共關係費預算數33,000元、決算數32,998元，員工慰勞費預算數48,000元，決算數48,000元；無編列、支用政策宣導經費。

社會福利基金-衛生福利部北區兒童之家

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		
資產	174, 104, 405	-57, 802, 022	11, 176, 647	20, 001, 561		11, 092, 254	-4, 774, 872	120, 436, 818
土地	13, 440, 784							13, 440, 784
土地改良物	7, 071, 019	-5, 881, 250	3, 131, 647	3, 186, 365			-393, 300	3, 982, 834
房屋及建築	115, 718, 794	-30, 761, 769	4, 329, 000	4, 190, 946			-2, 862, 564	86, 285, 407
機械及設備	8, 005, 524	-4, 416, 717	1, 216, 000	949, 042		423, 866	-759, 165	3, 354, 818
交通及運輸設備	5, 670, 109	-4, 795, 127	529, 000	411, 000		259, 000	13, 142	1, 040, 124
雜項設備	21, 420, 697	-11, 947, 159	1, 971, 000	2, 313, 832		1, 333, 776	-772, 985	9, 680, 609
購建中固定資產	115, 353			8, 030, 452		8, 145, 805		
電腦軟體	2, 662, 125			919, 924		929, 807		2, 652, 242

註：說明：

一、土地：無增減。

二、土地改良物：增加：1. 購置：圍籬28,812元。2. 完工轉入：擋土牆修繕及簡易自來水供水設施增置工程等完工轉入3,157,553元。（以前年度完工115,353元，本年度完工3,042,200元）。

三、房屋及建築：增加：1購置：拉門1座23,100元。2. 受贈：貝貝園大門27,300元。3. 完工轉入：家童生活空間優化-小家居環境改善工程4,140,546元(本年度完工)。

四、機械及設備：

(一)增加：1. 購置：條碼標籤列印機等663,696元。2. 受贈：個人電腦47,000元。3. 完工轉入：簡易自來水供水設施增置完工轉入238,346元（本年度完工）。

(二)減少：報廢：電腦設備等423,866元。

五、交通及運輸設備：

(一)增加：購置：擴大機及麥克風設備組等411,000元。

(二)減少：報廢：揚聲器等259,000元。

六、雜項設備：

(一)增加：1. 購置：飲水機等1,338,002元。2. 受贈：熱水器等共334,000元。3. 補助：櫥櫃78,400元。4. 完工轉入：小家雙層床組等563,430元（本年度完工）。

(二)減少：報廢：椅凳、冰箱等1,333,776元。

七、購建中固定資產：

(一)增加：購置：家童生活空間優化-小家居環境改善工程等8,030,452元。

(二)減少：完工轉出：擋土牆修繕及簡易自來水供水設施增置工程等轉列財產項目8,145,805元（以前年度完工115,353元，本年度完工8,030,452元）。

八、電腦軟體：

(一)增加：購置：文書編輯軟體等919,924元。

(二)減少：累計攤銷929,807元。

科 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	2,275,647	2,779,000	
土地改良物	1,954,647	1,300,000	
土地改良物	1,954,647	1,300,000	
購建中固定資產			
房屋及建築			
房屋及建築			
機械及設備	321,000	565,000	
機械及設備	321,000	565,000	
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		914,000	
雜項設備		914,000	
購建中固定資產			
公彩回饋推展社福計畫			
房屋及建築			
房屋及建築			
機械及設備			
機械及設備			
雜項設備			
雜項設備			
增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫		6,122,000	
房屋及建築		4,305,000	
房屋及建築		4,305,000	
購建中固定資產			
機械及設備		231,000	
機械及設備		231,000	
交通及運輸設備		529,000	
交通及運輸設備		529,000	
雜項設備		1,057,000	

福利部北區兒童之家
改良擴充明細表

112年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 數	本 年 度 數
調 整 數	合 計			
	5,054,647	4,843,363	-211,284	
-123,000	3,131,647	3,071,012	-60,635	
-123,000	3,131,647	3,071,012	-60,635	
24,000	24,000	23,100	-900	
24,000	24,000	23,100	-900	
99,000	985,000	902,042	-82,958	
99,000	985,000	902,042	-82,958	
	914,000	847,209	-66,791	
	914,000	847,209	-66,791	
	6,122,000	5,605,769	-516,231	
	4,305,000	4,140,546	-164,454	
	4,305,000	4,140,546	-164,454	
	231,000		-231,000	
	231,000		-231,000	
	529,000	411,000	-118,000	
	529,000	411,000	-118,000	
	1,057,000	1,054,223	-2,777	

