

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7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 7 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7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	99,010,782,000	7,710,805,318	7,437,470,000	273,335,318	3.68	59,071,528,336	55,614,683,000	3,456,845,336	6.22
徵收及依法分配收入	87,587,552,000	7,058,889,570	6,231,700,000	827,189,570	13.27	53,267,705,047	49,981,392,000	3,286,313,047	6.58
徵收收入	211,214,000	25,272,142	31,200,000	-5,927,858	-19.00	57,315,974	92,730,000	-35,414,026	-38.19
依法分配收入	87,376,338,000	7,033,617,428	6,200,500,000	833,117,428	13.44	53,210,389,073	49,888,662,000	3,321,727,073	6.66
勞務收入	650,816,000	61,946,380	67,089,000	-5,142,620	-7.67	237,313,067	255,485,000	-18,171,933	-7.11
服務收入	650,816,000	61,946,380	67,089,000	-5,142,620	-7.67	237,313,067	255,485,000	-18,171,933	-7.11
財產收入	1,008,258,000	11,335,436	247,442,000	-236,106,564	-95.42	780,360,163	748,869,000	31,491,163	4.21
財產處分收入	120,000	27,595	-	27,595	--	286,554	50,000	236,554	473.11
租金收入	1,855,000	178,283	144,000	34,283	23.81	1,283,328	1,051,000	232,328	22.11
利息收入	1,006,283,000	11,129,558	247,298,000	-236,168,442	-95.50	778,790,281	747,768,000	31,022,281	4.15
政府撥入收入	8,989,783,000	368,707,074	343,593,000	25,114,074	7.31	3,627,815,536	3,945,503,000	-317,687,464	-8.05
公庫撥款收入	7,302,618,000	368,513,000	343,513,000	25,000,000	7.28	2,085,429,812	2,395,711,000	-310,281,188	-12.95
政府其他撥入收入	1,687,165,000	194,074	80,000	114,074	142.59	1,542,385,724	1,549,792,000	-7,406,276	-0.48
規費收入	48,973,000	5,589,709	4,900,000	689,709	14.08	21,089,820	17,300,000	3,789,820	21.91
行政規費收入	20,000,000	-	2,000,000	-2,000,000	-100.00	-	2,000,000	-2,000,000	-100.00
使用規費收入	28,973,000	5,589,709	2,900,000	2,689,709	92.75	21,089,820	15,300,000	5,789,820	37.84

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7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	204,337,149	542,746,000	-338,408,851	-62.35	1,137,244,703	666,134,000	471,110,703	70.72
受贈收入	2,917,000	151,594	250,000	-98,406	-39.36	1,745,279	1,628,000	117,279	7.20
雜項收入	722,483,000	204,185,555	542,496,000	-338,310,445	-62.36	1,135,499,424	664,506,000	470,993,424	70.88
基金用途	115,246,641,000	1,229,392,088	3,881,357,000	-2,651,964,912	-68.33	32,466,020,129	32,024,400,000	441,620,129	1.38
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	-	-	-		21,583,374	148,426,000	-126,842,626	-85.46
其他	1,224,158,000	-	-	-		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	23,717,810	122,600,000	-98,882,190	-80.65	143,786,020	258,759,000	-114,972,980	-44.43
其他	1,449,632,000	23,717,810	122,600,000	-98,882,190	-80.65	143,786,020	258,759,000	-114,972,980	-44.43
健保紓困計畫	66,092,000	-	-	-		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
協助弱勢族群排除就醫障礙計畫	317,896,000	301,158	290,000	11,158	3.85	138,574,897	138,743,000	-168,103	-0.12
其他	317,896,000	301,158	290,000	11,158	3.85	138,574,897	138,743,000	-168,103	-0.12
補助經濟困難者健保費計畫	767,040,000	51,607,781	992,000	50,615,781	5,102.40	360,336,527	360,184,000	152,527	0.04

