

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11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 11 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11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	8,518,444,936	8,371,539,000	146,905,936	1.75	126,074,726,444	88,808,904,000	37,265,822,444	41.96
徵收及依法分配收入	87,587,552,000	7,319,488,865	7,277,153,000	42,335,865	0.58	115,165,565,920	79,182,317,000	35,983,248,920	45.44
徵收收入	211,214,000	11,912,735	1,431,000	10,481,735	732.48	226,191,160	190,767,000	35,424,160	18.57
依法分配收入	87,376,338,000	7,307,576,130	7,275,722,000	31,854,130	0.44	114,939,374,760	78,991,550,000	35,947,824,760	45.51
勞務收入	650,816,000	42,384,893	60,803,000	-18,418,107	-30.29	424,944,912	487,580,000	-62,635,088	-12.85
服務收入	650,816,000	42,384,893	60,803,000	-18,418,107	-30.29	424,944,912	487,580,000	-62,635,088	-12.85
財產收入	1,008,258,000	23,456,977	45,164,000	-21,707,023	-48.06	928,303,751	870,611,000	57,692,751	6.63
財產處分收入	120,000	163,535	-	163,535	--	908,799	90,000	818,799	909.78
租金收入	1,855,000	20,104	12,000	8,104	67.53	2,058,760	1,675,000	383,760	22.91
利息收入	1,006,283,000	23,273,338	45,152,000	-21,878,662	-48.46	925,336,192	868,846,000	56,490,192	6.50
政府撥入收入	8,989,783,000	971,994,036	971,937,000	57,036	0.01	7,616,635,312	7,515,293,000	101,342,312	1.35
公庫撥款收入	7,302,618,000	971,837,000	971,837,000	-		5,936,734,982	5,828,458,000	108,276,982	1.86
政府其他撥入收入	1,687,165,000	157,036	100,000	57,036	57.04	1,679,900,330	1,686,835,000	-6,934,670	-0.41
規費收入	48,973,000	2,459,275	5,500,000	-3,040,725	-55.29	34,503,873	41,400,000	-6,896,127	-16.66
行政規費收入	20,000,000	-	4,000,000	-4,000,000	-100.00	-	16,000,000	-16,000,000	-100.00
使用規費收入	28,973,000	2,459,275	1,500,000	959,275	63.95	34,503,873	25,400,000	9,103,873	35.84

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11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	158,660,890	10,982,000	147,678,890	1,344.74	1,904,772,676	711,703,000	1,193,069,676	167.64
受贈收入	2,917,000	320,334	260,000	60,334	23.21	2,615,458	2,628,000	-12,542	-0.48
雜項收入	722,483,000	158,340,556	10,722,000	147,618,556	1,376.78	1,902,157,218	709,075,000	1,193,082,218	168.26
基金用途	115,246,641,000	3,475,607,784	3,798,966,000	-323,358,216	-8.51	45,440,733,273	45,717,940,000	-277,206,727	-0.61
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	117,684,000	19,968,000	97,716,000	489.36	400,360,403	596,888,000	-196,527,597	-32.93
其他	1,224,158,000	117,684,000	19,968,000	97,716,000	489.36	400,360,403	596,888,000	-196,527,597	-32.93
健康照護績效提升計畫	1,449,632,000	1,077,500	-	1,077,500	--	267,081,914	406,086,000	-139,004,086	-34.23
其他	1,449,632,000	1,077,500	-	1,077,500	--	267,081,914	406,086,000	-139,004,086	-34.23
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	137,401,158	137,003,000	398,158	0.29	276,833,706	276,596,000	237,706	0.09
其他	317,896,000	137,401,158	137,003,000	398,158	0.29	276,833,706	276,596,000	237,706	0.09
補助經濟困難者健保費計畫	767,040,000	52,648,260	51,455,000	1,193,260	2.32	576,187,921	566,004,000	10,183,921	1.80