科 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
雜項設備		1,057,000	
購建中固定資產			
合 計	2,275,647	8,901,000	

福利部北區兒童之家 改良擴充明細表

112年度

單位：新臺幣元

[illegible]

社會福利基金-衛生福利部北區兒童之家
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
專任人員	50	47	-3	
職員	41	40	-1	
技工	3	3		
工友	3	2	-1	
聘用人員	2	2		
駕駛	1		-1	
總 計	50	47	-3	

註：一、112年度福利服務計畫-外包費：主係承攬廚工3人、駕駛2人、環境清潔1人及資訊委外1人、預算數5,589千元，決算數5,448,122元，賸餘金額係進用節餘所致；保全人員預算數1,713千元，決算數1,803,060元；住院看護經費預算數94千元，決算數8,400元，均視需求覈實支用。

二、112年度福利服務計畫-計時與計件人員酬金：自行進用社工人員2人、保育員10人、生活輔導員11名及心理輔導員1人，預算數17,773千元，決算數14,228,198元，賸餘金額係全年度未足額進用所致。

本
頁
空
白

社會福利基金-衛生
用人費用
中華民國

科 目	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
福利服務計畫	31,462,000	1,220,000	2,427,000		7,781,000
正式人員	31,462,000		2,420,000		7,628,000
聘僱人員		1,220,000	7,000		153,000
合 計	31,462,000	1,220,000	2,427,000		7,781,000

註：一、依承攬方式進用承攬廚工3人、駕駛2人、環境清潔1人及資訊委外1人、預算數5,589千元，決算數5,448,1
 二、自行進用社工人員2人、保育員10人、生活輔導員11人及心理輔導員1人，預算編列17,773千元，實際進用
 三、考績獎金預算48人，預算數 3,614千元，決算41人，決算數3,117,660元，支用依據公務人員考績法及其
 四、年終獎金預算51人，預算數4,122千元，決算49人，決算數 3,705,594元，支用依據一百一十一年軍公教
 五、其他獎金預算 3人，預算數 45千元，決算0人，決算數0元，支用依據公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章

福利部北區兒童之家

彙計表

112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
3,782,000		4,321,000		50,993,000		50,993,000
3,705,000		4,139,000		49,354,000		49,354,000
77,000		182,000		1,639,000		1,639,000
3,782,000		4,321,000		50,993,000		50,993,000

122元；保全人員預算數1,713千元，決算數1,803,060元；住院看護經費預算數94千元，決算數8,400元。

124人，決算數14,228,198元，由計時與計件人員酬金項下支應。

施行細則及工友管理要點。

人員年終工作獎金發給注意事項及退休（伍）軍公教人員年終慰問金發給辦法。

發給獎勵金實施要點。

社會福利基金-衛生
用人費用
 中華民國

科 目	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
福利服務計畫	29,615,947	955,522	1,787,616		6,823,254
正式人員	29,615,947		1,787,616		6,703,154
聘僱人員		955,522			120,100
合 計	29,615,947	955,522	1,787,616		6,823,254

福利部北區兒童之家

彙計表

112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
3,912,068		3,938,176		47,032,583		47,032,583
3,898,724		3,938,176		45,943,617		45,943,617
13,344				1,088,966		1,088,966
3,912,068		3,938,176		47,032,583		47,032,583

社會福利基金-衛生福利部北區兒童之家
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

[illegible]

註：一、112年度無增購及汰舊換新之車輛及數量。

二、截至本年度終了管理用公務車輛：8人座客貨車1輛、9人座小客車1輛、機車1輛。

本
頁
空
白

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	140.00	108,271,000	115.00	97,169,287
公彩回饋推展社福計畫			751,000		687,880

福利部北區兒童之家 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	%	
-25.00	17.86	-11,101,713	10.25	主要係收容人數減少致支出減少。
		-63,120	8.40	

