

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9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 9 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 16 頁
乙、會計報表	
一、平衡表	第 17 至 21 頁
二、收入支出表	第 22 至 24 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 25 至 27 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9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	35,970,702,358	8,943,093,000	27,027,609,358	302.22	118,921,548,279	76,688,170,000	42,233,378,279	55.07
徵收及依法分配收入	90,180,164,000	34,452,726,950	7,523,872,000	26,928,854,950	357.91	107,164,660,934	66,600,720,000	40,563,940,934	60.91
違規罰款收入	20,220,000	419,487	1,533,000	-1,113,513	-72.64	22,578,804	15,599,000	6,979,804	44.75
醫療衛生救濟提撥收入	142,000,000	33,785,577	-	33,785,577	--	209,586,983	138,820,000	70,766,983	50.98
健康福利捐分配收入	13,231,400,000	1,087,798,793	1,123,449,000	-35,650,207	-3.17	8,920,108,211	8,857,042,000	63,066,211	0.71
其他徵收及依法分配收入	76,786,544,000	33,330,723,093	6,398,890,000	26,931,833,093	420.88	98,012,386,936	57,589,259,000	40,423,127,936	70.19
勞務收入	606,260,000	36,163,596	39,148,000	-2,984,404	-7.62	314,313,263	342,539,000	-28,225,737	-8.24
服務收入	606,260,000	36,163,596	39,148,000	-2,984,404	-7.62	314,313,263	342,539,000	-28,225,737	-8.24
財產收入	496,658,000	10,724,294	38,228,000	-27,503,706	-71.95	643,758,457	357,143,000	286,615,457	80.25
財產處分收入	1,850,000	9,861	40,000	-30,139	-75.35	444,285	1,820,000	-1,375,715	-75.59
租金收入	1,591,000	356,160	301,000	55,160	18.33	1,842,287	1,399,000	443,287	31.69
利息收入	493,217,000	10,358,273	37,887,000	-27,528,727	-72.66	641,471,885	353,924,000	287,547,885	81.25
政府撥入收入	13,051,269,000	1,327,909,531	1,298,523,000	29,386,531	2.26	8,711,811,384	8,891,480,000	-179,668,616	-2.02
公庫撥款收入	11,357,878,000	1,327,797,511	1,298,423,000	29,374,511	2.26	7,113,546,338	7,287,714,000	-174,167,662	-2.39
政府其他撥入收入	1,693,391,000	112,020	100,000	12,020	12.02	1,598,265,046	1,603,766,000	-5,500,954	-0.34
其他收入	727,466,000	143,177,987	43,322,000	99,855,987	230.50	2,087,004,241	496,288,000	1,590,716,241	320.52

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9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	223,538	361,000	-137,462	-38.08	1,797,648	2,938,000	-1,140,352	-38.81
雜項收入	723,354,000	142,954,449	42,961,000	99,993,449	232.75	2,085,206,593	493,350,000	1,591,856,593	322.66
基金用途	112,164,377,000	1,957,986,900	1,119,285,000	838,701,900	74.93	36,304,121,179	37,458,985,000	-1,154,863,821	-3.08
獎勵新擴建醫療機構貸款利息補貼計畫	540,000	5,179	8,000	-2,821	-35.26	106,251	114,000	-7,749	-6.80
其他	540,000	5,179	8,000	-2,821	-35.26	106,251	114,000	-7,749	-6.80
提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫	1,149,963,000	6,135,549	50,000,000	-43,864,451	-87.73	167,230,646	400,417,000	-233,186,354	-58.24
其他	1,149,963,000	6,135,549	50,000,000	-43,864,451	-87.73	167,230,646	400,417,000	-233,186,354	-58.24
健康照護績效提升計畫	1,627,954,000	120,030,792	48,150,000	71,880,792	149.29	319,421,903	234,904,000	84,517,903	35.98
其他	1,627,954,000	120,030,792	48,150,000	71,880,792	149.29	319,421,903	234,904,000	84,517,903	35.98
健保紓困計畫	67,961,000	-	-	-	-	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
協助弱勢族群排除就醫障礙計畫	224,872,000	209,105	245,000	-35,895	-14.65	91,355,664	91,490,000	-134,336	-0.15
其他	224,872,000	209,105	245,000	-35,895	-14.65	91,355,664	91,490,000	-134,336	-0.15
補助經濟困難者健保費計畫	811,746,000	54,957,987	53,882,000	1,075,987	2.00	503,032,331	484,935,000	18,097,331	3.73
其他	811,746,000	54,957,987	53,882,000	1,075,987	2.00	503,032,331	484,935,000	18,097,331	3.73

