

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115年2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 115 年 2 月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 7 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 8 頁
二、資本資產明細表	第 9 至 10 頁
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 11 至 14 頁
乙、會計報表	
一、平衡表	第 15 至 19 頁
二、收入支出表	第 20 至 22 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 23 至 25 頁

衛生福利特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年2月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
<b>基金來源</b>	<b>139,961,110,000</b>	<b>4,943,120,589</b>	<b>10,954,800,000</b>	<b>-6,011,679,411</b>	<b>-54.88</b>	<b>14,116,828,422</b>	<b>22,927,789,000</b>	<b>-8,810,960,578</b>	<b>-38.43</b>
<b>徵收及依法分配收入</b>	<b>125,312,962,000</b>	<b>4,811,632,821</b>	<b>10,444,885,000</b>	<b>-5,633,252,179</b>	<b>-53.93</b>	<b>13,308,305,403</b>	<b>19,826,831,000</b>	<b>-6,518,525,597</b>	<b>-32.88</b>
徵收收入	218,562,000	414,694	470,000	-55,306	-11.77	2,253,857	2,000,000	253,857	12.69
依法分配收入	125,094,400,000	4,811,218,127	10,444,415,000	-5,633,196,873	-53.94	13,306,051,546	19,824,831,000	-6,518,779,454	-32.88
<b>勞務收入</b>	<b>717,488,000</b>	<b>6,402,862</b>	<b>25,489,000</b>	<b>-19,086,138</b>	<b>-74.88</b>	<b>11,910,083</b>	<b>44,561,000</b>	<b>-32,650,917</b>	<b>-73.27</b>
服務收入	717,488,000	6,402,862	25,489,000	-19,086,138	-74.88	11,910,083	44,561,000	-32,650,917	-73.27
<b>財產收入</b>	<b>1,524,240,000</b>	<b>5,699,928</b>	<b>120,864,000</b>	<b>-115,164,072</b>	<b>-95.28</b>	<b>24,451,101</b>	<b>241,870,000</b>	<b>-217,418,899</b>	<b>-89.89</b>
財產處分收入	120,000	41,800	-	41,800	--	42,300	-	42,300	--
租金收入	2,011,000	272,185	338,000	-65,815	-19.47	594,592	584,000	10,592	1.81
利息收入	1,522,109,000	5,385,943	120,526,000	-115,140,057	-95.53	23,814,209	241,286,000	-217,471,791	-90.13
<b>政府撥入收入</b>	<b>11,620,678,000</b>	<b>48,235,030</b>	<b>334,782,000</b>	<b>-286,546,970</b>	<b>-85.59</b>	<b>578,486,019</b>	<b>2,775,668,000</b>	<b>-2,197,181,981</b>	<b>-79.16</b>
公庫撥款收入	9,934,271,000	48,005,000	334,682,000	-286,677,000	-85.66	531,749,439	1,482,806,000	-951,056,561	-64.14
政府其他撥入收入	1,686,407,000	230,030	100,000	130,030	130.03	46,736,580	1,292,862,000	-1,246,125,420	-96.39
<b>規費收入</b>	<b>57,840,000</b>	<b>3,050</b>	<b>2,100,000</b>	<b>-2,096,950</b>	<b>-99.85</b>	<b>3,050</b>	<b>2,100,000</b>	<b>-2,096,950</b>	<b>-99.85</b>
行政規費收入	16,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-
使用規費收入	41,840,000	3,050	2,100,000	-2,096,950	-99.85	3,050	2,100,000	-2,096,950	-99.85

衛生福利特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年2月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
其他收入	727,902,000	71,146,898	26,680,000	44,466,898	166.67	193,672,766	36,759,000	156,913,766	426.87
受贈收入	2,317,000	348,310	184,000	164,310	89.30	581,750	358,000	223,750	62.50
雜項收入	725,585,000	70,798,588	26,496,000	44,302,588	167.20	193,091,016	36,401,000	156,690,016	430.46
基金用途	139,896,521,000	2,247,530,304	3,071,188,000	-823,657,696	-26.82	2,484,837,375	5,198,977,000	-2,714,139,625	-52.21
提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫	1,223,717,000	34,160	-	34,160	--	34,160	-	34,160	--
其他	1,223,717,000	34,160	-	34,160	--	34,160	-	34,160	--
健康照護績效提升計畫	1,406,732,000	64,470,000	-	64,470,000	--	64,470,000	-	64,470,000	--
其他	1,406,732,000	64,470,000	-	64,470,000	--	64,470,000	-	64,470,000	--
健保紓困計畫	44,006,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	44,006,000	-	-	-	-	-	-	-	-
協助弱勢族群排除就醫障礙計畫	292,272,000	4,249,155	290,000	3,959,155	1,365.23	38,732,309	38,775,000	-42,691	-0.11
其他	292,272,000	4,249,155	290,000	3,959,155	1,365.23	38,732,309	38,775,000	-42,691	-0.11
補助經濟困難者健保費計畫	767,040,000	50,384,044	50,384,000	44	-	100,768,088	100,768,000	88	-
其他	767,040,000	50,384,044	50,384,000	44	-	100,768,088	100,768,000	88	-
藥害救濟給付計畫	64,180,000	-	1,150,000	-1,150,000	-100.00	-	3,750,000	-3,750,000	-100.00
其他	64,180,000	-	1,150,000	-1,150,000	-100.00	-	3,750,000	-3,750,000	-100.00

