

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113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 ~ 5
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 ~ 12
五、長期負債明細表	無
六、固定資產建設改良擴充明細表	14 ~ 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 ~ 16
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 ~ 22
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 ~ 28
丙、會計報表	
一、平衡表	29 ~ 32
二、收入支出表	33 ~ 34
三、現金流量表	35 ~ 35
丁、參考表	
一、決算與會計收支對照表	36 ~ 37

甲、總說明

社會福利基金
總 說 明
中華民國 113 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. 本家接受北部及東部地區 8 個直轄市、縣(市)政府委託，照顧年滿 3 足歲至未滿 18 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 110 床，提供家童合宜之居住環境，以小家經營模式(計 11 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：

本年度原預計收容家童 137 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 12 月 12 日衛授家字第 1120115471 號函，調整為 110 床，全年平均實際收容家童 107 名，達 97.27%，實際收容人數較預計收容人數低，主要係安置家童由各直轄市、縣(市)政府評估需中長期安置個案轉介，本家無自行接受民眾申請安置，目前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。本年度預算均按工作目標執行，全年度可用預算數為 146,001,000 元，決算數為 107,476,945 元，預算執行率為 73.61%。各計畫執行情形分別說明如下：

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，本年度預算數 131,295,000 元，決算數 105,849,979 元，預算執行率 80.62%，主要係實際安置人數較預算數低，依實際安置情形撙節相關支出。
2. 公彩回饋推展社福計畫：主要係辦理家童個別諮商服務及家童課業輔導方案，本年度原編預算數 1,056,000 元，計畫實際核定 880,000 元，業依核定計畫完成執行 880,000 元。
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

社會福利基金

總 說 明

中華民國 113 年度

間優化，本年度預算數 13,650,000 元，執行數 746,966 元，預算執行率 5.47%。辦理自立家童生活環境及隔離空間修繕工程，因施工中隱蔽部分拆除後，發現既有管線錯綜複雜，為利日後維修管理及符合家童實際生活需求等因素，修正原規劃設計，進行契約變更。修繕工程刻正積極趕辦中，預計 114 年 2 月竣工。

(三)因應改善措施：爾後工程施作及早規劃，並依合約進度督促廠商積極趕辦。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：本年度預算數 30,353,000 元，決算數 23,858,392 元，執行率 78.60%，較預算減少 6,494,608 元，主要係服務收入，因安置人數較預算減少所致。基金來源明細如下：服務收入 22,530,482 元、財產處分收入 14,260 元、租金收入 30,960 元、利息收入 306,446 元、受贈收入 865,673 元、雜項收入 110,571 元。

(二)基金用途：本年度預算數 146,001,000 元，決算數 107,476,945 元，執行率 73.61%。

1. 福利服務計畫，含下列兩部分：

(1)其他：預算數 120,968,000 元，決算數 101,332,918 元，執行率 83.77%，主要係安置人數減少、自行進用專業人員(社會工作人員、心理輔導員、保育員、生活輔導員)全年度未足額進用及行政摺節等所致賸餘。

(2)購建固定資產：本年度預算數 10,327,000 元，決算數 4,517,061 元，執行率 43.74%，主要係家童寢室防火門汰換更新工程，因防火區劃考量，部分牆面新增置頂工程，致設計更動，影響採購執行進度，工程刻正積極趕辦中，預計 114 年 5 月竣工。

2. 公彩回饋推展社福計畫：

主要係辦理家童個別諮商服務及家童課業輔導方案，原預算編列 1,056,000 元，計畫實際核定 880,000 元，業依核定計畫完成執行 880,000 元。

3. 增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫：

本年度預算數 13,650,000 元，執行數 746,966 元，預算執行率 5.47%。本年度辦理自立家童生活環境及隔離空間修繕工程，因施工中隱蔽部分拆除後，

社會福利基金
總 說 明
中華民國 113 年度

發現既有管線錯綜複雜，為利日後維修管理及符合家童實際生活需求等因素，修正原規劃設計，進行契約變更。修繕工程刻正積極趕辦中，預計 114 年 2 月竣工。

(三)本年度基金來源及基金用途決算數相抵後短絀數為 83,618,553 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之現金流入 17,872,894 元，主要係本期賸餘 1,981,800 元，調整非現金項目計 15,891,094 元。

