

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113年5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 113 年 5 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 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113年5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	105,061,817,000	10,513,229,084	8,273,652,000	2,239,577,084	27.07	48,622,222,382	42,290,502,000	6,331,720,382	14.97
徵收及依法分配收入	90,180,164,000	9,608,910,142	7,529,140,000	2,079,770,142	27.62	42,600,649,694	36,539,638,000	6,061,011,694	16.59
違規罰款收入	20,220,000	10,912,713	5,000,000	5,912,713	118.25	16,953,504	8,500,000	8,453,504	99.45
醫療衛生救濟提撥收入	142,000,000	1,964,027		1,964,027		71,087,905	43,820,000	27,267,905	62.23
健康福利捐分配收入	13,231,400,000	1,103,416,719	1,124,282,000	-20,865,281	-1.86	4,654,735,307	4,497,128,000	157,607,307	3.50
其他徵收及依法分配收入	76,786,544,000	8,492,616,683	6,399,858,000	2,092,758,683	32.70	37,857,872,978	31,990,190,000	5,867,682,978	18.34
勞務收入	606,260,000	52,645,398	49,301,000	3,344,398	6.78	119,450,144	128,756,000	-9,305,856	-7.23
服務收入	606,260,000	52,645,398	49,301,000	3,344,398	6.78	119,450,144	128,756,000	-9,305,856	-7.23
財產收入	496,658,000	55,253,257	34,193,000	21,060,257	61.59	135,855,321	177,901,000	-42,045,679	-23.63
財產處分收入	1,850,000	40,950		40,950		196,449	1,780,000	-1,583,551	-88.96
租金收入	1,591,000	13,149	3,000	10,149	338.30	1,046,967	697,000	349,967	50.21
利息收入	493,217,000	55,199,158	34,190,000	21,009,158	61.45	134,611,905	175,424,000	-40,812,095	-23.26
政府撥入收入	13,051,269,000	630,385,000	612,285,000	18,100,000	2.96	5,034,901,166	5,158,399,000	-123,497,834	-2.39
公庫撥款收入	11,357,878,000	541,200,000	523,000,000	18,200,000	3.48	3,587,790,316	3,555,033,000	32,757,316	0.92
政府其他撥入收入	1,693,391,000	89,185,000	89,285,000	-100,000	-0.11	1,447,110,850	1,603,366,000	-156,255,150	-9.75
其他收入	727,466,000	166,035,287	48,733,000	117,302,287	240.70	731,366,057	285,808,000	445,558,057	155.89

衛生福利特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年5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	%
受贈收入	4,112,000	155,690	296,000	-140,310	-47.40	1,062,996	1,608,000	-545,004	-33.89
雜項收入	723,354,000	165,879,597	48,437,000	117,442,597	242.46	730,303,061	284,200,000	446,103,061	156.97
基金用途	112,164,377,000	839,317,171	813,527,000	25,790,171	3.17	3,647,037,631	6,210,070,000	-2,563,032,369	-41.27
獎勵新擴建醫療機構貸款利息補貼計畫	540,000	14,765	14,000	765	5.46	71,158	56,000	15,158	27.07
其他	540,000	14,765	14,000	765	5.46	71,158	56,000	15,158	27.07
提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫	1,149,963,000	96,819,878	96,819,878	96,819,878	32.65	119,380,595	90,000,000	29,380,595	32.65
其他	1,149,963,000	96,819,878	96,819,878	96,819,878	32.65	119,380,595	90,000,000	29,380,595	32.65
健康照護績效提升計畫	1,627,954,000	870,000	870,000	870,000	192.37	16,665,238	5,700,000	10,965,238	192.37
其他	1,627,954,000	870,000	870,000	870,000	192.37	16,665,238	5,700,000	10,965,238	192.37
健保紓困計畫	67,961,000	67,961,000	67,961,000	67,961,000	9.89	1,221,308	1,225,000	-3,692	-0.30
其他	67,961,000	67,961,000	67,961,000	67,961,000	9.89	1,221,308	1,225,000	-3,692	-0.30
協助弱勢族群排除就醫障礙計畫	224,872,000	269,242	245,000	24,242	9.89	1,221,308	1,225,000	-3,692	-0.30
其他	224,872,000	269,242	245,000	24,242	9.89	1,221,308	1,225,000	-3,692	-0.30
補助經濟困難者健保費計畫	811,746,000	45,106,138	65,286,000	-20,179,862	-30.91	265,617,494	308,422,000	-42,804,506	-13.88
其他	811,746,000	45,106,138	65,286,000	-20,179,862	-30.91	265,617,494	308,422,000	-42,804,506	-13.88