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7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	51,607,781	992,000	50,615,781	5,102.40	360,336,527	360,184,000	152,527	0.04
藥害救濟給付計畫	75,975,000	16,620,311	15,300,000	1,320,311	8.63	37,186,516	37,380,000	-193,484	-0.52
其他	75,975,000	16,620,311	15,300,000	1,320,311	8.63	37,186,516	37,380,000	-193,484	-0.52
菸害防制及衛生保健計畫	9,769,447,000	386,961,040	130,589,000	256,372,040	196.32	3,152,460,379	3,133,954,000	18,506,379	0.59
購建固定資產	18,806,000	35,463	2,931,000	-2,895,537	-98.79	4,367,292	6,867,000	-2,499,708	-36.40
其他	9,750,641,000	386,925,577	127,658,000	259,267,577	203.10	3,148,093,087	3,127,087,000	21,006,087	0.67
預防接種受害救濟給付計畫	115,627,000	3,966,239	982,000	2,984,239	303.89	20,280,706	40,467,000	-20,186,294	-49.88
其他	115,627,000	3,966,239	982,000	2,984,239	303.89	20,280,706	40,467,000	-20,186,294	-49.88
疫苗接種計畫	8,312,401,000	44,309,077	75,214,000	-30,904,923	-41.09	766,543,284	732,265,000	34,278,284	4.68
購建固定資產	1,500,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	8,310,901,000	44,309,077	75,214,000	-30,904,923	-41.09	766,543,284	732,265,000	34,278,284	4.68
食品安全保護計畫	40,572,000	888,270	941,000	-52,730	-5.60	1,333,700	1,440,000	-106,300	-7.38
其他	40,572,000	888,270	941,000	-52,730	-5.60	1,333,700	1,440,000	-106,300	-7.38
福利服務計畫	2,510,924,000	164,001,257	177,840,000	-13,838,743	-7.78	1,187,854,949	1,341,629,000	-153,774,051	-11.46
購建固定資產	219,787,000	10,565,408	10,239,000	326,408	3.19	56,831,780	56,980,000	-148,220	-0.26
其他	2,291,137,000	153,435,849	167,601,000	-14,165,151	-8.45	1,131,023,169	1,284,649,000	-153,625,831	-11.96

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7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	18,522,970	8,244,000	10,278,970	124.68	155,194,192	58,941,000	96,253,192	163.30
購建固定資產	1,046,000	410,000	-	410,000	--	623,022	231,000	392,022	169.71
其他	1,364,038,000	18,112,970	8,244,000	9,868,970	119.71	154,571,170	58,710,000	95,861,170	163.28
增設及改善公設兒少緊急及 中長期安置機構計畫	43,170,000	554,803	3,000,000	-2,445,197	-81.51	21,173,839	8,390,000	12,783,839	152.37
購建固定資產	43,138,000	554,803	3,000,000	-2,445,197	-81.51	21,173,839	8,390,000	12,783,839	152.37
其他	32,000	-	-	-	-	-	-	-	-
暴力防治三級預防計畫	845,790,000	20,646,189	2,069,000	18,577,189	897.88	29,643,928	59,419,000	-29,775,072	-50.11
購建固定資產	510,000	-	23,000	-23,000	-100.00	22,800	23,000	-200	-0.87
其他	845,280,000	20,646,189	2,046,000	18,600,189	909.10	29,621,128	59,396,000	-29,774,872	-50.13
暴力防治處遇計畫	49,515,000	177,066	271,000	-93,934	-34.66	6,131,000	9,154,000	-3,023,000	-33.02
其他	49,515,000	177,066	271,000	-93,934	-34.66	6,131,000	9,154,000	-3,023,000	-33.02
完善長照服務輸送體系計畫	72,178,156,000	375,569,143	3,309,513,000	-2,933,943,857	-88.65	26,049,397,637	25,329,885,000	719,512,637	2.84
購建固定資產	314,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	72,177,842,000	375,569,143	3,309,513,000	-2,933,943,857	-88.65	26,049,397,637	25,329,885,000	719,512,637	2.84
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	89,687,878	10,423,000	79,264,878	760.48	193,273,979	123,431,000	69,842,979	56.58
其他	1,289,238,000	89,687,878	10,423,000	79,264,878	760.48	193,273,979	123,431,000	69,842,979	56.58

