

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

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

社會福利基金114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、資本資產明細表	11 ~ 12
四、固定資產建設改良擴充明細表	14 ~ 17
五、員工人數彙計表	18 ~ 18
六、用人費用彙計表	20 ~ 23
七、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	24 ~ 24
八、主要業務計畫執行績效摘要表	26 ~ 27
九、各項費用彙計表	28 ~ 29
十、管制性項目及統計所需項目比較表	30 ~ 30

丙、會計報表

一、平衡表	31 ~ 34
二、收入支出表	35 ~ 36
三、現金流量表	37 ~ 37

丁、參考表

一、決算與會計收支對照表	38 ~ 39
--------------	---------

甲、總說明

社會福利基金
總 說 明
中華民國 114 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，照顧無依、家遭變故、受虐等兒童及少年，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：

本年度預計收容家童 110 名，全年平均實際收容家童 105 名，達 95.45%，家童整體服務滿意度 97.24%，關鍵績效指標強化社會福利機構服務功能，實際達成值 100%。本年度預算均按工作目標執行，全年度預算數為 1 億 3,875 萬 4,000 元，決算數為 1 億 3,645 萬 3,978 元。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 1 億 2,484 萬元，決算數 1 億 967 萬 6,695 元，預算執行率 87.85%，主要係家區污水下水道接管及路面改善工程為跨年度計畫，刻正積極施工中，工程款尚未支付，暨依實際安置人數撙節相關支用之賸餘。
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，本年度預算數 117 萬 1,000 元，決算數 117 萬 1,000 元，業依核定計畫執行完成。
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，本年度可用預算數 2,564 萬 6,034 元，決算數 2,560 萬 6,283 元，業依計畫執行完成。

社會福利基金
總 說 明
中華民國 114 年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：本年度預算數 2,714 萬元，決算數 2,645 萬 5,047 元，執行率 97.48%，主要係服務收入，因安置人數較預算略低，收入較預計減少所致。分別說明細如下：

1. 徵收及依法分配收入決算數 3,132 元，無預算數，係廠商逾期罰款。
2. 勞務收入預算數 2,622 萬 7 千元，決算數 2,510 萬 4,912 元，執行率 95.72%。
3. 財產收入預算數 14 萬 6,000 元、決算數 40 萬 3,163 元，執行率 276.14%，主要係基金專戶存款餘額及存款利率較預期高所致。
4. 其他收入預算數 76 萬 7 千元，決算數 94 萬 3,840 元，執行率 123.06%，主要係宿舍管理費等收入較預計增加。

(二)基金用途：本年度預算數 1 億 3,875 萬 4,000 元，決算數 1 億 3,645 萬 3,978 元，執行率 98.34%，分別說明如下：

1. 福利服務計畫：本年度預算數 1 億 2,484 萬元，決算數 1 億 967 萬 6,695 元。
2. 公彩回饋推展社福計畫：本年度預算數 117 萬 1,000 元，決算數 117 萬 1,000 元。
3. 增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫：本年度可用預算數 2,564 萬 6,034 元，決算數 2,560 萬 6,283 元。

(三)本年度基金來源及基金用途相抵後預算短絀 1 億 1,161 萬 4,000 元，決算數短絀為 1 億 999 萬 8,931 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 2,976 萬 5,039 元，主要係本期賸餘 2,656 萬 5,668 元，調整非現金項目計 319 萬 9,371 元。

社會福利基金
總 說 明
中華民國 114 年度

- (二)投資活動之淨現金流出 3,250 萬 6,863 元，主要係購建固定資產增加數。
- (三)籌資活動之淨現金流入 243 萬 644 元，係增加短期債務及其他負債 243 萬 644 元。
- (四)現金及約當現金之淨減 31 萬 1,180 元，係期末現金及約當現金 1,704 萬 1,185 元較期初現金及約當現金 1,735 萬 2,365 元減少數。