衛生福利特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年5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	%
藥害救濟給付計畫	69,060,000	377,318	3,700,000	-3,322,682	-89.80	20,964,323	27,380,000	-6,415,677	-23.43
其他	69,060,000	377,318	3,700,000	-3,322,682	-89.80	20,964,323	27,380,000	-6,415,677	-23.43
菸害防制及衛生保健計畫	8,672,936,000	146,390,385	128,524,000	17,866,385	13.90	523,633,056	545,935,000	-22,301,944	-4.09
購建固定資產	13,853,000	19,425		19,425		71,056		71,056	
其他	8,659,083,000	146,370,960	128,524,000	17,846,960	13.89	523,562,000	545,935,000	-22,373,000	-4.10
預防接種受害救濟給付計畫	154,422,000	4,589,434	10,712,000	-6,122,566	-57.16	31,170,071	55,266,000	-24,095,929	-43.60
其他	154,422,000	4,589,434	10,712,000	-6,122,566	-57.16	31,170,071	55,266,000	-24,095,929	-43.60
疫苗接種計畫	11,340,531,000	234,744,630	307,992,000	-73,247,370	-23.78	1,346,121,578	3,281,526,000	-1,935,404,422	-58.98
購建固定資產	1,500,000	35,000		35,000		105,000		105,000	
其他	11,339,031,000	234,709,630	307,992,000	-73,282,370	-23.79	1,346,016,578	3,281,526,000	-1,935,509,422	-58.98
食品安全保護計畫	37,606,000					451,300	486,000	-34,700	-7.14
其他	37,606,000					451,300	486,000	-34,700	-7.14
福利服務計畫	2,528,085,000	154,122,386	166,138,000	-12,015,614	-7.23	870,486,895	984,488,000	-114,001,105	-11.58
購建固定資產	232,709,000	11,362,390	7,751,000	3,611,390	46.59	58,684,421	26,677,000	32,007,421	119.98
其他	2,295,376,000	142,759,996	158,387,000	-15,627,004	-9.87	811,802,474	957,811,000	-146,008,526	-15.24
公彩回饋推展社福計畫	1,466,797,000	18,926,003	8,883,000	10,043,003	113.06	104,633,900	41,532,000	63,101,900	151.94

衛生福利特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年5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	%
購建固定資產	1,763,000		73,000	-73,000	-100.00	379,701	555,000	-175,299	-31.59
其他	1,465,034,000	18,926,003	8,810,000	10,116,003	114.82	104,254,199	40,977,000	63,277,199	154.42
增設及改善公設兒少緊急及 中長期安置機構計畫	31,033,000	463,506	1,038,000	-574,494	-55.35	13,379,334	1,102,000	12,277,334	1,114.10
購建固定資產	31,033,000	463,506	1,038,000	-574,494	-55.35	13,379,334	1,102,000	12,277,334	1,114.10
暴力防治三級預防計畫	713,381,000	1,804,740	427,000	1,377,740	322.66	16,684,933	2,169,000	14,515,933	669.25
購建固定資產	330,000	1,075,518		1,075,518		1,075,518		1,075,518	
其他	713,051,000	729,222	427,000	302,222	70.78	15,609,415	2,169,000	13,440,415	619.66
暴力防治處遇計畫	57,430,000	1,160,643	873,000	287,643	32.95	4,194,753	15,071,000	-10,876,247	-72.17
購建固定資產	102,000								
其他	57,328,000	1,160,643	873,000	287,643	32.95	4,194,753	15,071,000	-10,876,247	-72.17
完善長照服務輸送體系計畫	66,949,090,000	19,393,092	11,019,000	8,374,092	76.00	132,472,735	639,503,000	-507,030,265	-79.29
購建固定資產	314,000	559,324		559,324		559,324		559,324	
其他	66,948,776,000	18,833,768	11,019,000	7,814,768	70.92	131,913,411	639,503,000	-507,589,589	-79.37
強化長照機構服務、緩和失 能及連續性照護服務計畫	1,177,273,000	86,287,921	84,784,000	1,503,921	1.77	92,215,348	96,053,000	-3,837,652	-4.00
購建固定資產	1,400,000								
其他	1,175,873,000	86,287,921	84,784,000	1,503,921	1.77	92,215,348	96,053,000	-3,837,652	-4.00