社會福利基金-衛生福利部北區兒童之家

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	%
用人費用	50,993,000	47,032,583	-3,960,417	7.77
正式員額薪資	31,462,000	29,615,947	-1,846,053	5.87
聘僱及兼職人員薪資	1,220,000	955,522	-264,478	21.68
超時工作報酬	2,427,000	1,787,616	-639,384	26.34
獎金	7,781,000	6,823,254	-957,746	12.31
退休及卹償金	3,782,000	3,912,068	130,068	3.44
福利費	4,321,000	3,938,176	-382,824	8.86
服務費用	33,469,000	28,088,083	-5,380,917	16.08
水電費	1,454,000	2,028,351	574,351	39.50
郵電費	310,000	288,243	-21,757	7.02
旅運費	353,000	94,279	-258,721	73.29
印刷裝訂及公告費	130,000	68,506	-61,494	47.30
修理保養及保固費	2,131,000	1,373,074	-757,926	35.57
保險費	117,000	105,264	-11,736	10.03
一般服務費	25,382,000	21,697,666	-3,684,334	14.52
專業服務費	3,511,000	2,351,702	-1,159,298	33.02
公關慰勞費	81,000	80,998	-2	-
材料及用品費	11,837,000	9,406,833	-2,430,167	20.53
使用材料費	116,000	66,364	-49,636	42.79
用品消耗	11,721,000	9,340,469	-2,380,531	20.31
租金、償債、利息及相關手續費	492,000	379,919	-112,081	22.78
機器租金	350,000	214,919	-135,081	38.59
交通及運輸設備租金	142,000	165,000	23,000	16.20
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	10,122,000	11,369,056	1,247,056	12.32
購建固定資產	8,901,000	10,449,132	1,548,132	17.39
購置無形資產	1,221,000	919,924	-301,076	24.66
稅捐及規費（強制費）	14,000	14,000		
規費	14,000	14,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,352,000	6,487,496	-864,504	11.76

社會福利基金-衛生福利部北區兒童之家

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	%
會費	13,000	13,000		
捐助、補助與獎助	6,667,000	6,078,222	-588,778	8.83
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	672,000	396,274	-275,726	41.03
其他	865,000	684,966	-180,034	20.81
其他支出	865,000	684,966	-180,034	20.81
合 計	115,144,000	103,462,936	-11,681,064	10.14

社會福利基金-衛生福利部北區兒童之家
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

科 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	33,000	32,998	-2	0.01	
員工慰勞費	48,000	48,000			
統計所需項目					
義（志）工服務費	55,000	42,750	-12,250	22.27	
計時與計件人員酬金	17,773,000	14,228,198	-3,544,802	19.94	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,397,000	1,621,622	-775,378	32.35	
購置電腦軟體	1,221,000	919,924	-301,076	24.66	

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	132,049,810	100.00	126,267,852	100.00	5,781,958	4.58
流動資產	11,611,452	8.79	9,964,929	7.89	1,646,523	16.52
現金	10,140,534	7.68	9,715,581	7.69	424,953	4.37
銀行存款	10,140,534	7.68	9,715,581	7.69	424,953	4.37
應收款項	1,389,600	1.05	240,000	0.19	1,149,600	479.00
應收帳款	1,389,600	1.05	240,000	0.19	1,149,600	479.00
預付款項	81,318	0.06	9,348	0.01	71,970	769.90
預付費用	81,318	0.06	9,348	0.01	71,970	769.90
固定資產	117,784,576	89.20	113,640,258	90.00	4,144,318	3.65
土地	13,440,784	10.18	13,440,784	10.64		
土地	13,440,784	10.18	13,440,784	10.64		
土地改良物	3,982,834	3.02	1,189,769	0.94	2,793,065	234.76
土地改良物	10,257,384	7.77	7,071,019	5.60	3,186,365	45.06
累計折舊－土地改良物	-6,274,550	-4.75	-5,881,250	-4.66	-393,300	6.69
房屋建築及設備	86,285,407	65.34	84,957,025	67.28	1,328,382	1.56
房屋建築及設備	119,909,740	90.81	115,718,794	91.65	4,190,946	3.62
累計折舊－房屋建築及設備	-33,624,333	-25.46	-30,761,769	-24.36	-2,862,564	9.31
機械及設備	3,354,818	2.54	3,588,807	2.84	-233,989	6.52
機械及設備	8,530,700	6.46	8,005,524	6.34	525,176	6.56
累計折舊－機械及設備	-5,175,882	-3.92	-4,416,717	-3.50	-759,165	17.19
交通及運輸設備	1,040,124	0.79	874,982	0.69	165,142	18.87
交通及運輸設備	5,822,109	4.41	5,670,109	4.49	152,000	2.68
累計折舊－交通及運輸設備	-4,781,985	-3.62	-4,795,127	-3.80	13,142	0.27
雜項設備	9,680,609	7.33	9,473,538	7.50	207,071	2.19
雜項設備	22,400,753	16.96	21,420,697	16.96	980,056	4.58
累計折舊－雜項設備	-12,720,144	-9.63	-11,947,159	-9.46	-772,985	6.47
購建中固定資產			115,353	0.09	-115,353	100.00
購建中固定資產			115,353	0.09	-115,353	100.00
無形資產	2,652,242	2.01	2,662,125	2.11	-9,883	0.37
無形資產	2,652,242	2.01	2,662,125	2.11	-9,883	0.37

