

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6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 6 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 15 頁
乙、會計報表	
一、平衡表	第 16 至 20 頁
二、收入支出表	第 21 至 23 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 24 至 26 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6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	%
基金來源	99,010,782,000	9,377,903,796	9,052,236,000	325,667,796	3.60	51,360,723,018	48,177,213,000	3,183,510,018	6.61
徵收及依法分配收入	87,587,552,000	8,307,027,232	8,285,797,000	21,230,232	0.26	46,208,815,477	43,749,692,000	2,459,123,477	5.62
徵收收入	211,214,000	3,512,278	5,670,000	-2,157,722	-38.06	32,043,832	61,530,000	-29,486,168	-47.92
依法分配收入	87,376,338,000	8,303,514,954	8,280,127,000	23,387,954	0.28	46,176,771,645	43,688,162,000	2,488,609,645	5.70
勞務收入	650,816,000	53,635,753	52,107,000	1,528,753	2.93	175,366,687	188,396,000	-13,029,313	-6.92
服務收入	650,816,000	53,635,753	52,107,000	1,528,753	2.93	175,366,687	188,396,000	-13,029,313	-6.92
財產收入	1,008,258,000	628,180,587	107,860,000	520,320,587	482.40	769,024,727	501,427,000	267,597,727	53.37
財產處分收入	120,000	77,740	-	77,740	--	258,959	50,000	208,959	417.92
租金收入	1,855,000	31,483	13,000	18,483	142.18	1,105,045	907,000	198,045	21.84
利息收入	1,006,283,000	628,071,364	107,847,000	520,224,364	482.37	767,660,723	500,470,000	267,190,723	53.39
政府撥入收入	8,989,783,000	250,555,412	588,567,000	-338,011,588	-57.43	3,259,108,462	3,601,910,000	-342,801,538	-9.52
公庫撥款收入	7,302,618,000	250,469,812	588,487,000	-338,017,188	-57.44	1,716,916,812	2,052,198,000	-335,281,188	-16.34
政府其他撥入收入	1,687,165,000	85,600	80,000	5,600	7.00	1,542,191,650	1,549,712,000	-7,520,350	-0.49
規費收入	48,973,000	4,973,267	4,000,000	973,267	24.33	15,500,111	12,400,000	3,100,111	25.00
行政規費收入	20,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-
使用規費收入	28,973,000	4,973,267	4,000,000	973,267	24.33	15,500,111	12,400,000	3,100,111	25.00

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6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	133,531,545	13,905,000	119,626,545	860.31	932,907,554	123,388,000	809,519,554	656.08
受贈收入	2,917,000	338,202	240,000	98,202	40.92	1,593,685	1,378,000	215,685	15.65
雜項收入	722,483,000	133,193,343	13,665,000	119,528,343	874.70	931,313,869	122,010,000	809,303,869	663.31
基金用途	115,246,641,000	28,775,704,065	25,601,547,000	3,174,157,065	12.40	31,236,628,041	28,143,043,000	3,093,585,041	10.99
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	16,780,000	29,657,000	-12,877,000	-43.42	21,583,374	148,426,000	-126,842,626	-85.46
其他	1,224,158,000	16,780,000	29,657,000	-12,877,000	-43.42	21,583,374	148,426,000	-126,842,626	-85.46
健康照護績效提升計畫	1,449,632,000	103,997,810	122,823,000	-18,825,190	-15.33	120,068,210	136,159,000	-16,090,790	-11.82
其他	1,449,632,000	103,997,810	122,823,000	-18,825,190	-15.33	120,068,210	136,159,000	-16,090,790	-11.82
健保紓困計畫	66,092,000	28,960,507	33,046,000	-4,085,493	-12.36	28,960,507	33,046,000	-4,085,493	-12.36
其他	66,092,000	28,960,507	33,046,000	-4,085,493	-12.36	28,960,507	33,046,000	-4,085,493	-12.36
協助弱勢族群排除就醫障礙計畫	317,896,000	136,956,716	137,043,000	-86,284	-0.06	138,273,739	138,453,000	-179,261	-0.13
其他	317,896,000	136,956,716	137,043,000	-86,284	-0.06	138,273,739	138,453,000	-179,261	-0.13
補助經濟困難者健保費計畫	767,040,000	53,321,047	63,196,000	-9,874,953	-15.63	308,728,746	359,192,000	-50,463,254	-14.05

