

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10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 114 年 10 月份

名	稱	頁 次
甲、預算執行報表		
壹、主要表		
基金來源、用途及餘绌表		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、用途及餘額表

中華民國114年10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	%
<b>基金來源</b>	<b>99,010,782,000</b>	<b>12,833,622,440</b>	<b>9,077,152,000</b>	<b>3,756,470,440</b>	<b>41.38</b>	<b>117,556,281,508</b>	<b>80,437,365,000</b>	<b>37,118,916,508</b>	<b>46.15</b>
徵收及依法分配收入	87,587,552,000	10,416,234,837	7,304,928,000	3,111,306,837	42.59	107,846,077,055	71,905,164,000	35,940,913,055	49.98
徵收收入	211,214,000	21,395,723	29,206,000	-7,810,277	-26.74	214,278,425	189,336,000	24,942,425	13.17
依法分配收入	87,376,338,000	10,394,839,114	7,275,722,000	3,119,117,114	42.87	107,631,798,630	71,715,828,000	35,915,970,630	50.08
勞務收入	650,816,000	38,119,639	50,599,000	-12,479,361	-24.66	382,560,019	426,777,000	-44,216,981	-10.36
服務收入	650,816,000	38,119,639	50,599,000	-12,479,361	-24.66	382,560,019	426,777,000	-44,216,981	-10.36
財產收入	1,008,258,000	71,448,159	36,765,000	34,683,159	94.34	904,846,774	825,447,000	79,399,774	9.62
財產處分收入	120,000	293,990	-	293,990	--	745,264	90,000	655,264	728.07
租金收入	1,855,000	95,551	20,000	75,551	377.76	2,038,656	1,663,000	375,656	22.59
利息收入	1,006,283,000	71,058,618	36,745,000	34,313,618	93.38	902,062,854	823,694,000	78,368,854	9.51
政府撥入收入	8,989,783,000	2,033,016,110	1,647,360,000	385,656,110	23.41	6,644,641,276	6,543,356,000	101,285,276	1.55
公庫撥款收入	7,302,618,000	1,896,202,360	1,510,597,000	385,605,360	25.53	4,964,897,982	4,856,621,000	108,276,982	2.23
政府其他撥入收入	1,687,165,000	136,813,750	136,763,000	50,750	0.04	1,679,743,294	1,686,735,000	-6,991,706	-0.41
規費收入	48,973,000	2,666,550	6,000,000	-3,333,450	-55.56	32,044,598	35,900,000	-3,855,402	-10.74
行政規費收入	20,000,000	-	4,000,000	-4,000,000	-100.00	-	12,000,000	-12,000,000	-100.00
使用規費收入	28,973,000	2,666,550	2,000,000	666,550	33.33	32,044,598	23,900,000	8,144,598	34.08

衛生福利特別收入基金

基金來源、用途及餘額表

中華民國114年10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	272,137,145	31,500,000	240,637,145	763.93	1,746,111,786	700,721,000	1,045,390,786	149.19
受贈收入	2,917,000	159,574	240,000	-80,426	-33.51	2,295,124	2,368,000	-72,876	-3.08
雜項收入	722,483,000	271,977,571	31,260,000	240,717,571	770.05	1,743,816,662	698,353,000	1,045,463,662	149.70
基金用途	115,246,641,000	2,223,602,432	1,634,398,000	589,204,432	36.05	41,965,125,489	41,918,974,000	46,151,489	0.11
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	39,546,800	243,200,000	-203,653,200	-83.74	282,676,403	576,920,000	-294,243,597	-51.00
其他	1,224,158,000	39,546,800	243,200,000	-203,653,200	-83.74	282,676,403	576,920,000	-294,243,597	-51.00
健康照護績效提升計畫	1,449,632,000	-	147,327,000	-147,327,000	-100.00	266,004,414	406,086,000	-140,081,586	-34.50
其他	1,449,632,000	-	147,327,000	-147,327,000	-100.00	266,004,414	406,086,000	-140,081,586	-34.50
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	281,688	280,000	1,688	0.60	139,432,548	139,593,000	-160,452	-0.11
其他	317,896,000	281,688	280,000	1,688	0.60	139,432,548	139,593,000	-160,452	-0.11
補助經濟困難者健保費計畫	767,040,000	50,384,906	51,455,000	-1,070,094	-2.08	523,539,661	514,549,000	8,990,661	1.75

