

衛生福利部主管
衛生福利特別收入基金

會 計 月 報

中華民國115年8月份

主辦會計人員 張育珍

基金主持人 石崇良

衛生福利特別收入基金

目 次

中華民國 115 年 8 月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 7 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 8 頁
二、資本資產明細表	第 9 至 10 頁
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 11 至 16 頁
乙、會計報表	
一、平衡表	第 17 至 21 頁
二、收入支出表	第 22 至 24 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 25 至 27 頁

衛生福利特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年8月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	139,961,110,000	9,588,602,001	10,630,144,000	-1,041,541,999	-9.80	72,109,606,939	90,070,424,000	-17,960,817,061	-19.94
徵收及依法分配收入	125,312,962,000	9,113,892,199	10,505,739,000	-1,391,846,801	-13.25	64,563,022,021	82,498,286,000	-17,935,263,979	-21.74
徵收收入	218,562,000	82,174,388	61,322,000	20,852,388	34.00	294,923,759	126,256,000	168,667,759	133.59
依法分配收入	125,094,400,000	9,031,717,811	10,444,417,000	-1,412,699,189	-13.53	64,268,098,262	82,372,030,000	-18,103,931,738	-21.98
勞務收入	717,488,000	70,926,640	68,966,000	1,960,640	2.84	306,712,894	389,580,000	-82,867,106	-21.27
服務收入	717,488,000	70,926,640	68,966,000	1,960,640	2.84	306,712,894	389,580,000	-82,867,106	-21.27
財產收入	1,524,240,000	17,712,191	10,494,000	7,218,191	68.78	902,281,626	775,616,000	126,665,626	16.33
財產處分收入	120,000	393,066	40,000	353,066	882.67	788,001	60,000	728,001	1,213.34
租金收入	2,011,000	445,300	406,000	39,300	9.68	1,565,399	1,472,000	93,399	6.35
利息收入	1,522,109,000	16,873,825	10,048,000	6,825,825	67.93	899,928,226	774,084,000	125,844,226	16.26
政府撥入收入	11,620,678,000	277,543,000	100,000	277,443,000	277,443.00	4,730,825,804	6,215,692,000	-1,484,866,196	-23.89
公庫撥款收入	9,934,271,000	277,441,000	-	277,441,000	--	3,313,965,764	4,652,771,000	-1,338,805,236	-28.77
政府其他撥入收入	1,686,407,000	102,000	100,000	2,000	2.00	1,416,860,040	1,562,921,000	-146,060,960	-9.35
規費收入	57,840,000	5,223,269	5,112,000	111,269	2.18	69,756,144	24,160,000	45,596,144	188.73
行政規費收入	16,000,000	-	-	-	-	42,000,000	-	42,000,000	--
使用規費收入	41,840,000	5,223,269	5,112,000	111,269	2.18	27,756,144	24,160,000	3,596,144	14.88

衛生福利特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年8月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
其他收入	727,902,000	103,304,702	39,733,000	63,571,702	160.00	1,537,008,450	167,090,000	1,369,918,450	819.87
受贈收入	2,317,000	192,844	185,000	7,844	4.24	2,172,798	1,519,000	653,798	43.04
雜項收入	725,585,000	103,111,858	39,548,000	63,563,858	160.73	1,534,835,652	165,571,000	1,369,264,652	827.00
基金用途	139,896,521,000	8,337,636,143	8,391,786,000	-54,149,857	-0.65	74,185,621,287	70,666,396,000	3,519,225,287	4.98
提升醫療資源不足地區醫療 服務品質計畫	1,223,717,000	107,347,219	92,818,000	14,529,219	15.65	148,166,717	123,778,000	24,388,717	19.70
其他	1,223,717,000	107,347,219	92,818,000	14,529,219	15.65	148,166,717	123,778,000	24,388,717	19.70
健康照護績效提升計畫	1,406,732,000	13,750,000	132,902,000	-119,152,000	-89.65	256,706,338	314,939,000	-58,232,662	-18.49
其他	1,406,732,000	13,750,000	132,902,000	-119,152,000	-89.65	256,706,338	314,939,000	-58,232,662	-18.49
健保紓困計畫	44,006,000	-	-	-	-	31,833,050	22,003,000	9,830,050	44.68
其他	44,006,000	-	-	-	-	31,833,050	22,003,000	9,830,050	44.68
協助弱勢族群排除就醫障礙 計畫	292,272,000	290,364	310,000	-19,636	-6.33	164,606,142	164,501,000	105,142	0.06
其他	292,272,000	290,364	310,000	-19,636	-6.33	164,606,142	164,501,000	105,142	0.06
補助經濟困難者健保費計畫	767,040,000	59,451,063	47,911,000	11,540,063	24.09	396,559,821	431,431,000	-34,871,179	-8.08
其他	767,040,000	59,451,063	47,911,000	11,540,063	24.09	396,559,821	431,431,000	-34,871,179	-8.08
藥害救濟給付計畫	64,180,000	3,532,500	5,850,000	-2,317,500	-39.62	29,051,018	41,080,000	-12,028,982	-29.28
其他	64,180,000	3,532,500	5,850,000	-2,317,500	-39.62	29,051,018	41,080,000	-12,028,982	-29.28