(二)投資活動之現金流出 9,938,820 元，主要係購建固定資產增加數。

(三)籌資活動之現金流出 722,243 元，係增加短期債務及其他負債 2,575,757 元，減少短期債務及其他負債 3,298,000 元。

(四)現金及約當現金之淨增 7,211,831 元，係期末現金及約當現金 17,352,365 元較期初現金及約當現金 10,140,534 元增加數。

四、資產負債情況：

(一)資產總額本年度決算數 139,854,730 元，較上年度決算數增加 7,804,920 元，說明如下：

1. 銀行存款：17,352,365 元，係蘇劍忠先生獎助學金專戶、中信慈善基金會專案捐助、財團法人嘉宜社會福利基金會專案捐助、及善心人士捐款-加菜金、急難救助金、教育輔導金、設施設備購置及修繕金等結餘，暨各項採購案履約保證金及保固金。較上年度決算數增加 7,211,831 元。
2. 預付費用：82,207 元，主要係預借支應約用人員薪津代扣保險費用等。
3. 固定資產：120,366,271 元，包括土地 14,280,833 元，土地改良物 3,550,262 元，房屋及建築 86,482,533 元，機械及設備 2,819,308 元，交通及運輸設備 897,415 元，雜項設備 9,163,498 元。較上年度決算數增加 2,581,695 元，主要係土地依公告地價調整增列暨購置家童生活所需及辦公相關設備。
4. 無形資產：2,052,347 元，係電腦軟體。較上年度決算數減少 599,895 元，主要係軟體攤銷。

社會福利基金
總 說 明
中華民國 113 年度

5. 存出保證金：1,540 元，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 17,436,112 元，較上年度決算數增加 5,823,120 元，說明如下：

1. 應付代收款：13,763,321 元，主要係各項指定用途捐款餘額。較上年度決算數增加 6,545,968 元。

2. 預收收入：6,480 元，主要係活動中心 114 年 1-3 月場地使用租借收入。

3. 存入保證金：2,690,000 元，主要係採購標案履約保證金及保固保證金。較上年度決算數增加 665,000 元。

4. 應付保管款：976,311 元，主要係蘇劍忠先生獎助學金專戶餘款。較上年度決算數增加 2,357 元。

(三) 淨資產總額本年度決算數 122,418,618 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	30,353,000	100.00	23,858,392	100.00	-6,494,608	21.40	22,492,442	100.00
徵收及依法分配收入							389,372	1.73
違規罰款收入							389,372	1.73
勞務收入	28,845,000	95.03	22,530,482	94.43	-6,314,518	21.89	21,013,210	93.42
服務收入	28,845,000	95.03	22,530,482	94.43	-6,314,518	21.89	21,013,210	93.42
財產收入	42,000	0.14	351,666	1.47	309,666	737.30	217,749	0.97
財產處分收入			14,260	0.06	14,260		9,700	0.04
租金收入	18,000	0.06	30,960	0.13	12,960	72.00	10,020	0.04
利息收入	24,000	0.08	306,446	1.28	282,446	1,176.86	198,029	0.88
其他財產收入								
其他收入	1,466,000	4.83	976,244	4.09	-489,756	33.41	872,111	3.88
受贈收入	1,400,000	4.61	865,673	3.63	-534,327	38.17	779,955	3.47
雜項收入	66,000	0.22	110,571	0.46	44,571	67.53	92,156	0.41
基金用途	146,001,000	481.01	107,476,945	450.48	-38,524,055	26.39	103,462,936	459.99
福利服務計畫	131,295,000	432.56	105,849,979	443.66	-25,445,021	19.38	97,169,287	432.01
購建固定資產	10,327,000	34.02	4,517,061	18.93	-5,809,939	56.26	4,843,363	21.53
其他	120,968,000	398.54	101,332,918	424.73	-19,635,082	16.23	92,325,924	410.48
公彩回饋推展社福計畫	1,056,000	3.48	880,000	3.69	-176,000	16.67	687,880	3.06
其他	1,056,000	3.48	880,000	3.69	-176,000	16.67	687,880	3.06
增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫	13,650,000	44.97	746,966	3.13	-12,903,034	94.53	5,605,769	24.92
購建固定資產	13,650,000	44.97	746,966	3.13	-12,903,034	94.53	5,605,769	24.92
期初基金餘額			-182,900,008	-766.61	-182,900,008		-101,929,514	-453.17
期末基金餘額	-115,648,000	-381.01	-266,518,561	-1,117.09	-150,870,561	130.46	-182,900,008	-813.16