# 衛生福利特別收入基金

## 基金來源、用途及餘額表

中華民國114年10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	50,384,906	51,455,000	-1,070,094	-2.08	523,539,661	514,549,000	8,990,661	1.75
藥害救濟給付計畫	75,975,000	2,218,388	3,900,000	-1,681,612	-43.12	46,840,311	49,930,000	-3,089,689	-6.19
其他	75,975,000	2,218,388	3,900,000	-1,681,612	-43.12	46,840,311	49,930,000	-3,089,689	-6.19
菸害防制及衛生保健計畫	9,769,447,000	341,618,863	215,383,000	126,235,863	58.61	4,216,207,547	4,399,395,000	-183,187,453	-4.16
購建固定資產	18,806,000	-	-	-	-	6,887,292	6,892,000	-4,708	-0.07
其他	9,750,641,000	341,618,863	215,383,000	126,235,863	58.61	4,209,320,255	4,392,503,000	-183,182,745	-4.17
預防接種受害救濟給付計畫	115,627,000	769,579	1,232,000	-462,421	-37.53	30,589,697	46,932,000	-16,342,303	-34.82
其他	115,627,000	769,579	1,232,000	-462,421	-37.53	30,589,697	46,932,000	-16,342,303	-34.82
疫苗接種計畫	8,312,401,000	830,836,927	674,351,000	156,485,927	23.21	1,630,511,003	1,504,594,000	125,917,003	8.37
購建固定資產	1,500,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	8,310,901,000	830,836,927	674,351,000	156,485,927	23.21	1,630,511,003	1,504,594,000	125,917,003	8.37
食品安全保護計畫	40,572,000	57,847	-	57,847	--	1,458,585	1,485,000	-26,415	-1.78
其他	40,572,000	57,847	-	57,847	--	1,458,585	1,485,000	-26,415	-1.78
福利服務計畫	2,510,924,000	235,872,857	247,982,000	-12,109,143	-4.88	1,744,059,537	1,936,010,000	-191,950,463	-9.91
購建固定資產	219,787,000	16,499,832	26,320,000	-9,820,168	-37.31	94,534,440	95,764,000	-1,229,560	-1.28
其他	2,291,137,000	219,373,025	221,662,000	-2,288,975	-1.03	1,649,525,097	1,840,246,000	-190,720,903	-10.36

# 衛生福利特別收入基金

## 基金來源、用途及餘額表

中華民國114年10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	39,500,511	7,746,000	31,754,511	409.95	382,138,151	86,544,000	295,594,151	341.55
購建固定資產	1,046,000	15,000	-	15,000	--	638,022	746,000	-107,978	-14.47
其他	1,364,038,000	39,485,511	7,746,000	31,739,511	409.75	381,500,129	85,798,000	295,702,129	344.65
增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫	43,170,000	7,251,618	5,509,000	1,742,618	31.63	39,528,918	18,599,000	20,929,918	112.53
購建固定資產	43,138,000	7,251,618	5,509,000	1,742,618	31.63	39,528,918	18,599,000	20,929,918	112.53
其他	32,000	-	-	-	-	-	-	-	-
暴力防治三級預防計畫	845,790,000	20,851,789	346,000	20,505,789	5,926.53	53,242,779	84,151,000	-30,908,221	-36.73
購建固定資產	510,000	197,554	-	197,554	--	220,354	23,000	197,354	858.06
其他	845,280,000	20,654,235	346,000	20,308,235	5,869.43	53,022,425	84,128,000	-31,105,575	-36.97
暴力防治處遇計畫	49,515,000	171,795	289,000	-117,205	-40.56	24,838,250	11,803,000	13,035,250	110.44
其他	49,515,000	171,795	289,000	-117,205	-40.56	24,838,250	11,803,000	13,035,250	110.44
完善長照服務輸送體系計畫	72,178,156,000	395,455,001	21,689,000	373,766,001	1,723.30	31,856,468,288	31,617,331,000	239,137,288	0.76
購建固定資產	314,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	72,177,842,000	395,455,001	21,689,000	373,766,001	1,723.30	31,856,468,288	31,617,331,000	239,137,288	0.76
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	243,805,748	6,089,000	237,716,748	3,904.04	443,623,881	236,178,000	207,445,881	87.83
其他	1,289,238,000	243,805,748	6,089,000	237,716,748	3,904.04	443,623,881	236,178,000	207,445,881	87.83