衛生福利特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年5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	13,286,884,000	5,292,613	737,000	4,555,613	618.13	14,130,325	13,670,000	460,325	3.37
其他	13,286,884,000	5,292,613	737,000	4,555,613	618.13	14,130,325	13,670,000	460,325	3.37
推展原住民長期照顧-文化健 康站實施計畫	1,400,000,000								
其他	1,400,000,000								
生產事故計畫	312,076,000	19,384,936	20,128,000	-743,064	-3.69	50,573,980	76,636,000	-26,062,020	-34.01
其他	312,076,000	19,384,936	20,128,000	-743,064	-3.69	50,573,980	76,636,000	-26,062,020	-34.01
一般行政管理計畫	84,737,000	3,299,541	3,027,000	272,541	9.00	22,969,307	23,850,000	-880,693	-3.69
購建固定資產	7,805,000								
其他	76,932,000	3,299,541	3,027,000	272,541	9.00	22,969,307	23,850,000	-880,693	-3.69
本期賸餘(短絀)	-7,102,560,000	9,673,911,913	7,460,125,000	2,213,786,913	29.67	44,975,184,751	36,080,432,000	8,894,752,751	24.65
期初基金餘額	127,992,788,000					170,279,030,338	127,992,788,000	42,286,242,338	33.04
解繳公庫									
期末基金餘額	120,890,228,000					215,254,215,089	164,073,220,000	51,180,995,089	31.19

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113年5月份

- 一、基金來源：截至本（5）月底止實際數48,622,222,382元，較預算數42,290,502,000元，增加6,331,720,382元，增加比率14.97%，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42,600,649,694元，較預算數36,539,638,000元，增加6,061,011,694元，增加比率16.59%，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119,450,144元，較預算數128,756,000元，減少9,305,856元，減少比率7.23%。
- (三)財產收入：截至本月底止實際數135,855,321元，較預算數177,901,000元，減少42,045,679元，減少比率23.63%，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5,034,901,166元，較預算數5,158,399,000元，減少123,497,834元，減少比率2.39%。
- (五)其他收入：截至本月底止實際數731,366,057元，較預算數285,808,000元，增加445,558,057元，增加比率155.89%，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（5）月底止實際數3,647,037,631元，較預算數6,210,070,000元，減少2,563,032,369元，減少比率41.27%，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：截至本月底止實際數71,158元，較預算數56,000元，增加15,158元，增加比率27.07%，主要係受補助醫療機構貸款利息補貼實際數較預算數增加所致。
- (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119,380,595元，較預算數90,000,000元，增加29,380,595元，增加比率32.65%，主要係撥付「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」第1季專科醫師費用所致。
- (三)健康照護績效提升計畫：截至本月底止實際數16,665,238元，較預算數5,700,000元，增加10,965,238元，增加比率192.37%，主要係撥付113年「辦理臨床醫事人員培訓、中醫負責醫師」及「就醫無礙計畫」第1期款項所致。
- (四)健保紓困計畫：截至本月底止無實際數，預算亦無列數。
- (五)協助弱勢族群排除就醫障礙計畫：截至本月底止實際數1,221,308元，較預算數1,225,000元，減少3,692元，減少比率0.30%。
- (六)補助經濟困難者健保費計畫：截至本月底止實際數265,617,494元，較預算數308,422,000元，減少42,804,506元，減少比率13.88%，主要係補助經濟困難者健保費較預計減少所致。
- (七)藥害救濟給付計畫：截至本月底止實際數20,964,323元，較預算數27,380,000元，減少6,415,677元，減少比率23.43%，主要係藥害救濟基金給付較預計減少所致。
- (八)菸害防制及衛生保健計畫：截至本月底止實際數523,633,056元，較預算數545,935,000元，減少22,301,944元，減少比率4.09%。
- (九)預防接種受害救濟給付計畫：截至本月底止實際數為31,170,071元，較預算數55,266,000元，減少24,095,929元，減少比率43.60%，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1,346,121,578元，較預算數3,281,526,000元，減少1,935,404,422元，減少比率58.98%，因應疫情發展及接種需求，與廠商協調供貨期程及數量，依實際接種需求進口COVID-19疫苗，以確保疫苗資源，避免浪費，致實際數較預算數減少所致。
- (十一)食品安全保護計畫：截至本月底止實際數451,300元，較預算數486,000元，減少34,700元，減少比率7.14%。
- (十二)福利服務計畫：截至本月底止實際數870,486,895元，較預算數984,488,000元，減少114,001,105元，減少比率11.58%，主要係因少年之家等機構用人費用較預計減少及南區兒童之家舊院區拆除工程尚未驗收，致實際數較預算數減少所致。
- (十三)公彩回饋推展社福計畫：截至本月底止實際數104,633,900元，較預算數41,532,000元，增加63,101,900元，增加比率151.94%，主要係實付民間團體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13,379,334元，較預算數1,102,000元，增加12,277,334元，增加比率1,114.10%，主要係撥付南區老人之家打造心家園工程款，致實際數較預算數增加所致。
- (十五)暴力防治三級預防計畫：截至本月底止實際數16,684,933元，較預算數2,169,000元，增加14,515,933元，增加比率669.25%，主要係撥付113保護專線接線服務等採購案價金，致實際數較預算數增加所致。
- (十六)暴力防治處遇計畫：截至本月底止實際數4,194,753元，較預算數15,071,000元，減少10,876,247元，減少比率72.17%，主要係因男性關懷專線電話費用及性侵害犯罪防治法第

