

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6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 6 月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 7 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 8 頁
二、資本資產明細表	第 9 至 10 頁
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 11 至 15 頁
乙、會計報表	
一、平衡表	第 16 至 20 頁
二、收入支出表	第 21 至 23 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 24 至 26 頁

衛生福利特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年6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	12,065,573,932	9,023,227,000	3,042,346,932	33.72	60,687,796,314	51,313,729,000	9,374,067,314	18.27
徵收及依法分配收入	90,180,164,000	10,367,274,982	8,517,232,000	1,850,042,982	21.72	52,967,924,676	45,056,870,000	7,911,054,676	17.56
違規罰款收入	20,220,000	1,517,208	2,500,000	-982,792	-39.31	18,470,712	11,000,000	7,470,712	67.92
醫療衛生救濟提撥收入	142,000,000	2,964,835	20,000,000	-17,035,165	-85.18	74,052,740	63,820,000	10,232,740	16.03
健康福利捐分配收入	13,231,400,000	2,074,054,770	2,094,572,000	-20,517,230	-0.98	6,728,790,077	6,591,700,000	137,090,077	2.08
其他徵收及依法分配收入	76,786,544,000	8,288,738,169	6,400,160,000	1,888,578,169	29.51	46,146,611,147	38,390,350,000	7,756,261,147	20.20
勞務收入	606,260,000	40,281,604	42,710,000	-2,428,396	-5.69	159,731,748	171,466,000	-11,734,252	-6.84
服務收入	606,260,000	40,281,604	42,710,000	-2,428,396	-5.69	159,731,748	171,466,000	-11,734,252	-6.84
財產收入	496,658,000	455,044,724	71,615,000	383,429,724	535.40	590,900,045	249,516,000	341,384,045	136.82
財產處分收入	1,850,000	61,246		61,246		257,695	1,780,000	-1,522,305	-85.52
租金收入	1,591,000	28,780	66,000	-37,220	-56.39	1,075,747	763,000	312,747	40.99
利息收入	493,217,000	454,954,698	71,549,000	383,405,698	535.86	589,566,603	246,973,000	342,593,603	138.72
政府撥入收入	13,051,269,000	510,037,011	348,100,000	161,937,011	46.52	5,544,938,177	5,506,499,000	38,439,177	0.70
公庫撥款收入	11,357,878,000	509,958,511	348,000,000	161,958,511	46.54	4,097,748,827	3,903,033,000	194,715,827	4.99
政府其他撥入收入	1,693,391,000	78,500	100,000	-21,500	-21.50	1,447,189,350	1,603,466,000	-156,276,650	-9.75
其他收入	727,466,000	692,935,611	43,570,000	649,365,611	1,490.40	1,424,301,668	329,378,000	1,094,923,668	332.42

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6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	157,145	297,000	-139,855	-47.09	1,220,141	1,905,000	-684,859	-35.95
雜項收入	723,354,000	692,778,466	43,273,000	649,505,466	1,500.95	1,423,081,527	327,473,000	1,095,608,527	334.56
基金用途	112,164,377,000	27,882,118,914	4,514,002,000	23,368,116,914	517.68	31,529,156,545	10,724,072,000	20,805,084,545	194.00
獎勵新擴建醫療機構貸款利息補貼計畫	540,000	12,360	28,000	-15,640	-55.86	83,518	84,000	-482	-0.57
其他	540,000	12,360	28,000	-15,640	-55.86	83,518	84,000	-482	-0.57
提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫	1,149,963,000	16,668,000	73,156,000	-56,488,000	-77.22	136,048,595	163,156,000	-27,107,405	-16.61
其他	1,149,963,000	16,668,000	73,156,000	-56,488,000	-77.22	136,048,595	163,156,000	-27,107,405	-16.61
健康照護績效提升計畫	1,627,954,000	102,269,303	40,852,000	61,417,303	150.34	118,934,541	46,552,000	72,382,541	155.49
其他	1,627,954,000	102,269,303	40,852,000	61,417,303	150.34	118,934,541	46,552,000	72,382,541	155.49
健保紓困計畫	67,961,000	44,337,454	33,980,000	10,357,454	30.48	44,337,454	33,980,000	10,357,454	30.48
其他	67,961,000	44,337,454	33,980,000	10,357,454	30.48	44,337,454	33,980,000	10,357,454	30.48
協助弱勢族群排除就醫障礙計畫	224,872,000	89,428,799	89,490,000	-61,201	-0.07	90,650,107	90,715,000	-64,893	-0.07
其他	224,872,000	89,428,799	89,490,000	-61,201	-0.07	90,650,107	90,715,000	-64,893	-0.07
補助經濟困難者健保費計畫	811,746,000	57,671,272	65,286,000	-7,614,728	-11.66	323,288,766	373,708,000	-50,419,234	-13.49
其他	811,746,000	57,671,272	65,286,000	-7,614,728	-11.66	323,288,766	373,708,000	-50,419,234	-13.49