# 衛生福利特別收入基金

## 基金來源、用途及餘額表

中華民國114年10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	1,120,659	4,125,000	-3,004,341	-72.83	60,331,013	93,578,000	-33,246,987	-35.53
其他	12,931,473,000	1,120,659	4,125,000	-3,004,341	-72.83	60,331,013	93,578,000	-33,246,987	-35.53
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	10,539,034	250,000	10,289,034	4,115.61	141,873,997	106,260,000	35,613,997	33.52
其他	312,451,000	10,539,034	250,000	10,289,034	4,115.61	141,873,997	106,260,000	35,613,997	33.52
一般行政管理計畫	81,900,000	3,318,422	3,245,000	73,422	2.26	52,799,999	55,990,000	-3,190,001	-5.70
其他	81,900,000	3,318,422	3,245,000	73,422	2.26	52,799,999	55,990,000	-3,190,001	-5.70
本期賸餘（短絀）	-16,235,859,000	10,610,020,008	7,442,754,000	3,167,266,008	42.56	75,591,156,019	38,518,391,000	37,072,765,019	96.25
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	-	-	-	-	300,302,980,393	207,113,879,000	93,189,101,393	44.99

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、用途及餘額表說明

中華民國114年10月份

- 一、基金來源：截至本（10）月底止實際數117,556,281,508元，較預算數80,437,365,000元，增加37,118,916,508元，增加比率46.15%，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107,846,077,055元，較預算數71,905,164,000元，增加35,940,913,055元，增加比率49.98%，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增加所致。
  - (二)勞務收入：截至本月底止實際數382,560,019元，較預算數426,777,000元，減少44,216,981元，減少比率10.36%。
  - (三)財產收入：截至本月底止實際數904,846,774元，較預算數825,447,000元，增加79,399,774元，增加比率9.62%。
  - (四)政府撥入收入：截至本月底止實際數6,644,641,276元，較預算數6,543,356,000元，增加101,285,276元，增加比率1.55%。
  - (五)規費收入：截至本月底止實際數32,044,598元，較預算數35,900,000元，減少3,855,402元，減少比率10.74%。
  - (六)其他收入：截至本月底止實際數1,746,111,786元，較預算數700,721,000元，增加1,045,390,786元，增加比率149.19%，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（10）月底止實際數41,965,125,489元，較預算數41,918,974,000元，增加46,151,489元，增加比率0.11%，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282,676,403元，較預算數576,920,000元，減少294,243,597元，減少比率51.00%，主要係「醫學中心暨重度級急救責任醫院支援離島及偏遠地區計畫」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266,004,414元，較預算數406,086,000元，減少140,081,586元，減少比率34.50%，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3期款未及核銷所致。
  - (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139,432,548元，較預算數139,593,000元，減少160,452元，減少比率0.11%。
  - (六)補助經濟困難者健保費計畫：截至本月底止實際數523,539,661元，較預算數514,549,000元，增加8,990,661元，增加比率1.75%。
  - (七)藥害救濟給付計畫：截至本月底止實際數46,840,311元，較預算數49,930,000元，減少3,089,689元，減少比率6.19%。
  - (八)菸害防制及衛生保健計畫：截至本月底止實際數4,216,207,547元，較預算數4,399,395,000元，減少183,187,453元，減少比率4.16%。
  - (九)預防接種受害救濟給付計畫：截至本月底止實際數為30,589,697元，較預算數46,932,000元，減少16,342,303元，減少比率34.82%，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1,630,511,003元，較預算數1,504,594,000元，增加125,917,003元，增加比率8.37%。
  - (十一)食品安全保護計畫：截至本月底止實際數1,458,585元，較預算數1,485,000元，減少26,415元，減少比率1.78%。
  - (十二)福利服務計畫：截至本月底止實際數1,744,059,537元，較預算數1,936,010,000元，減少191,950,463元，減少比率9.91%。
  - (十三)公彩回饋推展社福計畫：截至本月底止實際數382,138,151元，較預算數86,544,000元，增加295,594,151元，增加比率341.55%，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39,528,918元，較預算數18,599,000元，增加20,929,918元，增加比率112.53%，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53,242,779元，較預算數84,151,000元，減少30,908,221元，減少比率36.73%，主要係性影像網路主動巡查計畫等採購案尚未支付契約價金，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24,838,250元，較預算數11,803,000元，增加13,035,250元，增加比率110.44%，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已提前辦理核銷所致。