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11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	52,648,260	51,455,000	1,193,260	2.32	576,187,921	566,004,000	10,183,921	1.80
藥害救濟給付計畫	75,975,000	3,804,505	4,750,000	-945,495	-19.91	50,644,816	54,680,000	-4,035,184	-7.38
其他	75,975,000	3,804,505	4,750,000	-945,495	-19.91	50,644,816	54,680,000	-4,035,184	-7.38
菸害防制及衛生保健計畫	9,769,447,000	155,513,914	118,666,000	36,847,914	31.05	4,371,721,461	4,518,061,000	-146,339,539	-3.24
購建固定資產	18,806,000	896,000	-	896,000	--	7,783,292	6,892,000	891,292	12.93
其他	9,750,641,000	154,617,914	118,666,000	35,951,914	30.30	4,363,938,169	4,511,169,000	-147,230,831	-3.26
預防接種受害救濟給付計畫	115,627,000	863,639	1,305,000	-441,361	-33.82	31,453,336	48,237,000	-16,783,664	-34.79
其他	115,627,000	863,639	1,305,000	-441,361	-33.82	31,453,336	48,237,000	-16,783,664	-34.79
疫苗接種計畫	8,312,401,000	2,517,718,812	2,205,242,000	312,476,812	14.17	4,148,229,815	3,709,836,000	438,393,815	11.82
購建固定資產	1,500,000	883,462	1,000,000	-116,538	-11.65	883,462	1,000,000	-116,538	-11.65
其他	8,310,901,000	2,516,835,350	2,204,242,000	312,593,350	14.18	4,147,346,353	3,708,836,000	438,510,353	11.82
食品安全保護計畫	40,572,000	-	-	-	-	1,458,585	1,485,000	-26,415	-1.78
其他	40,572,000	-	-	-	-	1,458,585	1,485,000	-26,415	-1.78
福利服務計畫	2,510,924,000	164,925,559	212,300,000	-47,374,441	-22.31	1,908,985,096	2,148,310,000	-239,324,904	-11.14
購建固定資產	219,787,000	11,635,635	42,814,000	-31,178,365	-72.82	106,170,075	138,578,000	-32,407,925	-23.39
其他	2,291,137,000	153,289,924	169,486,000	-16,196,076	-9.56	1,802,815,021	2,009,732,000	-206,916,979	-10.30

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11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	22,583,493	7,650,000	14,933,493	195.21	404,721,644	94,194,000	310,527,644	329.67
購建固定資產	1,046,000	-	300,000	-300,000	-100.00	638,022	1,046,000	-407,978	-39.00
其他	1,364,038,000	22,583,493	7,350,000	15,233,493	207.26	404,083,622	93,148,000	310,935,622	333.81
增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫	43,170,000	13,313,298	13,575,000	-261,702	-1.93	52,842,216	32,174,000	20,668,216	64.24
購建固定資產	43,138,000	13,313,298	13,543,000	-229,702	-1.70	52,842,216	32,142,000	20,700,216	64.40
其他	32,000	-	32,000	-32,000	-100.00	-	32,000	-32,000	-100.00
暴力防治三級預防計畫	845,790,000	1,098,569	350,000	748,569	213.88	54,341,348	84,501,000	-30,159,652	-35.69
購建固定資產	510,000	58,275	-	58,275	--	278,629	23,000	255,629	1,111.43
其他	845,280,000	1,040,294	350,000	690,294	197.23	54,062,719	84,478,000	-30,415,281	-36.00
暴力防治處遇計畫	49,515,000	9,163,675	271,000	8,892,675	3,281.43	34,001,925	12,074,000	21,927,925	181.61
其他	49,515,000	9,163,675	271,000	8,892,675	3,281.43	34,001,925	12,074,000	21,927,925	181.61
完善長照服務輸送體系計畫	72,178,156,000	235,350,847	648,178,000	-412,827,153	-63.69	32,091,819,135	32,265,509,000	-173,689,865	-0.54
購建固定資產	314,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	72,177,842,000	235,350,847	648,178,000	-412,827,153	-63.69	32,091,819,135	32,265,509,000	-173,689,865	-0.54
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	8,529,421	369,573,000	-361,043,579	-97.69	452,153,302	605,751,000	-153,597,698	-25.36
其他	1,289,238,000	8,529,421	369,573,000	-361,043,579	-97.69	452,153,302	605,751,000	-153,597,698	-25.36

