

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114年2月份

主辦會計人員 張育珍

基金主持人 邱泰源

衛生福利特別收入基金

目 次

中華民國 114 年 2 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 14 頁
乙、會計報表	
一、平衡表	第 15 至 19 頁
二、收入支出表	第 20 至 22 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 23 至 25 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114年2月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 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	99,010,782,000	10,489,130,419	7,681,779,000	2,807,351,419	36.55	16,664,999,056	15,695,378,000	969,621,056	6.18
徵收及依法分配收入	87,587,552,000	8,886,200,533	7,303,384,000	1,582,816,533	21.67	14,515,597,666	13,542,703,000	972,894,666	7.18
徵收收入	211,214,000	6,042,168	1,500,000	4,542,168	302.81	6,862,277	40,320,000	-33,457,723	-82.98
依法分配收入	87,376,338,000	8,880,158,365	7,301,884,000	1,578,274,365	21.61	14,508,735,389	13,502,383,000	1,006,352,389	7.45
勞務收入	650,816,000	9,567,888	11,200,000	-1,632,112	-14.57	13,210,388	18,152,000	-4,941,612	-27.22
服務收入	650,816,000	9,567,888	11,200,000	-1,632,112	-14.57	13,210,388	18,152,000	-4,941,612	-27.22
財產收入	1,008,258,000	16,455,479	81,929,000	-65,473,521	-79.91	22,462,752	159,366,000	-136,903,248	-85.90
財產處分收入	120,000	1,520	-	1,520	--	3,406	-	3,406	--
租金收入	1,855,000	524,816	416,000	108,816	26.16	749,878	620,000	129,878	20.95
利息收入	1,006,283,000	15,929,143	81,513,000	-65,583,857	-80.46	21,709,468	158,746,000	-137,036,532	-86.32
政府撥入收入	8,989,783,000	1,472,529,400	256,787,000	1,215,742,400	473.44	1,970,917,580	1,937,063,000	33,854,580	1.75
公庫撥款收入	7,302,618,000	249,407,000	256,707,000	-7,300,000	-2.84	702,814,000	661,151,000	41,663,000	6.30
政府其他撥入收入	1,687,165,000	1,223,122,400	80,000	1,223,042,400	1,528.803.00	1,268,103,580	1,275,912,000	-7,808,420	-0.61
規費收入	48,973,000	1,773,600	1,900,000	-126,400	-6.65	1,773,600	1,900,000	-126,400	-6.65
行政規費收入	20,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-
使用規費收入	28,973,000	1,773,600	1,900,000	-126,400	-6.65	1,773,600	1,900,000	-126,400	-6.65

衛生福利特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年2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	725,400,000	102,603,519	26,579,000	76,024,519	286.03	141,037,070	36,194,000	104,843,070	289.67
受贈收入	2,917,000	353,260	219,000	134,260	61.31	687,559	428,000	259,559	60.64
雜項收入	722,483,000	102,250,259	26,360,000	75,890,259	287.90	140,349,511	35,766,000	104,583,511	292.41
基金用途	115,246,641,000	288,138,783	390,789,000	-102,650,217	-26.27	610,172,245	748,170,000	-137,997,755	-18.44
獎勵新擴建醫療機構貸款利息補貼計畫	100,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	100,000	-	-	-	-	-	-	-	-
提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫	1,224,158,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	1,224,158,000	-	-	-	-	-	-	-	-
健康照護績效提升計畫	1,449,632,000	143,340	-	143,340	--	143,340	-	143,340	--
其他	1,449,632,000	143,340	-	143,340	--	143,340	-	143,340	--
健保紓困計畫	66,092,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	66,092,000	-	-	-	-	-	-	-	-
協助弱勢族群排除就醫障礙計畫	317,896,000	229,010	270,000	-40,990	-15.18	455,892	540,000	-84,108	-15.58
其他	317,896,000	229,010	270,000	-40,990	-15.18	455,892	540,000	-84,108	-15.58
補助經濟困難者健保費計畫	767,040,000	53,203,889	53,204,000	-111	-	106,407,778	106,408,000	-222	-