# 衛生福利特別收入基金

## 基金來源、用途及餘額表說明

中華民國114年10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31,856,468,288元，較預算數31,617,331,000元，增加239,137,288元，增加比率0.76%。
- (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443,623,881元，較預算數236,178,000元，增加207,445,881元，增加比率87.83%，主要係預防及延緩失能照護整合服務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60,331,013元，較預算數93,578,000元，減少33,246,987元，減少比率35.53%，主要係社區據點無線上網委外服務案刻正辦理中，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141,873,997元，較預算數106,260,000元，增加35,613,997元，增加比率33.52%，主要係申請救濟給付案件數較預計增加所致。
- (二十二)一般行政管理計畫：截至本月底止實際數52,799,999元，較預算數55,990,000元，減少3,190,001元，減少比率5.70%。
- 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75,591,156,019元，較預算賸餘38,518,391,000元，增加賸餘37,072,765,019元，增加比率96.25%，主要原因如下：
- (一)醫療發展基金：截至本月底止實際賸餘928,214,604元，較預算賸餘627,837,000元，增加賸餘300,377,604元，增加比率47.84%，主要係「醫學中心暨重度級急救責任醫院支援離島及偏遠地區計畫」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3期款未及核銷所致。
- (二)全民健康保險紓困基金：截至本月底止實際賸餘607,498,183元，較預算賸餘610,476,000元，減少賸餘2,977,817元，減少比率0.49%。
- (三)藥害救濟基金：截至本月底止實際賸餘47,567,491元，較預算賸餘34,289,000元，增加賸餘13,278,491元，增加比率38.73%，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1,164,299,285元，較預算賸餘1,028,296,000元，增加賸餘136,003,285元，增加比率13.23%。
- (五)預防接種受害救濟基金：截至本月底止實際賸餘49,992,870元，較預算賸餘23,294,000元，增加賸餘26,698,870元，增加比率114.62%，主要係因COVID-19等疫苗徵收金較預計增加及預防接種受害救濟案件給付件數、金額較預計減少所致。
- (六)疫苗基金：截至本月底止實際賸餘3,064,062,443元，較預算賸餘2,922,047,000元，增加賸餘142,015,443元，增加比率4.86%。
- (七)食品安全保護基金：截至本月底止實際賸餘18,531,658元，較預算賸餘16,365,000元，增加賸餘2,166,658元，增加比率13.24%。
- (八)社會福利基金：截至本月底止實際賸餘808,066,820元，較預算賸餘987,371,000元，減少賸餘179,304,180元，減少比率18.16%。
- (九)家庭暴力及性侵害防治基金：截至本月底止實際賸餘782,597,536元，較預算賸餘823,425,000元，減少賸餘40,827,464元，減少比率4.96%。
- (十)長照服務發展基金：截至本月底止實際賸餘68,037,317,053元，較預算賸餘31,327,210,000元，增加賸餘36,710,107,053元，增加比率117.18%，主要係徵收及依法分配收入較預計增加所致。
- (十一)生產事故救濟基金：截至本月底止實際賸餘83,008,076元，較預算賸餘117,781,000元，減少賸餘34,772,924元，減少比率29.52%，主要係申請救濟給付案件數較預計增加所致。