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11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	12,918,351	4,245,000	8,673,351	204.32	73,249,364	97,823,000	-24,573,636	-25.12
其他	12,931,473,000	12,918,351	4,245,000	8,673,351	204.32	73,249,364	97,823,000	-24,573,636	-25.12
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	11,619,627	251,000	11,368,627	4,529.33	153,493,624	106,511,000	46,982,624	44.11
其他	312,451,000	11,619,627	251,000	11,368,627	4,529.33	153,493,624	106,511,000	46,982,624	44.11
一般行政管理計畫	81,900,000	9,393,156	4,184,000	5,209,156	124.50	62,193,155	60,174,000	2,019,155	3.36
購建固定資產	-	6,490,532	-	6,490,532	--	6,490,532	-	6,490,532	--
其他	81,900,000	2,902,624	4,184,000	-1,281,376	-30.63	55,702,623	60,174,000	-4,471,377	-7.43
本期賸餘（短絀）	-16,235,859,000	5,042,837,152	4,572,573,000	470,264,152	10.28	80,633,993,171	43,090,964,000	37,543,029,171	87.13
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	-	-	-	--	305,345,817,545	211,686,452,000	93,659,365,545	44.24

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11月份

- 一、基金來源：截至本（11）月底止實際數126,074,726,444元，較預算數88,808,904,000元，增加37,265,822,444元，增加比率41.96%，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115,165,565,920元，較預算數79,182,317,000元，增加35,983,248,920元，增加比率45.44%，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424,944,912元，較預算數487,580,000元，減少62,635,088元，減少比率12.85%。
 - (三)財產收入：截至本月底止實際數928,303,751元，較預算數870,611,000元，增加57,692,751元，增加比率6.63%。
 - (四)政府撥入收入：截至本月底止實際數7,616,635,312元，較預算數7,515,293,000元，增加101,342,312元，增加比率1.35%。
 - (五)規費收入：截至本月底止實際數34,503,873元，較預算數41,400,000元，減少6,896,127元，減少比率16.66%。
 - (六)其他收入：截至本月底止實際數1,904,772,676元，較預算數711,703,000元，增加1,193,069,676元，增加比率167.64%，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（11）月底止實際數45,440,733,273元，較預算數45,717,940,000元，減少277,206,727元，減少比率0.61%，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400,360,403元，較預算數596,888,000元，減少196,527,597元，減少比率32.93%，主要係因「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267,081,914元，較預算數406,086,000元，減少139,004,086元，減少比率34.23%，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276,833,706元，較預算數276,596,000元，增加237,706元，增加比率0.09%。
 - (六)補助經濟困難者健保費計畫：截至本月底止實際數576,187,921元，較預算數566,004,000元，增加10,183,921元，增加比率1.80%。
 - (七)藥害救濟給付計畫：截至本月底止實際數50,644,816元，較預算數54,680,000元，減少4,035,184元，減少比率7.38%。
 - (八)菸害防制及衛生保健計畫：截至本月底止實際數4,371,721,461元，較預算數4,518,061,000元，減少146,339,539元，減少比率3.24%。
 - (九)預防接種受害救濟給付計畫：截至本月底止實際數31,453,336元，較預算數48,237,000元，減少16,783,664元，減少比率34.79%，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4,148,229,815元，較預算數3,709,836,000元，增加438,393,815元，增加比率11.82%。
 - (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1,908,985,096元，較預算數2,148,310,000元，減少239,324,904元，減少比率11.14%。
 - (十三)公彩回饋推展社福計畫：截至本月底止實際數404,721,644元，較預算數94,194,000元，增加310,527,644元，增加比率329.67%，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52,842,216元，較預算數32,174,000元，增加20,668,216元，增加比率64.24%，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54,341,348元，較預算數84,501,000元，減少30,159,652元，減少比率35.69%，主要係113保護專線接線服務採購案、以家庭為中心親職賦能實務引導計畫採購案價金尚未撥款核銷，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34,001,925元，較預算數12,074,000元，增加21,927,925元，增加比率181.61%，主要係性侵害刑後強制治療處所收治性侵害防治法第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11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32,091,819,135元，較預算數32,265,509,000元，減少173,689,865元，減少比率0.54%。