四、資產負債情況：

- (一)資產總額本年度決算數 1 億 6,808 萬 5,921 元，較上年度決算數增加 2,823 萬 1,191 元，說明如下：
1. 流動資產：1,910 萬 95 元，較上年度增加 166 萬 5,523 元，主要係部分委託安置之縣市政府，未及於基金關帳前撥付安置服務費，致應收帳款增加。
 2. 固定資產：1 億 4,745 萬 8,041 元，包括土地 1,428 萬 833 元、土地改良物 331 萬 8,848 元、房屋建築及設備 1 億 1,063 萬 8,570 元、機械及設備 214 萬 6,229 元、交通及運輸設備 315 萬 3,336 元、雜項設備 1,339 萬 5,692 元。較上年度決算數增加 2,709 萬 1,770 元，主要係增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫，辦理家童生活空間優化各項工程完工，房屋建築增值及雜項設備等增加。
 3. 無形資產：152 萬 6,245 元，係電腦軟體。較上年度決算數減少 52 萬 6,102 元，主要係軟體攤銷。
 4. 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 1,910 萬 1,635 元，較上年度決算數增加 166 萬 5,523 元，說明如下：
1. 流動負債：1,300 萬 4,680 元，主要係各項指定用途捐款餘額。較上年度決算數減少 76 萬 5,121 元。
 2. 其他負債 609 萬 6,955 元，較上年度決算數增加 243 萬 644 元，主要係所收廠商履約保證金增加，暨應收帳款增加所致之內部往來增加。
- (三)淨資產總額本年度決算數 1 億 4,898 萬 4,286 元。

社會福利基金
總 說 明
中華民國 114 年度

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	27,140,000	100.00	26,455,047	100.00	-684,953	2.52	23,858,392	100.00
徵收及依法分配收入			3,132	0.01	3,132			
徵收收入			3,132	0.01	3,132			
違規罰款收入			3,132	0.01	3,132			
勞務收入	26,227,000	96.64	25,104,912	94.90	-1,122,088	4.28	22,530,482	94.43
服務收入	26,227,000	96.64	25,104,912	94.90	-1,122,088	4.28	22,530,482	94.43
財產收入	146,000	0.54	403,163	1.52	257,163	176.14	351,666	1.47
財產處分收入			47,070	0.18	47,070		14,260	0.06
租金收入	24,000	0.09	34,560	0.13	10,560	44.00	30,960	0.13
利息收入	122,000	0.45	321,533	1.22	199,533	163.55	306,446	1.28
其他收入	767,000	2.83	943,840	3.57	176,840	23.06	976,244	4.09
受贈收入	700,000	2.58	760,715	2.88	60,715	8.67	865,673	3.63
雜項收入	67,000	0.25	183,125	0.69	116,125	173.32	110,571	0.46
基金用途	138,754,000	511.25	136,453,978	515.80	-2,300,022	1.66	107,476,945	450.48
福利服務計畫	124,840,000	459.99	109,676,695	414.58	-15,163,305	12.15	105,849,979	443.66
購建固定資產	9,854,000	36.31	6,683,840	25.26	-3,170,160	32.17	4,517,061	18.93
其他	114,986,000	423.68	102,992,855	389.31	-11,993,145	10.43	101,332,918	424.73
公彩回饋推展社福計畫	1,171,000	4.31	1,171,000	4.43			880,000	3.69
其他	1,171,000	4.31	1,171,000	4.43			880,000	3.69
增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫	12,743,000	46.95	25,606,283	96.79	12,863,283	100.94	746,966	3.13
購建固定資產	12,743,000	46.95	25,606,283	96.79	12,863,283	100.94	746,966	3.13
期初基金餘額							-182,900,008	-766.61
期末基金餘額	-111,614,000	-411.25	-109,998,931	-415.80	1,615,069	1.45	-266,518,561	-1,117.09

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	27,140,000	26,455,047	-684,953	2.52	
徵收及依法分配收入		3,132	3,132		
徵收收入		3,132	3,132		
違規罰款收入		3,132	3,132		係廠商逾期違約罰款。
勞務收入	26,227,000	25,104,912	-1,122,088	4.28	
服務收入	26,227,000	25,104,912	-1,122,088	4.28	
財產收入	146,000	403,163	257,163	176.14	
財產處分收入		47,070	47,070		係執行變賣報廢財物所得。
租金收入	24,000	34,560	10,560	44.00	係活動中心場地租金收入較預計增加。
利息收入	122,000	321,533	199,533	163.55	係基金專戶存款餘額較預計增加暨利率較預期高所致。
其他收入	767,000	943,840	176,840	23.06	
受贈收入	700,000	760,715	60,715	8.67	
雜項收入	67,000	183,125	116,125	173.32	
員工宿舍使用收入	67,000	86,325	19,325	28.84	係宿舍管理費收入較預計增加。
其他雜項收入		65,265	65,265		主要係汰換公務車減徵貨物稅繳庫。
收回以前年度歲出		31,535	31,535		主要係家童以前年度所繳學校費用退回。