## 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10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			
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
名稱	單位							金額	%
菸害防制及衛生保健計畫		本月數			--	341,618,863	215,383,000	126,235,863	58.61
		累計數			--	4,216,207,547	4,399,395,000	-183,187,453	-4.16
疫苗接種計畫		本月數			--	830,836,927	674,351,000	156,485,927	23.21
		累計數			--	1,630,511,003	1,504,594,000	125,917,003	8.37
福利服務計畫	人	本月數	2,715	3,219	84.34	235,872,857	247,982,000	-12,109,143	-4.88
		累計數	2,715	3,219	84.34	1,744,059,537	1,936,010,000	-191,950,463	-9.91
完善長照服務輸送體系計畫		本月數			--	395,455,001	21,689,000	373,766,001	1,723.30
		累計數			--	31,856,468,288	31,617,331,000	239,137,288	0.76
機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫		本月數			--	1,120,659	4,125,000	-3,004,341	-72.83
		累計數			--	60,331,013	93,578,000	-33,246,987	-35.53
		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10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	-	-	20,888	-	661,813,212
土地改良物	128,271,752	-107,518,767	70,750	-	-2,337,699	18,486,036
房屋及建築	4,354,126,382	-1,683,458,999	122,045,567	6,240,908	-82,808,105	2,703,663,937
機械及設備	619,143,651	-421,264,178	26,150,132	15,011,139	-27,745,631	181,272,835
交通及運輸設備	179,192,505	-117,135,665	16,531,392	16,512,693	7,484,569	69,560,108
雜項設備	500,628,421	-333,528,701	46,367,034	19,235,347	-14,808,196	179,423,211
購建中固定資產	119,393,861	-	131,489,212	137,790,489	-	113,092,584
電腦軟體	334,380,113	-	66,979,926	95,016,875	-	306,343,164
權利	66,552,779	-	5,621,928	1,378,067	-	70,796,640
發展中之無形資產	4,926,316	-	10,248,566	5,189,349	-	9,985,533
合 計	6,968,449,880	-2,662,906,310	425,504,507	296,395,755	-120,215,062	4,314,437,260

## 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10月份

1. 土地：減少-主要係社福基金彰化老人之家移交彰化縣彰化市桃源段469-1地號予財政部國有財產署中區分署彰化辦事處。
2. 土地改良物：增加-主要係社福基金中區兒童之家戶外景觀地坪整修。
3. 房屋及建築：增加-主要係社福基金少年之家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改善工程完工轉入等；減少-主要係社福基金中區兒童之家慈暉大樓報廢舊電梯及發電機設備等(含少年之家設備重分類減少3,532,142元)。
4. 機械及設備：增加-主要係社福基金東區老人之家鍋爐及周邊設備及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(含少年之家設備重分類增加1,246,962元)；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)。
5. 交通及運輸設備：增加-主要係社福基金南區老人之家購置中型巴士等(含少年之家設備重分類增加489,390元)；減少-主要係社福基金雲林教養院報廢小客車等。
6. 雜項設備：增加-主要係社福基金中區老人之家怡養大樓及大餐廳受贈自動撒水設備及北區老人之家增設安養院區自動灑水設備完工轉入等(含中區老人之家設備重分類增加334,650元及少年之家設備重分類增加1,795,790元)；減少-主要係社福基金彰化老人之家報廢冷氣機等。
7. 購建中固定資產：增加-主要係社福基金雲林教養院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。
8. 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。
9. 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(含雲林教養院專利權不符規定除帳30,580元)。
10. 發展中之無形資產：增加-社福基金社會及家庭署社會福利服務中心個案暨業務管理系統等；減少-主要係社福基金社會及家庭署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10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	6,892,000	6,887,292	-	6,887,292	99.93	-4,708	-0.07				
機械及設備	-	18,806,000	-	-1,579,941	17,226,059	5,312,059	5,307,351	-	5,307,351	99.91	-4,708	-0.09				
機械及設備	-	18,806,000	-	-1,579,941	17,226,059	5,312,059	5,307,351	-	5,307,351	99.91	-4,708	-0.09				
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	100.00	-	-				
雜項設備	-	-	-	-	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	1,400,000	-	-	-	-	-1,400,000	-100.00				
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	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10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	1,400,000	-	-	-	1,400,000	1,400,000	-	-	-	-	-1,400,000	-100.00	成驗收結案，致執行落後。			
福利服務計畫	147,954,218	219,787,000	-	-	367,741,218	194,196,000	94,534,440	-	94,534,440	48.68	-99,661,560	-51.32				
房屋及建築	133,863,820	148,486,000	-	-	282,349,820	142,243,000	61,736,471	-	61,736,471	43.40	-80,506,529	-56.60	主要係臺南教 養院崇愛苑老 化專區改建工 程因辦理設計 變更與博愛苑 防漏暨隔間改 建工程刻正辦 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	142,243,000	26,173,562	-	26,173,562	18.40	-116,069,438	-81.60				
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	35,562,909	-	35,562,909	--	35,562,909	--				
機械及設備	5,198,097	36,259,000	-	-	41,457,097	18,472,000	10,658,108	-	10,658,108	57.70	-7,813,892	-42.30	主要係東區老 人之家汰換氣 墊床及沐浴床 尚未撥款，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	18,472,000	9,954,254	-	9,954,254	53.89	-8,517,746	-46.11				
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	703,854	-	703,854	--	703,854	--				
交通及運輸設備	1,568,826	15,097,000	-	-	16,665,826	10,653,000	10,866,631	-	10,866,631	102.01	213,631	2.01				
交通及運輸設備	1,568,826	15,097,000	-	-	16,665,826	10,653,000	10,866,631	-	10,866,631	102.01	213,631	2.01				
雜項設備	7,323,475	19,945,000	-	-	27,268,475	22,828,000	11,273,230	-	11,273,230	49.38	-11,554,770	-50.62	主要係臺南教 養院崇愛苑老 化專區改建工 程因辦理設計 變更與博愛苑 防漏暨隔間改 建工程刻正辦 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10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	22,828,000	11,273,230	-	11,273,230	49.38	-11,554,770	-50.62	化專區改建工程因辦理設計變更與博愛苑防漏暨隔間改建工程刻正辦理發包作業，致執行落後。			
公彩回饋推展社福計畫	-	1,046,000	-	-	1,046,000	746,000	638,022	-	638,022	85.53	-107,978	-14.47				
機械及設備	-	815,000	-	-	815,000	515,000	425,000	-	425,000	82.52	-90,000	-17.48				
機械及設備	-	815,000	-	-	815,000	515,000	425,000	-	425,000	82.52	-90,000	-17.48				
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	23,000	220,354	-	220,354	958.06	197,354	858.06				
機械及設備	-	510,000	-	-	510,000	23,000	220,354	-	220,354	958.06	197,354	858.06	主要係採購113保護專線電腦螢幕7台。	爾後將審慎分配預算。		
機械及設備	-	510,000	-	-	510,000	23,000	220,354	-	220,354	958.06	197,354	858.06				
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	52,505,000	39,528,918	-	39,528,918	75.29	-12,976,082	-24.71				
房屋及建築	32,129,662	37,511,000	-	-1,204,404	68,436,258	45,916,596	37,788,223	-	37,788,223	82.30	-8,128,373	-17.70				