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	30,353,000	23,858,392	-6,494,608	21.40	
勞務收入	28,845,000	22,530,482	-6,314,518	21.89	
服務收入	28,845,000	22,530,482	-6,314,518	21.89	主要係委託安置人數未如預計所致。
財產收入	42,000	351,666	309,666	737.30	
財產處分收入		14,260	14,260		主要係變賣報廢財物收入，未編列預算。
租金收入	18,000	30,960	12,960	72.00	主要係活動中心場地租借收入較預計增加所致。
利息收入	24,000	306,446	282,446	1,176.86	主要係利率及專戶餘額較預計高。
其他收入	1,466,000	976,244	-489,756	33.41	
受贈收入	1,400,000	865,673	-534,327	38.17	主要係捐贈收入未如預期。
雜項收入	66,000	110,571	44,571	67.53	主要係收回以前年度歲出所致。

社會福利基金
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	146,001,000	107,476,945	-38,524,055	26.39	
福利服務計畫	131,295,000	105,849,979	-25,445,021	19.38	
用人費用	54,186,000	49,170,280	-5,015,720	9.26	
正式員額薪資	32,778,000	30,872,443	-1,905,557	5.81	
聘僱及兼職人員薪資	1,269,000	1,047,100	-221,900	17.49	主要係聘用人員薪資預算編列薪點較實際進用人員高。
加（夜）班費	2,452,000	1,856,634	-595,366	24.28	主要係未休假加班費未如預期。
獎金	8,274,000	7,475,599	-798,401	9.65	
退休及卹償金	5,088,000	3,894,636	-1,193,364	23.45	主要係年度中人員異動出缺待補，致相關提列較少。
福利費	4,325,000	4,023,868	-301,132	6.96	
服務費用	44,975,000	35,403,815	-9,571,185	21.28	
水電費	1,511,000	2,287,235	776,235	51.37	主要係實際需求較預算增加所致。
郵電費	320,000	269,229	-50,771	15.87	主要係撙節支出。
旅運費	353,000	125,692	-227,308	64.39	主要係依實際業務需要執行，需求較預期減少所致。
印刷裝訂及公告費	85,000	86,905	1,905	2.24	
修理保養及保固費	2,460,000	3,279,121	819,121	33.30	主要係家區部分設備陳舊，維修需求增加所致。
保險費	117,000	105,818	-11,182	9.56	
一般服務費	33,715,000	25,576,979	-8,138,021	24.14	主要係以機關名義進用之約用人員未足額進用所致。
專業服務費	6,333,000	3,591,836	-2,741,164	43.28	主要係委託安置人數未如預計，家童諮商輔導藝能訓練等專家鐘點費支出未如預期。
公關慰勞費	81,000	81,000			
材料及用品費	12,524,000	9,409,542	-3,114,458	24.87	
使用材料費	117,000	63,445	-53,555	45.77	主要係撙節支出。
用品消耗	12,407,000	9,346,097	-3,060,903	24.67	主要係委託安置人數未如預計，相關用品支出隨之撙節。
租金、償債、利息及相關手續費	449,000	408,122	-40,878	9.10	
機器租金	347,000	193,627	-153,373	44.20	主要係網路設備租金減少。
交通及運輸設備租金	100,000	213,415	113,415	113.42	主要係家童活動租車費用因應實際需求較預計增加及物價調漲等所致。
雜項設備租金	2,000	1,080	-920	46.00	係依實際需求支應，撙節賸餘。