- (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452,153,302元，較預算數605,751,000元，減少153,597,698元，減少比率25.36%，主要係「預防及延緩失能照護整合服務計畫」及「醫療機構推動預防失能服務試辦計畫」實際核銷數較預算數減少所致。
- (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73,249,364元，較預算數97,823,000元，減少24,573,636元，減少比率25.12%，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153,493,624元，較預算數106,511,000元，增加46,982,624元，增加比率44.11%，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62,193,155元，較預算數60,174,000元，增加2,019,155元，增加比率3.36%。
- 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80,633,993,171元，較預算賸餘43,090,964,000元，增加賸餘37,543,029,171元，增加比率87.13%，主要原因如下：
- (一)醫療發展基金：截至本月底止實際賸餘1,080,461,613元，較預算賸餘785,783,000元，增加賸餘294,678,613元，增加比率37.50%，主要係因「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421,087,122元，較預算賸餘422,781,000元，減少賸餘1,693,878元，減少比率0.40%。
- (三)藥害救濟基金：截至本月底止實際賸餘47,897,056元，較預算賸餘28,609,000元，增加賸餘19,288,056元，增加比率67.42%，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1,619,120,014元，較預算賸餘1,503,282,000元，增加賸餘115,838,014元，增加比率7.71%。
- (五)預防接種受害救濟基金：截至本月底止實際賸餘55,814,091元，較預算賸餘22,139,000元，增加賸餘33,675,091元，增加比率152.11%，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1,710,057,964元，較預算賸餘1,850,013,000元，減少賸餘139,955,036元，減少比率7.57%。
- (七)食品安全保護基金：截至本月底止實際賸餘18,855,658元，較預算賸餘17,565,000元，增加賸餘1,290,658元，增加比率7.35%。
- (八)社會福利基金：截至本月底止實際賸餘764,241,939元，較預算賸餘949,516,000元，減少賸餘185,274,061元，減少比率19.51%。
- (九)家庭暴力及性侵害防治基金：截至本月底止實際賸餘782,230,751元，較預算賸餘822,761,000元，減少賸餘40,530,249元，減少比率4.93%。
- (十)長照服務發展基金：截至本月底止實際賸餘74,042,838,544元，較預算賸餘36,550,985,000元，增加賸餘37,491,853,544元，增加比率102.57%，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91,388,419元，較預算賸餘137,530,000元，減少賸餘46,141,581元，減少比率33.55%，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11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			--	155,513,914	118,666,000	36,847,914	31.05
		累計數			--	4,371,721,461	4,518,061,000	-146,339,539	-3.24
疫苗接種計畫		本月數			--	2,517,718,812	2,205,242,000	312,476,812	14.17
		累計數			--	4,148,229,815	3,709,836,000	438,393,815	11.82
福利服務計畫	人	本月數	2,708	3,219	84.13	164,925,559	212,300,000	-47,374,441	-22.31
		累計數	2,708	3,219	84.13	1,908,985,096	2,148,310,000	-239,324,904	-11.14
完善長照服務輸送體系計畫		本月數			--	235,350,847	648,178,000	-412,827,153	-63.69
		累計數			--	32,091,819,135	32,265,509,000	-173,689,865	-0.54
機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫		本月數			--	12,918,351	4,245,000	8,673,351	204.32
		累計數			--	73,249,364	97,823,000	-24,573,636	-25.12
		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11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	-	-2,569,884	18,253,851
房屋及建築	4,354,126,382	-1,683,458,999	126,675,540	6,240,908	-91,431,018	2,699,670,997
機械及設備	619,143,651	-421,264,178	31,664,933	15,449,489	-32,020,307	182,074,610
交通及運輸設備	179,192,505	-117,135,665	16,590,506	16,512,693	6,541,324	68,675,977
雜項設備	500,628,421	-333,528,701	54,092,305	19,700,280	-17,736,310	183,755,435
購建中固定資產	119,393,861	-	165,631,224	141,943,144	-	143,081,941
電腦軟體	334,380,113	-	68,099,265	105,061,433	-	297,417,945
權利	66,552,779	-	5,621,928	1,517,684	-	70,657,023
發展中之無形資產	4,926,316	-	11,685,566	5,189,349	-	11,422,533
合 計	6,968,449,880	-2,662,906,310	480,132,017	311,635,868	-137,216,195	4,336,823,524