衛生福利特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年2月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
<b>菸害防制及衛生保健計畫</b>	<b>8,577,200,000</b>	<b>288,534,142</b>	<b>286,180,000</b>	<b>2,354,142</b>	<b>0.82</b>	<b>299,180,877</b>	<b>303,378,000</b>	<b>-4,197,123</b>	<b>-1.38</b>
購建固定資產	14,565,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	8,562,635,000	288,534,142	286,180,000	2,354,142	0.82	299,180,877	303,378,000	-4,197,123	-1.38
<b>預防接種受害救濟給付計畫</b>	<b>60,867,000</b>	<b>3,746,053</b>	<b>3,493,000</b>	<b>253,053</b>	<b>7.24</b>	<b>4,920,938</b>	<b>4,055,000</b>	<b>865,938</b>	<b>21.35</b>
其他	60,867,000	3,746,053	3,493,000	253,053	7.24	4,920,938	4,055,000	865,938	21.35
<b>疫苗接種計畫</b>	<b>10,725,268,000</b>	<b>47,019,854</b>	<b>46,153,000</b>	<b>866,854</b>	<b>1.88</b>	<b>48,017,440</b>	<b>66,119,000</b>	<b>-18,101,560</b>	<b>-27.38</b>
購建固定資產	1,500,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	10,723,768,000	47,019,854	46,153,000	866,854	1.88	48,017,440	66,119,000	-18,101,560	-27.38
<b>食品安全保護計畫</b>	<b>45,372,000</b>	<b>519,626</b>	<b>19,040,000</b>	<b>-18,520,374</b>	<b>-97.27</b>	<b>12,211,726</b>	<b>27,980,000</b>	<b>-15,768,274</b>	<b>-56.36</b>
其他	45,372,000	519,626	19,040,000	-18,520,374	-97.27	12,211,726	27,980,000	-15,768,274	-56.36
<b>福利服務計畫</b>	<b>2,645,897,000</b>	<b>254,182,148</b>	<b>269,816,000</b>	<b>-15,633,852</b>	<b>-5.79</b>	<b>355,775,588</b>	<b>441,340,000</b>	<b>-85,564,412</b>	<b>-19.39</b>
購建固定資產	281,927,000	11,588,459	700,000	10,888,459	1,555.49	12,866,569	2,143,000	10,723,569	500.40
其他	2,363,970,000	242,593,689	269,116,000	-26,522,311	-9.86	342,909,019	439,197,000	-96,287,981	-21.92
<b>公彩回饋推展社福計畫</b>	<b>1,389,517,000</b>	<b>828,694,386</b>	<b>67,816,000</b>	<b>760,878,386</b>	<b>1,121.97</b>	<b>841,691,974</b>	<b>788,187,000</b>	<b>53,504,974</b>	<b>6.79</b>
購建固定資產	2,100,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	1,387,417,000	828,694,386	67,816,000	760,878,386	1,121.97	841,691,974	788,187,000	53,504,974	6.79

衛生福利特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年2月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
暴力防治三級預防計畫	1,947,649,000	12,258,946	20,639,000	-8,380,054	-40.60	12,585,460	40,932,000	-28,346,540	-69.25
購建固定資產	6,820,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	1,940,829,000	12,258,946	20,639,000	-8,380,054	-40.60	12,585,460	40,932,000	-28,346,540	-69.25
暴力防治處遇計畫	51,564,000	588,674	871,000	-282,326	-32.41	848,968	1,015,000	-166,032	-16.36
其他	51,564,000	588,674	871,000	-282,326	-32.41	848,968	1,015,000	-166,032	-16.36
完善長照服務輸送體系計畫	94,648,640,000	33,307,947	7,075,000	26,232,947	370.78	41,975,120	177,125,000	-135,149,880	-76.30
購建固定資產	16,750,000	4,927,295	-	4,927,295	--	4,927,295	5,000,000	-72,705	-1.45
其他	94,631,890,000	28,380,652	7,075,000	21,305,652	301.14	37,047,825	172,125,000	-135,077,175	-78.48
強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫	1,772,458,000	6,637,540	161,144,000	-154,506,460	-95.88	6,653,320	161,211,000	-154,557,680	-95.87
其他	1,772,458,000	6,637,540	161,144,000	-154,506,460	-95.88	6,653,320	161,211,000	-154,557,680	-95.87
機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫	12,279,470,000	648,562,076	2,115,900,000	-1,467,337,924	-69.35	648,562,076	3,018,835,000	-2,370,272,924	-78.52
其他	12,279,470,000	648,562,076	2,115,900,000	-1,467,337,924	-69.35	648,562,076	3,018,835,000	-2,370,272,924	-78.52
推展原住民長期照顧-文化健康站實施計畫	1,545,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-