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	138,754,000	136,453,978	-2,300,022	1.66	本案收容業務原預計收容110名，實際平均收容人數為105名。福利服務計畫因人員難以補足，用人費用較預算低；暨按收容比例酌減行政費用，並撙節消耗性支出，致決算數較預算數低。
福利服務計畫	124,840,000	109,676,695	-15,163,305	12.15	
用人費用	54,121,000	48,620,225	-5,500,775	10.16	
正式員額薪資	33,733,000	30,463,633	-3,269,367	9.69	
聘僱及兼職人員薪資	1,201,000	1,229,008	28,008	2.33	
加（夜）班費	2,457,000	1,843,365	-613,635	24.97	
獎金	8,582,000	7,742,890	-839,110	9.78	
退休及卹償金	3,811,000	3,452,108	-358,892	9.42	
福利費	4,337,000	3,889,221	-447,779	10.32	
服務費用	42,123,000	38,614,748	-3,508,252	8.33	
水電費	2,110,000	2,725,605	615,605	29.18	
郵電費	320,000	267,588	-52,412	16.38	
旅運費	353,000	87,421	-265,579	75.23	
印刷裝訂及公告費	85,000	74,100	-10,900	12.82	
修理保養及保固費	2,383,000	2,072,517	-310,483	13.03	
保險費	107,000	114,104	7,104	6.64	
一般服務費	30,839,000	28,870,729	-1,968,271	6.38	
專業服務費	5,845,000	4,321,684	-1,523,316	26.06	
公關慰勞費	81,000	81,000			
材料及用品費	10,432,000	9,135,423	-1,296,577	12.43	
使用材料費	117,000	85,285	-31,715	27.11	
用品消耗	10,315,000	9,050,138	-1,264,862	12.26	
租金、償債、利息及相關手續費	509,000	381,562	-127,438	25.04	
機器租金	347,000	261,792	-85,208	24.56	
交通及運輸設備租金	160,000	118,690	-41,310	25.82	
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	10,004,000	6,900,580	-3,103,420	31.02	

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	%	
舍與設施工程支出					
購建固定資產	9,854,000	6,683,840	-3,170,160	32.17	
購置無形資產	150,000	216,740	66,740	44.49	
稅捐及規費（強制費）	22,000	15,829	-6,171	28.05	
規費	22,000	15,829	-6,171	28.05	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	6,624,000	5,242,850	-1,381,150	20.85	
會費	13,000	11,000	-2,000	15.38	
捐助、補助與獎助	6,361,000	5,025,350	-1,335,650	21.00	
補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	250,000	206,500	-43,500	17.40	
其他	1,005,000	765,478	-239,522	23.83	
其他支出	1,005,000	765,478	-239,522	23.83	
公彩回饋推展社福計畫	1,171,000	1,171,000			
服務費用	1,171,000	1,171,000			
專業服務費	1,171,000	1,171,000			
增設及改善公設兒少緊急及中 長期安置機構計畫	12,743,000	25,606,283	12,863,283	100.94	
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	12,743,000	25,606,283	12,863,283	100.94	
購建固定資產	12,743,000	25,606,283	12,863,283	100.94	

基金用途明細表附表

中華民國114年度

一、福利服務計畫以服務費用自行進用人員及勞務承攬之支出明細如下：

1. 外包費項下編列勞務承攬之支出，內容為廚工預算數3人計1,899,000元，決算數3人計1,899,000元；駕駛預算數2人計1,115,000元，決算數1,134,217元；洗衣及清潔人員預算數1人計1,296,000元，決算數1人計1,372,082元；資安人員預算數1人計1,190,000元，決算數1人計1,188,314元；保全人員、看護費、資訊安全管理制度導入(含內部稽核)等預算數計2,449,000元，決算數計2,071,816元。

2. 計時與計件人員酬金項下編列自行進用臨時人員之支出，為社工人員預算數3人計2,210,000元，決算數3人計1,702,718元；保育員預算數11人計6,984,000元，決算數15人計9,172,195元；生活輔導員預算數18人計11,455,000元，決算數13人計8,072,858元；心理輔導員預算數2人計1,453,000元，決算數1人計767,289元；上開人員加班費及健康檢查費等預算數480,000元，決算數計1,196,168元(含夜班費329,800元)。