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10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	32,129,662	37,511,000	-	-1,204,404	68,436,258	45,916,596	17,080,924	-	17,080,924	37.20	-28,835,672	-62.80				
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	20,707,299	-	20,707,299	--	20,707,299	--				
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。		
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	5,878,649	1,706,940	-	1,706,940	29.04	-4,171,709	-70.96				
雜項設備	3,745,000	5,557,000	-	1,170,649	10,472,649	5,878,649	1,615,649	-	1,615,649	27.48	-4,263,000	-72.52	主要係澎湖老人之家少年教養大樓自動撒水設備安裝工程尚在施工中，致執行落後。	督促業務單位積極辦理。		
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	6,744,543	-	-	-	-	-	-6,744,543	-100.00				
雜項設備	6,744,543	-	-	6,744,543	6,744,543	-	-	-	-	-	-6,744,543	-100.00	主要係國健署台北辦公室中央空調冰水主	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10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	6,744,543	-	-	-	6,744,543	6,744,543	-	-	-	-	-6,744,543	-100.00	機汰換工程，因涉及專業冷凍空調技術程序繁鎖，現已驗收完成，儘速辦理核銷作業。		
總 計	196,673,423	285,101,000	-	-	481,774,423	262,506,543	141,809,026	-	141,809,026	54.02	-120,697,517	-45.98			