衛生福利特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年2月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數				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	767,040,000	53,203,889	53,204,000	-111	-	106,407,778	106,408,000	-222	-
藥害救濟給付計畫	75,975,000	9,297,429	7,630,000	1,667,429	21.85	9,297,429	10,280,000	-982,571	-9.56
其他	75,975,000	9,297,429	7,630,000	1,667,429	21.85	9,297,429	10,280,000	-982,571	-9.56
菸害防制及衛生保健計畫	9,769,447,000	34,129,948	85,948,000	-51,818,052	-60.29	41,912,359	92,616,000	-50,703,641	-54.75
購建固定資產	18,806,000	83,960	-	83,960	--	131,360	-	131,360	--
其他	9,750,641,000	34,045,988	85,948,000	-51,902,012	-60.39	41,780,999	92,616,000	-50,835,001	-54.89
預防接種受害救濟給付計畫	115,627,000	821,860	6,217,000	-5,395,140	-86.78	6,847,158	14,617,000	-7,769,842	-53.16
其他	115,627,000	821,860	6,217,000	-5,395,140	-86.78	6,847,158	14,617,000	-7,769,842	-53.16
疫苗接種計畫	8,312,401,000	15,537,555	8,258,000	7,279,555	88.15	15,724,306	10,486,000	5,238,306	49.96
購建固定資產	1,500,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	8,310,901,000	15,537,555	8,258,000	7,279,555	88.15	15,724,306	10,486,000	5,238,306	49.96
食品安全保護計畫	40,572,000	4,725	440,000	-435,275	-98.93	4,725	440,000	-435,275	-98.93
其他	40,572,000	4,725	440,000	-435,275	-98.93	4,725	440,000	-435,275	-98.93
福利服務計畫	2,510,924,000	133,283,554	164,695,000	-31,411,446	-19.07	352,941,520	429,843,000	-76,901,480	-17.89
購建固定資產	219,787,000	3,218,840	7,126,000	-3,907,160	-54.83	3,553,418	7,154,000	-3,600,582	-50.33
其他	2,291,137,000	130,064,714	157,569,000	-27,504,286	-17.46	349,388,102	422,689,000	-73,300,898	-17.34

衛生福利特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年2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	%
公彩回饋推展社福計畫	1,365,084,000	20,526,068	11,591,000	8,935,068	77.09	47,152,667	16,373,000	30,779,667	187.99
購建固定資產	1,046,000	-	70,000	-70,000	-100.00	-	70,000	-70,000	-100.00
其他	1,364,038,000	20,526,068	11,521,000	9,005,068	78.16	47,152,667	16,303,000	30,849,667	189.23
增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫	43,170,000	-	375,000	-375,000	-100.00	-	380,000	-380,000	-100.00
購建固定資產	43,138,000	-	375,000	-375,000	-100.00	-	380,000	-380,000	-100.00
其他	32,000	-	-	-	-	-	-	-	-
暴力防治三級預防計畫	845,790,000	247,436	420,000	-172,564	-41.09	590,307	801,000	-210,693	-26.30
購建固定資產	510,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	845,280,000	247,436	420,000	-172,564	-41.09	590,307	801,000	-210,693	-26.30
暴力防治處遇計畫	49,515,000	159,511	551,000	-391,489	-71.05	217,999	551,000	-333,001	-60.44
其他	49,515,000	159,511	551,000	-391,489	-71.05	217,999	551,000	-333,001	-60.44
完善長照服務輸送體系計畫	72,178,156,000	3,968,263	15,572,000	-11,603,737	-74.52	7,902,972	24,123,000	-16,220,028	-67.24
購建固定資產	314,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	72,177,842,000	3,968,263	15,572,000	-11,603,737	-74.52	7,902,972	24,123,000	-16,220,028	-67.24
強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫	1,289,238,000	6,215,280	7,251,000	-1,035,720	-14.28	6,230,780	7,646,000	-1,415,220	-18.51
其他	1,289,238,000	6,215,280	7,251,000	-1,035,720	-14.28	6,230,780	7,646,000	-1,415,220	-18.51