二、專技人員酬金項下編列辦理員工協助方案經費，預算數34,000元，決算數18,000元。

三、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。

四、工程管理費：

1. 家區污水下水道接管及路面改善工程：114年度福利服務計畫-購建固定資產-擴充改良房屋建築及設備，預算金額7,537,000元及115年度預算金額1,890,000元，工程管理費提列金額計算方式(工程合約數9,348,954元-保險費24,860元-營業稅445,188元=8,878,906元； $8,878,906 \times 1.5\% + 5,000,000 \times 3\% = 208,184$ 元)。114年度支初、細設書圖、監造計畫書、採購評選、三書複審等外聘委員出席或書面審查費38,908元。

2. 家童生活心空間-小家生活環境改善工程：114年度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預算金額12,583,000元暨雜項設備160,000元，工程管理費提列金額計算方式(工程合約數12,065,751元-保險費101,178元-營業稅569,742元=11,394,831元； $11,394,831 \times 1.5\% + 5,000,000 \times 3\% = 245,922$ 元)。114年度支用初、細設書圖、監造計畫書、採購評選、估驗會勘等外聘委員出席或書面審查費用21,220元，及施工查核材料檢驗費17,260元。

五、購建固定資產含以前年度保留數：

1. 113年度福利服務計畫-購建固定資產-家童諮商空間裝修工程保留數344,590元，決算數344,590元；家童寢室防火門汰換更新工程保留數3,670,088元，決算數3,616,802元。

2. 113年度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-自立家童生活環境及隔離空間修繕工程保留數12,903,034元，決算數12,863,283元。

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	190,945,430	-68,526,812	39,514,712	67,971,286		37,192,497	-4,213,121	148,984,286
土地	14,280,833							14,280,833
土地改良物	10,257,384	-6,707,122					-231,414	3,318,848
房屋及建築	123,220,640	-36,738,107	32,195,712	27,692,578			-3,536,541	110,638,570
機械及設備	8,837,880	-6,018,572	488,000	597,835		378,419	-892,495	2,146,229
交通及運輸設備	5,898,324	-5,000,909	1,064,000	2,703,476		1,888,876	1,441,321	3,153,336
雜項設備	23,225,600	-14,062,102	5,767,000	6,668,449		1,442,263	-993,992	13,395,692
購建中固定資產	3,172,422			30,092,208		32,740,097		524,533
電腦軟體	2,052,347			216,740		742,842		1,526,245

資本資產明細表說明

中華民國114年度

- 一、土地：無增減。
- 二、土地改良物：無增減。
- 三、房屋及建築：增加：購置：家童諮商空間裝修工程(以前年度購建中固定資產完工轉入1,660,850元、本年度購建中固定資產完工轉入344,590元)、家童寢室防火門汰換更新工程(以前年度購建中固定資產完工轉入224,467元、本年度購建中固定資產完工轉入3,616,802元)、自立家童生活環境及隔離空間修繕工程(以前年度購建中固定資產完工轉入746,966元、本年度購建中固定資產完工轉入11,213,879元)；家童生活心空間修繕工程-本年度購建中固定資產完工轉入9,391,834元。受贈：家童生活心空間修繕工程-本年度購建中固定資產完工轉入276,463元(由嘉宜基金會捐助支應)。受補助：社家署112年度補助短宿計畫營造療癒空間改善經費支應家童諮商空間裝修工程款216,727元。
- 四、機械及設備：
- (一)增加：購置：水塔馬達、桌上型電腦9台及筆電1台、NAS儲存設備1台、監視器POE乙太網路交換器、廚房濾水器 etc 等457,945元；受贈電腦4台139,890元。
- (二)減少：報廢：電腦、印表機及數位照相機、間歇性正壓甦醒器等378,419元。
- 五、交通及運輸設備：
- (一)增加：購置：公務車、綜合擴大機傳輸線擴充、監視設備、監視器主機櫃等974,080元；受贈：三輪電動送餐車1台92,000元、公務車1台1,637,396元。
- (二)減少：報廢：公務機車、公務車、綜合擴大機等1,888,876元。
- 六、雜項設備：
- (一)增加：購置：工業用洗衣脫水機、熱水器、飲水機及保險箱、火災警報受信總機、公佈欄、冷氣機等799,645元；家童諮商及生活空間等修繕工程完工轉入5,506,954元；受贈：木製衣櫥4座、治療室遊樂器具球池及重量毯、電視機、床組、洗衣機4台、書桌及置物櫃等361,850元。
- (二)減少：報廢：冰箱、廚櫃烤箱及調理台、空氣過濾機、洗衣機、冷氣機、裝置花架等1,442,263元。
- 七、購建中固定資產：
- (一)增加：購置：113年家童諮商會談空間裝修工程款344,590元、家童寢室防火門汰換更新工程3,616,802元、自立家童生活環境及隔離空間工程款12,863,283元，暨114年家童生活心空間修繕工程12,743,000元、污水下水道接管工程524,533元。
- (二)減少：113年家童諮商空間裝修工程完工轉出2,545,579元、家童寢室防火門汰換更新工程完工轉出3,841,269元、自立家童生活環境及隔離空間修繕工程完工轉出13,610,249元、114年家童生活心空間修繕工程完工轉出12,743,000元。
- 114年度福利服務計畫-購建固定資產-擴充改良房屋建築及設備-編列家區污水下水道接管及路面改善工程預算金額7,537千元及115年度編列預算1,890千，本工程刻正施工中，截至114年底尚未達估驗進度，因係跨年度計畫，本案申請保留7,012,467元。
- 八、電腦軟體：
- (一)增加：購置：差勤系統功能擴充50,000元、文書編輯軟體Office Standard 10套166,740元。
- (二)減少：累計攤銷742,842元。