社會福利基金
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	%	
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	10,577,000	4,680,751	-5,896,249	55.75	
購建固定資產	10,327,000	4,517,061	-5,809,939	56.26	主要係家童寢室防火門汰換更新等工程，因防火區劃考量，致設計更動，影響採購執行進度所致。
購置無形資產	250,000	163,690	-86,310	34.52	主要係採購摺節贖餘。
稅捐及規費（強制費）	21,000	14,890	-6,110	29.10	
規費	21,000	14,890	-6,110	29.10	主要係依實際需求執行，摺節贖餘。
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,558,000	6,156,327	-1,401,673	18.55	
會費	13,000	13,000			
捐助、補助與獎助	6,890,000	5,747,717	-1,142,283	16.58	主要係委託安置人數較預計少，相關捐助支出隨之減少。
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	655,000	395,610	-259,390	39.60	主要係符合獎勵申辦情形未如預期。
其他	1,005,000	606,252	-398,748	39.68	
其他支出	1,005,000	606,252	-398,748	39.68	主要係摺節支出。
公彩回饋推展社福計畫	1,056,000	880,000	-176,000	16.67	
服務費用	1,056,000	880,000	-176,000	16.67	
專業服務費	1,056,000	880,000	-176,000	16.67	主要係計畫核定數較預算編列數少。
增設及改善公設兒少緊急及中长期安置機構計畫	13,650,000	746,966	-12,903,034	94.53	
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	13,650,000	746,966	-12,903,034	94.53	
購建固定資產	13,650,000	746,966	-12,903,034	94.53	主要係自立家童生活環境及隔離空間修繕工程施工中發現既有排水管線複雜，為利日後維修管理，需辦理變更設計所致。

社會福利基金
基金用途明細表附表
中華民國113年度

一、113年度勞務承攬支出：福利服務計畫-外包費，主要係承攬廚工3人、駕駛2人、環境清潔1人及資訊委外1人、預算數5,771千元，決算數5,735,358元；保全人員預算數1,887千元，決算數1,896,444元；住院看護經費預算數94千元，決算數13,600元，均視需求覈實支用。

二、113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4人、保育員16人、生活輔導員17人及心理輔導員2人，預算編列25,637千元，實際進用31人，決算數17,632,042元，賸餘金額係全年度未足額進用所致。

三、工程管理費：

1.家童寢室防火門汰換更新工程：預算編列科目：福利服務計畫-購建固定資產-擴充改良房屋建築及設備，預算金額6,019千元，工程管理費提列金額計算方式(工程合約數3,399,988元-保險費8,604元-營業稅161,904元=3,229,480元)3,229,480*3%=96,884元。113年度支用評選委員出席費等7,500元。

2.自立家童生活環境及隔離空間修繕工程：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-擴充改良房屋建築及設備12,887千元暨雜項設備763千元，工程管理費提列金額計算方式(工程合約數12,360,373元-保險費102,493元-營業稅583,708元=11,674,172元)6,674,172*1.5%+5,000,000*3%=250,113元。113年度支用評選委員出席費等7,500元。

四、員工協助方案相關預算編列：福利服務計畫-專業服務費34千元，113年度無相關支出。

五、管制性項目：公共關係費預算數 33,000元、決算數 33,000元，員工慰勞費預算數48,000元，決算數48,000元；無編列、支用媒體政策及業務宣導費、推展費。

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	183,013,712	-62,576,894	24,227,000	10,099,820		2,168,102	-5,949,918	122,418,618
土地	13,440,784			840,049				14,280,833
土地改良物	10,257,384	-6,274,550					-432,572	3,550,262
房屋及建築	119,909,740	-33,624,333	21,023,000	3,310,900			-3,113,774	86,482,533
機械及設備	8,530,700	-5,175,882	534,000	677,650		370,470	-842,690	2,819,308
交通及運輸設備	5,822,109	-4,781,985	81,000	136,815		60,600	-218,924	897,415
雜項設備	22,400,753	-12,720,144	2,339,000	1,651,294		826,447	-1,341,958	9,163,498
購建中固定資產				3,319,422		147,000		3,172,422
電腦軟體	2,652,242		250,000	163,690		763,585		2,052,347

資本資產明細表說明

中華民國113年度

說明：

一、土地：增加：公告地價調整840,049元。

二、房屋及建築：增加：購置：行政大樓會議室更換氣密窗168,880元；補助：短宿白熊家區修繕工程3,142,020元。

三、機械及設備：

(一)增加：購置：電腦、雷射印表機及網路交換器、伺服器硬碟533,534元；補助：短宿白熊家區機械設備130,116元；報廢洗衣機1台14,000元，應沖減雜項設備誤沖本科目予以轉回，惟系統係以加計增加數，非以沖回減少數表達。