衛生福利特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年2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	%
機構及社區預防性照顧服務 量能提升計畫	12,931,473,000	631,971	711,000	-79,029	-11.12	631,971	1,422,000	-790,029	-55.56
其他	12,931,473,000	631,971	711,000	-79,029	-11.12	631,971	1,422,000	-790,029	-55.56
推展原住民長期照顧-文化 健康站實施計畫	1,500,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	1,500,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-
生產事故計畫	312,451,000	213,960	17,104,000	-16,890,040	-98.75	531,480	17,344,000	-16,812,520	-96.94
其他	312,451,000	213,960	17,104,000	-16,890,040	-98.75	531,480	17,344,000	-16,812,520	-96.94
一般行政管理計畫	81,900,000	9,524,984	10,552,000	-1,027,016	-9.73	13,179,562	14,300,000	-1,120,438	-7.84
其他	81,900,000	9,524,984	10,552,000	-1,027,016	-9.73	13,179,562	14,300,000	-1,120,438	-7.84
本期賸餘（短絀）	-16,235,859,000	10,200,991,636	7,290,990,000	2,910,001,636	39.91	16,054,826,811	14,947,208,000	1,107,618,811	7.41
期初基金餘額	168,595,488,000	-	-	-	-	224,515,282,115	168,595,488,000	55,919,794,115	33.17
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	152,359,629,000	-	-	-	-	240,570,108,926	183,542,696,000	57,027,412,926	31.07

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114年2月份

一、基金來源：截至本（2）月底止實際數16,664,999,056元，較預算數15,695,378,000元，增加969,621,056元，增加比率6.18%，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14,515,597,666元，較預算數13,542,703,000元，增加972,894,666元，增加比率7.18%。

（二）勞務收入：截至本月底止實際數13,210,388元，較預算數18,152,000元，減少4,941,612元，減少比率27.22%，主要係社會福利基金東區老人之家公費住民養護費部分縣市尚未支付及收容人數不如預期所致。

（三）財產收入：截至本月底止實際數22,462,752元，較預算數159,366,000元，減少136,903,248元，減少比率85.90%，主要係長照服務發展基金專戶存款利息收入較預計減少所致。

（四）政府撥入收入：截至本月底止實際數1,970,917,580元，較預算數1,937,063,000元，增加33,854,580元，增加比率1.75%。

（五）規費收入：截至本月底止實際數1,773,600元，較預算數1,900,000元，減少126,400元，減少比率6.65%。

（六）其他收入：截至本月底止實際數141,037,070元，較預算數36,194,000元，增加104,843,070元，增加比率289.67%，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（2）月底止實際數610,172,245元，較預算數748,170,000元，減少137,997,755元，減少比率18.44%，主要增減原因說明如下：

（一）獎勵新擴建醫療機構貸款利息補貼計畫：截至本月底止無實際數，預算亦無列數。

（二）提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫：截至本月底止無實際數，預算亦無列數。

（三）健康照護績效提升計畫：截至本月底止143,340元，較預算無列數，增加143,340元，主要係撥付113年度特殊需求者牙科醫療服務獎助計畫年度成果報告之審查費所致。

（四）健保紓困計畫：截至本月底止無實際數，預算亦無列數。

（五）協助弱勢族群排除就醫障礙計畫：截至本月底止實際數455,892元，較預算數540,000元，減少84,108元，減少比率15.58%。

（六）補助經濟困難者健保費計畫：截至本月底止實際數106,407,778元，較預算數106,408,000元，減少222元。

（七）藥害救濟給付計畫：截至本月底止實際數9,297,429元，較預算數10,280,000元，減少982,571元，減少比率9.56%。

（八）菸害防制及衛生保健計畫：截至本月底止實際數41,912,359元，較預算數92,616,000元，減少50,703,641元，減少比率54.75%，主要係辦理預防保健、兒童牙齒塗氟及愛滋醫療等服務費用較預計減少所致。

（九）預防接種受害救濟給付計畫：截至本月底止實際數為6,847,158元，較預算數14,617,000元，減少7,769,842元，減少比率53.16%，主要係預防接種受害救濟案件給付件數、金額較預計減少所致。

（十）疫苗接種計畫：截至本月底止實際數15,724,306元，較預算數10,486,000元，增加5,238,306元，增加比率49.96%，主要係因113年估列採購COVID-19疫苗應付費用，因匯差致費用短估，列本年度其他支出所致。

（十一）食品安全保護計畫：截至本月底止實際數4,725元，較預算數440,000元，減少435,275元，減少比率98.93%，主要係食品安全保護基金管理計畫第1期款未及撥付所致。

（十二）福利服務計畫：截至本月底止實際數352,941,520元，較預算數429,843,000元，減少76,901,480元，減少比率17.89%。

（十三）公彩回饋推展社福計畫：截至本月底止實際數47,152,667元，較預算數16,373,000元，增加30,779,667元，增加比率187.99%，主要係實付推展社會福利補助款較預計增加所致。