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7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	6,180,002	1,998,000	4,182,002	209.31	26,248,068	59,346,000	-33,097,932	-55.77
其他	12,931,473,000	6,180,002	1,998,000	4,182,002	209.31	26,248,068	59,346,000	-33,097,932	-55.77
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	11,770,114	7,061,000	4,709,114	66.69	84,951,434	105,504,000	-20,552,566	-19.48
其他	312,451,000	11,770,114	7,061,000	4,709,114	66.69	84,951,434	105,504,000	-20,552,566	-19.48
一般行政管理計畫	81,900,000	13,910,980	14,030,000	-119,020	-0.85	41,105,193	44,037,000	-2,931,807	-6.66
其他	81,900,000	13,910,980	14,030,000	-119,020	-0.85	41,105,193	44,037,000	-2,931,807	-6.66
本期賸餘（短絀）	-16,235,859,000	6,481,413,230	3,556,113,000	2,925,300,230	82.26	26,605,508,207	23,590,283,000	3,015,225,207	12.78
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	-	-	-	-	251,317,332,581	192,185,771,000	59,131,561,581	30.77

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7月份

一、基金來源：截至本（7）月底止實際數59,071,528,336元，較預算數55,614,683,000元，增加3,456,845,336元，增加比率6.22%，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53,267,705,047元，較預算數49,981,392,000元，增加3,286,313,047元，增加比率6.58%。

（二）勞務收入：截至本月底止實際數237,313,067元，較預算數255,485,000元，減少18,171,933元，減少比率7.11%。

（三）財產收入：截至本月底止實際數780,360,163元，較預算數748,869,000元，增加31,491,163元，增加比率4.21%。

（四）政府撥入收入：截至本月底止實際數3,627,815,536元，較預算數3,945,503,000元，減少317,687,464元，減少比率8.05%。

（五）規費收入：截至本月底止實際數21,089,820元，較預算數17,300,000元，增加3,789,820元，增加比率21.91%，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1,137,244,703元，較預算數666,134,000元，增加471,110,703元，增加比率70.72%，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（7）月底止實際數32,466,020,129元，較預算數32,024,400,000元，增加441,620,129元，增加比率1.38%，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」上半年經費未及核銷所致。

（三）健康照護績效提升計畫：截至本月底止實際數143,786,020元，較預算數258,759,000元，減少114,972,980元，減少比率44.43%，主要係「臨床醫事人員培訓、中醫負責醫師及牙醫師畢業後一般醫學訓練計畫」第2期款項未及核銷所致。

（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138,574,897元，較預算數138,743,000元，減少168,103元，減少比率0.12%。

（六）補助經濟困難者健保費計畫：截至本月底止實際數360,336,527元，較預算數360,184,000元，增加152,527元，增加比率0.04%。

（七）藥害救濟給付計畫：截至本月底止實際數37,186,516元，較預算數37,380,000元，減少193,484元，減少比率0.52%。

（八）菸害防制及衛生保健計畫：截至本月底止實際數3,152,460,379元，較預算數3,133,954,000元，增加18,506,379元，增加比率0.59%。

（九）預防接種受害救濟給付計畫：截至本月底止實際數為20,280,706元，較預算數40,467,000元，減少20,186,294元，減少比率49.88%，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766,543,284元，較預算數732,265,000元，增加34,278,284元，增加比率4.68%。

（十一）食品安全保護計畫：截至本月底止實際數1,333,700元，較預算數1,440,000元，減少106,300元，減少比率7.38%。

（十二）福利服務計畫：截至本月底止實際數1,187,854,949元，較預算數1,341,629,000元，減少153,774,051元，減少比率11.46%。

（十三）公彩回饋推展社福計畫：截至本月底止實際數155,194,192元，較預算數58,941,000元，增加96,253,192元，增加比率163.30%，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21,173,839元，較預算數8,390,000元，增加12,783,839元，增加比率152.37%，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29,643,928元，較預算數59,419,000元，減少29,775,072元，減少比率50.11%，主要係113保護專線集中接線服務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6,131,000元，較預算數9,154,000元，減少3,023,000元，減少比率33.02%，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7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26,049,397,637元，較預算數25,329,885,000元，增加719,512,637元，增加比率2.84%。

(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193,273,979元，較預算數123,431,000元，增加69,842,979元，增加比率56.58%，主要係本部所屬醫療機構精神疾病公費養護床提升長期照顧服務品質計畫，較預計時程提前核銷，致實際數較預算數增加所致。

(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26,248,068元，較預算數59,346,000元，減少33,097,932元，減少比率55.77%，主要係社區據點無線上網委外服務案刻正辦理核銷付款作業，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84,951,434元，較預算數105,504,000元，減少20,552,566元，減少比率19.48%。