(二)減少：報廢：電腦及印表機等356,470元；報廢洗衣機1台14,000元，應沖減雜項設備誤沖本科目予以轉回，惟系統係以加計增加數，非以沖回減少數表達。

四、交通及運輸設備：

(一)增加：購置：紅外線攝影機、擴大機及麥克風等80,955元。受贈：行動伴唱機55,860元。

(二)減少：報廢：麥克風組、擴大機等60,600元。

五、雜項設備：

(一)增加：購置：活動中心冷氣汰換、辦公桌及碎紙機汰換、廚房增購煎台及蒸箱、購置除濕機、防潮箱及家童用課桌椅、會議室機櫃、關防蓋章機、消毒箱、洗衣機、騎縫密碼機等計1,308,236元。受贈：空氣清淨機14,389元。補助：短宿白熊家區雜項設備328,669元。

(二)減少：報廢：冷氣機、洗衣機、空氣過濾機、電視機、機櫃及沙發組等826,447元。

六、購建中固定資產：增加：購置：自立家童生活環境及隔離空間修繕工程、家童諮商會談空間改善工程等實支3,172,422元，增加數3,319,422元係其中147,000元原誤列福利服務計畫，轉正為增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫，惟系統係以加計本年度成本增加數及本年度減少數，非以沖減增加數表達。故增加數及減少數均較實際增加147,000元。

七、電腦軟體：

(一)增加：購置：文書作業軟體163,690元。

(二)減少：累計攤銷763,585元。

本
頁
空
白

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		10,327,000	
土地改良物			
土地改良物			
房屋及建築		8,018,000	
房屋及建築		8,018,000	
購建中固定資產			
機械及設備		330,000	
機械及設備		330,000	
交通及運輸設備		50,000	
交通及運輸設備		50,000	
雜項設備		1,929,000	
雜項設備		1,929,000	
購建中固定資產			
增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫		13,650,000	
房屋及建築		12,887,000	
房屋及建築		12,887,000	
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		763,000	
雜項設備		763,000	
合 計		23,977,000	

福利部北區兒童之家
改良擴充明細表

113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			
	10,327,000	4,517,061	-5,809,939	4,014,678
-200,000	7,818,000	2,054,197	-5,763,803	4,014,678
-200,000	7,818,000	168,880	-7,649,120	4,014,678
		1,885,317	1,885,317	
204,000	534,000	533,534	-466	
204,000	534,000	533,534	-466	
31,000	81,000	80,955	-45	
31,000	81,000	80,955	-45	
-35,000	1,894,000	1,848,375	-45,625	
-35,000	1,894,000	1,308,236	-585,764	
		540,139	540,139	
	13,650,000	746,966	-12,903,034	12,903,034
318,000	13,205,000	746,966	-12,458,034	12,458,859
318,000	13,205,000		-13,205,000	12,458,859
		746,966	746,966	
-318,000	445,000		-445,000	444,175
-318,000	445,000		-445,000	444,175
	23,977,000	5,264,027	-18,712,973	16,917,712

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	48	47	-1	
職員	41	41		
技工	3	2	-1	
工友	2	2		
聘用人員	2	2		
總 計	48	47	-1	

註：

一、113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5,771千元，決算數5,735,358元，賸餘金額係進用節餘所致；保全人員預算數1,887千元，決算數1,896,444元；住院看護經費預算數94千元，決算數13,600元，均視需求覈實支用。

二、113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4人、保育員16人、生活輔導員17人及心理輔導員2人，預算數25,637千元，實際進用31人，決算數17,632,042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

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	32,778,000	1,269,000	2,452,000		8,274,000
正式人員	32,778,000		2,445,000		8,115,000
聘僱人員		1,269,000	7,000		159,000
合 計	32,778,000	1,269,000	2,452,000		8,274,000

註：一、外包費編列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5,771千元，決算
二、計時與計件人員酬金編列自行進用社工人員4人、保育員16人、生活輔導員17人及心理輔導員2人，預算數
三、考績獎金預算46人，預算數 3,930千元，決算46人，決算數3,515,725元，支用依據公務人員考績法及其施行
四、年終獎金預算50人，預算數4,294千元，決算51人，決算數 3,944,874元，支用依據一百一十二年軍公教人員
五、其他獎金預算 3人，預算數 50千元，決算1人，決算數15,000元，支用依據公務人員領有勳章獎章榮譽紀念

113年度

[illegible]