衛生福利特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年8月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
菸害防制及衛生保健計畫	8,577,200,000	654,918,733	1,039,615,000	-384,696,267	-37.00	3,927,307,579	3,885,103,000	42,204,579	1.09
購建固定資產	14,565,000	348,976	-	348,976	--	6,102,209	5,520,000	582,209	10.55
其他	8,562,635,000	654,569,757	1,039,615,000	-385,045,243	-37.04	3,921,205,370	3,879,583,000	41,622,370	1.07
預防接種受害救濟給付計畫	60,867,000	1,321,644	875,000	446,644	51.05	15,110,050	15,150,000	-39,950	-0.26
其他	60,867,000	1,321,644	875,000	446,644	51.05	15,110,050	15,150,000	-39,950	-0.26
疫苗接種計畫	10,725,268,000	308,331,741	423,135,000	-114,803,259	-27.13	1,760,077,867	1,975,616,000	-215,538,133	-10.91
購建固定資產	1,500,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	10,723,768,000	308,331,741	423,135,000	-114,803,259	-27.13	1,760,077,867	1,975,616,000	-215,538,133	-10.91
食品安全保護計畫	45,372,000	520,100	-	520,100	--	28,375,232	29,130,000	-754,768	-2.59
其他	45,372,000	520,100	-	520,100	--	28,375,232	29,130,000	-754,768	-2.59
福利服務計畫	2,645,897,000	175,434,228	172,670,000	2,764,228	1.60	1,400,847,809	1,562,172,000	-161,324,191	-10.33
購建固定資產	281,927,000	18,746,550	2,338,000	16,408,550	701.82	86,754,290	67,433,000	19,321,290	28.65
其他	2,363,970,000	156,687,678	170,332,000	-13,644,322	-8.01	1,314,093,519	1,494,739,000	-180,645,481	-12.09
公彩回饋推展社福計畫	1,389,517,000	55,557,782	54,130,000	1,427,782	2.64	1,343,667,116	1,151,433,000	192,234,116	16.70
購建固定資產	2,100,000	15,000	1,041,000	-1,026,000	-98.56	1,030,921	2,100,000	-1,069,079	-50.91
其他	1,387,417,000	55,542,782	53,089,000	2,453,782	4.62	1,342,636,195	1,149,333,000	193,303,195	16.82

衛生福利特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年8月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
增設及改善公設兒少緊急及 中長期安置機構計畫	-	-	-	-		9,263,922	-	9,263,922	--
購建固定資產	-	-	-	-		9,263,922	-	9,263,922	--
暴力防治三級預防計畫	1,947,649,000	448,577,350	471,557,000	-22,979,650	-4.87	849,917,334	1,351,210,000	-501,292,666	-37.10
購建固定資產	6,820,000	-	-	-		292,585	240,000	52,585	21.91
其他	1,940,829,000	448,577,350	471,557,000	-22,979,650	-4.87	849,624,749	1,350,970,000	-501,345,251	-37.11
暴力防治處遇計畫	51,564,000	2,733,460	2,462,000	271,460	11.03	26,290,766	26,508,000	-217,234	-0.82
其他	51,564,000	2,733,460	2,462,000	271,460	11.03	26,290,766	26,508,000	-217,234	-0.82
完善長照服務輸送體系計畫	94,648,640,000	5,157,418,602	5,233,949,000	-76,530,398	-1.46	52,945,694,119	47,185,404,000	5,760,290,119	12.21
購建固定資產	16,750,000	-	-	-		4,927,295	5,000,000	-72,705	-1.45
其他	94,631,890,000	5,157,418,602	5,233,949,000	-76,530,398	-1.46	52,940,766,824	47,180,404,000	5,760,362,824	12.21
強化長照機構服務、緩和失 能及連續性照護服務計畫	1,772,458,000	39,788,368	261,872,000	-222,083,632	-84.81	1,048,177,416	926,241,000	121,936,416	13.16
其他	1,772,458,000	39,788,368	261,872,000	-222,083,632	-84.81	1,048,177,416	926,241,000	121,936,416	13.16
機構及社區預防性照顧服務 量能提升計畫	12,279,470,000	1,289,158,507	446,333,000	842,825,507	188.83	8,126,491,962	9,758,265,000	-1,631,773,038	-16.72
其他	12,279,470,000	1,289,158,507	446,333,000	842,825,507	188.83	8,126,491,962	9,758,265,000	-1,631,773,038	-16.72
推展原住民長期照顧-文化 健康站實施計畫	1,545,000,000	-	-	-		1,545,000,000	1,545,000,000	-	

衛生福利特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年8月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
其他	1,545,000,000	-	-	-		1,545,000,000	1,545,000,000	-	
生產事故計畫	312,512,000	15,509,068	247,000	15,262,068	6,178.97	87,355,841	106,338,000	-18,982,159	-17.85
其他	312,512,000	15,509,068	247,000	15,262,068	6,178.97	87,355,841	106,338,000	-18,982,159	-17.85
一般行政管理計畫	91,634,000	3,995,414	5,150,000	-1,154,586	-22.42	45,121,188	51,094,000	-5,972,812	-11.69
其他	91,634,000	3,995,414	5,150,000	-1,154,586	-22.42	45,121,188	51,094,000	-5,972,812	-11.69
一般建築及設備計畫	5,526,000	-	-	-		-	-	-	
購建固定資產	5,526,000	-	-	-		-	-	-	
本期賸餘（短絀）	64,589,000	1,250,965,858	2,238,358,000	-987,392,142	-44.11	-2,076,014,348	19,404,028,000	-21,480,042,348	--
期初基金餘額	213,408,644,000	-	-	-		257,858,315,977	213,408,644,000	44,449,671,977	20.83
解繳公庫	-	-	-	-		-	-	-	
期末基金餘額	213,473,233,000	-	-	-		255,782,301,629	232,812,672,000	22,969,629,629	9.87

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

衛生福利特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表說明

中華民國115年8月份

一、基金來源：截至本（8）月底止實際數72,109,606,939元，較預算數90,070,424,000元，減少17,960,817,061元，減少比率19.94%，主要增減原因說明如下：