(二十二)一般行政管理計畫：截至本月底止實際數41,105,193元，較預算數44,037,000元，減少2,931,807元，減少比率6.66%。

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26,605,508,207元，較預算賸餘23,590,283,000元，增加賸餘3,015,225,207元，增加比率12.78%，主要原因如下：

(一)醫療發展基金：截至本月底止實際賸餘826,374,138元，較預算賸餘663,642,000元，增加賸餘162,732,138元，增加比率24.52%，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」上半年經費及「臨床醫事人員培訓、中醫負責醫師及牙醫師畢業後一般醫學訓練計畫」第2期款項未及核銷所致。

(二)全民健康保險紓困基金：截至本月底止實際賸餘389,100,791元，較預算賸餘383,555,000元，增加賸餘5,545,791元，增加比率1.45%。

(三)藥害救濟基金：截至本月底止實際短絀26,465,042元，較預算短絀19,938,000元，增加短絀6,527,042元，增加比率32.74%，主要係藥害救濟徵收金收入減少所致。

(四)菸害防制及衛生保健基金：截至本月底止實際賸餘410,532,891元，較預算賸餘517,467,000元，減少賸餘106,934,109元，減少比率20.66%，主要係菸品健康福利捐較預計減少所致。

(五)預防接種受害救濟基金：截至本月底止實際短絀10,724,010元，較預算賸餘4,000,000元，由餘轉絀相差14,724,010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1,457,305,107元，較預算賸餘1,378,307,000元，增加賸餘78,998,107元，增加比率5.73%。

(七)食品安全保護基金：截至本月底止實際賸餘17,414,543元，較預算賸餘12,810,000元，增加賸餘4,604,543元，增加比率35.94%，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976,677,406元，較預算賸餘1,007,969,000元，減少賸餘31,291,594元，減少比率3.10%。

(九)家庭暴力及性侵害防治基金：截至本月底止實際賸餘167,596,369元，較預算賸餘490,918,000元，減少賸餘323,321,631元，減少比率65.86%，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22,318,759,842元，較預算賸餘19,093,001,000元，增加賸餘3,225,758,842元，增加比率16.89%。

(十一)生產事故救濟基金：截至本月底止實際賸餘78,936,172元，較預算賸餘58,552,000元，增加賸餘20,384,172元，增加比率34.81%，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7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			--	386,961,040	130,589,000	256,372,040	196.32
		累計數			--	3,152,460,379	3,133,954,000	18,506,379	0.59
疫苗接種計畫		本月數			--	44,309,077	75,214,000	-30,904,923	-41.09
		累計數			--	766,543,284	732,265,000	34,278,284	4.68
福利服務計畫	人	本月數	2,708	3,219	84.13	164,001,257	177,840,000	-13,838,743	-7.78
		累計數	2,708	3,219	84.13	1,187,854,949	1,341,629,000	-153,774,051	-11.46
完善長照服務輸送體系計畫		本月數			--	375,569,143	3,309,513,000	-2,933,943,857	-88.65
		累計數			--	26,049,397,637	25,329,885,000	719,512,637	2.84
機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫		本月數			--	6,180,002	1,998,000	4,182,002	209.31
		累計數			--	26,248,068	59,346,000	-33,097,932	-55.77
		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7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	-	-	-1,646,532	19,106,453
房屋及建築	4,354,126,382	-1,683,458,999	102,070,048	618,766	-59,759,814	2,712,358,851
機械及設備	619,143,651	-421,264,178	14,742,662	11,373,596	-18,477,690	182,770,849
交通及運輸設備	179,192,505	-117,135,665	10,136,619	11,691,864	5,499,967	66,001,562
雜項設備	500,628,421	-333,528,701	40,690,665	14,231,196	-9,130,591	184,428,598
購建中固定資產	119,393,861	-	79,615,266	124,681,319	-	74,327,808
電腦軟體	334,380,113	-	40,269,814	65,338,255	-	309,311,672
權利	66,552,779	-	5,466,528	945,612	-	71,073,695
發展中之無形資產	4,926,316	-	6,583,540	3,925,849	-	7,584,007
合 計	6,968,449,880	-2,662,906,310	299,575,142	232,806,457	-83,514,660	4,288,797,595