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6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	6,455,493	2,750,000	3,705,493	134.75	27,419,816	30,130,000	-2,710,184	-8.99
其他	69,060,000	6,455,493	2,750,000	3,705,493	134.75	27,419,816	30,130,000	-2,710,184	-8.99
菸害防制及衛生保健計畫	8,672,936,000	2,048,992,992	2,175,250,000	-126,257,008	-5.80	2,572,626,048	2,721,185,000	-148,558,952	-5.46
購建固定資產	13,853,000	98,670		98,670		169,726		169,726	
其他	8,659,083,000	2,048,894,322	2,175,250,000	-126,355,678	-5.81	2,572,456,322	2,721,185,000	-148,728,678	-5.47
預防接種受害救濟給付計畫	154,422,000	9,634,933	10,642,000	-1,007,067	-9.46	40,805,004	65,908,000	-25,102,996	-38.09
其他	154,422,000	9,634,933	10,642,000	-1,007,067	-9.46	40,805,004	65,908,000	-25,102,996	-38.09
疫苗接種計畫	11,340,531,000	1,521,574,410	1,337,278,000	184,296,410	13.78	2,867,695,988	4,618,804,000	-1,751,108,012	-37.91
購建固定資產	1,500,000					105,000		105,000	
其他	11,339,031,000	1,521,574,410	1,337,278,000	184,296,410	13.78	2,867,590,988	4,618,804,000	-1,751,213,012	-37.91
食品安全保護計畫	37,606,000		23,000	-23,000	-100.00	451,300	509,000	-57,700	-11.34
其他	37,606,000		23,000	-23,000	-100.00	451,300	509,000	-57,700	-11.34
福利服務計畫	2,528,085,000	147,152,958	176,781,000	-29,628,042	-16.76	1,017,639,853	1,161,269,000	-143,629,147	-12.37
購建固定資產	232,709,000	9,503,657	11,673,000	-2,169,343	-18.58	68,188,078	38,350,000	29,838,078	77.80
其他	2,295,376,000	137,649,301	165,108,000	-27,458,699	-16.63	949,451,775	1,122,919,000	-173,467,225	-15.45
公彩回饋推展社福計畫	1,466,797,000	17,482,459	8,734,000	8,748,459	100.17	122,116,359	50,266,000	71,850,359	142.94