本
頁
空
白

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	4,014,678	9,854,000	
土地改良物			
土地改良物			
房屋及建築	4,014,678	7,537,000	
房屋及建築	4,014,678	7,537,000	
購建中固定資產			
機械及設備		540,000	
機械及設備		540,000	
交通及運輸設備		850,000	
交通及運輸設備		850,000	
雜項設備		927,000	
雜項設備		927,000	
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	12,903,034	12,743,000	
房屋及建築	12,458,034	12,583,000	
房屋及建築	12,458,034	12,583,000	
購建中固定資產			
機械及設備			
機械及設備			
購建中固定資產			
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
購建中固定資產			
雜項設備	445,000	160,000	

福利部北區兒童之家
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			
	13,868,678	6,683,840	-7,184,838	7,012,467
	11,551,678	4,485,925	-7,065,753	7,012,467
	11,551,678	3,961,392	-7,590,286	7,012,467
		524,533	524,533	
-69,000	471,000	441,857	-29,143	
-69,000	471,000	441,857	-29,143	
196,000	1,046,000	956,413	-89,587	
196,000	1,046,000	956,413	-89,587	
-127,000	800,000	799,645	-355	
-127,000	800,000	799,645	-355	
	25,646,034	25,606,283	-39,751	
-4,397,000	20,644,034	20,605,713	-38,321	
-4,397,000	20,644,034	20,605,713	-38,321	
17,000	17,000	16,088	-912	
17,000	17,000	16,088	-912	
18,000	18,000	17,667	-333	
18,000	18,000	17,667	-333	
4,362,000	4,967,000	4,966,815	-185	

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
雜項設備	445,000	160,000	
購建中固定資產			
合 計	16,917,712	22,597,000	

福利部北區兒童之家 改良擴充明細表

114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114年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	47	43	-4	
職員	41	36	-5	
技工	2	2		
工友	2	2		
聘用	2	2		
約僱		1	1	北區兒童之家:僱用約僱職 代1名，列入115年公務人 員初等考試任用計畫，經 行政院人事行政總處 114年8月25日總處培字第 11430263632號，僱用職 代1名。
總 計	47	43	-4	

註：以機關名義自行進用之人員32人(社工人員3人、保育員15人、生活輔導員13人、心理輔導員1人)、勞務承攬7人(廚工3人、駕駛2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	33,733,000	1,201,000	2,457,000		8,582,000
正式人員	33,733,000		2,457,000		8,436,000
聘僱人員		1,201,000			146,000
兼任人員					
合	33,733,000	1,201,000	2,457,000		8,582,000

註：一、依承攬方式進用廚工3人、駕駛2人、洗衣清潔人員1人、資安人員1人、保全、住院看護、資安管理制度導
 二、自行進用人員編列34人(含社工人員3人、保育員11人、生活輔導員18人及心理輔導員2人)預算22,582,000元
 三、考績獎金依據公務人員考績法及其施行細則暨工友管理要點，預算編列45人4,134,000元，決算44人3,548,82
 四、年終獎金依據軍公教人員年終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，預算編列47
 五、其他獎金依據公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點，預算 3人，預算數 50,000元，決算2

彙計表

單位：新臺幣元

入費預算數7,949,000元，決算數7,665,429元，由外包費支應。
，實際進用32人決算數20,911,228元，由計時與計件人員酬金支應。
5元。
人4,269,000元，決算49人4,045,629元；退休人員年終慰問金預算編列3人129,000元，決算2人88,436元。
人，決算數60,000元。