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6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	767,040,000	53,321,047	63,196,000	-9,874,953	-15.63	308,728,746	359,192,000	-50,463,254	-14.05
藥害救濟給付計畫	75,975,000	5,690,290	3,800,000	1,890,290	49.74	20,566,205	22,080,000	-1,513,795	-6.86
其他	75,975,000	5,690,290	3,800,000	1,890,290	49.74	20,566,205	22,080,000	-1,513,795	-6.86
菸害防制及衛生保健計畫	9,769,447,000	2,228,736,220	2,508,968,000	-280,231,780	-11.17	2,765,499,339	3,003,365,000	-237,865,661	-7.92
購建固定資產	18,806,000	1,919,000	2,178,000	-259,000	-11.89	4,331,829	3,936,000	395,829	10.06
其他	9,750,641,000	2,226,817,220	2,506,790,000	-279,972,780	-11.17	2,761,167,510	2,999,429,000	-238,261,490	-7.94
預防接種受害救濟給付計畫	115,627,000	1,911,863	6,217,000	-4,305,137	-69.25	16,314,467	39,485,000	-23,170,533	-58.68
其他	115,627,000	1,911,863	6,217,000	-4,305,137	-69.25	16,314,467	39,485,000	-23,170,533	-58.68
疫苗接種計畫	8,312,401,000	639,652,085	422,704,000	216,948,085	51.32	722,234,207	657,051,000	65,183,207	9.92
購建固定資產	1,500,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	8,310,901,000	639,652,085	422,704,000	216,948,085	51.32	722,234,207	657,051,000	65,183,207	9.92
食品安全保護計畫	40,572,000	-	59,000	-59,000	-100.00	445,430	499,000	-53,570	-10.74
其他	40,572,000	-	59,000	-59,000	-100.00	445,430	499,000	-53,570	-10.74
福利服務計畫	2,510,924,000	166,865,936	183,503,000	-16,637,064	-9.07	1,023,853,692	1,163,789,000	-139,935,308	-12.02
購建固定資產	219,787,000	11,737,028	17,748,000	-6,010,972	-33.87	46,266,372	46,741,000	-474,628	-1.02
其他	2,291,137,000	155,128,908	165,755,000	-10,626,092	-6.41	977,587,320	1,117,048,000	-139,460,680	-12.48

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6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	%
公彩回饋推展社福計畫	1,365,084,000	20,965,220	12,114,000	8,851,220	73.07	136,671,222	50,697,000	85,974,222	169.58
購建固定資產	1,046,000	69,300	100,000	-30,700	-30.70	213,022	231,000	-17,978	-7.78
其他	1,364,038,000	20,895,920	12,014,000	8,881,920	73.93	136,458,200	50,466,000	85,992,200	170.40
增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫	43,170,000	1,500,543	1,250,000	250,543	20.04	20,619,036	5,390,000	15,229,036	282.54
購建固定資產	43,138,000	1,500,543	1,250,000	250,543	20.04	20,619,036	5,390,000	15,229,036	282.54
其他	32,000	-	-	-	-	-	-	-	-
暴力防治三級預防計畫	845,790,000	3,008,640	55,263,000	-52,254,360	-94.56	8,997,739	57,350,000	-48,352,261	-84.31
購建固定資產	510,000	22,800	-	22,800	--	22,800	-	22,800	--
其他	845,280,000	2,985,840	55,263,000	-52,277,160	-94.60	8,974,939	57,350,000	-48,375,061	-84.35
暴力防治處遇計畫	49,515,000	1,870,435	565,000	1,305,435	231.05	5,953,934	8,883,000	-2,929,066	-32.97
其他	49,515,000	1,870,435	565,000	1,305,435	231.05	5,953,934	8,883,000	-2,929,066	-32.97
完善長照服務輸送體系計畫	72,178,156,000	25,322,181,914	21,964,427,000	3,357,754,914	15.29	25,673,828,494	22,020,372,000	3,653,456,494	16.59
購建固定資產	314,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	72,177,842,000	25,322,181,914	21,964,427,000	3,357,754,914	15.29	25,673,828,494	22,020,372,000	3,653,456,494	16.59
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	1,102,640	8,438,000	-7,335,360	-86.93	103,586,101	113,008,000	-9,421,899	-8.34
其他	1,289,238,000	1,102,640	8,438,000	-7,335,360	-86.93	103,586,101	113,008,000	-9,421,899	-8.34