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113年5月份

- 37條強制治療費用未及核銷，另酒癮治療費用補助計畫刻正辦理中，致實際數較預算數減少所致。
- (十七)完善長照服務輸送體系計畫：截至本月底止實際數132,472,735元，較預算數639,503,000元，減少507,030,265元，減少比率79.29%，主要係113年強化照顧管理人力資源計畫刻正辦理中，致實際數較預算數減少所致。
- (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92,215,348元，較預算數96,053,000元，減少3,837,652元，減少比率4.00%。
- (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14,130,325元，較預算數13,670,000元，增加460,325元，增加比率3.37%。
- (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50,573,980元，較預算數76,636,000元，減少26,062,020元，減少比率34.01%，主要係申請救濟給付案件數較預計減少所致。
- (二十二)一般行政管理計畫：截至本月底止實際數22,969,307元，較預算數23,850,000元，減少880,693元，減少比率3.69%。
- 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44,975,184,751元，較預算賸餘36,080,432,000元，增加賸餘8,894,752,751元，增加比率24.65%，主要原因如下：
- (一)醫療發展基金：截至本月底止實際賸餘555,711,958元，較預算賸餘554,591,000元，增加賸餘1,120,958元，增加比率0.20%。
- (二)全民健康保險紓困基金：截至本月底止實際賸餘125,817,291元，較預算賸餘68,991,000元，增加賸餘56,826,291元，增加比率82.37%，主要係因菸品健康福利捐實際分配收入較預計增加、補助經濟困難者健保費較預計減少所致。
- (三)藥害救濟基金：截至本月底止實際短絀28,151,604元，較預算短絀34,987,000元，減少短絀6,835,396元，減少比率19.54%，主要係藥害救濟基金給付較預計減少所致。
- (四)菸害防制及衛生保健基金：截至本月底止實際賸餘1,966,807,213元，較預算賸餘1,804,308,000元，增加賸餘162,499,213元，增加比率9.01%。
- (五)預防接種受害救濟基金：截至本月底止實際賸餘38,393,861元，較預算短絀12,021,000元，由絀轉餘相差50,414,861元，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，致本期賸餘較預計增加所致。
- (六)疫苗基金：截至本月底止實際賸餘2,942,775,953元，較預算賸餘576,648,000元，增加賸餘2,366,127,953元，增加比率410.32%，主要係因應疫情發展及接種需求，與廠商協調供貨期程及數量，依實際接種需求進口COVID-19疫苗，以確保疫苗資源，避免浪費，致本期賸餘數較預計增加所致。
- (七)食品安全保護基金：截至本月底止實際賸餘7,216,328元，較預算賸餘8,014,000元，減少賸餘797,672元，減少比率9.95%。
- (八)社會福利基金：截至本月底止實際賸餘984,068,990元，較預算賸餘1,178,028,000元，減少賸餘193,959,010元，減少比率16.46%，主要係因財政部公彩回饋金收入較預計減少及健康福利捐分配收入較預計減少所致。
- (九)家庭暴力及性侵害防治基金：截至本月底止實際短絀20,642,969元，較預算賸餘280,399,000元，由餘轉絀相差301,041,969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38,330,558,668元，較預算賸餘31,609,916,000元，增加賸餘6,720,642,668元，增加比率21.26%，主要係依菸酒稅法、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。
- (十一)生產事故救濟基金：截至本月底止實際賸餘72,629,062元，較預算賸餘46,545,000元，增加賸餘26,084,062元，增加比率56.04%，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113年5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
金額	%								
菸害防制及衛生保健計畫		本月數			--	146,390,385	128,524,000	17,866,385	13.90
		累計數			--	523,633,056	545,935,000	-22,301,944	-4.09
疫苗接種計畫		本月數			--	234,744,630	307,992,000	-73,247,370	-23.78
		累計數			--	1,346,121,578	3,281,526,000	-1,935,404,422	-58.98
福利服務計畫	人	本月數	2,803	3,331	84.15	154,122,386	166,138,000	-12,015,614	-7.23
		累計數	2,803	3,331	84.15	870,486,895	984,488,000	-114,001,105	-11.58
完善長照服務輸送體系計畫		本月數			--	19,393,092	11,019,000	8,374,092	76.00
		累計數			--	132,472,735	639,503,000	-507,030,265	-79.29
機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫		本月數			--	5,292,613	737,000	4,555,613	618.13
		累計數			--	14,130,325	13,670,000	460,325	3.37
		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113年5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	663,240,072		9,006,428	9,410,597		662,835,903
土地改良物	128,271,752	-103,283,242			-2,354,843	22,633,667
房屋及建築	4,229,637,872	-1,606,199,677	17,427,365	6,606,959	-38,583,624	2,595,674,977
機械及設備	587,456,816	-386,981,396	6,464,015	4,786,449	-17,275,973	184,877,013
交通及運輸設備	171,253,789	-115,648,151	5,452,187	5,301,484	1,184,027	56,940,368
雜項設備	489,801,954	-327,533,238	12,864,707	16,382,751	1,427,589	160,178,261
購建中固定資產	71,204,068		55,452,562	7,947,941		118,708,689
電腦軟體	307,574,928		37,788,650	42,018,287		303,345,291
權利	63,481,532			611,339		62,870,193
發展中之無形資產	7,590,102		1,864,270	7,884,905		1,569,467
合 計	6,719,512,885	-2,539,645,704	146,320,184	100,950,712	-55,602,824	4,169,633,829