章發給獎勵金實施要點。

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	30,872,443	1,041,294	1,856,634		7,475,599
正式人員	30,872,443		1,856,634		7,389,608
聘僱人員		1,041,294			85,991
合 計	30,872,443	1,041,294	1,856,634		7,475,599

彙計表

單位：新臺幣元

21

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113年度

單位：新臺幣元

[illegible]

註：一、113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	137.00	131,295,000	107.00	105,849,979
公彩回饋推展社福計畫			1,056,000		880,000

113年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
-30.00	21.90	-25,445,021 -176,000	19.38 16.67	主要係委託安置人數較預計減少，致支出減少。

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	54,186,000	49,170,280	-5,015,720	9.26
正式員額薪資	32,778,000	30,872,443	-1,905,557	5.81
聘僱及兼職人員薪資	1,269,000	1,047,100	-221,900	17.49
加（夜）班費	2,452,000	1,856,634	-595,366	24.28
獎金	8,274,000	7,475,599	-798,401	9.65
退休及卹償金	5,088,000	3,894,636	-1,193,364	23.45
福利費	4,325,000	4,023,868	-301,132	6.96
服務費用	46,031,000	36,283,815	-9,747,185	21.18
水電費	1,511,000	2,287,235	776,235	51.37
郵電費	320,000	269,229	-50,771	15.87
旅運費	353,000	125,692	-227,308	64.39
印刷裝訂及公告費	85,000	86,905	1,905	2.24
修理保養及保固費	2,460,000	3,279,121	819,121	33.30
保險費	117,000	105,818	-11,182	9.56
一般服務費	33,715,000	25,576,979	-8,138,021	24.14
專業服務費	7,389,000	4,471,836	-2,917,164	39.48
公關慰勞費	81,000	81,000		
材料及用品費	12,524,000	9,409,542	-3,114,458	24.87
使用材料費	117,000	63,445	-53,555	45.77
用品消耗	12,407,000	9,346,097	-3,060,903	24.67
租金、償債、利息及相關手續費	449,000	408,122	-40,878	9.10
機器租金	347,000	193,627	-153,373	44.20
交通及運輸設備租金	100,000	213,415	113,415	113.42
雜項設備租金	2,000	1,080	-920	46.00
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	24,227,000	5,427,717	-18,799,283	77.60
購建固定資產	23,977,000	5,264,027	-18,712,973	78.05
購置無形資產	250,000	163,690	-86,310	34.52
稅捐及規費（強制費）	21,000	14,890	-6,110	29.10
規費	21,000	14,890	-6,110	29.10

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,558,000	6,156,327	-1,401,673	18.55
會費	13,000	13,000		
捐助、補助與獎助	6,890,000	5,747,717	-1,142,283	16.58
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	655,000	395,610	-259,390	39.60
其他	1,005,000	606,252	-398,748	39.68
其他支出	1,005,000	606,252	-398,748	39.68
合 計	146,001,000	107,476,945	-38,524,055	26.39

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	33,000	33,000			
員工慰勞費	48,000	48,000			
統計所需項目					
義（志）工服務費	55,000	27,381	-27,619	50.22	
計時與計件人員酬金	25,637,000	17,632,042	-8,004,958	31.22	
專技人員酬金	34,000		-34,000	100.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,306,000	3,624,330	-2,681,670	42.53	
購置電腦軟體	250,000	163,690	-86,310	34.52	