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10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 頓	%	科 目	金 頓	%
<b>資產</b>	<b>321,030,677,813</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>16,413,260,160</b>	<b>5.11</b>
<b>流動資產</b>	<b>316,380,165,265</b>	<b>98.55</b>	<b>流動負債</b>	<b>15,611,721,948</b>	<b>4.86</b>
現金	256,261,788,892	79.82	應付款項	15,611,490,963	4.86
銀行存款	256,259,563,892	79.82	應付代收款	1,567,146,127	0.49
零用及週轉金	2,225,000	-	應付費用	14,040,228,836	4.37
應收款項	172,583,013	0.05	其他應付款	4,116,000	-
應收帳款	45,567,776	0.01	預收款項	230,985	-
應收利息	38,924,278	0.01	預收收入	230,985	-
其他應收款	88,090,959	0.03	<b>其他負債</b>	<b>801,538,212</b>	<b>0.25</b>
短期貸墊款	53,037,857	0.02	什項負債	801,538,212	0.25
應收到期長期貸款	112,071,344	0.03	存入保證金	337,350,236	0.11
備抵呆帳—應收到期長期 貸款	-59,033,487	--	應付保管款	1,225,203	-
預付款項	59,892,755,503	18.66	應付退休及離職金	32,447,418	0.01
預付費用	59,512,331,288	18.54	暫收及待結轉帳項	430,515,355	0.13
其他預付款	380,424,215	0.12	<b>淨資產</b>	<b>304,617,417,653</b>	<b>94.89</b>
<b>長期貸墊款及準備金</b>	<b>305,536,449</b>	<b>0.10</b>	<b>淨資產</b>	<b>304,617,417,653</b>	<b>94.89</b>
長期貸款	273,089,031	0.09	<b>淨資產</b>	<b>304,617,417,653</b>	<b>94.89</b>

衛生福利特別收入基金

平衡表

中華民國114年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 頓	%	科 目	金 頓	%
長期貸款	523,916,266	0.16	累積餘額	229,017,367,944	71.34
備抵呆帳—長期貸款	-250,827,235	--	本期賸餘	75,600,070,597	23.55
準備金	32,447,418	0.01	淨資產調整數	-20,888	-
退休及離職準備金	32,447,418	0.01			
<b>固定資產</b>	<b>3,927,311,923</b>	<b>1.22</b>			
土地	661,813,212	0.21			
土地	661,813,212	0.21			
土地改良物	18,486,036	0.01			
土地改良物	128,342,502	0.04			
累計折舊—土地改良物	-109,856,466	--			
房屋建築及設備	2,703,663,937	0.84			
房屋建築及設備	4,469,931,041	1.39			
累計折舊—房屋建築及設備	-1,766,267,104	--			
機械及設備	181,272,835	0.06			
機械及設備	630,282,644	0.20			
累計折舊—機械及設備	-449,009,809	--			
交通及運輸設備	69,560,108	0.02			

## 衛生福利特別收入基金

## 平衡表

中華民國114年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 頓	%	科 目	金 頓	%
交通及運輸設備	179,211,204	0.06			
累計折舊－交通及運輸設備	-109,651,096	--			
雜項設備	179,423,211	0.06			
雜項設備	527,760,108	0.16			
累計折舊－雜項設備	-348,336,897	--			
購建中固定資產	113,092,584	0.04			
購建中固定資產	113,092,584	0.04			
<b>無形資產</b>	<b>387,125,337</b>	<b>0.12</b>			
無形資產	387,125,337	0.12			
權利	70,796,640	0.02			
電腦軟體	306,343,164	0.10			
發展中之無形資產	9,985,533	-			
<b>其他資產</b>	<b>30,538,839</b>	<b>0.01</b>			
什項資產	30,538,839	0.01			
存出保證金	122,610	-			
催收款項	137,021,691	0.04			
備抵呆帳－催收款項	-106,685,078	--			

## 衛生福利特別收入基金

## 平衡表

中華民國114年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 頓	%	科 目	金 頓	%
暫付及待結轉帳項	79,616	-			
合 計	321,030,677,813	100.00	合 計	321,030,677,813	100.00

註：1. 信託代理與保證資產（負債）科目 2,273,751,281 元(保管有價證券 14 元，保管品 422,462,809 元，保證品 1,851,288,458 元，應付保管有價證券 14 元，應付保管品 422,462,809 元，應付保證品 1,851,288,458 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10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10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	12,833,910,026	117,621,119,674
徵收及依法分配收入	10,416,234,837	107,846,077,055
違規罰款收入	179,556	22,485,340
醫療衛生救濟提撥收入	21,216,167	191,793,085
菸品健康福利捐分配收入	1,083,035,971	9,400,118,266
房地合一稅分配收入	5,093,408,837	63,171,151,437
菸酒稅分配收入	2,279,610,269	21,840,777,438
遺產及贈與稅分配收入	1,938,784,037	13,219,751,489
勞務收入	38,119,639	382,560,019
服務收入	38,119,639	382,560,019
財產收益	71,542,895	957,962,423
財產孳息收入	71,154,169	904,101,510
廢舊物品售價收入	25,000	253,248
財產交易利益	268,990	492,016
其他財產收入	94,736	53,115,649
政府撥入收入	2,033,016,110	6,644,641,276
公庫撥款收入	1,896,202,360	4,964,897,982
政府其他撥入收入	136,813,750	1,679,743,294
規費收入	2,666,550	32,044,598