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11月份

1. 土地：減少-主要係社福基金彰化老人養護中心移交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無線網路基地台及周邊設備與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完工轉入及南投啟智教養院等變頻冷氣機等(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養護中心報廢冷氣機等。
7. 購建中固定資產：增加-主要係社福基金南區老人之家等怡樂大樓自動撒水設備工程等；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11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	7,783,292	-	7,783,292	112.93	891,292	12.93				
機械及設備	-	18,806,000	-	-1,579,941	17,226,059	5,312,059	6,203,351	-	6,203,351	116.78	891,292	16.78				
機械及設備	-	18,806,000	-	-1,579,941	17,226,059	5,312,059	6,203,351	-	6,203,351	116.78	891,292	16.78				
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	1,000,000	883,462	-	883,462	88.35	-116,538	-11.65				
機械及設備	-	1,000,000	-	-	-11,288	988,712	988,712	872,174	-	872,174	88.21	-116,538	-11.79			
機械及設備	-	1,000,000	-	-	-11,288	988,712	988,712	872,174	-	872,174	88.21	-116,538	-11.79			
交通及運輸設備	-	-	-	11,288	11,288	11,288	11,288	-	11,288	100.00	-	-				
交通及運輸設備	-	-	-	11,288	11,288	11,288	11,288	-	11,288	100.00	-	-				
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				

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11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				
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	258,073,000	106,170,075	-	106,170,075	41.14	-151,902,925	-58.86				
土地改良物	-	-	-	1,257,000	1,257,000	1,257,000	1,256,958	-	1,256,958	100.00	-42	-				
土地改良物	-	-	-	1,257,000	1,257,000	1,257,000	-	-	-	-	-1,257,000	-100.00				
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	1,256,958	-	1,256,958	--	1,256,958	--				
房屋及建築	133,863,820	148,486,000	-	-1,257,000	281,092,820	178,508,000	67,432,775	-	67,432,775	37.78	-111,075,225	-62.22	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 建工程因尚未 完成搬遷作 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	-	-1,257,000	281,092,820	178,508,000	30,427,432	-	30,427,432	17.05	-148,080,568	-82.95				
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	37,005,343	-	37,005,343	--	37,005,343	--				
機械及設備	5,198,097	36,259,000	-	-	41,457,097	39,054,000	14,374,026	-	14,374,026	36.81	-24,679,974	-63.19	主要係澎湖老 人之家行政大 樓發電機暨高 壓電力設備汰 換工程刻正進 行接地網及電 纜線路等施 工。	督促業務單位 積極辦理。		
機械及設備	5,198,097	36,259,000	-	-	41,457,097	39,054,000	11,825,006	-	11,825,006	30.28	-27,228,994	-69.72				