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6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	440,000	50,000	390,000	780.00	819,701	605,000	214,701	35.49
其他	1,465,034,000	17,042,459	8,684,000	8,358,459	96.25	121,296,658	49,661,000	71,635,658	144.25
增設及改善公設兒少緊急及 中長期安置機構計畫	31,033,000	93,520		93,520		13,472,854	1,102,000	12,370,854	1,122.58
購建固定資產	31,033,000	93,520		93,520		13,472,854	1,102,000	12,370,854	1,122.58
暴力防治三級預防計畫	713,381,000	7,853,983	55,356,000	-47,502,017	-85.81	24,538,916	57,525,000	-32,986,084	-57.34
購建固定資產	330,000					1,075,518		1,075,518	
其他	713,051,000	7,853,983	55,356,000	-47,502,017	-85.81	23,463,398	57,525,000	-34,061,602	-59.21
暴力防治處遇計畫	57,430,000	6,771,951	663,000	6,108,951	921.41	10,966,704	15,734,000	-4,767,296	-30.30
購建固定資產	102,000								
其他	57,328,000	6,771,951	663,000	6,108,951	921.41	10,966,704	15,734,000	-4,767,296	-30.30
完善長照服務輸送體系計畫	66,949,090,000	23,798,867,657	405,088,000	23,393,779,657	5,774.99	23,931,340,392	1,044,591,000	22,886,749,392	2,190.98
購建固定資產	314,000					559,324		559,324	
其他	66,948,776,000	23,798,867,657	405,088,000	23,393,779,657	5,774.99	23,930,781,068	1,044,591,000	22,886,190,068	2,190.92
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	1,645,048	11,570,000	-9,924,952	-85.78	93,860,396	107,623,000	-13,762,604	-12.79
購建固定資產	1,400,000								
其他	1,175,873,000	1,645,048	11,570,000	-9,924,952	-85.78	93,860,396	107,623,000	-13,762,604	-12.79

衛生福利特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年6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	1,060,243	3,131,000	-2,070,757	-66.14	15,190,568	16,801,000	-1,610,432	-9.59
其他	13,286,884,000	1,060,243	3,131,000	-2,070,757	-66.14	15,190,568	16,801,000	-1,610,432	-9.59
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	1,145,564	20,128,000	-18,982,436	-94.31	51,719,544	96,764,000	-45,044,456	-46.55
其他	312,076,000	1,145,564	20,128,000	-18,982,436	-94.31	51,719,544	96,764,000	-45,044,456	-46.55
一般行政管理計畫	84,737,000	3,000,515	3,816,000	-815,485	-21.37	25,969,822	27,666,000	-1,696,178	-6.13
購建固定資產	7,805,000		312,000	-312,000	-100.00		312,000	-312,000	-100.00
其他	76,932,000	3,000,515	3,504,000	-503,485	-14.37	25,969,822	27,354,000	-1,384,178	-5.06
本期賸餘(短絀)	-7,102,560,000	-15,816,544,982	4,509,225,000	-20,325,769,982	--	29,158,639,769	40,589,657,000	-11,431,017,231	-28.16
期初基金餘額	127,992,788,000					170,420,698,213	127,992,788,000	42,427,910,213	33.15
解繳公庫									
期末基金餘額	120,890,228,000					199,579,337,982	168,582,445,000	30,996,892,982	18.39