衛生福利特別收入基金

資本資產明細表說明

中華民國113年5月份

- 1.土地：增加-係社福基金北區老人之家及南區老人之家公告現值調整增值；減少-係社福基金北區老人之家公告現值調整減值。
- 2.房屋及建築：增加-主要係社福基金雲林教養院風雨走廊拆除暨改善地坪工程完工轉入及梅軒老化照顧環境改善工程等；減少-主要係社福基金報廢雲林教養院路燈、景觀水池及梅軒老化照顧環境改善工程等。
- 3.機械及設備：增加-主要係社福基金澎湖老人之家購置電腦設備及北區老人之家受贈殺菌機及血壓計等；減少-主要係社福基金北區老人之家報廢冷氣等。
- 4.交通及運輸設備：增加-主要係社福基金澎湖老人之家購置移動式無線擴音機等；減少-主要係社福基金雲林教養院報廢擴音機、伴唱機及音響等。
- 5.雜項設備：增加-主要係社福基金北區兒童之家購置雜項設備及雲林教養院受補助自動滅火器等；減少-主要係社福基金北區老人之家報廢高空緊急撤離器等。
- 6.購建中固定資產：增加-係社福基金雲林教養院112年度歷史建物「正心園」修復案等；減少-主要係雲林教養院風雨走廊拆除暨改善地坪工程完工轉出等。
- 7.電腦軟體：增加-主要係長照基金長照服務費用支付審核系統維運暨功能增修及社福基金購置兒少及少年收出養服務個案管理暨媒合資訊系統完工轉入等；減少-主要係電腦軟體攤銷。
- 8.權利：減少-係權利攤銷。
- 9.發展中之無形資產：增加-主要係長照基金開發社區照顧關懷據點服務平台擴充功能；減少-主要係全國兒童及少年安置及追蹤個案管理系統暨優化服務案及長照基金社區照顧關懷據點服務平台擴充功能完工轉出。

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113年5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		13,853,000			13,853,000		71,056		71,056	--	71,056			
機械及設備		13,853,000		-71,056	13,781,944	-71,056					71,056	-100.00	主要係業務需要，調整機械及設備預算支應購置行動電話及冰箱。	爾後切實編列預算並妥適規劃執行期程。
機械及設備		13,853,000		-71,056	13,781,944	-71,056					71,056	-100.00		
交通及運輸設備				27,131	27,131	27,131	27,131		27,131	100.00				
交通及運輸設備				27,131	27,131	27,131	27,131		27,131	100.00				
雜項設備				43,925	43,925	43,925	43,925		43,925	100.00				
雜項設備				43,925	43,925	43,925	43,925		43,925	100.00				
疫苗接種計畫		1,500,000			1,500,000		105,000		105,000	--	105,000			
機械及設備		1,000,000			1,000,000		105,000		105,000	--	105,000		因業務需求提前購置疫苗冷儲設備溫度監測雲端系統汰換硬體模組。	爾後切實分配預算。
機械及設備		1,000,000			1,000,000		105,000		105,000	--	105,000			
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	464,324	314,000			778,324	464,324	559,324		559,324	120.46	95,000	20.46		
機械及設備	464,324	314,000			778,324	464,324	559,324		559,324	120.46	95,000	20.46	因應住宿式機構照顧服務員進階培訓課	爾後將事先妥善規劃各項辦理業務，核實