本
頁
空
白

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	139,854,730	100.00	132,049,810	100.00	7,804,920	5.91
流動資產	17,434,572	12.47	11,611,452	8.79	5,823,120	50.15
現金	17,352,365	12.41	10,140,534	7.68	7,211,831	71.12
銀行存款	17,352,365	12.41	10,140,534	7.68	7,211,831	71.12
應收款項			1,389,600	1.05	-1,389,600	100.00
應收帳款			1,389,600	1.05	-1,389,600	100.00
預付款項	82,207	0.06	81,318	0.06	889	1.09
預付費用	82,207	0.06	81,318	0.06	889	1.09
固定資產	120,366,271	86.07	117,784,576	89.20	2,581,695	2.19
土地	14,280,833	10.21	13,440,784	10.18	840,049	6.25
土地	14,280,833	10.21	13,440,784	10.18	840,049	6.25
土地改良物	3,550,262	2.54	3,982,834	3.02	-432,572	10.86
土地改良物	10,257,384	7.33	10,257,384	7.77		
累計折舊－土地改良物	-6,707,122	-4.80	-6,274,550	-4.75	-432,572	6.89
房屋建築及設備	86,482,533	61.84	86,285,407	65.34	197,126	0.23
房屋建築及設備	123,220,640	88.11	119,909,740	90.81	3,310,900	2.76
累計折舊－房屋建築及設備	-36,738,107	-26.27	-33,624,333	-25.46	-3,113,774	9.26
機械及設備	2,819,308	2.02	3,354,818	2.54	-535,510	15.96
機械及設備	8,837,880	6.32	8,530,700	6.46	307,180	3.60
累計折舊－機械及設備	-6,018,572	-4.30	-5,175,882	-3.92	-842,690	16.28
交通及運輸設備	897,415	0.64	1,040,124	0.79	-142,709	13.72
交通及運輸設備	5,898,324	4.22	5,822,109	4.41	76,215	1.31
累計折舊－交通及運輸設備	-5,000,909	-3.58	-4,781,985	-3.62	-218,924	4.58
雜項設備	9,163,498	6.55	9,680,609	7.33	-517,111	5.34
雜項設備	23,225,600	16.61	22,400,753	16.96	824,847	3.68
累計折舊－雜項設備	-14,062,102	-10.05	-12,720,144	-9.63	-1,341,958	10.55
購建中固定資產	3,172,422	2.27			3,172,422	
購建中固定資產	3,172,422	2.27			3,172,422	
無形資產	2,052,347	1.47	2,652,242	2.01	-599,895	22.62
無形資產	2,052,347	1.47	2,652,242	2.01	-599,895	22.62

利基金

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	17,436,112	12.47	11,612,992	8.79	5,823,120	50.14
流動負債	13,769,801	9.85	7,224,438	5.47	6,545,363	90.60
應付款項	13,763,321	9.84	7,217,958	5.47	6,545,363	90.68
應付代收款	13,763,321	9.84	7,217,353	5.47	6,545,968	90.70
應付費用			605	-	-605	100.00
預收款項	6,480	-	6,480	-		
預收收入	6,480	-	6,480	-		
其他負債	3,666,311	2.62	4,388,554	3.32	-722,243	16.46
什項負債	3,666,311	2.62	2,998,954	2.27	667,357	22.25
存入保證金	2,690,000	1.92	2,025,000	1.53	665,000	32.84
應付保管款	976,311	0.70	973,954	0.74	2,357	0.24
內部往來			1,389,600	1.05	-1,389,600	100.00
內部往來			1,389,600	1.05	-1,389,600	100.00
淨資產	122,418,618	87.53	120,436,818	91.21	1,981,800	1.65
淨資產	122,418,618	87.53	120,436,818	91.21	1,981,800	1.65
淨資產	122,418,618	87.53	120,436,818	91.21	1,981,800	1.65
累積餘額	122,418,618	87.53	120,436,818	91.21	1,981,800	1.65

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
電腦軟體	2,052,347	1.47	2,652,242	2.01	-599,895	22.62
其他資產	1,540	-	1,540	-		
什項資產	1,540	-	1,540	-		
存出保證金	1,540	-	1,540	-		
合 計	139,854,730	100.00	132,049,810	100.00	7,804,920	5.91

註：一、北區兒童之家：1.代管106名家童財物：儲金簿結餘數9,384,197元，現金計128,124元，合計9,512,321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