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6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	14,097,395	24,590,000	-10,492,605	-42.67	20,068,066	57,348,000	-37,279,934	-65.01
其他	12,931,473,000	14,097,395	24,590,000	-10,492,605	-42.67	20,068,066	57,348,000	-37,279,934	-65.01
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	25,102,326	20,275,000	4,827,326	23.81	73,181,320	98,443,000	-25,261,680	-25.66
其他	312,451,000	25,102,326	20,275,000	4,827,326	23.81	73,181,320	98,443,000	-25,261,680	-25.66
一般行政管理計畫	81,900,000	3,002,478	3,609,000	-606,522	-16.81	27,194,213	30,007,000	-2,812,787	-9.37
其他	81,900,000	3,002,478	3,609,000	-606,522	-16.81	27,194,213	30,007,000	-2,812,787	-9.37
本期賸餘(短絀)	-16,235,859,000	-19,397,800,269	-16,549,311,000	-2,848,489,269	17.21	20,124,094,977	20,034,170,000	89,924,977	0.45
期初基金餘額	168,595,488,000	-	-	-	-	224,711,824,374	168,595,488,000	56,116,336,374	33.28
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	152,359,629,000	-	-	-	-	244,835,919,351	188,629,658,000	56,206,261,351	29.80

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6月份

一、基金來源：截至本（6）月底止實際數51,360,723,018元，較預算數48,177,213,000元，增加3,183,510,018元，增加比率6.61%，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46,208,815,477元，較預算數43,749,692,000元，增加2,459,123,477元，增加比率5.62%。

（二）勞務收入：截至本月底止實際數175,366,687元，較預算數188,396,000元，減少13,029,313元，減少比率6.92%。

（三）財產收入：截至本月底止實際數769,024,727元，較預算數501,427,000元，增加267,597,727元，增加比率53.37%，主要係長照服務發展基金專戶存款利息收入較預計增加所致。

（四）政府撥入收入：截至本月底止實際數3,259,108,462元，較預算數3,601,910,000元，減少342,801,538元，減少比率9.52%。

（五）規費收入：截至本月底止實際數15,500,111元，較預算數12,400,000元，增加3,100,111元，增加比率25.00%，主要係疫苗基金新增傷寒疫苗及小兒麻痺疫苗接種收費，致實際數較預算數增加所致。

（六）其他收入：截至本月底止實際數932,907,554元，較預算數123,388,000元，增加809,519,554元，增加比率656.08%，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（6）月底止實際數31,236,628,041元，較預算數28,143,043,000元，增加3,093,585,041元，增加比率10.99%，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：截至本月底止實際數21,583,374元，較預算數148,426,000元，減少126,842,626元，減少比率85.46%，主要係「醫學中心或重度級急救責任醫院支援離島及醫療資源不足地區醫院緊急醫療照護服務獎勵計畫」第1季經費未及核銷所致。

（三）健康照護績效提升計畫：截至本月底止實際數120,068,210元，較預算數136,159,000元，減少16,090,790元，減少比率11.82%。

（四）健保紓困計畫：截至本月底止實際數28,960,507元，較預算數33,046,000元，減少4,085,493元，減少比率12.36%。

（五）協助弱勢族群排除就醫障礙計畫：截至本月底止實際數138,273,739元，較預算數138,453,000元，減少179,261元，減少比率0.13%。

（六）補助經濟困難者健保費計畫：截至本月底止實際數308,728,746元，較預算數359,192,000元，減少50,463,254元，減少比率14.05%。

（七）藥害救濟給付計畫：截至本月底止實際數20,566,205元，較預算數22,080,000元，減少1,513,795元，減少比率6.86%。

（八）菸害防制及衛生保健計畫：截至本月底止實際數2,765,499,339元，較預算數3,003,365,000元，減少237,865,661元，減少比率7.92%。

（九）預防接種受害救濟給付計畫：截至本月底止實際數為16,314,467元，較預算數39,485,000元，減少23,170,533元，減少比率58.68%，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722,234,207元，較預算數657,051,000元，增加65,183,207元，增加比率9.92%。