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113年5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	464,324	314,000			778,324	464,324	559,324		559,324	120.46	95,000	20.46	程，採購電腦閱卷設備，因屬新增業務需求，未編列預算，由已編列預算之項目調整支應。	編列預算。
強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫		1,400,000			1,400,000				--					
機械及設備		1,400,000			1,400,000				--					
機械及設備		1,400,000			1,400,000				--					
福利服務計畫	95,374,142	232,709,000			328,083,142	66,879,000	58,684,421		58,684,421	87.75	-8,194,579	-12.25	主要係因東區老人之家安養棟3樓床位配置調整工程，驗收缺失已改善完成，申請室內裝修合格證中。	督促業務單位積極辦理。
房屋及建築	82,629,236	173,521,000			256,150,236	49,841,000	40,311,254		40,311,254	80.88	-9,529,746	-19.12		
房屋及建築	82,629,236	173,521,000			256,150,236	49,841,000	5,454,065		5,454,065	10.94	-44,386,935	-89.06		
購建中固定資產							34,857,189		34,857,189	--	34,857,189			
機械及設備	4,970,000	24,088,000			29,058,000	5,857,000	3,321,541		3,321,541	56.71	-2,535,459	-43.29	主要原因如下： 1.臺南教養院：採購伺服器及儲存軟體	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113年5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	4,970,000	24,088,000			29,058,000	5,857,000	3,321,541		3,321,541	56.71	-2,535,459	-43.29	設備因廠商被併購，致共同供應採購契約下架，須待設備標上架再行採購。 2.南投啟智教養院：綜合大樓無障礙電梯、風雨走廊無障礙改善工程案施工中。	督促業務單位積極辦理。
交通及運輸設備	1,568,826	10,676,000			12,244,826	4,803,000	4,259,056	4,259,056	88.67	-543,944	-11.33			
交通及運輸設備	1,568,826	10,676,000			12,244,826	4,803,000	4,259,056	4,259,056	88.67	-543,944	-11.33			
雜項設備	6,206,080	24,424,000			30,630,080	6,378,000	10,792,570	10,792,570	169.22	4,414,570	69.22			
雜項設備	6,206,080	24,424,000			30,630,080	6,378,000	10,792,570	10,792,570	169.22	4,414,570	69.22			
公彩回饋推展社福計畫		1,763,000			1,763,000	555,000	379,701	379,701	68.41	-175,299	-31.59	主要係南區老人之家因業務需要提前完成112年度保留案頤養大樓受信總機所致。	爾後切實分配預算。	

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113年5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		59,000			59,000	59,000	57,911		57,911	98.15	-1,089	-1.85	主要係臺南教 養院社區家園 室內裝修工程 規劃設計花費 多時，致工程 進度落後影響 設備購置。	督促業務單位 積極辦理。
機械及設備		59,000			59,000	59,000	57,911		57,911	98.15	-1,089	-1.85		
交通及運輸設備		11,000			11,000	11,000	10,500		10,500	95.45	-500	-4.55		
交通及運輸設備		11,000			11,000	11,000	10,500		10,500	95.45	-500	-4.55		
雜項設備		1,693,000			1,693,000	485,000	311,290		311,290	64.18	-173,710	-35.82		
雜項設備		1,693,000			1,693,000	485,000	311,290		311,290	64.18	-173,710	-35.82		
暴力防治三級預防計畫	1,075,518	330,000			1,405,518	1,075,518	1,075,518		1,075,518	100.00				
機械及設備	1,075,518	210,000			1,285,518	1,075,518	1,075,518		1,075,518	100.00				
機械及設備	1,075,518	210,000			1,285,518	1,075,518	1,075,518		1,075,518	100.00				
雜項設備		120,000			120,000					--				
雜項設備		120,000			120,000					--				
暴力防治處遇計畫		102,000			102,000					--				
機械及設備		102,000			102,000					--				
機械及設備		102,000			102,000					--				
增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫	54,579,401	31,033,000			85,612,401	20,264,000	13,379,334		13,379,334	66.03	-6,884,666	-33.97		