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6月份

- 一、基金來源：截至本（6）月底止實際數60,687,796,314元，較預算數51,313,729,000元，增加9,374,067,314元，增加比率18.27%，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52,967,924,676元，較預算數45,056,870,000元，增加7,911,054,676元，增加比率17.56%，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159,731,748元，較預算數171,466,000元，減少11,734,252元，減少比率6.84%。
- (三)財產收入：截至本月底止實際數590,900,045元，較預算數249,516,000元，增加341,384,045元，增加比率136.82%，主要係長照服務發展基金專戶存款利息收入較預計增加所致。
- (四)政府撥入收入：截至本月底止實際數5,544,938,177元，較預算數5,506,499,000元，增加38,439,177元，增加比率0.70%。
- (五)其他收入：截至本月底止實際數1,424,301,668元，較預算數329,378,000元，增加1,094,923,668元，增加比率332.42%，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（6）月底止實際數31,529,156,545元，較預算數10,724,072,000元，增加20,805,084,545元，增加比率194.00%，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83,518元，較預算數84,000元，減少482元，減少比率0.57%。
- (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136,048,595元，較預算數163,156,000元，減少27,107,405元，減少比率16.61%，主要係「緊急醫療資源不足地區改善計畫」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118,934,541元，較預算數46,552,000元，增加72,382,541元，增加比率155.49%，主要係撥付「臨床醫事人員培訓計畫」第1季款項所致。
- (四)健保紓困計畫：截至本月底止實際數44,337,454元，較預算數33,980,000元，增加10,357,454元，增加比率30.48%，主要係因民眾申請貸款金額較預計增加，致提列呆帳數增加。
- (五)協助弱勢族群排除就醫障礙計畫：截至本月底止實際數90,650,107元，較預算數90,715,000元，減少64,893元，減少比率0.07%。
- (六)補助經濟困難者健保費計畫：截至本月底止實際數323,288,766元，較預算數373,708,000元，減少50,419,234元，減少比率13.49%，主要係因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27,419,816元，較預算數30,130,000元，減少2,710,184元，減少比率8.99%。
- (八)菸害防制及衛生保健計畫：截至本月底止實際數2,572,626,048元，較預算數2,721,185,000元，減少148,558,952元，減少比率5.46%。
- (九)預防接種受害救濟給付計畫：截至本月底止實際數40,805,004元，較預算數65,908,000元，減少25,102,996元，減少比率38.09%，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2,867,695,988元，較預算數4,618,804,000元，減少1,751,108,012元，減少比率37.91%，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509,000元，減少57,700元，減少比率11.34%，主要係食品安全保護計畫第1期款較預計減少所致。
- (十二)福利服務計畫：截至本月底止實際數1,017,639,853元，較預算數1,161,269,000元，減少143,629,147元，減少比率12.37%，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122,116,359元，較預算數50,266,000元，增加71,850,359元，增加比率142.94%，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13,472,854元，較預算數1,102,000元，增加12,370,854元，增加比率1,122.58%，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24,538,916元，較預算數57,525,000元，減少32,986,084元，減少比率57.34%，主要係老人受暴情形統計調查案及性影像處理中心計畫等採購案未及核銷，另113保護專線接線服務刻正辦理中，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10,966,704元，較預算數15,734,000元，減少4,767,296元，減少比率30.30%，主要係因性侵害犯罪防治法第37條強制治療費用較預計減

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6月份

少，另酒癮治療費用補助計畫及疑似性侵害事件被害人驗傷採證教學影片採購案刻正辦理中，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23,931,340,392元，較預算數1,044,591,000元，增加22,886,749,392元，增加比率2,190.98%，主要係長照2.0整合型計畫，依地方政府服務費用申報情形計列應付費用，致實際數較預算數增加所致。

(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93,860,396元，較預算數107,623,000元，減少13,762,604元，減少比率12.79%，主要係112-113年度「居家護理照護管理系統維護與功能擴充暨評鑑作業管理」刻正辦理第2期查驗，致實際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15,190,568元，較預算數16,801,000元，減少1,610,432元，減少比率9.59%。

(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51,719,544元，較預算數96,764,000元，減少45,044,456元，減少比率46.55%，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25,969,822元，較預算數27,666,000元，減少1,696,178元，減少比率6.13%。

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29,158,639,769元，較預算賸餘40,589,657,000元，減少賸餘11,431,017,231元，減少比率28.16%，主要原因如下：

(一)醫療發展基金：截至本月底止實際賸餘837,860,913元，較預算賸餘747,470,000元，增加賸餘90,390,913元，增加比率12.09%，主要係以前年度溢估應付費用轉列雜項收入所致。

(二)全民健康保險紓困基金：截至本月底止實際賸餘48,887,008元，較預算短絀858,000元，由絀轉餘相差49,745,008元，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30,724,076元，較預算短絀16,633,000元，增加短絀14,091,076元，增加比率84.72%，主要係藥害救濟徵收金收入較預計減少所致。

(四)菸害防制及衛生保健基金：截至本月底止實際賸餘1,017,723,773元，較預算賸餘781,932,000元，增加賸餘235,791,773元，增加比率30.16%，主要係兒童發展篩檢服務計畫未及核銷所致。

(五)預防接種受害救濟基金：截至本月底止實際賸餘29,791,918元，較預算短絀22,650,000元，由絀轉餘相差52,441,918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、金額較預計減少所致。