（十四）增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫：截至本月底止無實際數，較預算數380,000元，減少380,000元，減少比率100%，主要係因中區兒童之家慈幼大樓老舊線路、低壓配電盤等汰換更新工程流標，致實際數較預算數減少所致。

（十五）暴力防治三級預防計畫：截至本月底止實際數590,307元，較預算數801,000元，減少210,693元，減少比率26.30%，主要係因113保護專線電話費、同仁出差旅費、專家學者出席費及講座鐘點費等費用未及核銷，致實際數較預算數減少所致。

（十六）暴力防治處遇計畫：截至本月底止實際數217,999元，較預算數551,000元，減少333,001元，減少比率60.44%，主要係因性侵害加害人社區處遇後再犯率及再犯風險因子評估採購案未及核銷，致實際數較預算數減少所致。

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114年2月份

- (十七)完善長照服務輸送體系計畫：截至本月底止實際數7,902,972元，較預算數24,123,000元，減少16,220,028元，減少比率67.24%，主要係照顧服務管理資訊平臺維運暨功能增修案刻正辦理驗收付款作業，致實際數較預算數減少所致。
- (十八)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6,230,780元，較預算數7,646,000元，減少1,415,220元，減少比率18.51%。
- (十九)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631,971元，較預算數1,422,000元，減少790,029元，減少比率55.56%，主要係勞務承攬人力案刻正辦理付款作業，致實際數較預算數減少所致。
- (二十)推展原住民長期照顧-文化健康站實施計畫：截至本月底止無實際數，預算亦無列數。
- (二十一)生產事故計畫：截至本月底止實際數531,480元，較預算數17,344,000元，減少16,812,520元，減少比率96.94%，主要係申請救濟給付案件數較預計減少所致。
- (二十二)一般行政管理計畫：截至本月底止實際數13,179,562元，較預算數14,300,000元，減少1,120,438元，減少比率7.84%。
- 三、綜觀以上基金來源、用途結果相抵，截至本月底止實際賸餘16,054,826,811元，較預算賸餘14,947,208,000元，增加賸餘1,107,618,811元，增加比率7.41%，主要原因如下：
- (一)醫療發展基金：截至本月底止實際賸餘32,258,274元，較預算賸餘176,698,000元，減少賸餘144,439,726元，減少比率81.74%，主要係菸品健康福利捐實際分配收入較預計減少所致。
- (二)全民健康保險紓困基金：截至本月底止實際賸餘101,788,819元，較預算賸餘101,152,000元，增加賸餘636,819元，增加比率0.63%。
- (三)藥害救濟基金：截至本月底止實際短絀14,991,895元，較預算短絀16,070,000元，減少短絀1,078,105元，減少比率6.71%。
- (四)菸害防制及衛生保健基金：截至本月底止實際賸餘125,248,796元，較預算賸餘523,841,000元，減少賸餘398,592,204元，約76.09%，主要係菸品健康福利捐實際分配收入較預計減少所致。
- (五)預防接種受害救濟基金：截至本月底止實際短絀1,929,900元，較預算賸餘24,391,000元，由餘轉絀相差26,320,900元，主要係因COVID-19等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578,912,379元，較預算賸餘526,852,000元，增加賸餘52,060,379元，增加比率9.88%。
- (七)食品安全保護基金：截至本月底止實際賸餘212,181元，較預算短絀140,000元，由絀轉餘相差352,181元，主要係食品安全保護基金管理計畫第1期款未及撥付所致。
- (八)社會福利基金：截至本月底止實際賸餘872,043,913元，較預算賸餘938,304,000元，減少賸餘66,260,087元，減少比率7.06%。
- (九)家庭暴力及性侵害防治基金：截至本月底止實際賸餘1,696,222元，較預算賸餘150,889,000元，減少賸餘149,192,778元，減少比率98.88%，主要係因公庫撥款收入尚未撥入所致。
- (十)長照服務發展基金：截至本月底止實際賸餘14,340,115,960元，較預算賸餘12,518,638,000元，增加賸餘1,821,477,960元，增加比率14.55%。
- (十一)生產事故救濟基金：截至本月底止實際賸餘19,472,062元，較預算賸餘2,653,000元，增加賸餘16,819,062元，增加比率633.96%，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114年2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			--	34,129,948	85,948,000	-51,818,052	-60.29
		累計數			--	41,912,359	92,616,000	-50,703,641	-54.75
疫苗接種計畫		本月數			--	15,537,555	8,258,000	7,279,555	88.15
		累計數			--	15,724,306	10,486,000	5,238,306	49.96
福利服務計畫	人	本月數	2,733	3,219	84.90	133,283,554	164,695,000	-31,411,446	-19.07
		累計數	2,733	3,219	84.90	352,941,520	429,843,000	-76,901,480	-17.89
完善長照服務輸送體系計畫		本月數			--	3,968,263	15,572,000	-11,603,737	-74.52
		累計數			--	7,902,972	24,123,000	-16,220,028	-67.24
機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫		本月數			--	631,971	711,000	-79,029	-11.12
		累計數			--	631,971	1,422,000	-790,029	-55.56
		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114年2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	661,834,100	-	-	-	-	661,834,100
土地改良物	128,271,752	-107,518,767	-	-	-497,436	20,255,549
房屋及建築	4,354,126,382	-1,683,458,999	-	-	-18,984,388	2,651,682,995
機械及設備	619,143,651	-421,264,178	3,549,810	870,932	-7,654,825	192,903,526
交通及運輸設備	179,192,505	-117,135,665	2,500,900	6,302,701	4,486,833	62,741,872
雜項設備	500,628,421	-333,528,701	8,856,798	2,228,085	-4,525,169	169,203,264
購建中固定資產	119,393,861	-	1,207,864	8,423,477	-	112,178,248
電腦軟體	334,380,113	-	4,534,101	17,950,963	-	320,963,251
權利	66,552,779	-	127,100	260,350	-	66,419,529
發展中之無形資產	4,926,316	-	732,500	1,922,176	-	3,736,640
合 計	6,968,449,880	-2,662,906,310	21,509,073	37,958,684	-27,174,985	4,261,918,974