（一）徵收及依法分配收入：截至本月底止實際數64,563,022,021元，較預算數82,498,286,000元，減少17,935,263,979元，減少比率21.74%，主要係長照服務發展基金依菸酒稅法、遺產及贈與稅法、房地合一課徵所得稅稅課收入分配及運用辦法徵收之稅課收入較預計減少所致。

（二）勞務收入：截至本月底止實際數306,712,894元，較預算數389,580,000元，減少82,867,106元，減少比率21.27%，主要係社福基金臺南教養院等機構向政府機關申請補助養護費及自費教養費較預計減少所致。

（三）財產收入：截至本月底止實際數902,281,626元，較預算數775,616,000元，增加126,665,626元，增加比率16.33%。

（四）政府撥入收入：截至本月底止實際數4,730,825,804元，較預算數6,215,692,000元，減少1,484,866,196元，減少比率23.89%，主要係家防基金公庫撥款收入尚未撥足所致。

（五）規費收入：截至本月底止實際數69,756,144元，較預算數24,160,000元，增加45,596,144元，增加比率188.73%，主要係菸害基金行政規費收入較預計增加所致。

（六）其他收入：截至本月底止實際數1,537,008,450元，較預算數167,090,000元，增加1,369,918,450元，增加比率819.87%，主要係長照服務發展基金以前年度溢估應付費用轉列雜項收入較預計增加所致。

二、基金用途：截至本（8）月底止實際數74,185,621,287元，較預算數70,666,396,000元，增加3,519,225,287元，增加比率4.98%，主要增減原因說明如下：

（一）提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫：截至本月底止實際數148,166,717元，較預算數123,778,000元，增加24,388,717元，增加比率19.70%。

（二）健康照護績效提升計畫：截至本月底止實際數256,706,338元，較預算數314,939,000元，減少58,232,662元，減少比率18.49%。

（三）健保紓困計畫：截至本月底止實際數31,833,050元，較預算數22,003,000元，增加9,830,050元，增加比率44.68%，主要係因政府協助繳納紓困未還款金額較預計減少，致提列呆帳數增加。

（四）協助弱勢族群排除就醫障礙計畫：截至本月底止實際數164,606,142元，較預算數164,501,000元，增加105,142元，增加比率0.06%。

（五）補助經濟困難者健保費計畫：截至本月底止實際數396,559,821元，較預算數431,431,000元，減少34,871,179元，減少比率8.08%。

（六）藥害救濟給付計畫：截至本月底止實際數29,051,018元，較預算數41,080,000元，減少12,028,982元，減少比率29.28%，主要係藥品安全監視體系精進計畫第二期款未及核銷所致。

（七）菸害防制及衛生保健計畫：截至本月底止實際數3,927,307,579元，較預算數3,885,103,000元，增加42,204,579元，增加比率1.09%。

（八）預防接種受害救濟給付計畫：截至本月底止實際數為15,110,050元，較預算數15,150,000元，減少39,950元，減少比率0.26%。

（九）疫苗接種計畫：截至本月底止實際數1,760,077,867元，較預算數1,975,616,000元，減少215,538,133元，減少比率10.91%。

（十）食品安全保護計畫：截至本月底止實際數28,375,232元，較預算數29,130,000元，減少754,768元，減少比率2.59%。

（十一）福利服務計畫：截至本月底止實際數1,400,847,809元，較預算數1,562,172,000元，減少161,324,191元，減少比率10.33%。

（十二）公彩回饋推展社福計畫：截至本月底止實際數1,343,667,116元，較預算數1,151,433,000元，增加192,234,116元，增加比率16.70%。

（十三）增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫：截至本月底止實際數9,263,922元，較預算無列數，增加9,263,922元，增加比率100.00%，主要係因雲林教養院等機構支付歷史建築正心園修復再利用及升降設備工程等案件保留款所致。

（十四）暴力防治三級預防計畫：截至本月底止實際數849,917,334元，較預算數1,351,210,000元，減少501,292,666元，減少比率37.10%，主要係各縣(市)政府依實際經費需求向本部申請撥付「強化社會安全網計畫2.0」補助經費，致補助款實際數較預算數減少。

（十五）暴力防治處遇計畫：截至本月底止實際數26,290,766元，較預算數26,508,000元，減少217,234元，減少比率0.82%。

（十六）完善長照服務輸送體系計畫：截至本月底止實際數52,945,694,119元，較預算數47,185,404,000元，增加5,760,290,119元，增加比率12.21%。

（十七）強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫：截至本月底止實際數1,048,177,416元，較預算數926,241,000元，增加121,936,416元，增加比率13.16%。

（十八）機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫：截至本月底止實際數8,126,491,962元，較預算數9,758,265,000元，減少1,631,773,038元，減少比率16.72%。

衛生福利特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表說明

中華民國115年8月份

(十九)推展原住民長期照顧-文化健康站實施計畫：截至本月底止實際數1,545,000,000元，與預算數相同。

(二十)生產事故計畫：截至本月底止實際數87,355,841元，較預算數106,338,000元，減少18,982,159元，減少比率17.85%。

(二十一)一般行政管理計畫：截至本月底止實際數45,121,188元，較預算數51,094,000元，減少5,972,812元，減少比率11.69%。

(二十二)一般建築及設備計畫：截至本月底止無實際數，預算亦無列數。

三、綜觀以上基金來源、用途結果相抵，截至本月底止實際短絀2,076,014,348元，較預算賸餘19,404,028,000元，由餘轉絀相差21,480,042,348元，主要原因如下：

(一)醫療發展基金：截至本月底止實際賸餘789,192,316元，較預算賸餘758,759,000元，增加賸餘30,433,316元，增加比率4.01%。

(二)全民健康保險紓困基金：截至本月底止實際賸餘254,451,574元，較預算賸餘230,545,000元，增加賸餘23,906,574元，增加比率10.37%。