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11月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累 計 預 算 分 配 數 (2)	執 行 情 形					差 異 或 落 後 原 因	改 進 措 施			
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調整 數	合 計 (1)		累 計 執 行 數				比 較 增 減					
							實 支 數	應 付 未 付 數	合 計 (3)	% (3)/ (2)	金 額 (4)=(3) (2)	% (4)/ (2)				
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	2,549,020	-	2,549,020	--	2,549,020	--				
交通及運輸設備	1,568,826	15,097,000	-	-	16,665,826	12,589,000	10,914,457	-	10,914,457	86.70	-1,674,543	-13.30				
交通及運輸設備	1,568,826	15,097,000	-	-	16,665,826	12,589,000	10,914,457	-	10,914,457	86.70	-1,674,543	-13.30				
雜項設備	7,323,475	19,945,000	-	-	27,268,475	26,665,000	12,191,859	-	12,191,859	45.72	-14,473,141	-54.28	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 建工程因尚未 完成搬遷作 業，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	26,665,000	12,191,859	-	12,191,859	45.72	-14,473,141	-54.28				
公彩回饋推展社福計畫	-	1,046,000	-	-	1,046,000	1,046,000	638,022	-	638,022	61.00	-407,978	-39.00				
機械及設備	-	815,000	-	-	815,000	815,000	425,000	-	425,000	52.15	-390,000	-47.85	主要係北區老 人之家護理站 診療椅未獲核 定補助款故未 能購置所致。	爾 後 審慎規 劃 補助申請計 畫書。		
機械及設備	-	815,000	-	-	815,000	815,000	425,000	-	425,000	52.15	-390,000	-47.85				
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	278,629	-	278,629	1,211.43	255,629	1,111.43				
機械及設備	-	510,000	-	-	510,000	23,000	278,629	-	278,629	1,211.43	255,629	1,111.43	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。		

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11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	-	510,000	-	-	510,000	23,000	278,629	-	278,629	1,211.43	255,629	1,111.43	及不斷電供應系統，因業務需要，提前購置設備。			
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	66,048,000	52,842,216	-	52,842,216	80.01	-13,205,784	-19.99				
房屋及建築	32,129,662	37,511,000	-	-1,204,404	68,436,258	59,229,596	51,101,521	-	51,101,521	86.28	-8,128,075	-13.72				
房屋及建築	32,129,662	37,511,000	-	-1,204,404	68,436,258	59,229,596	17,227,977	-	17,227,977	29.09	-42,001,619	-70.91				
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	33,873,544	-	33,873,544	--	33,873,544	--				
機械及設備	4,700,000	70,000	-	16,088	4,786,088	762,088	16,088	-	16,088	2.11	-746,000	-97.89	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刻正辦理撥款作業。	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	762,088	16,088	-	16,088	2.11	-746,000	-97.89				
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	6,038,649	1,706,940	-	1,706,940	28.27	-4,331,709	-71.73	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。		

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11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	6,038,649	1,615,649	-	1,615,649	26.76	-4,423,000	-73.24			
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	6,490,532	-	6,490,532	96.23	-254,011	-3.77			
雜項設備	6,744,543	-	-	-	6,744,543	6,744,543	6,490,532	-	6,490,532	96.23	-254,011	-3.77			
雜項設備	6,744,543	-	-	-	6,744,543	6,744,543	6,490,532	-	6,490,532	96.23	-254,011	-3.77			
總 計	196,673,423	285,101,000	-	-	481,774,423	341,226,543	175,086,228	-	175,086,228	51.31	-166,140,315	-48.69			