(六)疫苗基金：截至本月底止實際賸餘2,230,252,583元，較預算短絀37,369,000元，由絀轉餘相差2,267,621,583元，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，致實際賸餘較預計增加所致。

(七)食品安全保護基金：截至本月底止實際賸餘7,459,328元，較預算賸餘10,541,000元，減少賸餘3,081,672元，減少比率29.24%，主要係違反食品安全衛生管理法之罰款收入較預計減少所致。

(八)社會福利基金：截至本月底止實際賸餘1,101,213,024元，較預算賸餘1,171,608,000元，減少賸餘70,394,976元，減少比率6.01%。

(九)家庭暴力及性侵害防治基金：截至本月底止實際賸餘111,010,702元，較預算賸餘224,148,000元，減少賸餘113,137,298元，減少比率50.47%，主要係因公庫撥款收入尚未撥足所致。

(十)長照服務發展基金：截至本月底止實際賸餘23,692,757,574元，較預算賸餘37,664,606,000元，減少賸餘13,971,848,426元，減少比率37.10%，主要係長照2.0整合型計畫，依地方政府服務費用申報情形計列應付費用，致實際賸餘較預算賸餘減少所致。

(十一)生產事故救濟基金：截至本月底止實際賸餘112,407,022元，較預算賸餘66,862,000元，增加賸餘45,545,022元，增加比率68.12%，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6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			--	2,048,992,992	2,175,250,000	-126,257,008	-5.80
		累計數			--	2,572,626,048	2,721,185,000	-148,558,952	-5.46
疫苗接種計畫		本月數			--	1,521,574,410	1,337,278,000	184,296,410	13.78
		累計數			--	2,867,695,988	4,618,804,000	-1,751,108,012	-37.91
福利服務計畫	人	本月數	2,773	3,331	83.25	147,152,958	176,781,000	-29,628,042	-16.76
		累計數	2,773	3,331	83.25	1,017,639,853	1,161,269,000	-143,629,147	-12.37
完善長照服務輸送體系計畫		本月數			--	23,798,867,657	405,088,000	23,393,779,657	5,774.99
		累計數			--	23,931,340,392	1,044,591,000	22,886,749,392	2,190.98
機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫		本月數			--	1,060,243	3,131,000	-2,070,757	-66.14
		累計數			--	15,190,568	16,801,000	-1,610,432	-9.59
		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6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	10,178,100		662,068,400
土地改良物	128,271,752	-103,283,242			-2,629,384	22,359,126
房屋及建築	4,229,637,872	-1,606,199,677	38,486,555	6,606,959	-46,517,135	2,608,800,656
機械及設備	587,456,816	-386,981,396	7,398,182	6,850,330	-19,631,893	181,391,379
交通及運輸設備	171,253,789	-115,648,151	5,852,187	5,968,264	1,010,863	56,500,424
雜項設備	489,801,954	-327,533,238	17,004,952	19,071,520	1,136,161	161,338,309
購建中固定資產	71,204,068		60,343,081	28,976,788		102,570,361
電腦軟體	307,574,928		38,468,658	50,763,733		295,279,853
權利	63,481,532		4,556,390	733,608		67,304,314
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	182,980,703	137,034,207	-66,631,388	4,159,182,289