(三)藥害救濟基金：截至本月底止實際賸餘69,703,294元，較預算賸餘37,744,000元，增加賸餘31,959,294元，增加比率84.67%，主要係藥害救濟徵收金收入較預計增加所致。

(四)菸害防制及衛生保健基金：截至本月底止實際賸餘386,501,386元，較預算賸餘203,273,000元，增加賸餘183,228,386元，增加比率90.14%，主要係菸品健康福利捐實際數較預計增加所致。

(五)預防接種受害救濟基金：截至本月底止實際短絀6,018,168元，較預算短絀1,269,000元，增加短絀4,749,168元，增加比率374.24%，主要係疫苗徵收金較預計減少所致。

(六)疫苗基金：截至本月底止實際賸餘1,014,043,450元，較預算賸餘1,119,282,000元，減少賸餘105,238,550元，減少比率9.40%。

(七)食品安全保護基金：截至本月底止實際賸餘142,335,894元，較預算短絀11,412,000元，由絀轉餘相差153,747,894元，主要係違反食品安全衛生管理法之罰款較預計增加所致。

(八)社會福利基金：截至本月底止實際短絀272,512,926元，較預算短絀71,997,000元，增加短絀200,515,926元，增加比率278.51%，主要係因財政部公益彩券回饋金分配收入延遲入帳以及社福機構向縣市政府申請補助養護費較預期減少所致。

(九)家庭暴力及性侵害防治基金：截至本月底止實際賸餘289,971,311元，較預算賸餘713,877,000元，減少賸餘423,905,689元，減少比率59.38%，主要係公庫撥款收入尚未撥足所致。

(十)長照服務發展基金：截至本月底止實際短絀4,841,179,743元，較預算賸餘16,347,105,000元，由餘轉絀相差21,188,284,743元，主要係徵收及依法分配收入較預計減少所致。

(十一)生產事故救濟基金：截至本月底止實際賸餘97,497,264元，較預算賸餘78,121,000元，增加賸餘19,376,264元，增加比率24.80%，主要係申請救濟給付案件數較預計減少所致。

衛生福利特別收入基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國115年8月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單 位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金 額	%
菸害防制及衛生保健計畫		本月數			--	654,918,733	1,039,615,000	-384,696,267	-37.00
		累計數			--	3,927,307,579	3,885,103,000	42,204,579	1.09
疫苗接種計畫		本月數			--	308,331,741	423,135,000	-114,803,259	-27.13
		累計數			--	1,760,077,867	1,975,616,000	-215,538,133	-10.91
福利服務計畫	人	本月數	2,676	3,204	83.52	175,434,228	172,670,000	2,764,228	1.60
		累計數	2,676	3,204	83.52	1,400,847,809	1,562,172,000	-161,324,191	-10.33
完善長照服務輸送體系計畫		本月數			--	5,157,418,602	5,233,949,000	-76,530,398	-1.46
		累計數			--	52,945,694,119	47,185,404,000	5,760,290,119	12.21
機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫		本月數			--	1,289,158,507	446,333,000	842,825,507	188.83
		累計數			--	8,126,491,962	9,758,265,000	-1,631,773,038	-16.72
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註：預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

衛生福利特別收入基金

資本資產明細表

中華民國115年8月份

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		
土地	661,813,212	-	20,164,360	-	-	681,977,572
土地改良物	129,712,922	-110,320,787	-	-	-2,103,224	17,288,911
房屋及建築	4,543,462,710	-1,783,835,237	68,918,734	176,795	-71,593,811	2,756,775,601
機械及設備	671,391,408	-454,833,118	33,238,333	26,970,901	-10,157,961	212,667,761
交通及運輸設備	184,287,985	-111,450,211	11,284,397	9,804,700	6,837	74,324,308
雜項設備	566,542,440	-347,690,591	13,448,735	11,273,453	-23,518,687	197,508,444
購建中固定資產	124,477,162	-	97,254,931	61,601,132	-	160,130,961
電腦軟體	357,570,966	-	41,365,691	82,498,185	-	316,438,472
權利	70,517,397	-	7,330,000	1,193,404	-	76,653,993
發展中之無形資產	11,408,542	-	5,225,092	6,427,283	-	10,206,351
合 計	7,321,184,744	-2,808,129,944	298,230,273	199,945,853	-107,366,846	4,503,972,374

衛生福利特別收入基金

資本資產明細表說明

中華民國115年8月份

1. 土地：增加-主要係社福基金北區老人之家及南區老人之家等土地公告地價增值。
2. 房屋及建築：增加-主要係社福基金北區老人之家安養院區仰德樓轉複合型照顧模式建築結構與內部空間改善工程及澎湖老人之家養護大樓院民活動區暨護理站增建工程完工轉入等；減少-主要係社福基金中區老人之家報廢熱泵間等。
3. 機械及設備：增加-主要係社福基金雲林教養院服務對象居住空間防水及無障礙工程完工轉入等；減少-主要係中區兒童之家報廢太陽光電發電系統及圖形掃描機及菸害基金報廢微波消化系統及氣體分析儀等。
4. 交通及運輸設備：增加-主要係社福基金彰化老人養護中心增置中型復康巴士及雲林教養院增置自用大客車等；減少-主要係社福基金中區兒童之家報廢太陽光電發電系統及圖形掃描機等。
5. 雜項設備：增加-主要係社福基金中區兒童之家慈幼大樓家童寢室防火門改善及家童住家空間整修工程完工轉入與臺南教養院增置綜合大樓禮堂冷氣設備等；減少-主要係社福基金南區老人之家報廢脫水機等。
6. 購建中固定資產：增加-主要係社福基金雲林教養院受補助公共安全改善工程及增置歷史建築正心園修復再利用及升降設備工程等；減少-主要係社福基金北區老人之家安養院區仰德樓轉複合型照顧模式建築結構與內部空間改善工程及澎湖老人之家養護大樓院民活動區暨護理站增建工程完工轉出等。
7. 電腦軟體：增加-主要係社福基金社家署增置發展遲緩兒童通報暨個案管理整合系統功能增修案及兒童及少年收出養服務個案管理暨媒合資訊系統維護及功能增修案完工轉入等；減少-主要係電腦軟體攤銷及中區老人之家報廢薪資系統及電子公文交換系統等。
8. 權利：增加-主要係家防基金增置48小時火線救援及阿順影片與長照基金增加失智症專業訓練課程實體教材等著作權等；減少-係權利攤銷等。
9. 發展中之無形資產：增加-係社福基金社家署兒童權利公約資訊系統優化移轉案等；減少-係社福基金社家署兒童及少年收出養服務個案管理暨媒合資訊系統維護及功能增修案完工轉出等。