衛生福利特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年2月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
其他	1,545,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>生產事故計畫</b>	<b>312,512,000</b>	<b>1,629,028</b>	<b>17,110,000</b>	<b>-15,480,972</b>	<b>-90.48</b>	<b>1,828,817</b>	<b>17,369,000</b>	<b>-15,540,183</b>	<b>-89.47</b>
其他	312,512,000	1,629,028	17,110,000	-15,480,972	-90.48	1,828,817	17,369,000	-15,540,183	-89.47
<b>一般行政管理計畫</b>	<b>91,634,000</b>	<b>2,712,525</b>	<b>4,127,000</b>	<b>-1,414,475</b>	<b>-34.27</b>	<b>6,580,514</b>	<b>8,138,000</b>	<b>-1,557,486</b>	<b>-19.14</b>
其他	91,634,000	2,712,525	4,127,000	-1,414,475	-34.27	6,580,514	8,138,000	-1,557,486	-19.14
<b>一般建築及設備計畫</b>	<b>5,526,000</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
購建固定資產	5,526,000	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>本期賸餘（短絀）</b>	<b>64,589,000</b>	<b>2,695,590,285</b>	<b>7,883,612,000</b>	<b>-5,188,021,715</b>	<b>-65.81</b>	<b>11,631,991,047</b>	<b>17,728,812,000</b>	<b>-6,096,820,953</b>	<b>-34.39</b>
<b>期初基金餘額</b>	<b>213,408,644,000</b>	-	-	-	-	<b>257,582,272,804</b>	<b>213,408,644,000</b>	<b>44,173,628,804</b>	<b>20.70</b>
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>期末基金餘額</b>	<b>213,473,233,000</b>	-	-	-	-	<b>269,214,263,851</b>	<b>231,137,456,000</b>	<b>38,076,807,851</b>	<b>16.47</b>

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115年2月份

- 一、基金來源：截至本（2）月底止實際數14,116,828,422元，較預算數22,927,789,000元，減少8,810,960,578元，減少比率38.43%，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13,308,305,403元，較預算數19,826,831,000元，減少6,518,525,597元，減少比率32.88%，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減少所致。
  - (二)勞務收入：截至本月底止實際數11,910,083元，較預算數44,561,000元，減少32,650,917元，減少比率73.27%，主要係社福基金臺南教養院申請補助養護費及自費教養費較預計減少所致。
  - (三)財產收入：截至本月底止實際數24,451,101元，較預算數241,870,000元，減少217,418,899元，減少比率89.89%，主要係長照服務發展基金專戶存款利息收入較預計減少所致。
  - (四)政府撥入收入：截至本月底止實際數578,486,019元，較預算數2,775,668,000元，減少2,197,181,981元，減少比率79.16%，主要係社福基金獲配財政部公益彩券回饋金收入延遲撥入及家防基金公庫撥款收入尚未撥入所致。
  - (五)規費收入：截至本月底止實際數3,050元，較預算數2,100,000元，減少2,096,950元，減少比率99.85%，主要係疫苗基金因旅遊醫學合約醫院繳納規費收入，適逢農曆春節於3月初撥入，致本期規費收入較預計減少。
  - (六)其他收入：截至本月底止實際數193,672,766元，較預算數36,759,000元，增加156,913,766元，增加比率426.87%，主要係長照服務發展基金以前年度溢估應付費用轉列雜項收入較預計增加所致。
- 二、基金用途：截至本（2）月底止實際數2,484,837,375元，較預算數5,198,977,000元，減少2,714,139,625元，減少比率52.21%，主要增減原因說明如下：
- (一)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34,160元，較預算無列數，增加34,160元，主要係支付「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」審查費所致。
  - (二)健康照護績效提升計畫：截至本月底止實際數64,470,000元，較預算無列數，增加64,470,000元，主要係撥付「重點科別住院醫師津貼補助計畫」、「兒童重難症照護教育精進計畫」經費所致。
  - (三)健保紓困計畫：截至本月底止無實際數，預算亦無列數。
  - (四)協助弱勢族群排除就醫障礙計畫：截至本月底止實際數38,732,309元，較預算數38,775,000元，減少42,691元，減少比率0.11%。
  - (五)補助經濟困難者健保費計畫：截至本月底止實際數100,768,088元，較預算數100,768,000元，增加88元。
  - (六)藥害救濟給付計畫：截至本月底止無實際數，較預算數3,750,000元，減少3,750,000元，減少比率100.00%，主要係藥害救濟基金給付較預計減少所致。
  - (七)菸害防制及衛生保健計畫：截至本月底止實際數299,180,877元，較預算數303,378,000元，減少4,197,123元，減少比率1.38%。
  - (八)預防接種受害救濟給付計畫：截至本月底止實際數為4,920,938元，較預算數4,055,000元，增加865,938元，增加比率21.35%，主要係部分行政訴訟案宣判，依契約支付行政訴訟委任律師服務費尾款所致。
  - (九)疫苗接種計畫：截至本月底止實際數48,017,440元，較預算數66,119,000元，減少18,101,560元，減少比率27.38%，主要係115年補助地方政府COVID-19疫苗接種計畫，補助標準依115年度起適用之「各直轄市及縣市政府財力分級表」，部分地方政府較原設算財力級次調降，爰增加補助款項，惟尚需待該地方政府函報更新計畫書及提供領據等相關資料後，方可辦理撥款。
  - (十)食品安全保護計畫：截至本月底止實際數12,211,726元，較預算數27,980,000元，減少15,768,274元，減少比率56.36%，主要係補助地方政府辦理促進食安計畫，部分縣市尚未檢據辦理請款所致。
  - (十一)福利服務計畫：截至本月底止實際數355,775,588元，較預算數441,340,000元，減少85,564,412元，減少比率19.39%。
  - (十二)公彩回饋推展社福計畫：截至本月底止實際數841,691,974元，較預算數788,187,000元，增加53,504,974元，增加比率6.79%。
  - (十三)增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫：截至本月底止無實際數，預算亦無列數。
  - (十四)暴力防治三級預防計畫：截至本月底止實際數12,585,460元，較預算數40,932,000元，減少28,346,540元，減少比率69.25%，主要係本部刻正依行政院核定之「強化社會安全