（十一）食品安全保護計畫：截至本月底止實際數445,430元，較預算數499,000元，減少53,570元，減少比率10.74%。

（十二）福利服務計畫：截至本月底止實際數1,023,853,692元，較預算數1,163,789,000元，減少139,935,308元，減少比率12.02%。

（十三）公彩回饋推展社福計畫：截至本月底止實際數136,671,222元，較預算數50,697,000元，增加85,974,222元，增加比率169.58%，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：截至本月底止實際數20,619,036元，較預算數5,390,000元，增加15,229,036元，增加比率282.54%，主要係撥付北區兒童之家自立家童生活環境及隔離空間修繕工程保留款所致。

（十五）暴力防治三級預防計畫：截至本月底止實際數8,997,739元，較預算數57,350,000元，減少48,352,261元，減少比率84.31%，主要係性影像處理中心計畫及113保護專線接線服務等採購案未及核銷所致。

（十六）暴力防治處遇計畫：截至本月底止實際數5,953,934元，較預算數8,883,000元，減少2,929,066元，減少比率32.97%，主要係性侵害刑後強制治療處所收治性侵害犯罪防治法第37條強制治療受處分人之相關費用尚未辦理核銷，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6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25,673,828,494元，較預算數22,020,372,000元，增加3,653,456,494元，增加比率16.59%。
- (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103,586,101元，較預算數113,008,000元，減少9,421,899元，減少比率8.34%。
- (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20,068,066元，較預算數57,348,000元，減少37,279,934元，減少比率65.01%，主要係社區據點無線上網委外服務案刻正辦理驗收付款作業，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73,181,320元，較預算數98,443,000元，減少25,261,680元，減少比率25.66%，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27,194,213元，較預算數30,007,000元，減少2,812,787元，減少比率9.37%。
- 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20,124,094,977元，較預算賸餘20,034,170,000元，增加賸餘89,924,977元，增加比率0.45%，主要原因如下：
- (一)醫療發展基金：截至本月底止實際賸餘850,147,313元，較預算賸餘786,303,000元，增加賸餘63,844,313元，增加比率8.12%。
- (二)全民健康保險紓困基金：截至本月底止實際賸餘199,174,465元，較預算賸餘141,340,000元，增加賸餘57,834,465元，增加比率40.92%，主要係因補助經濟困難者健保費實際補助金額較預計減少所致。
- (三)藥害救濟基金：截至本月底止實際短絀24,097,799元，較預算短絀25,188,000元，減少短絀1,090,201元，減少比率4.33%。
- (四)菸害防制及衛生保健基金：截至本月底止實際賸餘793,606,058元，較預算賸餘608,977,000元，增加賸餘184,629,058元，增加比率30.32%，主要係「擴大推動國家防癌工作」計畫實際數較預計減少所致。
- (五)預防接種受害救濟基金：截至本月底止實際短絀7,057,052元，較預算賸餘5,384,000元，由餘轉絀相差12,441,052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1,388,355,197元，較預算賸餘1,344,873,000元，增加賸餘43,482,197元，增加比率3.23%。
- (七)食品安全保護基金：截至本月底止實際賸餘17,989,813元，較預算賸餘12,551,000元，增加賸餘5,438,813元，增加比率43.33%，主要係違反食品安全衛生管理法之罰款收入較預計增加所致。
- (八)社會福利基金：截至本月底止實際賸餘1,069,431,600元，較預算賸餘1,129,514,000元，減少賸餘60,082,400元，減少比率5.32%。
- (九)家庭暴力及性侵害防治基金：截至本月底止實際賸餘188,491,496元，較預算賸餘493,301,000元，減少賸餘304,809,504元，減少比率61.79%，主要係因公庫撥款收入尚未撥足所致。
- (十)長照服務發展基金：截至本月底止實際賸餘15,557,347,600元，較預算賸餘15,471,502,000元，增加賸餘85,845,600元，增加比率0.55%。
- (十一)生產事故救濟基金：截至本月底止實際賸餘90,706,286元，較預算賸餘65,613,000元，增加賸餘25,093,286元，增加比率38.24%，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6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			--	2,228,736,220	2,508,968,000	-280,231,780	-11.17
		累計數			--	2,765,499,339	3,003,365,000	-237,865,661	-7.92
疫苗接種計畫		本月數			--	639,652,085	422,704,000	216,948,085	51.32
		累計數			--	722,234,207	657,051,000	65,183,207	9.92
福利服務計畫	人	本月數	2,722	3,219	84.56	166,865,936	183,503,000	-16,637,064	-9.07
		累計數	2,722	3,219	84.56	1,023,853,692	1,163,789,000	-139,935,308	-12.02
完善長照服務輸送體系計畫		本月數			--	25,322,181,914	21,964,427,000	3,357,754,914	15.29
		累計數			--	25,673,828,494	22,020,372,000	3,653,456,494	16.59
機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫		本月數			--	14,097,395	24,590,000	-10,492,605	-42.67
		累計數			--	20,068,066	57,348,000	-37,279,934	-65.01
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