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113年5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	49,579,401	15,653,000			65,232,401	19,840,000	13,019,362		13,019,362	65.62	-6,820,638	-34.38	主要係少年之家舊大樓學員宿舍及教學區耐震補強工程已達預定估驗進度，進行估驗計價作業中，致暫未核銷。	督促業務單位積極辦理。
房屋及建築 購建中固定資產	49,579,401	15,653,000			65,232,401	19,840,000	13,019,362		13,019,362	--	-19,840,000	-100.00		
機械及設備	3,200,000	3,500,000			6,700,000	64,000					-64,000	-100.00	主要係雲林教養院活動中心電梯改善工程已於5月23日決標，開工準備中，致暫未核銷。	督促業務單位積極辦理。
機械及設備	3,200,000	3,500,000			6,700,000	64,000					-64,000	-100.00		
雜項設備	1,800,000	11,880,000			13,680,000	360,000	359,972		359,972	99.99	-28	-0.01		
雜項設備	1,800,000	11,880,000			13,680,000	360,000					-360,000	-100.00		
購建中固定資產							359,972		359,972	--	359,972			
一般行政管理計畫		7,805,000			7,805,000					--				
雜項設備		7,805,000			7,805,000					--				
雜項設備		7,805,000			7,805,000					--				
總計	151,493,385	290,809,000			442,302,385	89,237,842	74,254,354		74,254,354	83.21	-14,983,488	-16.79		

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113年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	244,270,936,038	100.00	負債	24,847,087,120	10.17
流動資產	239,750,537,071	98.15	流動負債	24,112,035,083	9.87
現金	183,227,480,540	75.01	應付款項	24,110,858,271	9.87
銀行存款	183,225,255,540	75.01	應付代收款	1,055,572,697	0.43
零用及週轉金	2,225,000	-	應付費用	23,051,162,784	9.44
應收款項	174,161,430	0.07	其他應付款	4,122,790	-
應收帳款	42,177,435	0.02	預收款項	1,176,812	-
應收利息	43,979,343	0.02	預收收入	1,176,812	-
其他應收款	88,004,652	0.04	其他負債	735,052,037	0.30
短期貸墊款	52,758,167	0.02	什項負債	735,052,037	0.30
應收到期長期貸款	106,104,924	0.04	存入保證金	131,596,207	0.05
備抵呆帳—應收到期長期貸款	-53,346,757	--	應付保管款	1,521,103	-
預付款項	56,296,136,934	23.05	應付退休及離職金	31,565,885	0.01
預付費用	56,010,983,125	22.93	暫收及待結轉帳項	570,368,842	0.23
其他預付款	285,153,809	0.12	淨資產	219,423,848,918	89.83
長期貸墊款及準備金	318,026,930	0.13	淨資產	219,423,848,918	89.83
長期貸款	286,461,045	0.12	淨資產	219,423,848,918	89.83

衛生福利特別收入基金

平衡表

中華民國113年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
長期貸款	528,838,797	0.22	累積餘額	174,458,897,519	71.42
備抵呆帳 - 長期貸款	-242,377,752	--	本期賸餘	44,964,951,399	18.41
準備金	31,565,885	0.01			
退休及離職準備金	31,565,885	0.01			
固定資產	3,801,848,878	1.56			
土地	662,835,903	0.27			
土地	662,835,903	0.27			
土地改良物	22,633,667	0.01			
土地改良物	128,271,752	0.05			
累計折舊 - 土地改良物	-105,638,085	--			
房屋建築及設備	2,595,674,977	1.06			
房屋建築及設備	4,240,458,278	1.74			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-1,644,783,301	--			
機械及設備	184,877,013	0.08			
機械及設備	589,134,382	0.24			
累計折舊 - 機械及設備	-404,257,369	--			
交通及運輸設備	56,940,368	0.02			

衛生福利特別收入基金

平衡表

中華民國113年5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
交通及運輸設備	171,404,492	0.07			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-114,464,124	--			
雜項設備	160,178,261	0.07			
雜項設備	486,283,910	0.20			
累計折舊 - 雜項設備	-326,105,649	--			
購建中固定資產	118,708,689	0.05			
購建中固定資產	118,708,689	0.05			
無形資產	367,784,951	0.15			
無形資產	367,784,951	0.15			
權利	62,870,193	0.03			
電腦軟體	303,345,291	0.12			
發展中之無形資產	1,569,467	-			
其他資產	32,738,208	0.01			
什項資產	32,738,208	0.01			
存出保證金	222,610	-			
催收款項	120,264,270	0.05			
備抵呆帳 - 催收款項	-87,748,672	--			

衛生福利特別收入基金

平衡表

中華民國113年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
合 計	244,270,936,038	100.00	合 計	244,270,936,038	100.00

註：1.信託代理與保證資產（負債）科目 1,110,584,520 元(保管有價證券 13 元，保管品 401,334,614 元，保證品 709,249,893 元，應付保管有價證券 13 元，應付保管品 401,334,614 元，應付保證品 709,249,893 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