衛生福利特別收入基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國115年8月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累 計 預 算 分配數 (2)	執 行 情 形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前年度 保留數	本年度 法 定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累 計 執 行 數				比較增減			
							實支數	應 付 未付數	合計 (3)	% (3)/ (2)	金額 (4)=(3) -(2)	% (4)/ (2)		
菸害防制及衛生保健計畫	-	14,565,000	-	-	14,565,000	5,520,000	6,102,209	-	6,102,209	110.55	582,209	10.55		
機械及設備	-	14,565,000	-	-126,400	14,438,600	5,393,600	5,975,809	-	5,975,809	110.79	582,209	10.79		
機械及設備	-	14,565,000	-	-126,400	14,438,600	5,393,600	5,975,809	-	5,975,809	110.79	582,209	10.79		
雜項設備	-	-	-	126,400	126,400	126,400	126,400	-	126,400	100.00	-			
雜項設備	-	-	-	126,400	126,400	126,400	126,400	-	126,400	100.00	-			
疫苗接種計畫	-	1,500,000	-	-	1,500,000	-	-	-	-	--	-			
機械及設備	-	1,000,000	-	-	1,000,000	-	-	-	-	--	-			
機械及設備	-	1,000,000	-	-	1,000,000	-	-	-	-	--	-			
交通及運輸設備	-	250,000	-	-	250,000	-	-	-	-	--	-			
交通及運輸設備	-	250,000	-	-	250,000	-	-	-	-	--	-			
雜項設備	-	250,000	-	-	250,000	-	-	-	-	--	-			
雜項設備	-	250,000	-	-	250,000	-	-	-	-	--	-			
完善長照服務輸送體系計畫	-	16,750,000	-	-	16,750,000	5,000,000	4,927,295	-	4,927,295	98.55	-72,705	-1.45		
機械及設備	-	16,750,000	-	-92,800	16,657,200	4,907,200	4,834,495	-	4,834,495	98.52	-72,705	-1.48		
機械及設備	-	16,750,000	-	-92,800	16,657,200	4,907,200	4,834,495	-	4,834,495	98.52	-72,705	-1.48		
雜項設備	-	-	-	92,800	92,800	92,800	92,800	-	92,800	100.00	-			
雜項設備	-	-	-	92,800	92,800	92,800	92,800	-	92,800	100.00	-			
福利服務計畫	191,493,353	281,927,000	-	-	473,420,353	180,288,000	86,754,290	-	86,754,290	48.12	-93,533,710	-51.88		

衛生福利特別收入基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國115年8月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累 計 預 算 分 配 數 (2)	執 行 情 形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前年度 保留數	本年度 法 定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累 計 執 行 數				比較增減			
							實支數	應 付 未付數	合計 (3)	% (3)/ (2)	金額 (4)=(3) -(2)	% (4)/ (2)		
土地	-	478,000	-	-	478,000	478,000	-	-	-	-	-478,000	-100.00	主要係彰化老人養護中心編列財政部國有財產署經管之養護院區土地有償撥用費用尚在辦理相關程序，故預算未執行。	督促業務單位積極辦理。
土地	-	478,000	-	-	478,000	478,000	-	-	-	-	-478,000	-100.00		
土地改良物	-	22,900,000	-	-	22,900,000	3,731,000	371,228	-	371,228	9.95	-3,359,772	-90.05	主要係澎湖老人之家院區道路改善工程已決標，即將召開施工協調會議，故預算未執行。	督促業務單位積極辦理。
土地改良物	-	22,900,000	-	-	22,900,000	3,731,000	-	-	-	-	-3,731,000	-100.00		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	371,228	-	371,228	--	371,228	--		
房屋及建築	178,210,807	157,758,000	-	438,611	336,407,418	118,291,611	53,596,783	-	53,596,783	45.31	-64,694,828	-54.69	主要係臺南教養院崇愛苑老化專區改建工程已完工，惟初驗不合格，請廠商限期改善，刻正辦理複驗程序；仁愛苑外牆拉皮及防水整修工程因消防管線等因素停工，	督促業務單位積極辦理。