## 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115年2月份

網計畫2.0」審議各項子計畫補助額度，為避免服務中斷，爰先以暫分配數撥款予地方政府，致補助款實際數較預算數減少。

(十五)暴力防治處遇計畫：截至本月底止實際數848,968元，較預算數1,015,000元，減少166,032元，減少比率16.36%。

(十六)完善長照服務輸送體系計畫：截至本月底止實際數41,975,120元，較預算數177,125,000元，減少135,149,880元，減少比率76.30%，主要係「家庭照顧者多元服務計畫」等刻正審議計畫之補助額度，為避免服務中斷，爰先以暫分配數撥款予地方政府，致實際數較預算數減少。

(十七)強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫：截至本月底止實際數6,653,320元，較預算數161,211,000元，減少154,557,680元，減少比率95.87%，主要係「醫療機構推動預防失能服務試辦計畫」等刻正辦理計畫審查核定，致實際數較預算數減少。

(十八)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648,562,076元，較預算數3,018,835,000元，減少2,370,272,924元，減少比率78.52%，主要係機構式照顧服務資源及量能提升方案刻正辦理核定作業，致實際數較預算數減少。

(十九)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)生產事故計畫：截至本月底止實際數1,828,817元，較預算數17,369,000元，減少15,540,183元，減少比率89.47%，主要係生產事故救濟案件尚需完成行政審議流程及「生產事故事件通報及品質輔導計畫」採購案未及撥付所致。

(二十一)一般行政管理計畫：截至本月底止實際數6,580,514元，較預算數8,138,000元，減少1,557,486元，減少比率19.14%。

(二十二)一般建築及設備計畫：截至本月底止無實際數，預算亦無列數。

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11,631,991,047元，較預算賸餘17,728,812,000元，減少賸餘6,096,820,953元，減少比率34.39%，主要原因如下：

(一)醫療發展基金：截至本月底止實際短絀64,593,379元，較預算賸餘165,937,000元，由餘轉絀相差230,530,379元，主要係菸品健康福利捐實際分配收入尚未撥入所致。

(二)全民健康保險紓困基金：截至本月底止實際賸餘242,880,732元，較預算賸餘241,872,000元，增加1,008,732元，增加比率0.42%。

(三)藥害救濟基金：截至本月底止實際賸餘1,306,530元，較預算短絀2,660,000元，由絀轉餘相差3,966,530元，主要係藥害救濟給付計畫較預計減少所致。

(四)菸害防制及衛生保健基金：截至本月底止實際賸餘416,134,032元，較預算賸餘291,922,000元，增加賸餘124,212,032元，增加比率42.55%，主要係菸品健康福利捐較預計增加所致。

(五)預防接種受害救濟基金：截至本月底止實際短絀4,145,610元，較預算短絀3,552,000元，增加短絀593,610元，增加比率16.71%，主要係部分行政訴訟案宣判，依契約支付行政訴訟委任律師服務費尾款所致。

(六)疫苗基金：截至本月底止實際賸餘380,393,284元，較預算賸餘165,410,000元，增加賸餘214,983,284元，增加比率129.97%，主要係因公務預算撥充本基金辦理COVID-19疫苗採購及相關接種經費較預計增加所致。

(七)食品安全保護基金：截至本月底止實際短絀12,076,480元，較預算短絀27,680,000元，減少短絀15,603,520元，減少比率56.37%，主要係補助地方政府辦理促進食安計畫，部分縣市尚未檢據辦理請款所致。

(八)社會福利基金：截至本月底止實際短絀1,045,595,110元，較預算賸餘201,114,000元，由餘轉絀相差1,246,709,110元，主要係因財政部公益彩券回饋金分配數延遲撥入所致。

(九)家庭暴力及性侵害防治基金：截至本月底止實際短絀3,738,050元，較預算賸餘1,052,830,000元，由餘轉絀相差1,056,568,050元，主要係因公庫撥款收入尚未撥入所致。