衛生福利特別收入基金

資本資產明細表說明

中華民國114年2月份

1. 機械及設備：增加-主要係社福基金北區老人之家增設安養院區自動灑水設備工程完工轉入等；減少-主要係社福基金北區老人之家報廢印表機及個人電腦等。
2. 交通及運輸設備：增加-主要係社福基金北區老人之家購置救護車等；減少-主要係社福基金雲林教養院報廢小客車等。
3. 雜項設備：增加-主要係社福基金北區老人之家增設安養院區自動灑水設備工程完工轉入等；減少-主要係社福基金社會及家庭署報廢寧園安養院冷(暖)氣機等。
4. 購建中固定資產：增加-主要係社福基金雲林教養院112至114年公共安全改善工程等；減少-主要係社福基金北區老人之家增設安養院區自動灑水設備完工轉出等。
5. 電腦軟體：增加-主要係社福基金購置113年度身心障礙個案服務系統功能擴充及113年度脆弱家庭個案管理平台維護暨系統移轉案完工轉入；減少-係電腦軟體攤銷。
6. 權利：增加-係醫發基金新增醫療機構友善設計案例解說手冊等著作權；減少-係權利攤銷。
7. 發展中之無形資產：增加-主要係長照基金社區照顧關懷據點服務平台功能擴充等；減少-主要係113年度脆弱家庭個案管理平台維護暨系統移轉案完工轉出。

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114年2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)		
菸害防制及衛生保健計畫	-	18,806,000	-	-	18,806,000	-	131,360	-	131,360	--	131,360	--	
機械及設備	-	18,806,000	-	-47,400	18,758,600	-47,400	83,960	-	83,960	--	131,360	--	主要係業務需要提前購置個人電腦。
機械及設備	-	18,806,000	-	-47,400	18,758,600	-47,400	83,960	-	83,960	--	131,360	--	
交通及運輸設備	-	-	-	47,400	47,400	47,400	47,400	-	47,400	100.00	-	-	
交通及運輸設備	-	-	-	47,400	47,400	47,400	47,400	-	47,400	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	-	-	-	-	--	-	-	
雜項設備	-	500,000	-	-	500,000	-	-	-	-	--	-	-	
雜項設備	-	500,000	-	-	500,000	-	-	-	-	--	-	-	
完善長照服務輸送體系計畫	-	314,000	-	-	314,000	-	-	-	-	--	-	-	
機械及設備	-	314,000	-	-	314,000	-	-	-	-	--	-	-	
機械及設備	-	314,000	-	-	314,000	-	-	-	-	--	-	-	
強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫	1,400,000	-	-	-	1,400,000	-	-	-	-	--	-	-	
機械及設備	1,400,000	-	-	-	1,400,000	-	-	-	-	--	-	-	
機械及設備	1,400,000	-	-	-	1,400,000	-	-	-	-	--	-	-	
福利服務計畫	147,954,218	219,787,000	-	-	367,741,218	7,154,000	3,553,418	-	3,553,418	49.67	-3,600,582	-50.33	