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	30,463,633	1,229,008	1,843,365		7,742,890
正式人員	30,463,633		1,842,083		7,610,050
聘僱人員		1,229,008	1,282		132,840
兼任人員					
合 計	30,463,633	1,229,008	1,843,365		7,742,890

114年度

[illegible]

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	%	
小客貨兩用車（8人座）	1.00	850,000	1.00	760,943			-89,057	10.48	汰換小客貨車1輛，新車牌BZE-8360。
合 計	1	850,000	1	760,943			-89,057	10.48	

註：截至本年度終了管理用公務車輛：8人座客貨兩用車1輛、9人座小客車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	110.00	124,840,000	105.00	109,676,695
公彩回饋推展社福計畫			1,171,000		1,171,000

福利部北區兒童之家
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	%	
-5.00	4.55	-15,163,305	12.15	本家收容業務原預計收容110名，實際平均收容人數為105名。福利服務計畫因人員難以補足，用人費用較預算低；暨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。

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	54,121,000	48,620,225	-5,500,775	10.16
正式員額薪資	33,733,000	30,463,633	-3,269,367	9.69
聘僱及兼職人員薪資	1,201,000	1,229,008	28,008	2.33
加（夜）班費	2,457,000	1,843,365	-613,635	24.97
獎金	8,582,000	7,742,890	-839,110	9.78
退休及卹償金	3,811,000	3,452,108	-358,892	9.42
福利費	4,337,000	3,889,221	-447,779	10.32
服務費用	43,294,000	39,785,748	-3,508,252	8.10
水電費	2,110,000	2,725,605	615,605	29.18
郵電費	320,000	267,588	-52,412	16.38
旅運費	353,000	87,421	-265,579	75.23
印刷裝訂及公告費	85,000	74,100	-10,900	12.82
修理保養及保固費	2,383,000	2,072,517	-310,483	13.03
保險費	107,000	114,104	7,104	6.64
一般服務費	30,839,000	28,870,729	-1,968,271	6.38
專業服務費	7,016,000	5,492,684	-1,523,316	21.71
公關慰勞費	81,000	81,000		
材料及用品費	10,432,000	9,135,423	-1,296,577	12.43
使用材料費	117,000	85,285	-31,715	27.11
用品消耗	10,315,000	9,050,138	-1,264,862	12.26
租金、償債、利息及相關手續費	509,000	381,562	-127,438	25.04
機器租金	347,000	261,792	-85,208	24.56
交通及運輸設備租金	160,000	118,690	-41,310	25.82
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	22,747,000	32,506,863	9,759,863	42.91
購建固定資產	22,597,000	32,290,123	9,693,123	42.90
購置無形資產	150,000	216,740	66,740	44.49
稅捐及規費（強制費）	22,000	15,829	-6,171	28.05
規費	22,000	15,829	-6,171	28.05

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114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	6,624,000	5,242,850	-1,381,150	20.85
會費	13,000	11,000	-2,000	15.38
捐助、補助與獎助	6,361,000	5,025,350	-1,335,650	21.00
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	250,000	206,500	-43,500	17.40
其他	1,005,000	765,478	-239,522	23.83
其他支出	1,005,000	765,478	-239,522	23.83
合 計	138,754,000	136,453,978	-2,300,022	1.66

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	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	39,861	-15,139	27.53	
計時與計件人員酬金	22,582,000	20,911,228	-1,670,772	7.40	
專技人員酬金	50,000	18,000	-32,000	64.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,688,000	4,187,760	-1,500,240	26.38	
購置電腦軟體	150,000	216,740	66,740	44.49	