福利部北區兒童之家

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	%
負債	11,612,992	8.79	9,965,469	7.89	1,647,523	16.53
流動負債	7,224,438	5.47	5,313,899	4.21	1,910,539	35.95
應付款項	7,217,958	5.47	5,313,899	4.21	1,904,059	35.83
應付代收款	7,217,353	5.47	5,313,899	4.21	1,903,454	35.82
應付費用	605	-			605	
預收款項	6,480	-			6,480	
預收收入	6,480	-			6,480	
其他負債	4,388,554	3.32	4,651,570	3.68	-263,016	5.65
什項負債	2,998,954	2.27	4,411,570	3.49	-1,412,616	32.02
存入保證金	2,025,000	1.53	2,859,000	2.26	-834,000	29.17
應付保管款	973,954	0.74	971,805	0.77	2,149	0.22
暫收及待結轉帳項			580,765	0.46	-580,765	100.00
內部往來	1,389,600	1.05	240,000	0.19	1,149,600	479.00
內部往來	1,389,600	1.05	240,000	0.19	1,149,600	479.00
淨資產	120,436,818	91.21	116,302,383	92.11	4,134,435	3.55
淨資產	120,436,818	91.21	116,302,383	92.11	4,134,435	3.55
淨資產	120,436,818	91.21	116,302,383	92.11	4,134,435	3.55
累積餘額	120,436,818	91.21	116,302,383	92.11	4,134,435	3.55

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
電腦軟體	2,652,242	2.01	2,662,125	2.11	-9,883	0.37
其他資產	1,540	-	540	-	1,000	185.19
什項資產	1,540	-	540	-	1,000	185.19
存出保證金	1,540	-	540	-	1,000	185.19
合 計	132,049,810	100.00	126,267,852	100.00	5,781,958	4.58