收入支出表

中華民國113年5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	10,516,565,050	48,646,703,720
徵收及依法分配收入	9,608,910,142	42,600,649,694
違規罰款收入	10,912,713	16,953,504
醫療衛生救濟提撥收入	1,964,027	71,087,905
健康福利捐分配收入	1,103,416,719	4,654,735,307
其他徵收及依法分配收入	8,492,616,683	37,857,872,978
勞務收入	52,645,398	119,450,144
服務收入	52,645,398	119,450,144
財產收益	57,533,223	158,324,139
財產孳息收入	55,212,307	135,658,872
廢舊物品售價收入	24,100	52,689
財產交易利益	2,186,982	9,150,188
其他財產收入	109,834	13,462,390
政府撥入收入	630,385,000	5,034,901,166
公庫撥款收入	541,200,000	3,587,790,316
政府其他撥入收入	89,185,000	1,447,110,850
其他收入	167,091,287	733,378,577
受贈收入	1,211,690	3,075,516
雜項收入	165,879,597	730,303,061

衛生福利特別收入基金

收入支出表

中華民國113年5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
支出	846,914,904	3,681,752,321
人事支出	48,532,723	384,474,534
人事支出	48,532,723	384,474,534
業務支出	396,338,663	1,987,803,721
業務支出	396,338,663	1,987,803,721
獎補助支出	375,955,866	1,144,729,719
補(協)助政府機關(構)	131,923,424	220,265,838
捐助國內團體	56,022,710	141,467,695
其他獎補助	188,009,732	782,996,186
財產損失	86,534	9,753,434
財產交易損失	86,534	9,753,434
利息費用及手續費		11,459,589
其他利息		11,459,589
折舊、折耗及攤銷	25,113,308	130,967,256
固定資產折舊	16,174,355	88,337,630
無形資產攤銷	8,938,953	42,629,626
其他支出	887,810	12,564,068
其他支出	887,810	12,564,068
本期賸餘(短絀)	9,669,650,146	44,964,951,399

衛生福利特別收入基金

收入支出表

中華民國113年5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期初淨資產 解繳公庫 淨資產調整數 期末淨資產		174,458,897,519 219,423,848,918

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113年1月1日至113年5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	48,622,222,382	24,481,338	48,646,703,720	收入
徵收及依法分配收入	42,600,649,694		42,600,649,694	徵收及依法分配收入
勞務收入	119,450,144		119,450,144	勞務收入
財產收入	135,855,321	22,468,818	158,324,139	財產收益
政府撥入收入	5,034,901,166		5,034,901,166	政府撥入收入
其他收入	731,366,057	2,012,520	733,378,577	其他收入
基金用途	3,647,037,631	34,714,690	3,681,752,321	支出
用人費用	384,474,534		384,474,534	人事支出
服務費用	819,975,612	1,167,828,109	1,987,803,721	業務支出
材料及用品費	989,343,344	-989,343,344		
租金、償債、利息及相關手續費	4,235,954	-4,235,954		
稅捐及規費(強制費)	76,089,437	-76,089,437		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	98,123,374	-98,123,374		
短絀、賠償給付與支應退場支出	36,000	-36,000		
捐助、補助與獎助	1,144,729,719		1,144,729,719	獎補助支出
		9,753,434	9,753,434	財產損失
償債、利息及相關手續費	11,459,589		11,459,589	利息費用及手續費

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113年1月1日至113年5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
		130,967,256	130,967,256	折舊、折耗及攤銷
其他	12,564,068		12,564,068	其他支出
購建固定資產	74,254,354	-74,254,354		
購置無形資產	31,751,646	-31,751,646		
本期賸餘(短絀)	44,975,184,751	-10,233,352	44,964,951,399	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	170,279,030,338	4,179,867,181	174,458,897,519	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	215,254,215,089	4,169,633,829	219,423,848,918	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113年1月1日至113年5月31日

1. 「財產收入」135,855,321元與「財產收益」158,324,139元間之調整數22,468,818元，主要係社福基金雲林教養院等受補助財產收入等。
2. 「其他收入」之調整數2,012,520元，係社福基金受贈財產收入。
3. 「服務費用」819,975,612元與「業務支出」1,987,803,721元間之調整數1,167,828,109元，係為「材料及用品費」989,343,344元、「租金、償債、利息及相關手續費」4,235,954元、「稅捐及規費(強制費)」76,089,437元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」98,123,374元、「短絀、賠償給付與支應退場支出」36,000元調整數合計。
4. 「財產損失」之調整數9,753,434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130,967,256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74,254,354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31,751,646元，係購置電腦軟體。