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6月份

- 1.土地：增加-係社福基金北區老人之家等公告現值調整增值；減少-係社福基金北區老人之家等公告現值調整減值。
- 2.房屋及建築：增加-主要係社福基金北區老人之家安老院區餐廳棟與懷恩樓屋頂鋼棚工程及雲林教養院風雨走廊拆除暨改善地坪工程完工轉入等；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-主要係社福基金北區老人之家安老院區餐廳棟與懷恩樓屋頂鋼棚工程完工轉出等。
- 7.電腦軟體：增加-主要係長照基金購置長照服務費用支付審核系統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等；減少-係電腦軟體攤銷。
- 8.權利：增加-主要係長照基金文宣暨活動通路集中採購新增之1966長照專線廣告著作權；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6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		169,726		169,726	--	169,726			
機械及設備		13,853,000		-169,726	13,683,274	-169,726					169,726	-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		-169,726	13,683,274	-169,726					169,726	-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				142,595	142,595	142,595	142,595		142,595	100.00				
雜項設備				142,595	142,595	142,595	142,595		142,595	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6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	86,270,000	68,188,078		68,188,078	79.04	-18,081,922	-20.96	主要係因： 1.東區老人之家：安養棟3樓床位配置調整工程已驗收，俟室內裝修合格證修正資料送審合格後，辦理工程撥款事宜。 2.澎湖老人之家：護理站增建工程第二期工程實際進度落後，致未核銷。	督促業務單位積極辦理。
房屋及建築	82,629,236	173,521,000			256,150,236	61,554,000	45,108,236		45,108,236	73.28	-16,445,764	-26.72		
房屋及建築	82,629,236	173,521,000			256,150,236	61,554,000	16,359,946		16,359,946	26.58	-45,194,054	-73.42		

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6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							28,748,290		28,748,290	--	28,748,290			
機械及設備	4,970,000	24,088,000			29,058,000	6,297,000	4,255,708		4,255,708	67.58	-2,041,292	-32.42	主要係因： 1.臺南教養院：採購伺服器及儲存軟體設備因廠商被併購，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作中。	督促業務單位積極辦理。
機械及設備	4,970,000	24,088,000			29,058,000	6,297,000	4,255,708	4,255,708	67.58	-2,041,292	-32.42			
交通及運輸設備	1,568,826	10,676,000			12,244,826	4,803,000	4,659,056	4,659,056	97.00	-143,944	-3.00			
交通及運輸設備	1,568,826	10,676,000			12,244,826	4,803,000	4,659,056	4,659,056	97.00	-143,944	-3.00			
雜項設備	6,206,080	24,424,000			30,630,080	13,616,000	14,165,078	14,165,078	104.03	549,078	4.03			
雜項設備	6,206,080	24,424,000			30,630,080	13,616,000	14,165,078	14,165,078	104.03	549,078	4.03			
公彩回饋推展社福計畫		1,763,000			1,763,000	605,000	819,701	819,701	135.49	214,701	35.49			
機械及設備		59,000			59,000	59,000	57,911	57,911	98.15	-1,089	-1.85			
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			

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6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		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	535,000	751,290		751,290	140.43	216,290	40.43	主要係雲林教 養院因業務需 求提早購置洗 衣機、電冰箱 及冷氣機。	嗣後依實際需 求分配預算。
雜項設備		1,693,000			1,693,000	535,000	751,290		751,290	140.43	216,290	40.43		
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	24,023,000	13,472,854		13,472,854	56.08	-10,550,146	-43.92		
房屋及建築	49,579,401	15,653,000			65,232,401	23,599,000	13,026,003		13,026,003	55.20	-10,572,997	-44.80	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，刻正辦 理估驗計價作 業。	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6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	23,599,000									
購建中固定資產							13,026,003		13,026,003	--	13,026,003				
機械及設備	3,200,000	3,500,000			6,700,000	64,000	63,787		63,787	99.67	-213	-0.33			
機械及設備	3,200,000	3,500,000			6,700,000	64,000					-64,000	-100.00			
購建中固定資產							63,787		63,787	--	63,787				
雜項設備	1,800,000	11,880,000			13,680,000	360,000	383,064		383,064	106.41	23,064	6.41			
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							383,064		383,064	--	383,064				
一般行政管理計畫		7,805,000			7,805,000	312,000					-312,000	-100.00			
雜項設備		7,805,000			7,805,000	312,000					-312,000	-100.00	主要係辦公室中央空調冰水主機汰換前置作業較預期落後，刻正辦理規劃作業。	爾後將審慎評估月分配數。	
雜項設備		7,805,000			7,805,000	312,000					-312,000	-100.00			
總計	151,493,385	290,809,000			442,302,385	112,749,842	84,390,201		84,390,201	74.85	-28,359,641	-25.15			