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7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-主要係社福基金社會及家庭署報廢資訊設備等(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-主要係社福基金彰化老人之家報廢洗衣機及椅凳等。
5. 購建中固定資產：增加-主要係社福基金澎湖老人之家養護大樓院民活動區暨護理站增建工程等；減少-主要係社福基金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-主要係長照基金1966宣導廣告著作權等；減少-係權利攤銷(含雲林教養院著作權不符規定除帳30,580元)。
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7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	6,867,000	4,367,292	-	4,367,292	63.60	-2,499,708	-36.40	主要係「虛擬化主機相關軟硬體設備更新案」刻正辦理核銷作業事宜。	督促業務單位積極辦理。
機械及設備	-	18,806,000	-	-1,579,941	17,226,059	5,287,059	2,787,351	-	2,787,351	52.72	-2,499,708	-47.28		
機械及設備	-	18,806,000	-	-1,579,941	17,226,059	5,287,059	2,787,351	-	2,787,351	52.72	-2,499,708	-47.28		
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	1,400,000	-	-	-	1,400,000	1,400,000	-	-	-	-	-1,400,000	-100.00		

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7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)		
務計畫														
機械及設備	1,400,000	-	-	-	1,400,000	1,400,000	-	-	-		-1,400,000	-100.00	主要係資訊系統備份(援)機制服務案，尚未完成驗收結案，致執行落後。	督促業務單位積極辦理。
機械及設備	1,400,000	-	-	-	1,400,000	1,400,000	-	-	-		-1,400,000	-100.00		
福利服務計畫	147,954,218	219,787,000	-	-	367,741,218	126,254,000	56,831,780	-	56,831,780	45.01	-69,422,220	-54.99		
房屋及建築	133,863,820	148,486,000	-	-	282,349,820	92,666,000	38,040,255	-	38,040,255	41.05	-54,625,745	-58.95	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	92,666,000	16,086,120	-	16,086,120	17.36	-76,579,880	-82.64		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	21,954,135	-	21,954,135	--	21,954,135	--		
機械及設備	5,198,097	36,259,000	-	-	41,457,097	8,506,000	5,221,874	-	5,221,874	61.39	-3,284,126	-38.61	主要係東區老人之家汰換及新增網路設備及線路更新案施工中、汰換氣墊床及沐浴床刻正辦理發包作業，致執行落後。	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7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	5,198,097	36,259,000	-	-	41,457,097	8,506,000	3,353,474	-	3,353,474	39.42	-5,152,526	-60.58	主要係臺南教養院購置救護車業於5月份決標，刻正辦理進口及領牌等相關作業，致執行落後。	督促業務單位積極辦理。
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	1,868,400	-	1,868,400	--	1,868,400	--		
交通及運輸設備	1,568,826	15,097,000	-	-	16,665,826	7,945,000	5,029,148	-	5,029,148	63.30	-2,915,852	-36.70		
交通及運輸設備	1,568,826	15,097,000	-	-	16,665,826	7,945,000	5,029,148	-	5,029,148	63.30	-2,915,852	-36.70	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刻正辦理招標作業，因工程尚未發包，致執行落後。	督促業務單位積極辦理。
雜項設備	7,323,475	19,945,000	-	-	27,268,475	17,137,000	8,540,503	-	8,540,503	49.84	-8,596,497	-50.16		
雜項設備	7,323,475	19,945,000	-	-	27,268,475	17,137,000	8,540,503	-	8,540,503	49.84	-8,596,497	-50.16		
公彩回饋推展社福計畫	-	1,046,000	-	-	1,046,000	231,000	623,022	-	623,022	269.71	392,022	169.71		
機械及設備	-	815,000	-	-	815,000	-	410,000	-	410,000	--	410,000	--		
機械及設備	-	815,000	-	-	815,000	-	410,000	-	410,000	--	410,000	--		
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		

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7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)		
暴力防治三級預防計畫	-	510,000	-	-	510,000	23,000	22,800	-	22,800	99.13	-200	-0.87	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，廠商已按趕工計畫施工中。	督促業務單位積極辦理。
機械及設備	-	510,000	-	-	510,000	23,000	22,800	-	22,800	99.13	-200	-0.87		
機械及設備	-	510,000	-	-	510,000	23,000	22,800	-	22,800	99.13	-200	-0.87		
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	42,296,000	21,173,839	-	21,173,839	50.06	-21,122,161	-49.94		
房屋及建築	32,129,662	37,511,000	-	-1,204,404	68,436,258	39,224,596	19,433,144	-	19,433,144	49.54	-19,791,452	-50.46	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，廠商已按趕工計畫施工中。	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	39,224,596	17,080,924	-	17,080,924	43.55	-22,143,672	-56.45		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	2,352,220	-	2,352,220	--	2,352,220	--		
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	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，廠商已按趕工計畫施工中。	督促業務單位積極辦理。
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	-	-		