衛生福利特別收入基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國115年8月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累 計 預 算 分 配 數 (2)	執 行 情 形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前年度 保留數	本年度 法 定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累 計 執 行 數				比較增減			
							實支數	應 付 未付數	合計 (3)	% (3)/ (2)	金額 (4)=(3) -(2)	% (4)/ (2)		
房屋及建築	178,210,807	157,758,000	-	438,611	336,407,418	118,291,611	14,596,192	-	14,596,192	12.34	-103,695,419	-87.66	刻正辦理契約變更議價作業，故預算未執行。 主要係彰化老人養護中心佈設無線網路案尚與廠商研議裝設需求，預計10月份完工；建置太陽光電系統工程已取得台電及經濟部同意備案，並完成現場勘查、設計評估及圖說修正，刻正辦理工程招標作業，故預算未執行。	督促業務單位積極辦理。
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	39,000,591	-	39,000,591	--	39,000,591	--		
機械及設備	5,959,071	44,782,000	-	-106,243	50,634,828	33,771,757	15,640,104	-	15,640,104	46.31	-18,131,653	-53.69		
機械及設備	5,959,071	44,782,000	-	-106,243	50,634,828	33,771,757	15,617,252	-	15,617,252	46.24	-18,154,505	-53.76		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	22,852	-	22,852	--	22,852	--		
交通及運輸設備	-	19,929,000	-	-482,268	19,446,732	9,225,732	9,335,670	-	9,335,670	101.19	109,938	1.19		
交通及運輸設備	-	19,929,000	-	-482,268	19,446,732	9,225,732	9,327,197	-	9,327,197	101.10	101,465	1.10		

衛生福利特別收入基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國115年8月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累 計 預 算 分配數 (2)	執 行 情 形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前年度 保留數	本年度 法 定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累 計 執 行 數				比較增減			
							實支數	應 付 未付數	合計 (3)	% (3)/ (2)	金額 (4)=(3) -(2)	% (4)/ (2)		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	8,473	-	8,473	--	8,473	--	主要係南區老人之家汰換全自動洗衣機待廠商交貨；箱型冷氣刻正辦理採購作業，故預算未執行。	督促業務單位積極辦理。
雜項設備	7,323,475	36,080,000	-	149,900	43,553,375	14,789,900	7,810,505	-	7,810,505	52.81	-6,979,395	-47.19		
雜項設備	7,323,475	36,080,000	-	149,900	43,553,375	14,789,900	7,810,505	-	7,810,505	52.81	-6,979,395	-47.19		
公彩回饋推展社福計畫	-	2,100,000	-	-	2,100,000	2,100,000	1,030,921	-	1,030,921	49.09	-1,069,079	-50.91	主要係雲林教養院護牙吞嚥方案所購置牙科設備刻正辦理驗收程序，故預算未執行。	督促業務單位積極辦理。
機械及設備	-	870,000	-	-	870,000	870,000	250,000	-	250,000	28.74	-620,000	-71.26		
機械及設備	-	870,000	-	-	870,000	870,000	250,000	-	250,000	28.74	-620,000	-71.26		
交通及運輸設備	-	211,000	-	-97,000	114,000	114,000	88,000	-	88,000	77.19	-26,000	-22.81	主要係南區老人之家因安寧緩和室尚在建置，相關設備音響辦理採購作業中，故預算未執行。	督促業務單位積極辦理。
交通及運輸設備	-	211,000	-	-97,000	114,000	114,000	88,000	-	88,000	77.19	-26,000	-22.81		

衛生福利特別收入基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國115年8月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累 計 預 算 分 配 數 (2)	執 行 情 形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前年度 保留數	本年度 法 定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累 計 執 行 數				比較增減			
							實支數	應 付 未付數	合計 (3)	% (3)/ (2)	金額 (4)=(3) -(2)	% (4)/ (2)		
雜項設備	-	1,019,000	-	97,000	1,116,000	1,116,000	692,921	-	692,921	62.09	-423,079	-37.91	主要係南投啟智教養院健康減重計畫購置投籃機因投標廠商標價低於底價百分之八十，已限期通知提出說明，並保留決標，故預算未執行。	爾後妥適規劃並檢討預算編列與分配。
雜項設備	-	1,019,000	-	97,000	1,116,000	1,116,000	692,921	-	692,921	62.09	-423,079	-37.91		
暴力防治三級預防計畫	-	6,820,000	-	-	6,820,000	240,000	292,585	-	292,585	121.91	52,585	21.91		
機械及設備	-	6,675,000	-	-52,500	6,622,500	187,500	240,085	-	240,085	128.05	52,585	28.05		
機械及設備	-	6,675,000	-	-52,500	6,622,500	187,500	240,085	-	240,085	128.05	52,585	28.05	提前購置平板電腦7台及筆記型電腦5台。	爾後將審慎分配預算。
交通及運輸設備	-	-	-	52,500	52,500	52,500	52,500	-	52,500	100.00	-	-		
交通及運輸設備	-	-	-	52,500	52,500	52,500	52,500	-	52,500	100.00	-	-		
雜項設備	-	145,000	-	-	145,000	-	-	-	-	--	-	-		
雜項設備	-	145,000	-	-	145,000	-	-	-	-	-	-	-		
增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫	9,327,523	-	-	-	9,327,523	9,325,000	9,263,922	-	9,263,922	99.35	-61,078	-0.65		