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 頓	%	科 目	金 頓	%
資產	324,131,345,790	100.00	負債	14,448,704,721	4.46
流動資產	319,463,637,933	98.56	流動負債	13,831,950,716	4.27
現金	255,253,517,366	78.75	應付款項	13,831,699,861	4.27
銀行存款	255,251,292,366	78.75	應付代收款	1,034,982,852	0.32
零用及週轉金	2,225,000	-	應付費用	12,796,717,009	3.95
應收款項	181,871,620	0.06	預收款項	250,855	-
應收帳款	55,291,896	0.02	預收收入	250,855	-
應收利息	38,528,265	0.01	其他負債	616,754,005	0.19
其他應收款	88,051,459	0.03	什項負債	616,754,005	0.19
短期貸墊款	47,404,437	0.01	存入保證金	339,708,282	0.10
應收到期長期貸款	106,437,924	0.03	應付保管款	1,226,066	-
備抵呆帳—應收到期長期 貸款	-59,033,487	--	應付退休及離職金	32,620,993	0.01
預付款項	63,980,844,510	19.74	暫收及待結轉帳項	243,198,664	0.08
預付費用	63,622,246,028	19.63	淨資產	309,682,641,069	95.54
其他預付款	358,598,482	0.11	淨資產	309,682,641,069	95.54
長期貸墊款及準備金	304,155,498	0.09	淨資產	309,682,641,069	95.54
長期貸款	271,534,505	0.08	累積餘額	229,017,367,944	70.66

衛生福利特別收入基金

平衡表

中華民國114年11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 頓	%	科 目	金 頓	%
長期貸款	522,361,740	0.16	本期賸餘	80,665,294,013	24.89
備抵呆帳—長期貸款	-250,827,235	--	淨資產調整數	-20,888	-
準備金	32,620,993	0.01			
退休及離職準備金	32,620,993	0.01			
固定資產	3,957,326,023	1.22			
土地	661,813,212	0.20			
土地	661,813,212	0.20			
土地改良物	18,253,851	0.01			
土地改良物	128,342,502	0.04			
累計折舊—土地改良物	-110,088,651	--			
房屋建築及設備	2,699,670,997	0.83			
房屋建築及設備	4,474,561,014	1.38			
累計折舊—房屋建築及設備	-1,774,890,017	--			
機械及設備	182,074,610	0.06			
機械及設備	635,359,095	0.20			
累計折舊—機械及設備	-453,284,485	--			
交通及運輸設備	68,675,977	0.02			

衛生福利特別收入基金

平衡表

中華民國114年11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 頓	%	科 目	金 頓	%
交通及運輸設備	179,270,318	0.06			
累計折舊－交通及運輸設備	-110,594,341	--			
雜項設備	183,755,435	0.06			
雜項設備	535,020,446	0.17			
累計折舊－雜項設備	-351,265,011	--			
購建中固定資產	143,081,941	0.04			
購建中固定資產	143,081,941	0.04			
無形資產	379,497,501	0.12			
無形資產	379,497,501	0.12			
權利	70,657,023	0.02			
電腦軟體	297,417,945	0.09			
發展中之無形資產	11,422,533	-			
其他資產	26,728,835	0.01			
什項資產	26,728,835	0.01			
存出保證金	128,610	-			
催收款項	133,223,439	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 頓	%	科 目	金 頓	%
暫付及待結轉帳項	61,864	-			
合 計	324,131,345,790	100.00	合 計	324,131,345,790	100.00

註：1. 信託代理與保證資產（負債）科目 2,298,456,731 元(保管有價證券 13 元，保管品 433,518,259 元，保證品 1,864,938,459 元，應付保管有價證券 13 元，應付保管品 433,518,259 元，應付保證品 1,864,938,459 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11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11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	8,533,086,250	126,154,205,924
徵收及依法分配收入	7,319,488,865	115,165,565,920
違規罰款收入	954,168	23,439,508
醫療衛生救濟提撥收入	10,958,567	202,751,652
菸品健康福利捐分配收入	1,095,402,117	10,495,520,383
房地合一稅分配收入	2,917,674,129	66,088,825,566
菸酒稅分配收入	2,263,500,239	24,104,277,677
遺產及贈與稅分配收入	1,030,999,645	14,250,751,134
勞務收入	42,384,893	424,944,912
服務收入	42,384,893	424,944,912
財產收益	37,411,691	995,374,114
財產孳息收入	23,293,442	927,394,952
廢舊物品售價收入	124,485	377,733
財產交易利益	39,050	531,066
其他財產收入	13,954,714	67,070,363
政府撥入收入	971,994,036	7,616,635,312
公庫撥款收入	971,837,000	5,936,734,982
政府其他撥入收入	157,036	1,679,900,330
規費收入	2,459,275	34,503,873