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7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	1,706,940	-	1,706,940	72.28	-654,709	-27.72	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，廠商已按趕工計畫施工中。	督促業務單位積極辦理。
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	-	-	-	-	-	-	91,291	-	91,291	--	91,291	--		
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	177,071,000	83,018,733	-	83,018,733	46.88	-94,052,267	-53.12		

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7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	306,186,823,776	100.00	負債	50,580,693,600	16.52
流動資產	301,585,566,419	98.50	流動負債	49,658,066,754	16.22
現金	226,229,676,361	73.89	應付款項	49,657,962,749	16.22
銀行存款	226,227,451,361	73.89	應付代收款	1,432,746,709	0.47
零用及週轉金	2,225,000	-	應付費用	48,221,100,040	15.75
應收款項	235,877,246	0.08	其他應付款	4,116,000	-
應收帳款	43,904,897	0.01	預收款項	104,005	-
應收利息	103,696,890	0.03	預收收入	104,005	-
其他應收款	88,275,459	0.03	其他負債	922,626,846	0.30
短期貸墊款	50,524,078	0.02	什項負債	922,626,846	0.30
應收到期長期貸款	109,557,565	0.04	存入保證金	150,917,043	0.05
備抵呆帳—應收到期長期貸款	-59,033,487	--	應付保管款	1,221,282	-
預付款項	75,069,488,734	24.52	應付退休及離職金	31,925,557	0.01
預付費用	74,715,935,552	24.40	暫收及待結轉帳項	738,562,964	0.24
其他預付款	353,553,182	0.12	淨資產	255,606,130,176	83.48
長期貸墊款及準備金	292,233,861	0.10	淨資產	255,606,130,176	83.48
長期貸款	260,308,304	0.09	淨資產	255,606,130,176	83.48

衛生福利特別收入基金

平衡表

中華民國114年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
長期貸款	511,135,539	0.17	累積餘額	229,017,367,944	74.80
備抵呆帳－長期貸款	-250,827,235	--	本期賸餘	26,588,762,232	8.68
準備金	31,925,557	0.01			
退休及離職準備金	31,925,557	0.01			
固定資產	3,900,828,221	1.27			
土地	661,834,100	0.22			
土地	661,834,100	0.22			
土地改良物	19,106,453	0.01			
土地改良物	128,271,752	0.04			
累計折舊－土地改良物	-109,165,299	--			
房屋建築及設備	2,712,358,851	0.89			
房屋建築及設備	4,455,577,664	1.46			
累計折舊－房屋建築及設備	-1,743,218,813	--			
機械及設備	182,770,849	0.06			
機械及設備	622,512,717	0.20			
累計折舊－機械及設備	-439,741,868	--			
交通及運輸設備	66,001,562	0.02			

衛生福利特別收入基金

平衡表

中華民國114年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
交通及運輸設備	177,637,260	0.06			
累計折舊－交通及運輸設備	-111,635,698	--			
雜項設備	184,428,598	0.06			
雜項設備	527,087,890	0.17			
累計折舊－雜項設備	-342,659,292	--			
購建中固定資產	74,327,808	0.02			
購建中固定資產	74,327,808	0.02			
無形資產	387,969,374	0.13			
無形資產	387,969,374	0.13			
權利	71,073,695	0.02			
電腦軟體	309,311,672	0.10			
發展中之無形資產	7,584,007	-			
其他資產	20,225,901	0.01			
什項資產	20,225,901	0.01			
存出保證金	122,610	-			
催收款項	128,448,083	0.04			
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7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	60,900	-			
合 計	306,186,823,776	100.00	合 計	306,186,823,776	100.00