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114年2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	133,863,820	148,486,000	-	-	282,349,820	4,500,000	547,415	-	547,415	12.16	-3,952,585	-87.84	主要係南區老人之家怡樂大樓自動灑水設備工程履約中，尚未付款所致。	督促業務單位積極辦理。
房屋及建築	133,863,820	148,486,000	-	-	282,349,820	4,500,000	-	-	-	-4,500,000	-100.00			
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	547,415	-	547,415	--	547,415	--		
機械及設備	5,198,097	36,259,000	-	-	41,457,097	189,000	245,000	-	245,000	129.63	56,000	29.63	主要係臺南教養院顯溫槍及割草機損壞無法使用先行購置所致。	爾後將審慎分配預算。
機械及設備	5,198,097	36,259,000	-	-	41,457,097	189,000	245,000	-	245,000	129.63	56,000	29.63		
交通及運輸設備	1,568,826	15,097,000	-	-	16,665,826	2,185,000	2,263,000	-	2,263,000	103.57	78,000	3.57		
交通及運輸設備	1,568,826	15,097,000	-	-	16,665,826	2,185,000	2,263,000	-	2,263,000	103.57	78,000	3.57		
雜項設備	7,323,475	19,945,000	-	-	27,268,475	280,000	498,003	-	498,003	177.86	218,003	77.86	主要係東區老人之家因業務需要提前購置洗衣機、投影機及布幕組及液晶顯示器等設備所致。	爾後將審慎分配預算。
雜項設備	7,323,475	19,945,000	-	-	27,268,475	280,000	498,003	-	498,003	177.86	218,003	77.86		
公彩回饋推展社福計畫	-	1,046,000	-	-	1,046,000	70,000	-	-	-	-	-70,000	-100.00		
機械及設備	-	815,000	-	-	815,000	-	-	-	-	--	-	-		

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114年2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)
機械及設備	-	815,000	-	-	815,000	-	-	-	-	-	-	-		
雜項設備	-	231,000	-	-	231,000	70,000	-	-	-	-	-70,000	-100.00	主要係北區老 人之家採購籃 球機尚未交貨 所致。	督促業務單位 積極辦理。
雜項設備	-	231,000	-	-	231,000	70,000	-	-	-	-70,000	-100.00			
暴力防治三級預防計畫	-	510,000	-	-	510,000	-	-	-	-	-	-	-		
機械及設備	-	510,000	-	-	510,000	-	-	-	-	-	-	-		
機械及設備	-	510,000	-	-	510,000	-	-	-	-	-	-	-		
增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫	40,574,662	43,138,000	-	-	83,712,662	380,000	-	-	-	-	-380,000	-100.00		
房屋及建築	32,129,662	37,511,000	-	-	69,640,662	380,000	-	-	-	-	-380,000	-100.00	主要係中區兒 童之家慈幼大 樓老舊線路、 低壓配電盤等 汰換更新工程 案流標所致。	督促業務單位 積極辦理。
房屋及建築	32,129,662	37,511,000	-	-	69,640,662	380,000	-	-	-	-380,000	-100.00			
機械及設備	4,700,000	70,000	-	-	4,770,000	-	-	-	-	-	-	-		
機械及設備	4,700,000	70,000	-	-	4,770,000	-	-	-	-	-	-	-		
雜項設備	3,745,000	5,557,000	-	-	9,302,000	-	-	-	-	-	-	-		
雜項設備	3,745,000	5,557,000	-	-	9,302,000	-	-	-	-	-	-	-		
一般行政管理計畫	6,744,543	-	-	-	6,744,543	-	-	-	-	-	-	-		