衛生福利特別收入基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國115年8月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累 計 預 算 分配數 (2)	執 行 情 形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前年度 保留數	本年度 法 定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累 計 執 行 數				比較增減			
							實支數	應 付 未付數	合計 (3)	% (3)/ (2)	金額 (4)=(3) -(2)	% (4)/ (2)		
房屋及建築	4,988,733	-	-	-	4,988,733	4,987,000	4,925,132	-	4,925,132	98.76	-61,868	-1.24		
房屋及建築	4,988,733	-	-	-	4,988,733	4,987,000	3,979,229	-	3,979,229	79.79	-1,007,771	-20.21		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	945,903	-	945,903	--	945,903	--		
機械及設備	2,083,410	-	-	-	2,083,410	2,083,000	2,083,410	-	2,083,410	100.02	410	0.02		
機械及設備	2,083,410	-	-	-	2,083,410	2,083,000	676,771	-	676,771	32.49	-1,406,229	-67.51		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	1,406,639	-	1,406,639	--	1,406,639	--		
雜項設備	2,255,380	-	-	-	2,255,380	2,255,000	2,255,380	-	2,255,380	100.02	380	0.02		
雜項設備	2,255,380	-	-	-	2,255,380	2,255,000	656,629	-	656,629	29.12	-1,598,371	-70.88		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	1,598,751	-	1,598,751	--	1,598,751	--		
一般建築及設備計畫	-	5,526,000	-	-	5,526,000	-	-	-	-	--	-	-		
雜項設備	-	5,526,000	-	-	5,526,000	-	-	-	-	--	-	-		
雜項設備	-	5,526,000	-	-	5,526,000	-	-	-	-	--	-	-		
總 計	200,820,876	329,188,000	-	-	530,008,876	202,473,000	108,371,222	-	108,371,222	53.52	-94,101,778	-46.48		

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

衛生福利特別收入基金

平衡表

中華民國115年8月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	275,435,128,974	100.00	負債	15,148,854,971	5.50
流動資產	270,609,165,984	98.25	流動負債	14,451,823,189	5.25
現金	256,681,365,164	93.19	應付款項	14,451,606,017	5.25
銀行存款	256,679,140,164	93.19	應付代收款	1,263,012,049	0.46
零用及週轉金	2,225,000	-	應付費用	13,188,593,968	4.79
應收款項	256,604,841	0.09	預收款項	217,172	-
應收帳款	44,029,717	0.02	預收收入	217,172	-
應收利息	124,786,925	0.05	其他負債	697,031,782	0.25
其他應收款	87,788,199	0.03	什項負債	697,031,782	0.25
短期貸墊款	47,543,469	0.02	存入保證金	336,969,842	0.12
應收到期長期貸款	106,549,545	0.04	應付保管款	1,238,491	-
備抵呆帳—應收到期長期貸款	-59,006,076	--	應付退休及離職金	27,576,057	0.01
預付款項	13,623,652,510	4.95	暫收及待結轉帳項	331,247,392	0.12
預付費用	13,524,073,534	4.91	淨資產	260,286,274,003	94.50
其他預付款	99,578,976	0.04	淨資產	260,286,274,003	94.50
長期貸墊款及準備金	300,203,220	0.11	淨資產	260,286,274,003	94.50
長期貸款	272,627,163	0.10	累積餘額	262,371,370,777	95.26

衛生福利特別收入基金

平衡表

中華民國115年8月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
長期貸款	523,709,100	0.19	本期短絀	-2,105,261,134	--
備抵呆帳－長期貸款	-251,081,937	--	淨資產調整數	20,164,360	0.01
準備金	27,576,057	0.01			
退休及離職準備金	27,576,057	0.01			
固定資產	4,100,673,558	1.49			
土地	681,977,572	0.25			
土地	681,977,572	0.25			
土地改良物	17,288,911	0.01			
土地改良物	129,712,922	0.05			
累計折舊－土地改良物	-112,424,011	--			
房屋建築及設備	2,756,775,601	1.00			
房屋建築及設備	4,612,204,649	1.67			
累計折舊－房屋建築及設備	-1,855,429,048	--			
機械及設備	212,667,761	0.08			
機械及設備	677,658,840	0.25			
累計折舊－機械及設備	-464,991,079	--			
交通及運輸設備	74,324,308	0.03			

衛生福利特別收入基金

平衡表

中華民國115年8月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
交通及運輸設備	185,767,682	0.07			
累計折舊－交通及運輸設備	-111,443,374	--			
雜項設備	197,508,444	0.07			
雜項設備	568,717,722	0.21			
累計折舊－雜項設備	-371,209,278	--			
購建中固定資產	160,130,961	0.06			
購建中固定資產	160,130,961	0.06			
無形資產	403,298,816	0.15			
無形資產	403,298,816	0.15			
權利	76,653,993	0.03			
電腦軟體	316,438,472	0.11			
發展中之無形資產	10,206,351	-			
其他資產	21,787,396	0.01			
什項資產	21,787,396	0.01			
存出保證金	128,210	-			
催收款項	135,768,081	0.05			
備抵呆帳－催收款項	-114,112,307	--			

衛生福利特別收入基金

平衡表

中華民國115年8月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
暫付及待結轉帳項	3,412	-			
合 計	275,435,128,974	100.00	合 計	275,435,128,974	100.00

註：1. 信託代理與保證資產（負債）科目 2,177,847,769 元(保管有價證券 7,698,263 元，保管品 457,936,039 元，保證品 1,712,213,467 元，應付保管有價證券 7,698,263 元，應付保管品 457,936,039 元，應付保證品 1,712,213,467 元)

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。

衛生福利特別收入基金

平衡表說明

中華民國115年8月31日

3. 社會福利基金雲林教養院-珍貴不動產總額為393,203元。

衛生福利特別收入基金

收 入 支 出 表

中華民國115年8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	9,600,269,803	72,168,643,315
徵收及依法分配收入	9,113,892,199	64,563,022,021
回收清除處理收入	755	2,247
違規罰款收入	5,783,945	173,624,779
醫療衛生救濟提撥收入	76,389,688	121,296,733
菸品健康福利捐分配收入	1,066,609,050	7,526,546,223
房地合一稅分配收入	4,331,860,517	24,982,536,701
菸酒稅分配收入	2,081,271,741	17,699,175,071
遺產及贈與稅分配收入	1,551,976,503	14,059,840,267
勞務收入	70,926,640	306,712,894
服務收入	70,926,640	306,712,894
財產收益	28,871,260	950,189,435
財產孳息收入	17,319,125	901,493,625
廢舊物品售價收入	18,025	272,982
財產交易利益	375,041	515,019
其他財產收入	11,159,069	47,907,809
政府撥入收入	277,543,000	4,730,825,804
公庫撥款收入	277,441,000	3,313,965,764
政府其他撥入收入	102,000	1,416,860,040