註：1. 信託代理與保證資產（負債）科目 2,181,281,365 元(保管有價證券 13 元，保管品 424,611,095 元，保證品 1,756,670,257 元，應付保管有價證券 13 元，應付保管品 424,611,095 元，應付保證品 1,756,670,257 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7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114年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	7,727,328,957	59,116,243,880
徵收及依法分配收入	7,058,889,570	53,267,705,047
違規罰款收入	804,838	20,848,325
醫療衛生救濟提撥收入	24,467,304	36,467,649
菸品健康福利捐分配收入	-	6,289,776,620
房地合一稅分配收入	3,830,930,563	24,455,849,364
菸酒稅分配收入	2,112,378,306	15,199,692,703
遺產及贈與稅分配收入	1,090,308,559	7,265,070,386
勞務收入	61,946,380	237,313,067
服務收入	61,946,380	237,313,067
財產收益	22,261,639	814,320,660
財產孳息收入	11,307,841	780,073,609
廢舊物品售價收入	8,099	175,048
財產交易利益	19,496	111,506
其他財產收入	10,926,203	33,960,497
政府撥入收入	368,707,074	3,627,815,536
公庫撥款收入	368,513,000	2,085,429,812
政府其他撥入收入	194,074	1,542,385,724
規費收入	5,589,709	21,089,820

衛生福利特別收入基金

收 入 支 出 表

中華民國114年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
使用規費收入	5,589,709	21,089,820
其他收入	209,934,585	1,147,999,750
受贈收入	409,602	7,033,798
雜項收入	209,524,983	1,140,965,952
支出	1,243,421,231	32,527,481,648
人事支出	49,253,030	482,826,695
人事支出	49,253,030	482,826,695
業務支出	261,185,984	1,738,070,676
業務支出	261,185,984	1,738,070,676
獎補助支出	861,066,752	30,056,383,306
補（協）助政府機關（構）	650,460,598	26,250,540,410
捐助國內團體	33,610,012	312,556,640
捐助私校	5,735,623	5,735,623
其他獎補捐助	171,260,519	3,487,550,633
財產損失	105,860	432,625
財產交易損失	105,860	432,625
折舊、折耗及攤銷	26,962,037	186,946,674
固定資產折舊	17,105,467	120,693,387
無形資產攤銷	9,856,570	66,253,287

衛生福利特別收入基金

收 入 支 出 表

中華民國114年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他支出	44,847,568	62,821,672
其他支出	44,847,568	62,821,672
本期賸餘（短絀）	6,483,907,726	26,588,762,232
期初淨資產	-	229,017,367,944
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	255,606,130,176

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7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	59,071,528,336	44,715,544	59,116,243,880	收入
徵收及依法分配收入	53,267,705,047	-	53,267,705,047	徵收及依法分配收入
勞務收入	237,313,067	-	237,313,067	勞務收入
財產收入	780,360,163	33,960,497	814,320,660	財產收益
政府撥入收入	3,627,815,536	-	3,627,815,536	政府撥入收入
規費收入	21,089,820	-	21,089,820	規費收入
其他收入	1,137,244,703	10,755,047	1,147,999,750	其他收入
基金用途	32,466,020,129	61,461,519	32,527,481,648	支出
用人費用	482,826,695	-	482,826,695	人事支出
服務費用	990,354,323	747,716,353	1,738,070,676	業務支出
材料及用品費	544,629,791	-544,629,791	-	
租金、償債、利息及相關手續費	12,023,497	-12,023,497	-	
稅捐及規費（強制費）	2,406,089	-2,406,089	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	159,696,469	-159,696,469	-	
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	30,056,383,306	-	30,056,383,306	獎補助支出
資產短絀	-	432,625	432,625	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7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
	-	186,946,674	186,946,674	折舊、折耗及攤銷
其他	62,821,672	-	62,821,672	其他支出
購建固定資產	83,018,733	-83,018,733	-	
購置無形資產	42,899,047	-42,899,047	-	
本期賸餘（短絀）	26,605,508,207	-16,745,975	26,588,762,232	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	251,317,332,581	4,288,797,595	255,606,130,176	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7月31日

1. 「財產收入」780,360,163元與「財產收益」814,320,660元間之調整數33,960,497元，主要係社福基金受補助財產收入。
2. 「其他收入」之調整數10,755,047元，主要係社福基金受贈財產收入等。
3. 「服務費用」990,354,323元與「業務支出」1,738,070,676元間之調整數747,716,353元，係為「材料及用品費」544,629,791元、「租金、償債、利息及相關手續費」12,023,497元、「稅捐及規費(強制費)」2,406,089元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」159,696,469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432,625元，主要係社福基金固定資產報廢及無形資產除帳損失。
5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數186,946,674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83,018,733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42,899,047元，係購置電腦軟體。