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	168,085,921	100.00	139,854,730	100.00	28,231,191	20.19
流動資產	19,100,095	11.36	17,434,572	12.47	1,665,523	9.55
現金	17,041,185	10.14	17,352,365	12.41	-311,180	1.79
銀行存款	17,041,185	10.14	17,352,365	12.41	-311,180	1.79
應收款項	1,966,854	1.17			1,966,854	
應收帳款	1,966,854	1.17			1,966,854	
預付款項	92,056	0.05	82,207	0.06	9,849	11.98
預付費用	92,056	0.05	82,207	0.06	9,849	11.98
固定資產	147,458,041	87.73	120,366,271	86.07	27,091,770	22.51
土地	14,280,833	8.50	14,280,833	10.21		
土地	14,280,833	8.50	14,280,833	10.21		
土地改良物	3,318,848	1.97	3,550,262	2.54	-231,414	6.52
土地改良物	10,257,384	6.10	10,257,384	7.33		
累計折舊－土地改良物	-6,938,536	-4.13	-6,707,122	-4.80	-231,414	3.45
房屋建築及設備	110,638,570	65.82	86,482,533	61.84	24,156,037	27.93
房屋建築及設備	150,913,218	89.78	123,220,640	88.11	27,692,578	22.47
累計折舊－房屋建築及設備	-40,274,648	-23.96	-36,738,107	-26.27	-3,536,541	9.63
機械及設備	2,146,229	1.28	2,819,308	2.02	-673,079	23.87
機械及設備	9,057,296	5.39	8,837,880	6.32	219,416	2.48
累計折舊－機械及設備	-6,911,067	-4.11	-6,018,572	-4.30	-892,495	14.83
交通及運輸設備	3,153,336	1.88	897,415	0.64	2,255,921	251.38
交通及運輸設備	6,712,924	3.99	5,898,324	4.22	814,600	13.81
累計折舊－交通及運輸設備	-3,559,588	-2.12	-5,000,909	-3.58	1,441,321	28.82
雜項設備	13,395,692	7.97	9,163,498	6.55	4,232,194	46.19
雜項設備	28,451,786	16.93	23,225,600	16.61	5,226,186	22.50
累計折舊－雜項設備	-15,056,094	-8.96	-14,062,102	-10.05	-993,992	7.07
購建中固定資產	524,533	0.31	3,172,422	2.27	-2,647,889	83.47
購建中固定資產	524,533	0.31	3,172,422	2.27	-2,647,889	83.47
無形資產	1,526,245	0.91	2,052,347	1.47	-526,102	25.63
無形資產	1,526,245	0.91	2,052,347	1.47	-526,102	25.63

福利部北區兒童之家

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	19,101,635	11.36	17,436,112	12.47	1,665,523	9.55
流動負債	13,004,680	7.74	13,769,801	9.85	-765,121	5.56
應付款項	12,996,760	7.73	13,763,321	9.84	-766,561	5.57
應付代收款	12,996,760	7.73	13,763,321	9.84	-766,561	5.57
預收款項	7,920	-	6,480	-	1,440	22.22
預收收入	7,920	-	6,480	-	1,440	22.22
其他負債	6,096,955	3.63	3,666,311	2.62	2,430,644	66.30
什項負債	4,130,101	2.46	3,666,311	2.62	463,790	12.65
存入保證金	3,138,000	1.87	2,690,000	1.92	448,000	16.65
應付保管款	992,101	0.59	976,311	0.70	15,790	1.62
內部往來	1,966,854	1.17			1,966,854	
內部往來	1,966,854	1.17			1,966,854	
淨資產	148,984,286	88.64	122,418,618	87.53	26,565,668	21.70
淨資產	148,984,286	88.64	122,418,618	87.53	26,565,668	21.70
淨資產	148,984,286	88.64	122,418,618	87.53	26,565,668	21.70
累積餘額	148,984,286	88.64	122,418,618	87.53	26,565,668	21.70

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
電腦軟體	1,526,245	0.91	2,052,347	1.47	-526,102	25.63
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	168,085,921	100.00	139,854,730	100.00	28,231,191	20.19