衛生福利特別收入基金

資本資產明細表

中華民國114年6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	-	-	-1,417,041	19,335,944
房屋及建築	4,354,126,382	-1,683,458,999	98,228,779	618,766	-51,044,356	2,717,233,040
機械及設備	619,143,651	-421,264,178	12,428,639	8,458,983	-17,301,683	184,547,446
交通及運輸設備	179,192,505	-117,135,665	9,936,360	11,003,561	5,663,506	66,653,145
雜項設備	500,628,421	-333,528,701	26,784,547	10,353,770	-9,714,681	173,815,816
購建中固定資產	119,393,861	-	72,032,888	119,587,157	-	71,839,592
電腦軟體	334,380,113	-	39,801,234	55,612,067	-	318,569,280
權利	66,552,779	-	127,100	784,650	-	65,895,229
發展中之無形資產	4,926,316	-	5,579,040	3,925,849	-	6,579,507
合 計	6,968,449,880	-2,662,906,310	264,918,587	210,344,803	-73,814,255	4,286,303,099

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6月份

1. 房屋及建築：增加-主要係社福基金少年之家112年舊大樓學員宿舍及教學區耐震補強修繕工程及中區老人之家住宿環境及行政中心等建築物改善工程完工轉入等；減少-主要係社福基金雲林教養院報廢路燈及涼亭等。
2. 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(含中區老人之家設備重分類減少334,650元)。
3. 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。
4. 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(含中區老人之家設備重分類增加334,650元)；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。
5. 購建中固定資產：增加-主要係社福基金南區老人之家怡樂大樓自動灑水設備委託規劃設計監造款等；減少-主要係社福基金少年之家112年舊大樓學員宿舍及教學區耐震補強修繕工程、中區老人之家住宿環境及行政中心等建築物改善工程及北區老人之家增設安養院區自動灑水設備工程完工轉出等。
6. 電腦軟體：增加-主要係長照基金失智照護服務管理暨政策管考系統改版建置等；減少-係電腦軟體攤銷。
7. 權利：增加-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。
8. 發展中之無形資產：增加-社福基金社會及家庭署社福補助作業系統功能擴充等；減少-主要係社福基金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6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	-	18,806,000	-	-	18,806,000	3,936,000	4,331,829	-	4,331,829	110.06	395,829	10.06		
機械及設備	-	18,806,000	-	-1,579,941	17,226,059	2,356,059	2,751,888	-	2,751,888	116.80	395,829	16.80		
機械及設備	-	18,806,000	-	-1,579,941	17,226,059	2,356,059	2,751,888	-	2,751,888	116.80	395,829	16.80		
交通及運輸設備	-	-	-	1,290,540	1,290,540	1,290,540	1,290,540	-	1,290,540	100.00	-	-		
交通及運輸設備	-	-	-	1,290,540	1,290,540	1,290,540	1,290,540	-	1,290,540	100.00	-	-		
雜項設備	-	-	-	289,401	289,401	289,401	289,401	-	289,401	100.00	-	-		
雜項設備	-	-	-	289,401	289,401	289,401	289,401	-	289,401	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	-	-	-	-	--	-	-		