衛生福利特別收入基金

收 入 支 出 表

中華民國115年8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
規費收入	5,223,269	69,756,144
行政規費收入	-	42,000,000
使用規費收入	5,223,269	27,756,144
其他收入	103,813,435	1,548,137,017
受贈收入	701,577	8,621,365
雜項收入	103,111,858	1,539,515,652
支出	8,335,197,398	74,273,904,449
人事支出	48,318,874	514,165,352
人事支出	48,318,874	514,165,352
業務支出	258,516,086	2,894,703,474
業務支出	258,516,086	2,894,703,474
獎補助支出	7,996,926,867	70,599,816,008
補（協）助政府機關（構）	6,812,448,850	63,606,715,406
捐助國內團體	317,808,968	3,065,080,656
捐助私校	1,200,000	7,794,042
其他獎補捐助	865,469,049	3,920,225,904
財產損失	61,366	488,411
財產交易損失	61,366	488,411
折舊、折耗及攤銷	29,535,451	238,795,873

衛生福利特別收入基金

收 入 支 出 表

中華民國115年8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
固定資產折舊	18,882,141	155,106,474
無形資產攤銷	10,653,310	83,689,399
其他支出	1,838,754	25,935,331
其他支出	1,838,754	25,935,331
本期賸餘（短絀）	1,265,072,405	-2,105,261,134
期初淨資產	-	262,371,370,777
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	20,164,360
期末淨資產	-	260,286,274,003

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與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

衛生福利特別收入基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國115年1月1日至115年8月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	72,109,606,939	59,036,376	72,168,643,315	收入
徵收及依法分配收入	64,563,022,021	-	64,563,022,021	徵收及依法分配收入
勞務收入	306,712,894	-	306,712,894	勞務收入
財產收入	902,281,626	47,907,809	950,189,435	財產收益
政府撥入收入	4,730,825,804	-	4,730,825,804	政府撥入收入
規費收入	69,756,144	-	69,756,144	規費收入
其他收入	1,537,008,450	11,128,567	1,548,137,017	其他收入
基金用途	74,185,621,287	88,283,162	74,273,904,449	支出
用人費用	514,165,352	-	514,165,352	人事支出
服務費用	1,320,211,303	1,574,492,171	2,894,703,474	業務支出
材料及用品費	543,755,854	-543,755,854	-	
租金、償債、利息及相關手續費	11,369,181	-11,369,181	-	
稅捐及規費（強制費）	790,917	-790,917	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	989,072,825	-989,072,825	-	
短絀、賠償給付與支應退場支出	32,003,394	-32,003,394	-	
捐助、補助與獎助	70,599,816,008	-	70,599,816,008	獎補助支出
資產短絀	-	488,411	488,411	財產損失

衛生福利特別收入基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國115年1月1日至115年8月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
	-	238,795,873	238,795,873	折舊、折耗及攤銷
其他	25,935,331	-	25,935,331	其他支出
購建固定資產	108,371,222	-108,371,222	-	
購置無形資產	40,129,900	-40,129,900	-	
本期賸餘（短絀）	-2,076,014,348	-29,246,786	-2,105,261,134	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	257,858,315,977	4,513,054,800	262,371,370,777	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
	-	20,164,360	20,164,360	淨資產調整數
期末基金餘額	255,782,301,629	4,503,972,374	260,286,274,003	期末淨資產

衛生福利特別收入基金

預算執行與會計收支對照表說明

中華民國115年1月1日至115年8月31日

1. 「財產收入」902,281,626元與「財產收益」950,189,435元間之調整數47,907,809元，主要係社福基金受補助財產收入等。
2. 「其他收入」之調整數11,128,567元，主要係社福基金受贈財產收入6,448,567元、家防基金114年度支付以家庭社區為基石之網絡服務推廣教育計畫採購案第2期款有關「48小時火線救援及阿順影片著作權」費用2,000,000元及113年我國性騷擾盛行率調查報告著作權750,000元與長照基金失智症專業訓練課程實體教材1,930,000元，於本(115)年度採購案全案驗收合格後列無形資產「權利」帳，屬以前年度業務支出之收回。
3. 「服務費用」1,320,211,303元與「業務支出」2,894,703,474元間之調整數1,574,492,171元，係為「材料及用品費」543,755,854元、「租金、償債、利息及相關手續費」11,369,181元、「稅捐及規費(強制費)」790,917元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」989,072,825元及「短絀、賠償給付與支應退場支出」32,003,394元調整數合計，另扣除2,500,000元，係家防基金本(115)年度支付以家庭社區為基石之網絡服務推廣教育計畫第3期款有關「48小時火線救援及阿順影片著作權」2,000,000元及第2屆紫絲帶社區表揚典禮暨觀摩交流製作「防暴之歌-紫絲帶社區初級預防原創主題曲」500,000元，預算項目帳列「推展費」，會計科目帳列「權利」所致。
4. 「財產損失」之調整數488,411元，主要係社福基金固定資產報廢損失及無形資產報廢損失。
5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數238,795,873元，係為固定資產折舊及電腦軟體、權利攤銷數。
6. 「購建固定資產」之調整數108,371,222元，係購建房屋及建築、機械及設備等固定資產。
7. 「購置無形資產」之調整數40,129,900元，係購置電腦軟體及權利。
8. 「淨資產調整數」之調整數20,164,360元，係社福基金北區老人之家及南區老人之家等土地公告地價增值。