(十)長照服務發展基金：截至本月底止實際賸餘11,723,246,594元，較預算賸餘15,640,991,000元，減少賸餘3,917,744,406元，減少比率25.05%，主要係徵收及依法分配收入較預計減少所致。

(十一)生產事故救濟基金：截至本月底止實際短絀1,821,496元，較預算賸餘2,628,000元，由餘轉絀相差4,449,496元，主要係生產事故救濟案件尚需完成行政審議流程及「生產事故事件通報及品質輔導計畫」採購案未及撥付所致。

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115年2月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金 額	%
菸害防制及衛生保健計畫		本月數			--	288,534,142	286,180,000	2,354,142	0.82
		累計數			--	299,180,877	303,378,000	-4,197,123	-1.38
疫苗接種計畫		本月數			--	47,019,854	46,153,000	866,854	1.88
		累計數			--	48,017,440	66,119,000	-18,101,560	-27.38
福利服務計畫	人	本月數	2,711	3,204	84.61	254,182,148	269,816,000	-15,633,852	-5.79
		累計數	2,711	3,204	84.61	355,775,588	441,340,000	-85,564,412	-19.39
完善長照服務輸送體系計畫		本月數			--	33,307,947	7,075,000	26,232,947	370.78
		累計數			--	41,975,120	177,125,000	-135,149,880	-76.30
機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫		本月數			--	648,562,076	2,115,900,000	-1,467,337,924	-69.35
		累計數			--	648,562,076	3,018,835,000	-2,370,272,924	-78.52
		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115年2月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
土地	661,813,212	-	3,048	-	-	661,816,260
土地改良物	129,712,922	-110,320,787	-	-	-525,806	18,866,329
房屋及建築	4,543,462,710	-1,783,835,237	2,569	18,816	-17,548,886	2,742,062,340
機械及設備	671,391,408	-454,833,118	9,516,376	815,735	-8,986,224	216,272,707
交通及運輸設備	184,287,985	-111,450,211	254,965	909,393	-2,454,549	69,728,797
雜項設備	566,542,440	-347,690,591	365,712	968,552	-10,438,338	207,810,671
購建中固定資產	124,477,162	-	9,965,651	-	-	134,442,813
電腦軟體	357,570,966	-	6,065,800	20,511,731	-	343,125,035
權利	70,517,397	-	150,000	279,747	-	70,387,650
發展中之無形資產	11,408,542	-	757,208	1,693,000	-	10,472,750
<b>合 計</b>	<b>7,321,184,744</b>	<b>-2,808,129,944</b>	<b>27,081,329</b>	<b>25,196,974</b>	<b>-39,953,803</b>	<b>4,474,985,352</b>

## 衛生福利特別收入基金

### 資本資產明細表說明

中華民國115年2月份

1. 土地：增加-主要係社福基金南區兒童之家土地公告地價增值。
2. 房屋及建築：增加-主要係社福基金北區兒童之家家童生活心空間修繕工程空污費；減少-主要係報廢社福基金中區老人之家檔案室防盜門。
3. 機械及設備：增加-主要係社福基金彰化老人養護中心受贈全自動排泄處理機、澎湖老人之家購置行政大樓電梯更新工程及南投啟智教養院購置瑞竹樓及謙柏樓電梯控制系統升級等；減少-主要係報廢社福基金臺南教養院封口機及額溫槍等。
4. 交通及運輸設備：增加-主要係社福基金北區兒童之家購置電話系統主機等；減少-主要係社福基金臺南教養院報廢客貨兩用車等。
5. 雜項設備：增加-主要係社福基金彰化老人養護中心受贈觸控式多媒體電子資訊看板等；減少-主要係社福基金北區老人之家報廢舞台設備及字幕機等。
6. 購建中固定資產：增加-主要係社福基金北區老人之家養護院區室外消防設備改善工程等。
7. 電腦軟體：增加-主要係社福基金社家署優先採購網路資訊平台系統增修完工轉入及全國兒童及少年安置及追蹤個案管理系統增修；減少-係電腦軟體攤銷。
8. 權利：增加-主要係菸害基金桃太郎尋親記影片等著作權；減少-係權利攤銷。
9. 發展中之無形資產：增加-社福基金社家署發展遲緩兒童通報暨個案管理整合系統維護及功能增修案；減少-主要係社福基金社家署優先採購網路資訊平台系統增修完工轉出。