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6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)		
福利服務計畫	147,954,218	219,787,000	-	-	367,741,218	110,415,000	46,266,372	-	46,266,372	41.90	-64,148,628	-58.10		
房屋及建築	133,863,820	148,486,000	-	-	282,349,820	83,439,000	33,087,840	-	33,087,840	39.66	-50,351,160	-60.34	主要係臺南教養院崇愛苑老化專區改建工程施工中與博愛苑防漏暨隔間改建工程室內裝修圖審核通過，刻正辦理發包作業，致執行落後。	督促業務單位積極辦理。
房屋及建築	133,863,820	148,486,000	-	-	282,349,820	83,439,000	12,469,318	-	12,469,318	14.94	-70,969,682	-85.06		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	20,618,522	-	20,618,522	--	20,618,522	--		
機械及設備	5,198,097	36,259,000	-	-	41,457,097	7,141,000	3,039,005	-	3,039,005	42.56	-4,101,995	-57.44	主要係東區老人之家汰換及新增網路設備及線路更新新案發包中與規劃汰換氣墊床及沐浴床設備，致執行落後。	督促業務單位積極辦理。
機械及設備	5,198,097	36,259,000	-	-	41,457,097	7,141,000	2,925,605	-	2,925,605	40.97	-4,215,395	-59.03		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	113,400	-	113,400	--	113,400	--		
交通及運輸設備	1,568,826	15,097,000	-	-	16,665,826	4,854,000	4,828,889	-	4,828,889	99.48	-25,111	-0.52		
交通及運輸設備	1,568,826	15,097,000	-	-	16,665,826	4,854,000	4,828,889	-	4,828,889	99.48	-25,111	-0.52		
雜項設備	7,323,475	19,945,000	-	-	27,268,475	14,981,000	5,310,638	-	5,310,638	35.45	-9,670,362	-64.55	主要係因： 1. 臺南教養院崇愛苑老化專區改建工程施	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114年6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	7,323,475	19,945,000	-	-	27,268,475	14,981,000	5,310,638	-	5,310,638	35.45	-9,670,362	-64.55	工中與博愛苑防漏暨隔間改建工程室內裝修圖審核通過，刻正辦理發包作業，致執行落後。 2. 南投啟智教養院服務對象寢室冷氣機財物採購案已決標尚未交貨所致。	
公彩回饋推展社福計畫	-	1,046,000	-	-	1,046,000	231,000	213,022	-	213,022	92.22	-17,978	-7.78		
機械及設備	-	815,000	-	-	815,000	-	-	-	-	--	-	-		
機械及設備	-	815,000	-	-	815,000	-	-	-	-	--	-	-		
雜項設備	-	231,000	-	-	231,000	231,000	213,022	-	213,022	92.22	-17,978	-7.78		
雜項設備	-	231,000	-	-	231,000	231,000	213,022	-	213,022	92.22	-17,978	-7.78		
暴力防治三級預防計畫	-	510,000	-	-	510,000	-	22,800	-	22,800	--	22,800	--		
機械及設備	-	510,000	-	-	510,000	-	22,800	-	22,800	--	22,800	--		
機械及設備	-	510,000	-	-	510,000	-	22,800	-	22,800	--	22,800	--		
增設及改善公設兒少緊	40,574,662	43,138,000	-	-	83,712,662	39,296,000	20,619,036	-	20,619,036	52.47	-18,676,964	-47.53		

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6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)		
急及中長期安置機構計畫														
房屋及建築	32,129,662	37,511,000	-	-1,204,404	68,436,258	36,224,596	18,908,088	-	18,908,088	52.20	-17,316,508	-47.80	主要係雲林教養院歷史建築正心園修復再利用及升降設備工程實際進度落後，廠商已提報趕工計畫。	督促業務單位積極辦理。
房屋及建築	32,129,662	37,511,000	-	-1,204,404	68,436,258	36,224,596	17,080,924	-	17,080,924	47.15	-19,143,672	-52.85		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	1,827,164	-	1,827,164	--	1,827,164	--		
機械及設備	4,700,000	70,000	-	16,088	4,786,088	692,088	16,088	-	16,088	2.32	-676,000	-97.68		
機械及設備	4,700,000	70,000	-	16,088	4,786,088	692,088	16,088	-	16,088	2.32	-676,000	-97.68		
交通及運輸設備	-	-	-	17,667	17,667	17,667	17,667	-	17,667	100.00	-	-		
交通及運輸設備	-	-	-	17,667	17,667	17,667	17,667	-	17,667	100.00	-	-		
雜項設備	3,745,000	5,557,000	-	1,170,649	10,472,649	2,361,649	1,677,193	-	1,677,193	71.02	-684,456	-28.98	主要係雲林教養院歷史建築正心園修復再利用及升降設備工程實際進度落後，廠商已提報趕工計畫。	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114年6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	3,745,000	5,557,000	-	1,170,649	10,472,649	2,361,649	1,615,649	-	1,615,649	68.41	-746,000	-31.59		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	61,544	-	61,544	--	61,544	--		
一般行政管理計畫	6,744,543	-	-	-	6,744,543	-	-	-	-	--	-	-		
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	153,878,000	71,453,059	-	71,453,059	46.43	-82,424,941	-53.57		