註：一、北區兒童之家：1.代管115名家童財物：儲金簿結餘數11,281,919元，現金計141,786元，合計11,423,705元整。

二、本表編制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。

表

單位：新臺幣元

33

社會福利基金-衛生福利部北區兒童之家

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	%
收入	22,979,142	100.00	14,096,313	100.00	8,882,829	63.02
徵收及依法分配收入	389,372	1.69			389,372	
違規罰款收入	389,372	1.69			389,372	
勞務收入	21,013,210	91.44	11,383,558	80.76	9,629,652	84.59
服務收入	21,013,210	91.44	11,383,558	80.76	9,629,652	84.59
財產收益	296,149	1.29	102,774	0.73	193,375	188.16
財產孳息收入	208,049	0.91	51,798	0.37	156,251	301.65
廢舊物品售價收入	9,700	0.04	29,111	0.21	-19,411	66.68
財產交易利益			21,865	0.16	-21,865	100.00
其他財產收入	78,400	0.34			78,400	
其他收入	1,280,411	5.57	2,609,981	18.52	-1,329,570	50.94
受贈收入	1,188,255	5.17	2,495,075	17.70	-1,306,820	52.38
雜項收入	92,156	0.40	114,906	0.82	-22,750	19.80
支出	99,815,201	434.37	99,091,114	702.96	724,087	0.73
人事支出	47,032,583	204.68	48,279,312	342.50	-1,246,729	2.58
人事支出	47,032,583	204.68	48,279,312	342.50	-1,246,729	2.58
業務支出	38,298,109	166.66	36,932,795	262.00	1,365,314	3.70
業務支出	38,298,109	166.66	36,932,795	262.00	1,365,314	3.70
獎補助支出	6,078,222	26.45	6,183,202	43.86	-104,980	1.70
其他獎補助	6,078,222	26.45	6,183,202	43.86	-104,980	1.70
財產損失	20,865	0.09	800,351	5.68	-779,486	97.39
財產交易損失	20,865	0.09	800,351	5.68	-779,486	97.39
折舊、折耗及攤銷	7,700,456	33.51	6,212,085	44.07	1,488,371	23.96
固定資產折舊	6,770,649	29.46	5,806,005	41.19	964,644	16.61
無形資產攤銷	929,807	4.05	406,080	2.88	523,727	128.97
其他支出	684,966	2.98	683,369	4.85	1,597	0.23
其他支出	684,966	2.98	683,369	4.85	1,597	0.23
本期賸餘（短絀）	-76,836,059	-334.37	-84,994,801	-602.96	8,158,742	9.60
期初淨資產						
解繳公庫						

中華民國112年度

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
期末淨資產	-76,836,059	-334.37	-84,994,801	-602.96	8,158,742	9.60

35

社會福利基金-衛生福利部北區兒童之家

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
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	4,134,435
調整非現金項目	8,410,290
業務活動之淨現金流入（流出）	12,544,725
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	-11,856,756
投資活動之淨現金流入（流出）	-11,856,756
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	1,151,749
減少短期債務及其他負債	-1,414,765
籌資活動之淨現金流入（流出）	-263,016
現金及約當現金之淨增（淨減）	424,953
期初現金及約當現金	9,715,581
期末現金及約當現金	10,140,534

註：本表編制基礎係依彙計法刪除第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-衛生福利部北區兒童之家

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	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	22,492,442	486,700	22,979,142	收入
徵收及依法分配收入	389,372		389,372	徵收及依法分配收入
勞務收入	21,013,210		21,013,210	勞務收入
財產收入	217,749	78,400	296,149	財產收益
其他收入	872,111	408,300	1,280,411	其他收入
基金用途	103,462,936	-3,647,735	99,815,201	支出
用人費用	47,032,583		47,032,583	人事支出
服務費用	28,088,083	10,210,026	38,298,109	業務支出
材料及用品費	9,406,833	-9,406,833		
租金、償債、利息及相關手續費	379,919	-379,919		
稅捐及規費（強制費）	14,000	-14,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	409,274	-409,274		
捐助、補助與獎助	6,078,222		6,078,222	獎補助支出
		20,865	20,865	財產損失
		7,700,456	7,700,456	折舊、折耗及攤銷
其他	684,966		684,966	其他支出
購建固定資產	10,449,132	-10,449,132		
購置無形資產	919,924	-919,924		
本期賸餘(短絀)	-80,970,494	4,134,435	-76,836,059	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額		116,302,383	116,302,383	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	-80,970,494	120,436,818	39,466,324	期末淨資產

社會福利基金-衛生福利部北區兒童之家

決算與會計收支對照表附表

中華民國112年度

1. 【財產收益】調整數78,400元，係強化社會安全網2.0--短期治療型住宿服務模式試辦計畫補助78,400元。
2. 【其他收入】調整數408,300元，係受贈財產收入。
3. 「服務費用」28,088,083元與「業務支出」38,298,109元間之調整數10,210,026元，係為「材料及用品費」9,406,833元「租金、償債、利息及相關手續費」379,919元、「稅捐及規費（強制費）」14,000元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」409,274元。
4. 【財產損失】調整數20,865元，係為固定資產報廢損失。
5. 【折舊、折耗及攤銷】調整數7,700,456元，係為固定資產折舊及電腦軟體攤銷數。
5. 【購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資】調整數11,369,056元，係為購建固定資產10,449,132元及無形資產919,924元。