32

社會福利基金
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	27,529,446	100.00	22,979,142	100.00	4,550,304	19.80
徵收及依法分配收入			389,372	1.69	-389,372	100.00
違規罰款收入			389,372	1.69	-389,372	100.00
勞務收入	22,530,482	81.84	21,013,210	91.44	1,517,272	7.22
服務收入	22,530,482	81.84	21,013,210	91.44	1,517,272	7.22
財產收益	3,952,471	14.36	296,149	1.29	3,656,322	1,234.62
財產孳息收入	337,406	1.23	208,049	0.91	129,357	62.18
廢舊物品售價收入	14,260	0.05	9,700	0.04	4,560	47.01
其他財產收入	3,600,805	13.08	78,400	0.34	3,522,405	4,492.86
其他收入	1,046,493	3.80	1,280,411	5.57	-233,918	18.27
受贈收入	935,922	3.40	1,188,255	5.17	-252,333	21.24
雜項收入	110,571	0.40	92,156	0.40	18,415	19.98
支出	110,006,248	399.59	99,815,201	434.37	10,191,047	10.21
人事支出	49,170,280	178.61	47,032,583	204.68	2,137,697	4.55
人事支出	49,170,280	178.61	47,032,583	204.68	2,137,697	4.55
業務支出	46,524,979	169.00	38,298,109	166.66	8,226,870	21.48
業務支出	46,524,979	169.00	38,298,109	166.66	8,226,870	21.48
獎補助支出	5,747,717	20.88	6,078,222	26.45	-330,505	5.44
其他獎補助	5,747,717	20.88	6,078,222	26.45	-330,505	5.44
財產損失	12,436	0.05	20,865	0.09	-8,429	40.40
財產交易損失	12,436	0.05	20,865	0.09	-8,429	40.40
折舊、折耗及攤銷	7,944,584	28.86	7,700,456	33.51	244,128	3.17
固定資產折舊	7,180,999	26.08	6,770,649	29.46	410,350	6.06
無形資產攤銷	763,585	2.77	929,807	4.05	-166,222	17.88
其他支出	606,252	2.20	684,966	2.98	-78,714	11.49
其他支出	606,252	2.20	684,966	2.98	-78,714	11.49
本期賸餘（短絀）	-82,476,802	-299.59	-76,836,059	-334.37	-5,640,743	7.34
期初淨資產	120,436,818	437.48	116,302,383	506.12	4,134,435	3.55
解繳公庫						
淨資產調整數	840,049	3.05			840,049	

社會福利基金
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）	1,981,800
調整非現金項目	15,891,094
業務活動之淨現金流入（流出）	17,872,894
投資活動之現金流量	
減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	1,391,941
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-11,330,761
投資活動之淨現金流入（流出）	-9,938,820
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	2,575,757
減少短期債務及其他負債	-3,298,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	-722,243
現金及約當現金之淨增（淨減）	7,211,831
期初現金及約當現金	10,140,534
期末現金及約當現金	17,352,365

註：本表編制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
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 (1)	調整數 (2)－(1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	23,858,392	3,671,054	27,529,446	收入
勞務收入	22,530,482		22,530,482	勞務收入
財產收入	351,666	3,600,805	3,952,471	財產收益
其他收入	976,244	70,249	1,046,493	其他收入
基金用途	107,476,945	2,529,303	110,006,248	支出
用人費用	49,170,280		49,170,280	人事支出
服務費用	36,283,815	10,241,164	46,524,979	業務支出
材料及用品費	9,409,542	-9,409,542		
租金、償債、利息及相關手續費	408,122	-408,122		
稅捐及規費（強制費）	14,890	-14,890		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	408,610	-408,610		
捐助、補助與獎助	5,747,717		5,747,717	獎補助支出
		12,436	12,436	財產損失
		7,944,584	7,944,584	折舊、折耗及攤銷
其他	606,252		606,252	其他支出
購建固定資產	5,264,027	-5,264,027		
購置無形資產	163,690	-163,690		
本期賸餘(短絀)	-83,618,553	1,141,751	-82,476,802	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額		120,436,818	120,436,818	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		840,049	840,049	淨資產調整數
期末基金餘額	-83,618,553	122,418,618	38,800,065	期末淨資產

社會福利基金
決算與會計收支對照表附表
中華民國113年度

1. 【財產收益】調整數3,600,805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3,600,805元。
2. 【其他收入】調整數70,249元，係外界捐贈財物。
3. 【服務費用】36,283,815元與「業務支出」46,524,979元間之調整數10,241,164元，係為「材料及用品費」9,409,542元「租金、償債、利息及相關手續費」408,122元、「稅捐及規費（強制費）」14,890元，「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」408,610元。
4. 【財產損失】調整數12,436元，係為固定資產報廢損失。
5. 【折舊、折耗及攤銷】調整數7,944,584元，係為固定資產折舊及電腦軟體攤銷數。
6. 【購建固定資產】調整數5,264,027元，係為購建固定資產5,264,027元。
7. 【購建無形資產】調整數163,690元，係為購置無形資產163,690元。
8. 【淨資產調整數】調整數840,049元，係為113年公告地價調整增列土地價值840,049元。

主辦會計人員：賴孟君



基金主持人：黃貞容