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6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	228,204,503,159	100.00	負債	24,465,982,888	10.72
流動資產	223,733,594,722	98.04	流動負債	23,880,437,984	10.46
現金	178,596,700,601	78.26	應付款項	23,879,388,754	10.46
銀行存款	178,594,475,601	78.26	應付代收款	1,260,210,847	0.55
零用及週轉金	2,225,000	-	應付費用	22,615,055,117	9.91
應收款項	1,320,178,338	0.58	其他應付款	4,122,790	-
應收帳款	1,096,953,734	0.48	預收款項	1,049,230	-
應收利息	135,253,133	0.06	預收收入	1,049,230	-
其他應收款	87,971,471	0.04	其他負債	585,544,904	0.26
短期貸墊款	54,869,518	0.02	什項負債	585,544,904	0.26
應收到期長期貸款	115,083,798	0.05	存入保證金	129,693,767	0.06
備抵呆帳—應收到期長期貸款	-60,214,280	--	應付保管款	1,595,519	-
預付款項	43,761,846,265	19.18	應付退休及離職金	31,716,076	0.01
預付費用	43,476,692,456	19.05	暫收及待結轉帳項	422,539,542	0.19
其他預付款	285,153,809	0.12	淨資產	203,738,520,271	89.28
長期貸墊款及準備金	290,362,459	0.13	淨資產	203,738,520,271	89.28
長期貸款	258,646,383	0.11	淨資產	203,738,520,271	89.28

衛生福利特別收入基金

平衡表

中華民國113年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
長期貸款	517,292,767	0.23	累積餘額	174,600,565,394	76.51
備抵呆帳 - 長期貸款	-258,646,384	--	本期賸餘	29,137,954,877	12.77
準備金	31,716,076	0.01			
退休及離職準備金	31,716,076	0.01			
固定資產	3,795,028,655	1.66			
土地	662,068,400	0.29			
土地	662,068,400	0.29			
土地改良物	22,359,126	0.01			
土地改良物	128,271,752	0.06			
累計折舊 - 土地改良物	-105,912,626	--			
房屋建築及設備	2,608,800,656	1.14			
房屋建築及設備	4,261,517,468	1.87			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-1,652,716,812	--			
機械及設備	181,391,379	0.08			
機械及設備	588,004,668	0.26			
累計折舊 - 機械及設備	-406,613,289	--			
交通及運輸設備	56,500,424	0.02			

衛生福利特別收入基金

平衡表

中華民國113年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
交通及運輸設備	171,137,712	0.07			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-114,637,288	--			
雜項設備	161,338,309	0.07			
雜項設備	487,735,386	0.21			
累計折舊 - 雜項設備	-326,397,077	--			
購建中固定資產	102,570,361	0.04			
購建中固定資產	102,570,361	0.04			
無形資產	364,153,634	0.16			
無形資產	364,153,634	0.16			
權利	67,304,314	0.03			
電腦軟體	295,279,853	0.13			
發展中之無形資產	1,569,467	-			
其他資產	21,363,689	0.01			
什項資產	21,363,689	0.01			
存出保證金	222,610	-			
催收款項	130,091,050	0.06			
備抵呆帳 - 催收款項	-108,949,971	--			

衛生福利特別收入基金

平衡表

中華民國113年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
合 計	228,204,503,159	100.00	合 計	228,204,503,159	100.00

註：1.信託代理與保證資產（負債）科目 1,113,833,894 元(保管有價證券 13 元，保管品 400,967,387 元，保證品 712,866,494 元，應付保管有價證券 13 元，應付保管品 400,967,387 元，應付保證品 712,866,494 元)