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6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	278,952,526,421	100.00	負債	29,830,303,971	10.69
流動資產	274,362,901,214	98.35	流動負債	28,982,325,011	10.39
現金	222,834,260,128	79.88	應付款項	28,982,221,026	10.39
銀行存款	222,832,035,128	79.88	應付代收款	1,385,760,298	0.50
零用及週轉金	2,225,000	-	應付費用	27,592,344,728	9.89
應收款項	1,281,648,623	0.46	其他應付款	4,116,000	-
應收帳款	1,081,294,787	0.39	預收款項	103,985	-
應收利息	111,992,377	0.04	預收收入	103,985	-
其他應收款	88,361,459	0.03	其他負債	847,978,960	0.30
短期貸墊款	53,730,148	0.02	什項負債	847,978,960	0.30
應收到期長期貸款	112,763,635	0.04	存入保證金	153,977,628	0.06
備抵呆帳—應收到期長期貸款	-59,033,487	--	應付保管款	1,219,975	-
預付款項	50,193,262,315	17.99	應付退休及離職金	31,744,135	0.01
預付費用	49,903,534,015	17.89	暫收及待結轉帳項	661,037,222	0.24
其他預付款	289,728,300	0.10	淨資產	249,122,222,450	89.31
長期貸墊款及準備金	282,571,370	0.10	淨資產	249,122,222,450	89.31
長期貸款	250,827,235	0.09	淨資產	249,122,222,450	89.31

衛生福利特別收入基金

平衡表

中華民國114年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
長期貸款	501,654,470	0.18	累積餘額	229,017,367,944	82.10
備抵呆帳－長期貸款	-250,827,235	--	本期賸餘	20,104,854,506	7.21
準備金	31,744,135	0.01			
退休及離職準備金	31,744,135	0.01			
固定資產	3,895,259,083	1.40			
土地	661,834,100	0.24			
土地	661,834,100	0.24			
土地改良物	19,335,944	0.01			
土地改良物	128,271,752	0.05			
累計折舊－土地改良物	-108,935,808	--			
房屋建築及設備	2,717,233,040	0.97			
房屋建築及設備	4,451,736,395	1.60			
累計折舊－房屋建築及設備	-1,734,503,355	--			
機械及設備	184,547,446	0.07			
機械及設備	623,113,307	0.22			
累計折舊－機械及設備	-438,565,861	--			
交通及運輸設備	66,653,145	0.02			

衛生福利特別收入基金

平衡表

中華民國114年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
交通及運輸設備	178,125,304	0.06			
累計折舊－交通及運輸設備	-111,472,159	--			
雜項設備	173,815,816	0.06			
雜項設備	517,059,198	0.19			
累計折舊－雜項設備	-343,243,382	--			
購建中固定資產	71,839,592	0.03			
購建中固定資產	71,839,592	0.03			
無形資產	391,044,016	0.14			
無形資產	391,044,016	0.14			
權利	65,895,229	0.02			
電腦軟體	318,569,280	0.11			
發展中之無形資產	6,579,507	-			
其他資產	20,750,738	0.01			
什項資產	20,750,738	0.01			
存出保證金	122,610	-			
催收款項	128,972,920	0.05			
備抵呆帳－催收款項	-108,405,692	--			

衛生福利特別收入基金

平衡表

中華民國114年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
暫付及待結轉帳項	60,900	-			
合 計	278,952,526,421	100.00	合 計	278,952,526,421	100.00