衛生福利特別收入基金

收 入 支 出 表

中華民國114年11月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
使用規費收入	2,459,275	34,503,873
其他收入	159,347,490	1,917,181,793
受贈收入	1,006,934	9,402,647
雜項收入	158,340,556	1,907,779,146
支出	3,467,862,834	45,488,911,911
人事支出	46,765,457	670,750,588
人事支出	46,765,457	670,750,588
業務支出	2,643,039,236	6,011,833,496
業務支出	2,643,039,236	6,011,833,496
獎補助支出	691,977,804	38,383,875,243
補（協）助政府機關（構）	161,906,870	32,919,802,172
捐助國內團體	202,794,587	1,005,582,831
捐助私校	90,000	19,493,167
其他獎補捐助	327,186,347	4,438,997,073
財產損失	9,079	648,284
財產交易損失	9,079	648,284
折舊、折耗及攤銷	28,079,512	297,183,606
固定資產折舊	17,895,337	190,635,069
無形資產攤銷	10,184,175	106,548,537

衛生福利特別收入基金

收 入 支 出 表

中華民國114年11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他支出	57,991,746	124,620,694
其他支出	57,991,746	124,620,694
本期賸餘（短绌）	5,065,223,416	80,665,294,013
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	-	309,682,641,069

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11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	126,074,726,444	79,479,480	126,154,205,924	收入
徵收及依法分配收入	115,165,565,920	-	115,165,565,920	徵收及依法分配收入
勞務收入	424,944,912	-	424,944,912	勞務收入
財產收入	928,303,751	67,070,363	995,374,114	財產收益
政府撥入收入	7,616,635,312	-	7,616,635,312	政府撥入收入
規費收入	34,503,873	-	34,503,873	規費收入
其他收入	1,904,772,676	12,409,117	1,917,181,793	其他收入
基金用途	45,440,733,273	48,178,638	45,488,911,911	支出
用人費用	670,750,588	-	670,750,588	人事支出
服務費用	1,698,081,288	4,313,752,208	6,011,833,496	業務支出
材料及用品費	3,984,735,745	-3,984,735,745	-	
租金、償債、利息及相關手續費	15,899,571	-15,899,571	-	
稅捐及規費（強制費）	2,668,721	-2,668,721	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	281,460,664	-281,460,664	-	
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	38,383,875,243	-	38,383,875,243	獎補助支出
資產短絀	-	648,284	648,284	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11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
其他	-	297,183,606	297,183,606	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產	124,620,694	-	124,620,694	其他支出
購置無形資產	175,086,228	-175,086,228	-	
本期賸餘（短絀）	74,567,024	-74,567,024	-	
本期賸餘（短絀）	80,633,993,171	31,300,842	80,665,294,013	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
期末基金餘額	-	-20,888	-20,888	淨資產調整數
	305,345,817,545	4,336,823,524	309,682,641,069	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11月30日

1. 「財產收入」928,303,751元與「財產收益」995,374,114元間之調整數67,070,363元，主要係社福基金受補助財產收入。
2. 「其他收入」之調整數12,409,117元，主要係社福基金受贈財產收入等。
3. 「服務費用」1,698,081,288元與「業務支出」6,011,833,496元間之調整數4,313,752,208元，係為「材料及用品費」3,984,735,745元、「租金、償債、利息及相關手續費」15,899,571元、「稅捐及規費(強制費)」2,668,721元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」281,460,664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648,284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297,183,606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175,086,228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74,567,024元，係購置電腦軟體。