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114年2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)		
雜項設備	6,744,543	-	-	-	6,744,543	-	-	-	-	-	-		
雜項設備	6,744,543	-	-	-	6,744,543	-	-	-	-	-	-		
總計	196,673,423	285,101,000	-	-	481,774,423	7,604,000	3,684,778	-	3,684,778	48.46	-3,919,222	-51.54	

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114年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	305,980,447,037	100.00	負債	61,148,419,137	19.98
流動資產	301,392,925,822	98.50	流動負債	59,450,623,423	19.43
現金	226,553,709,555	74.04	應付款項	59,450,485,151	19.43
銀行存款	226,551,484,555	74.04	應付代收款	1,074,864,272	0.35
零用及週轉金	2,225,000	-	應付費用	58,371,498,089	19.08
應收款項	239,607,210	0.08	其他應付款	4,122,790	-
應收帳款	44,958,879	0.01	預收款項	138,272	-
應收利息	106,102,860	0.03	預收收入	138,272	-
其他應收款	88,545,471	0.03	其他負債	1,697,795,714	0.55
短期貸墊款	50,366,492	0.02	什項負債	1,697,795,714	0.55
應收到期長期貸款	113,324,308	0.04	存入保證金	150,239,828	0.05
備抵呆帳—應收到期長期貸款	-62,957,816	--	應付保管款	1,214,708	-
預付款項	74,549,242,565	24.36	應付退休及離職金	31,108,080	0.01
預付費用	74,474,765,546	24.34	暫收及待結轉帳項	1,515,233,098	0.50
其他預付款	74,477,019	0.02	淨資產	244,832,027,900	80.02
長期貸墊款及準備金	304,020,178	0.10	淨資產	244,832,027,900	80.02
長期貸款	272,912,098	0.09	淨資產	244,832,027,900	80.02

衛生福利特別收入基金

平衡表

中華民國114年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
長期貸款	531,044,144	0.17	累積餘額	228,820,825,685	74.78
備抵呆帳－長期貸款	-258,132,046	--	本期賸餘	16,011,202,215	5.23
準備金	31,108,080	0.01			
退休及離職準備金	31,108,080	0.01			
固定資產	3,870,799,554	1.27			
土地	661,834,100	0.22			
土地	661,834,100	0.22			
土地改良物	20,255,549	0.01			
土地改良物	128,271,752	0.04			
累計折舊－土地改良物	-108,016,203	--			
房屋建築及設備	2,651,682,995	0.87			
房屋建築及設備	4,354,126,382	1.42			
累計折舊－房屋建築及設備	-1,702,443,387	--			
機械及設備	192,903,526	0.06			
機械及設備	621,822,529	0.20			
累計折舊－機械及設備	-428,919,003	--			
交通及運輸設備	62,741,872	0.02			

衛生福利特別收入基金

平衡表

中華民國114年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
交通及運輸設備	175,390,704	0.06			
累計折舊－交通及運輸設備	-112,648,832	--			
雜項設備	169,203,264	0.06			
雜項設備	507,257,134	0.17			
累計折舊－雜項設備	-338,053,870	--			
購建中固定資產	112,178,248	0.04			
購建中固定資產	112,178,248	0.04			
無形資產	391,119,420	0.13			
無形資產	391,119,420	0.13			
權利	66,419,529	0.02			
電腦軟體	320,963,251	0.10			
發展中之無形資產	3,736,640	-			
其他資產	21,582,063	0.01			
什項資產	21,582,063	0.01			
存出保證金	222,610	-			
催收款項	147,001,982	0.05			
備抵呆帳－催收款項	-126,215,543	--			

衛生福利特別收入基金

平衡表

中華民國114年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
暫付及待結轉帳項	573,014	-			
合 計	305,980,447,037	100.00	合 計	305,980,447,037	100.00