註：1. 信託代理與保證資產（負債）科目 2,179,634,960 元（保管有價證券 12 元，保管品 423,844,692 元，保證品 1,755,790,256 元，應付保管有價證券 12 元，應付保管品 423,844,692 元，應付保證品 1,755,790,256 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6月30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6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	9,386,098,425	51,388,914,923
徵收及依法分配收入	8,307,027,232	46,208,815,477
違規罰款收入	628,872	20,043,487
醫療衛生救濟提撥收入	2,883,406	12,000,345
菸品健康福利捐分配收入	1,931,386,325	6,289,776,620
房地合一稅分配收入	3,337,793,298	20,624,918,801
菸酒稅分配收入	2,165,365,964	13,087,314,397
遺產及贈與稅分配收入	868,969,367	6,174,761,827
勞務收入	53,635,753	175,366,687
服務收入	53,635,753	175,366,687
財產收益	634,573,649	792,059,021
財產孳息收入	628,102,847	768,765,768
廢舊物品售價收入	6,500	166,949
財產交易利益	71,240	92,010
其他財產收入	6,393,062	23,034,294
政府撥入收入	250,555,412	3,259,108,462
公庫撥款收入	250,469,812	1,716,916,812
政府其他撥入收入	85,600	1,542,191,650
規費收入	4,973,267	15,500,111

衛生福利特別收入基金

收入支出表

中華民國114年6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
使用規費收入	4,973,267	15,500,111
其他收入	135,333,112	938,065,165
受贈收入	2,139,769	6,624,196
雜項收入	133,193,343	931,440,969
支出	28,775,507,488	31,284,060,417
人事支出	50,026,053	433,573,665
人事支出	50,026,053	433,573,665
業務支出	653,123,175	1,476,884,692
業務支出	653,123,175	1,476,884,692
獎補助支出	28,044,019,324	29,195,316,554
補(協)助政府機關(構)	25,382,275,352	25,600,079,812
捐助國內團體	62,199,944	278,946,628
其他獎補助	2,599,544,028	3,316,290,114
財產損失	81,373	326,765
財產交易損失	81,373	326,765
折舊、折耗及攤銷	26,785,603	159,984,637
固定資產折舊	17,049,078	103,587,920
無形資產攤銷	9,736,525	56,396,717
其他支出	1,471,960	17,974,104

衛生福利特別收入基金

收入支出表

中華民國114年6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他支出	1,471,960	17,974,104
本期賸餘(短絀)	-19,389,409,063	20,104,854,506
期初淨資產	-	229,017,367,944
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	249,122,222,450

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6月30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	51,360,723,018	28,191,905	51,388,914,923	收入
徵收及依法分配收入	46,208,815,477	-	46,208,815,477	徵收及依法分配收入
勞務收入	175,366,687	-	175,366,687	勞務收入
財產收入	769,024,727	23,034,294	792,059,021	財產收益
政府撥入收入	3,259,108,462	-	3,259,108,462	政府撥入收入
規費收入	15,500,111	-	15,500,111	規費收入
其他收入	932,907,554	5,157,611	938,065,165	其他收入
基金用途	31,236,628,041	47,432,376	31,284,060,417	支出
用人費用	433,573,665	-	433,573,665	人事支出
服務費用	770,309,304	706,575,388	1,476,884,692	業務支出
材料及用品費	524,451,887	-524,451,887	-	
租金、償債、利息及相關手續費	7,983,778	-7,983,778	-	
稅捐及規費(強制費)	1,950,551	-1,950,551	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	143,228,665	-143,228,665	-	
短絀、賠償給付與支應退場支出	28,960,507	-28,960,507	-	
捐助、補助與獎助	29,195,316,554	-	29,195,316,554	獎補助支出
資產短絀	-	326,765	326,765	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114年1月1日至114年6月30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
	-	159,984,637	159,984,637	折舊、折耗及攤銷
其他	17,974,104	-	17,974,104	其他支出
購建固定資產	71,453,059	-71,453,059	-	
購置無形資產	41,425,967	-41,425,967	-	
本期賸餘（短絀）	20,124,094,977	-19,240,471	20,104,854,506	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	224,711,824,374	4,305,543,570	229,017,367,944	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	244,835,919,351	4,286,303,099	249,122,222,450	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6月30日

1. 「財產收入」769,024,727元與「財產收益」792,059,021元間之調整數23,034,294元，主要係社福基金受補助財產收入。
2. 「其他收入」之調整數5,157,611元，主要係社福基金受贈財產收入等。
3. 「服務費用」770,309,304元與「業務支出」1,476,884,692元間之調整數706,575,388元，係為「材料及用品費」524,451,887元、「租金、償債、利息及相關手續費」7,983,778元、「稅捐及規費(強制費)」1,950,551元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」143,228,665元及「短絀、賠償給付與支應退場支出」28,960,507元調整數合計。
4. 「財產損失」之調整數326,765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159,984,637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71,453,059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41,425,967元，係購置電腦軟體。