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115年2月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數 (2)	執行情形					差異 或 落後 原因	改進 措施	
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累計執行數			比較增減				
							實支數	應付 未付數	合計 (3)	% (3)/ (2)	金額 (4)=(3) -(2)			% (4)/ (2)
菸害防制及衛生保健計畫	-	14,565,000	-	-	14,565,000	-	-	-	-	--	-	-		
機械及設備	-	14,565,000	-	-	14,565,000	-	-	-	-	--	-	-		
機械及設備	-	14,565,000	-	-	14,565,000	-	-	-	-	--	-	-		
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	-	-	-	-	--	-	-		
交通及運輸設備	-	250,000	-	-	250,000	-	-	-	-	--	-	-		
交通及運輸設備	-	250,000	-	-	250,000	-	-	-	-	--	-	-		
雜項設備	-	250,000	-	-	250,000	-	-	-	-	--	-	-		
雜項設備	-	250,000	-	-	250,000	-	-	-	-	--	-	-		
完善長照服務輸送體系計畫	-	16,750,000	-	-	16,750,000	5,000,000	4,927,295	-	4,927,295	98.55	-72,705	-1.45		
機械及設備	-	16,750,000	-	-92,800	16,657,200	4,907,200	4,834,495	-	4,834,495	98.52	-72,705	-1.48		
機械及設備	-	16,750,000	-	-92,800	16,657,200	4,907,200	4,834,495	-	4,834,495	98.52	-72,705	-1.48		
雜項設備	-	-	-	92,800	92,800	92,800	92,800	-	92,800	100.00	-	-		
雜項設備	-	-	-	92,800	92,800	92,800	92,800	-	92,800	100.00	-	-		
福利服務計畫	191,493,353	281,927,000	-	-	473,420,353	15,297,000	12,866,569	-	12,866,569	84.11	-2,430,431	-15.89		
土地	-	478,000	-	-	478,000	-	-	-	-	--	-	-		
土地	-	478,000	-	-	478,000	-	-	-	-	--	-	-		

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115年2月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數 (2)	執行情形					差異 或 落後 原因	改進 措施	
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累計執行數			比較增減				
							實支數	應付 未付數	合計 (3)	% (3)/ (2)	金額 (4)=(3) -(2)			% (4)/ (2)
土地改良物	-	22,900,000	-	-	22,900,000	-	40,500	-	40,500	--	40,500	--	主要係南區老人之家院區圍牆整修工程提前辦理土地鑑界費用所致。	爾後妥適規劃工程期程及檢討預算編列與分配。
土地改良物	-	22,900,000	-	-	22,900,000	-	-	-	-	--	-	-		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	40,500	-	40,500	--	40,500	--		
房屋及建築	178,210,807	157,758,000	-	-	335,968,807	13,675,000	9,720,366	-	9,720,366	71.08	-3,954,634	-28.92	主要係澎湖老人之家水塔整修工程，尚未完工驗收付款所致。	督促業務單位積極辦理。
房屋及建築	178,210,807	157,758,000	-	-	335,968,807	13,675,000	-	-	-		-13,675,000	-100.00		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	9,720,366	-	9,720,366	--	9,720,366	--		
機械及設備	5,959,071	44,782,000	-	-	50,741,071	1,410,000	2,713,900	-	2,713,900	192.48	1,303,900	92.48	主要係南投啟智教養院瑞竹樓及謙柏樓電梯控制系統及汰換電動抽水機提前完成驗收付款所致。	爾後妥適規劃工程期程及檢討預算編列與分配。
機械及設備	5,959,071	44,782,000	-	-	50,741,071	1,410,000	2,713,900	-	2,713,900	192.48	1,303,900	92.48		
交通及運輸設備	-	19,929,000	-	-	19,929,000	50,000	254,965	-	254,965	509.93	204,965	409.93	主要係北區兒童之家依業務需求提前更新及擴充電話系統主機所致。	爾後妥適規劃採購期程及檢討預算編列與分配。

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115年2月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計 (3)	% (3)/ (2)	金額 (4)=(3) -(2)	% (4)/ (2)		
交通及運輸設備	-	19,929,000	-	-	19,929,000	50,000	254,965	-	254,965	509.93	204,965	409.93		
雜項設備	7,323,475	36,080,000	-	-	43,403,475	162,000	136,838	-	136,838	84.47	-25,162	-15.53		
雜項設備	7,323,475	36,080,000	-	-	43,403,475	162,000	136,838	-	136,838	84.47	-25,162	-15.53		
公彩回饋推展社福計畫	-	2,100,000	-	-	2,100,000	-	-	-	-	--	-	-		
機械及設備	-	870,000	-	-	870,000	-	-	-	-	--	-	-		
機械及設備	-	870,000	-	-	870,000	-	-	-	-	--	-	-		
交通及運輸設備	-	211,000	-	-	211,000	-	-	-	-	--	-	-		
交通及運輸設備	-	211,000	-	-	211,000	-	-	-	-	--	-	-		
雜項設備	-	1,019,000	-	-	1,019,000	-	-	-	-	--	-	-		
雜項設備	-	1,019,000	-	-	1,019,000	-	-	-	-	--	-	-		
暴力防治三級預防計畫	-	6,820,000	-	-	6,820,000	-	-	-	-	--	-	-		
機械及設備	-	6,675,000	-	-	6,675,000	-	-	-	-	--	-	-		
機械及設備	-	6,675,000	-	-	6,675,000	-	-	-	-	--	-	-		
雜項設備	-	145,000	-	-	145,000	-	-	-	-	--	-	-		
雜項設備	-	145,000	-	-	145,000	-	-	-	-	--	-	-		
增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫	9,327,523	-	-	-	9,327,523	-	-	-	-	--	-	-		
房屋及建築	4,988,733	-	-	-	4,988,733	-	-	-	-	--	-	-		
房屋及建築	4,988,733	-	-	-	4,988,733	-	-	-	-	--	-	-		