衛生福利特別收入基金

平衡表說明

中華民國113年6月30日

- 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。
- 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113年6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	12,070,389,749	60,717,093,469
徵收及依法分配收入	10,367,274,982	52,967,924,676
違規罰款收入	1,517,208	18,470,712
醫療衛生救濟提撥收入	2,964,835	74,052,740
健康福利捐分配收入	2,074,054,770	6,728,790,077
其他徵收及依法分配收入	8,288,738,169	46,146,611,147
勞務收入	40,281,604	159,731,748
服務收入	40,281,604	159,731,748
財產收益	459,860,541	618,184,680
財產孳息收入	454,983,478	590,642,350
廢舊物品售價收入	2,246	54,935
財產交易利益	59,000	9,209,188
其他財產收入	4,815,817	18,278,207
政府撥入收入	510,037,011	5,544,938,177
公庫撥款收入	509,958,511	4,097,748,827
政府其他撥入收入	78,500	1,447,189,350
其他收入	692,935,611	1,426,314,188
受贈收入	157,145	3,232,661
雜項收入	692,778,466	1,423,081,527

衛生福利特別收入基金

收入支出表

中華民國113年6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
支出	27,897,386,271	31,579,138,592
人事支出	47,332,991	431,807,525
人事支出	47,332,991	431,807,525
業務支出	1,535,780,257	3,523,583,978
業務支出	1,535,780,257	3,523,583,978
獎補助支出	26,285,870,210	27,430,599,929
補(協)助政府機關(構)	23,845,333,476	24,065,599,314
捐助國內團體	85,459,112	226,926,807
捐助私校	4,734,542	4,734,542
其他獎補助	2,350,343,080	3,133,339,266
財產損失	820,380	10,573,814
財產交易損失	820,380	10,573,814
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	25,262,832	156,230,088
固定資產折舊	16,395,117	104,732,747
無形資產攤銷	8,867,715	51,497,341
其他支出	2,319,601	14,883,669
其他支出	2,319,601	14,883,669

衛生福利特別收入基金

收入支出表

中華民國113年6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
本期賸餘(短絀)	-15,826,996,522	29,137,954,877
期初淨資產		174,600,565,394
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		203,738,520,271

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6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	60,687,796,314	29,297,155	60,717,093,469	收入
徵收及依法分配收入	52,967,924,676		52,967,924,676	徵收及依法分配收入
勞務收入	159,731,748		159,731,748	勞務收入
財產收入	590,900,045	27,284,635	618,184,680	財產收益
政府撥入收入	5,544,938,177		5,544,938,177	政府撥入收入
其他收入	1,424,301,668	2,012,520	1,426,314,188	其他收入
基金用途	31,529,156,545	49,982,047	31,579,138,592	支出
用人費用	431,807,525		431,807,525	人事支出
服務費用	1,001,261,920	2,522,322,058	3,523,583,978	業務支出
材料及用品費	2,257,418,991	-2,257,418,991		
租金、償債、利息及相關手續費	5,032,901	-5,032,901		
稅捐及規費(強制費)	76,424,271	-76,424,271		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	139,072,441	-139,072,441		
短絀、賠償給付與支應退場支出	44,373,454	-44,373,454		
捐助、補助與獎助	27,430,599,929		27,430,599,929	獎補助支出
		10,573,814	10,573,814	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6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
		156,230,088	156,230,088	折舊、折耗及攤銷
其他	14,883,669		14,883,669	其他支出
購建固定資產	84,390,201	-84,390,201		
購置無形資產	32,431,654	-32,431,654		
本期賸餘(短絀)	29,158,639,769	-20,684,892	29,137,954,877	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	170,420,698,213	4,179,867,181	174,600,565,394	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	199,579,337,982	4,159,182,289	203,738,520,271	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6月30日

1. 「財產收入」590,900,045元與「財產收益」618,184,680元間之調整數27,284,635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」1,001,261,920元與「業務支出」3,523,583,978元間之調整數2,522,322,058元，係為「材料及用品費」2,257,418,991元、「租金、償債、利息及相關手續費」5,032,901元、「稅捐及規費(強制費)」76,424,271元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」139,072,441元、「短絀、賠償給付與支應退場支出」44,373,454元調整數合計。
4. 「財產損失」之調整數10,573,814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156,230,088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84,390,201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32,431,654元，係購置電腦軟體。