註：一、北區兒童之家代管100名家童財物：儲金簿結餘數10,918,130元，現金152,049元，合計11,070,179元整。

二、保證品係污水下水道接管工程案履約保證金，銀行連帶責任保證書900,000元。

三、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。

表

單位：新臺幣元

34

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	29,179,373	100.00	27,529,446	100.00	1,649,927	5.99
徵收及依法分配收入	3,132	0.01			3,132	
違規罰款收入	3,132	0.01			3,132	
勞務收入	25,104,912	86.04	22,530,482	81.84	2,574,430	11.43
服務收入	25,104,912	86.04	22,530,482	81.84	2,574,430	11.43
財產收益	619,890	2.12	3,952,471	14.36	-3,332,581	84.32
財產孳息收入	356,093	1.22	337,406	1.23	18,687	5.54
廢舊物品售價收入	47,070	0.16	14,260	0.05	32,810	230.08
其他財產收入	216,727	0.74	3,600,805	13.08	-3,384,078	93.98
其他收入	3,451,439	11.83	1,046,493	3.80	2,404,946	229.81
受贈收入	3,268,314	11.20	935,922	3.40	2,332,392	249.21
雜項收入	183,125	0.63	110,571	0.40	72,554	65.62
支出	112,612,636	385.93	110,006,248	399.59	2,606,388	2.37
人事支出	48,620,225	166.63	49,170,280	178.61	-550,055	1.12
人事支出	48,620,225	166.63	49,170,280	178.61	-550,055	1.12
業務支出	49,536,062	169.76	46,524,979	169.00	3,011,083	6.47
業務支出	49,536,062	169.76	46,524,979	169.00	3,011,083	6.47
獎補助支出	5,025,350	17.22	5,747,717	20.88	-722,367	12.57
其他獎補助	5,025,350	17.22	5,747,717	20.88	-722,367	12.57
財產損失	37,100	0.13	12,436	0.05	24,664	198.33
財產交易損失	37,100	0.13	12,436	0.05	24,664	198.33
折舊、折耗及攤銷	8,628,421	29.57	7,944,584	28.86	683,837	8.61
固定資產折舊	7,885,579	27.02	7,180,999	26.08	704,580	9.81
無形資產攤銷	742,842	2.55	763,585	2.77	-20,743	2.72
其他支出	765,478	2.62	606,252	2.20	159,226	26.26
其他支出	765,478	2.62	606,252	2.20	159,226	26.26
本期賸餘（短絀）	-83,433,263	-285.93	-82,476,802	-299.59	-956,461	1.16
期初淨資產	122,418,618	419.54	120,436,818	437.48	1,981,800	1.65
解繳公庫						
淨資產調整數			840,049	3.05	-840,049	100.00

中華民國114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	38,985,355	133.61	38,800,065	140.94	185,290	0.48

36

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）	26,565,668
調整非現金項目	3,199,371
業務活動之淨現金流入（流出）	29,765,039
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	-32,506,863
投資活動之淨現金流入（流出）	-32,506,863
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	2,430,644
籌資活動之淨現金流入（流出）	2,430,644
現金及約當現金之淨增（淨減）	-311,180
期初現金及約當現金	17,352,365
期末現金及約當現金	17,041,185

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-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	26,455,047	2,724,326	29,179,373	收入
徵收及依法分配收入	3,132		3,132	徵收及依法分配收入
勞務收入	25,104,912		25,104,912	勞務收入
財產收入	403,163	216,727	619,890	財產收益
其他收入	943,840	2,507,599	3,451,439	其他收入
基金用途	136,453,978	-23,841,342	112,612,636	支出
用人費用	48,620,225		48,620,225	人事支出
服務費用	39,785,748	9,750,314	49,536,062	業務支出
材料及用品費	9,135,423	-9,135,423		
租金、償債、利息及相關手續費	381,562	-381,562		
稅捐及規費（強制費）	15,829	-15,829		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	217,500	-217,500		
捐助、補助與獎助	5,025,350		5,025,350	獎補助支出
資產短絀		37,100	37,100	財產損失
		8,628,421	8,628,421	折舊、折耗及攤銷
其他	765,478		765,478	其他支出
購建固定資產	32,290,123	-32,290,123		
購置無形資產	216,740	-216,740		
本期賸餘（短絀）	-109,998,931	26,565,668	-83,433,263	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額		122,418,618	122,418,618	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	-109,998,931	148,984,286	38,985,355	期末淨資產

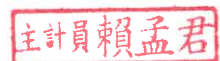
社會福利基金-衛生福利部北區兒童之家

決算與會計收支對照表附表

中華民國114年度

1. 【財產收入】調整數216,727元，係112年度社家署補助短宿計畫營造療癒空間改善經費支應家童諮商空間裝修工程款，受補助購置財產。
2. 【其他收入】調整數2,507,599元，係外界捐贈財物。
3. 【服務費用】39,785,748元與「業務支出」49,536,062元間之調整數9,750,314元，係為「材料及用品費」9,135,423元、「租金、償債、利息及相關手續費」381,562元、「稅捐及規費（強制費）」15,829元，「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」217,500元。
4. 【財產損失】調整數37,100元，係為固定資產報廢損失。
5. 【折舊、折耗及攤銷】調整數8,628,421元，係為固定資產折舊7,885,579元及電腦軟體攤銷數742,842元。
6. 【購建固定資產】調整數32,290,123元，係為購建固定資產32,290,123元。
7. 【購置無形資產】調整數216,740元，係為購置無形資產216,740元。

主辦會計人員：賴孟君



基金主持人：黃貞容