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115年2月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數 (2)	執行情形					差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累計執行數			比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計 (3)	% (3)/ (2)	金額 (4)=(3) -(2)		
機械及設備	2,083,410	-	-	-	2,083,410	-	-	-	-	-	-		
機械及設備	2,083,410	-	-	-	2,083,410	-	-	-	-	-	-		
雜項設備	2,255,380	-	-	-	2,255,380	-	-	-	-	-	-		
雜項設備	2,255,380	-	-	-	2,255,380	-	-	-	-	-	-		
一般建築及設備計畫	-	5,526,000	-	-	5,526,000	-	-	-	-	-	-		
雜項設備	-	5,526,000	-	-	5,526,000	-	-	-	-	-	-		
雜項設備	-	5,526,000	-	-	5,526,000	-	-	-	-	-	-		
總計	200,820,876	329,188,000	-	-	530,008,876	20,297,000	17,793,864	-	17,793,864	87.67	-2,503,136	-12.33	

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115年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>336,346,286,393</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>62,657,037,190</b>	<b>18.63</b>
<b>流動資產</b>	<b>331,550,229,384</b>	<b>98.57</b>	<b>流動負債</b>	<b>61,208,917,893</b>	<b>18.20</b>
現金	255,869,941,481	76.07	應付款項	61,208,707,281	18.20
銀行存款	255,867,716,481	76.07	應付代收款	1,249,470,178	0.37
零用及週轉金	2,225,000	-	應付費用	59,959,237,103	17.83
應收款項	254,799,413	0.08	預收款項	210,612	-
應收帳款	49,403,449	0.01	預收收入	210,612	-
應收利息	117,404,005	0.03	<b>其他負債</b>	<b>1,448,119,297</b>	<b>0.43</b>
其他應收款	87,991,959	0.03	什項負債	1,448,119,297	0.43
短期貸墊款	48,401,487	0.01	存入保證金	324,675,067	0.10
應收到期長期貸款	108,660,849	0.03	應付保管款	1,230,054	-
備抵呆帳—應收到期長期貸款	-60,259,362	--	應付退休及離職金	28,966,297	0.01
預付款項	75,377,087,003	22.41	暫收及待結轉帳項	1,093,247,879	0.33
預付費用	75,256,175,972	22.37	<b>淨資產</b>	<b>273,689,249,203</b>	<b>81.37</b>
其他預付款	120,911,031	0.04	<b>淨資產</b>	<b>273,689,249,203</b>	<b>81.37</b>
<b>長期貸墊款及準備金</b>	<b>297,118,950</b>	<b>0.09</b>	淨資產	273,689,249,203	81.37
長期貸款	268,152,653	0.08	累積餘額	262,095,327,604	77.92

衛生福利特別收入基金

平衡表

中華民國115年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
長期貸款	522,313,483	0.16	本期賸餘	11,593,918,551	3.45
備抵呆帳－長期貸款	-254,160,830	--	淨資產調整數	3,048	-
準備金	28,966,297	0.01			
退休及離職準備金	28,966,297	0.01			
<b>固定資產</b>	<b>4,050,999,917</b>	<b>1.20</b>			
土地	661,816,260	0.20			
土地	661,816,260	0.20			
土地改良物	18,866,329	0.01			
土地改良物	129,712,922	0.04			
累計折舊－土地改良物	-110,846,593	--			
房屋建築及設備	2,742,062,340	0.82			
房屋建築及設備	4,543,446,463	1.35			
累計折舊－房屋建築及設備	-1,801,384,123	--			
機械及設備	216,272,707	0.06			
機械及設備	680,092,049	0.20			
累計折舊－機械及設備	-463,819,342	--			
交通及運輸設備	69,728,797	0.02			

衛生福利特別收入基金

平衡表

中華民國115年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
交通及運輸設備	183,633,557	0.05			
累計折舊－交通及運輸設備	-113,904,760	--			
雜項設備	207,810,671	0.06			
雜項設備	565,939,600	0.17			
累計折舊－雜項設備	-358,128,929	--			
購建中固定資產	134,442,813	0.04			
購建中固定資產	134,442,813	0.04			
<b>無形資產</b>	<b>423,985,435</b>	<b>0.13</b>			
無形資產	423,985,435	0.13			
權利	70,387,650	0.02			
電腦軟體	343,125,035	0.10			
發展中之無形資產	10,472,750	-			
<b>其他資產</b>	<b>23,952,707</b>	<b>0.01</b>			
什項資產	23,952,707	0.01			
存出保證金	128,610	-			
催收款項	141,094,070	0.04			
備抵呆帳－催收款項	-119,206,010	--			

衛生福利特別收入基金

平衡表

中華民國115年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
暫付及待結轉帳項	1,936,037	-			
<b>合 計</b>	<b>336,346,286,393</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>336,346,286,393</b>	<b>100.00</b>