## 衛生福利特別收入基金

## 收 入 支 出 表

中華民國114年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
使用規費收入	2,666,550	32,044,598
其他收入	272,329,995	1,757,834,303
受贈收入	347,024	8,395,713
雜項收入	271,982,971	1,749,438,590
支出	2,225,791,977	42,021,049,077
人事支出	46,852,952	623,985,131
人事支出	46,852,952	623,985,131
業務支出	1,084,423,026	3,368,794,260
業務支出	1,084,423,026	3,368,794,260
獎補助支出	1,065,328,773	37,691,897,439
補（協）助政府機關（構）	770,744,151	32,757,895,302
捐助國內團體	122,200,429	802,788,244
捐助私校	13,466,678	19,403,167
其他獎補捐助	158,917,515	4,111,810,726
財產損失	80,456	639,205
財產交易損失	80,456	639,205
折舊、折耗及攤銷	27,831,997	269,104,094
固定資產折舊	17,653,543	172,739,732
無形資產攤銷	10,178,454	96,364,362

## 衛生福利特別收入基金

## 收 入 支 出 表

中華民國114年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他支出	1,274,773	66,628,948
其他支出	1,274,773	66,628,948
本期賸餘（短绌）	10,608,118,049	75,600,070,597
期初淨資產	-	229,017,367,944
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-20,888
期末淨資產	-	304,617,417,653

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114年1月1日至114年10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	117,556,281,508	64,838,166	117,621,119,674	收入
徵收及依法分配收入	107,846,077,055	-	107,846,077,055	徵收及依法分配收入
勞務收入	382,560,019	-	382,560,019	勞務收入
財產收入	904,846,774	53,115,649	957,962,423	財產收益
政府撥入收入	6,644,641,276	-	6,644,641,276	政府撥入收入
規費收入	32,044,598	-	32,044,598	規費收入
其他收入	1,746,111,786	11,722,517	1,757,834,303	其他收入
基金用途	41,965,125,489	55,923,588	42,021,049,077	支出
用人費用	623,985,131	-	623,985,131	人事支出
服務費用	1,557,321,172	1,811,473,088	3,368,794,260	業務支出
材料及用品費	1,516,659,899	-1,516,659,899	-	
租金、償債、利息及相關手續費	15,072,978	-15,072,978	-	
稅捐及規費（強制費）	2,586,801	-2,586,801	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	248,165,903	-248,165,903	-	
短絀、賠償給付與支應退場支出	28,987,507	-28,987,507	-	
捐助、補助與獎助	37,691,897,439	-	37,691,897,439	獎補助支出
資產短絀	-	639,205	639,205	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10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
其他	-	269,104,094	269,104,094	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產	66,628,948	-	66,628,948	其他支出
購置無形資產	141,809,026	-141,809,026	-	
本期賸餘（短絀）	72,010,685	-72,010,685	-	
期初基金餘額	75,591,156,019	8,914,578	75,600,070,597	本期賸餘（短絀）
解繳公庫	224,711,824,374	4,305,543,570	229,017,367,944	期初淨資產
期末基金餘額	-	-20,888	-20,888	解繳公庫
	300,302,980,393	4,314,437,260	304,617,417,653	淨資產調整數
				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10月31日

1. 「財產收入」904,846,774元與「財產收益」957,962,423元間之調整數53,115,649元，主要係社福基金受補助財產收入。
2. 「其他收入」之調整數11,722,517元，主要係社福基金受贈財產收入等。
3. 「服務費用」1,557,321,172元與「業務支出」3,368,794,260元間之調整數1,811,473,088元，係為「材料及用品費」1,516,659,899元、「租金、償債、利息及相關手續費」15,072,978元、「稅捐及規費(強制費)」2,586,801元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」248,165,903元及「短絀、賠償給付與支應退場支出」28,987,507元調整數合計。
4. 「財產損失」之調整數639,205元，主要係社福基金固定資產報廢損失及無形資產除帳損失。
5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數269,104,094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141,809,026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72,010,685元，係購置電腦軟體。