註：1. 信託代理與保證資產（負債）科目 2,235,372,692 元（保管有價證券 12 元，保管品 421,222,583 元，保證品 1,814,150,097 元，應付保管有價證券 12 元，應付保管品 421,222,583 元，應付保證品 1,814,150,097 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114年2月28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114年2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	10,489,537,955	16,669,133,273
徵收及依法分配收入	8,886,200,533	14,515,597,666
違規罰款收入	332,159	729,068
醫療衛生救濟提撥收入	5,710,009	6,133,209
菸品健康福利捐分配收入	283,060,961	283,060,961
房地合一稅分配收入	3,709,406,398	7,672,194,277
菸酒稅分配收入	4,070,961,207	4,694,291,206
遺產及贈與稅分配收入	816,729,799	1,859,188,945
勞務收入	9,567,888	13,210,388
服務收入	9,567,888	13,210,388
財產收益	16,598,479	26,178,333
財產孳息收入	16,453,959	22,459,346
廢舊物品售價收入	1,520	3,406
其他財產收入	143,000	3,715,581
政府撥入收入	1,472,529,400	1,970,917,580
公庫撥款收入	249,407,000	702,814,000
政府其他撥入收入	1,223,122,400	1,268,103,580
規費收入	1,773,600	1,773,600
使用規費收入	1,773,600	1,773,600

衛生福利特別收入基金

收入支出表

中華民國114年2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他收入	102,868,055	141,455,706
受贈收入	617,796	1,106,195
雜項收入	102,250,259	140,349,511
支出	309,180,217	657,931,058
人事支出	50,715,217	196,710,287
人事支出	50,715,217	196,710,287
業務支出	122,335,355	211,728,772
業務支出	122,335,355	211,728,772
獎補助支出	97,704,488	181,954,010
補(協)助政府機關(構)	15,526,536	34,611,781
捐助國內團體	958,879	972,872
其他獎補助	81,219,073	146,369,357
財產損失	52,674	114,066
財產交易損失	52,674	114,066
折舊、折耗及攤銷	25,921,600	54,673,950
固定資產折舊	16,806,479	36,462,637
無形資產攤銷	9,115,121	18,211,313
其他支出	12,450,883	12,749,973
其他支出	12,450,883	12,749,973

衛生福利特別收入基金

收入支出表

中華民國114年2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
本期賸餘(短絀)	10,180,357,738	16,011,202,215
期初淨資產	-	228,820,825,685
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	244,832,027,900

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後, 平衡表已納入固定資產及長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

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114年1月1日至114年2月28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	16,664,999,056	4,134,217	16,669,133,273	收入
徵收及依法分配收入	14,515,597,666	-	14,515,597,666	徵收及依法分配收入
勞務收入	13,210,388	-	13,210,388	勞務收入
財產收入	22,462,752	3,715,581	26,178,333	財產收益
政府撥入收入	1,970,917,580	-	1,970,917,580	政府撥入收入
規費收入	1,773,600	-	1,773,600	規費收入
其他收入	141,037,070	418,636	141,455,706	其他收入
基金用途	610,172,245	47,758,813	657,931,058	支出
用人費用	196,710,287	-	196,710,287	人事支出
服務費用	189,140,858	22,587,914	211,728,772	業務支出
材料及用品費	16,863,068	-16,863,068	-	
租金、償債、利息及相關手續費	1,385,878	-1,385,878	-	
稅捐及規費(強制費)	7,464	-7,464	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,331,504	-4,331,504	-	
捐助、補助與獎助	181,954,010	-	181,954,010	獎補助支出
資產短絀	-	114,066	114,066	財產損失
	-	54,673,950	54,673,950	折舊、折耗及攤銷

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114年1月1日至114年2月28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
其他	12,749,973	-	12,749,973	其他支出
購建固定資產	3,684,778	-3,684,778	-	
購置無形資產	3,344,425	-3,344,425	-	
本期賸餘(短絀)	16,054,826,811	-43,624,596	16,011,202,215	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	224,515,282,115	4,305,543,570	228,820,825,685	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	240,570,108,926	4,261,918,974	244,832,027,900	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114年1月1日至114年2月28日

1. 「財產收入」22,462,752元與「財產收益」26,178,333元間之調整數3,715,581元，主要係社福基金受補助財產收入。
2. 「其他收入」之調整數418,636元，係社福基金受贈財產收入。
3. 「服務費用」189,140,858元與「業務支出」211,728,772元間之調整數22,587,914元，係為「材料及用品費」16,863,068元、「租金、償債、利息及相關手續費」1,385,878元、「稅捐及規費(強制費)」7,464元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」4,331,504元調整數合計。
4. 「財產損失」之調整數114,066元，主要係社福基金固定資產報廢損失。
5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數54,673,950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3,684,778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3,344,425元，係購置電腦軟體。