註：1. 信託代理與保證資產（負債）科目 1,647,583,300 元（保管有價證券 15 元，保管品 446,964,535 元，保證品 1,200,618,750 元，應付保管有價證券 15 元，應付保管品 446,964,535 元，應付保證品 1,200,618,750 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115年2月28日

3. 社會福利基金雲林教養院-珍貴不動產總額為393,203元。

衛生福利特別收入基金

收入支出表

中華民國115年2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	4,943,296,970	14,119,289,831
徵收及依法分配收入	4,811,632,821	13,308,305,403
違規罰款收入	194,247	235,570
醫療衛生救濟提撥收入	220,447	2,018,287
菸品健康福利捐分配收入	1,044,461,403	1,044,461,403
房地合一稅分配收入	2,309,264,100	5,246,268,476
菸酒稅分配收入	489,065,403	3,116,102,366
遺產及贈與稅分配收入	968,427,221	3,899,219,301
勞務收入	6,402,862	11,910,083
服務收入	6,402,862	11,910,083
財產收益	5,849,928	24,851,960
財產孳息收入	5,658,128	24,408,801
廢舊物品售價收入	23,800	23,800
財產交易利益	18,000	18,500
其他財產收入	150,000	400,859
政府撥入收入	48,235,030	578,486,019
公庫撥款收入	48,005,000	531,749,439
政府其他撥入收入	230,030	46,736,580
規費收入	3,050	3,050

衛生福利特別收入基金

收入支出表

中華民國115年2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
使用規費收入	3,050	3,050
其他收入	71,173,279	195,733,316
受贈收入	374,691	2,642,300
雜項收入	70,798,588	193,091,016
支出	2,256,335,546	2,525,371,280
人事支出	103,751,871	186,833,600
人事支出	103,751,871	186,833,600
業務支出	193,258,402	232,552,808
業務支出	193,258,402	232,552,808
獎補助支出	1,928,945,692	2,040,948,921
補(協)助政府機關(構)	1,337,553,947	1,387,681,436
捐助國內團體	250,226,743	255,022,196
其他獎補捐助	341,165,002	398,245,289
財產損失	15,512	28,716
財產交易損失	15,512	28,716
折舊、折耗及攤銷	28,979,284	63,429,061
固定資產折舊	18,139,931	42,637,583
無形資產攤銷	10,839,353	20,791,478
其他支出	1,384,785	1,578,174

衛生福利特別收入基金

收入支出表

中華民國115年2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他支出	1,384,785	1,578,174
本期賸餘(短絀)	2,686,961,424	11,593,918,551
期初淨資產	-	262,095,327,604
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	3,048
期末淨資產	-	273,689,249,203

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115年1月1日至115年2月28日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	14,116,828,422	2,461,409	14,119,289,831	收入
徵收及依法分配收入	13,308,305,403	-	13,308,305,403	徵收及依法分配收入
勞務收入	11,910,083	-	11,910,083	勞務收入
財產收入	24,451,101	400,859	24,851,960	財產收益
政府撥入收入	578,486,019	-	578,486,019	政府撥入收入
規費收入	3,050	-	3,050	規費收入
其他收入	193,672,766	2,060,550	195,733,316	其他收入
基金用途	2,484,837,375	40,533,905	2,525,371,280	支出
用人費用	186,833,600	-	186,833,600	人事支出
服務費用	193,364,471	39,188,337	232,552,808	業務支出
材料及用品費	15,734,561	-15,734,561	-	
租金、償債、利息及相關手續費	908,396	-908,396	-	
稅捐及規費(強制費)	30,068	-30,068	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22,515,312	-22,515,312	-	
捐助、補助與獎助	2,040,948,921	-	2,040,948,921	獎補助支出
資產短絀	-	28,716	28,716	財產損失
	-	63,429,061	63,429,061	折舊、折耗及攤銷

衛生福利特別收入基金  
預算執行與會計收支對照表

中華民國115年1月1日至115年2月28日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
其他	1,578,174	-	1,578,174	其他支出
購建固定資產	17,793,864	-17,793,864	-	
購置無形資產	5,130,008	-5,130,008	-	
本期賸餘(短絀)	11,631,991,047	-38,072,496	11,593,918,551	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	257,582,272,804	4,513,054,800	262,095,327,604	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
	-	3,048	3,048	淨資產調整數
期末基金餘額	269,214,263,851	4,474,985,352	273,689,249,203	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115年1月1日至115年2月28日

1. 「財產收入」24,451,101元與「財產收益」24,851,960元間之調整數400,859元，主要係社福基金受補助財產收入。
2. 「其他收入」之調整數2,060,550元，主要係社福基金受贈財產收入等。
3. 「服務費用」193,364,471元與「業務支出」232,552,808元間之調整數39,188,337元，係為「材料及用品費」15,734,561元、「租金、償債、利息及相關手續費」908,396元、「稅捐及規費(強制費)」30,068元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」22,515,312元調整數合計。
4. 「財產損失」之調整數28,716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63,429,061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17,793,864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5,130,008元，係購置電腦軟體及權利。
8. 「淨資產調整數」之調整數3,048元，係社福基金南區兒童之家土地公告地價增值。