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9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	7,956,508	2,250,000	5,706,508	253.62	49,579,539	44,980,000	4,599,539	10.23
其他	69,060,000	7,956,508	2,250,000	5,706,508	253.62	49,579,539	44,980,000	4,599,539	10.23
菸害防制及衛生保健計畫	8,672,936,000	317,533,733	405,537,000	-88,003,267	-21.70	3,651,816,239	3,913,837,000	-262,020,761	-6.69
購建固定資產	13,853,000	2,181,791	2,579,000	-397,209	-15.40	2,351,517	2,751,000	-399,483	-14.52
其他	8,659,083,000	315,351,942	402,958,000	-87,606,058	-21.74	3,649,464,722	3,911,086,000	-261,621,278	-6.69
預防接種受害救濟給付計畫	154,422,000	3,457,130	1,630,000	1,827,130	112.09	59,761,403	76,888,000	-17,126,597	-22.27
其他	154,422,000	3,457,130	1,630,000	1,827,130	112.09	59,761,403	76,888,000	-17,126,597	-22.27
疫苗接種計畫	11,340,531,000	21,014,217	293,134,000	-272,119,783	-92.83	2,916,949,723	4,992,440,000	-2,075,490,277	-41.57
購建固定資產	1,500,000	-	895,000	-895,000	-100.00	105,000	1,000,000	-895,000	-89.50
其他	11,339,031,000	21,014,217	292,239,000	-271,224,783	-92.81	2,916,844,723	4,991,440,000	-2,074,595,277	-41.56
食品安全保護計畫	37,606,000	15,005	50,000	-34,995	-69.99	1,050,705	995,000	55,705	5.60
其他	37,606,000	15,005	50,000	-34,995	-69.99	1,050,705	995,000	55,705	5.60
福利服務計畫	2,528,085,000	158,776,617	181,455,000	-22,678,383	-12.50	1,482,289,623	1,681,097,000	-198,807,377	-11.83
購建固定資產	232,709,000	11,040,169	15,616,000	-4,575,831	-29.30	86,371,374	72,810,000	13,561,374	18.63
其他	2,295,376,000	147,736,448	165,839,000	-18,102,552	-10.92	1,395,918,249	1,608,287,000	-212,368,751	-13.20
公彩回饋推展社福計畫	1,466,797,000	17,835,048	8,158,000	9,677,048	118.62	197,254,127	74,149,000	123,105,127	166.02

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9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	58,969	150,000	-91,031	-60.69	1,053,527	1,370,000	-316,473	-23.10
其他	1,465,034,000	17,776,079	8,008,000	9,768,079	121.98	196,200,600	72,779,000	123,421,600	169.58
增設及改善公設兒少緊急及 中長期安置機構計畫	31,033,000	4,332,850	-	4,332,850	--	23,002,210	1,102,000	21,900,210	1,987.31
購建固定資產	31,033,000	4,332,850	-	4,332,850	--	23,002,210	1,102,000	21,900,210	1,987.31
暴力防治三級預防計畫	713,381,000	1,487,923	24,137,000	-22,649,077	-93.84	33,717,166	84,024,000	-50,306,834	-59.87
購建固定資產	330,000	192,332	-	192,332	--	1,267,850	-	1,267,850	--
其他	713,051,000	1,295,591	24,137,000	-22,841,409	-94.63	32,449,316	84,024,000	-51,574,684	-61.38
暴力防治處遇計畫	57,430,000	863,642	2,841,000	-1,977,358	-69.60	19,599,528	27,536,000	-7,936,472	-28.82
購建固定資產	102,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	57,328,000	863,642	2,841,000	-1,977,358	-69.60	19,599,528	27,536,000	-7,936,472	-28.82
完善長照服務輸送體系計畫	66,949,090,000	1,194,726,225	7,291,000	1,187,435,225	16,286.31	26,347,562,340	24,848,164,000	1,499,398,340	6.03
購建固定資產	314,000	-	-	-	-	559,324	95,000	464,324	488.76
其他	66,948,776,000	1,194,726,225	7,291,000	1,187,435,225	16,286.31	26,347,003,016	24,848,069,000	1,498,934,016	6.03
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	8,029,785	14,701,000	-6,671,215	-45.38	193,517,291	231,522,000	-38,004,709	-16.42
購建固定資產	1,400,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	1,175,873,000	8,029,785	14,701,000	-6,671,215	-45.38	193,517,291	231,522,000	-38,004,709	-16.42

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9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	%
機構及社區預防性照顧服務 量能提升計畫	13,286,884,000	9,380,557	1,863,000	7,517,557	403.52	33,785,892	22,294,000	11,491,892	51.55
其他	13,286,884,000	9,380,557	1,863,000	7,517,557	403.52	33,785,892	22,294,000	11,491,892	51.55
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	26,499,554	20,271,000	6,228,554	30.73	121,997,802	165,449,000	-43,451,198	-26.26
其他	312,076,000	26,499,554	20,271,000	6,228,554	30.73	121,997,802	165,449,000	-43,451,198	-26.26
一般行政管理計畫	84,737,000	4,739,494	3,682,000	1,057,494	28.72	46,753,342	48,668,000	-1,914,658	-3.93
購建固定資產	7,805,000	-	-	-	-	-	312,000	-312,000	-100.00
其他	76,932,000	4,739,494	3,682,000	1,057,494	28.72	46,753,342	48,356,000	-1,602,658	-3.31
本期賸餘(短絀)	-7,102,560,000	34,012,715,458	7,823,808,000	26,188,907,458	334.73	82,617,427,100	39,229,185,000	43,388,242,100	110.60
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	-	-	-	-	253,038,125,313	167,221,973,000	85,816,152,313	51.32

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9月份

- 一、基金來源：截至本(9)月底止實際數118,921,548,279元，較預算數76,688,170,000元，增加42,233,378,279元，增加比率55.07%，主要增減原因說明如下：
- (一)徵收及依法分配收入：截至本月底止實際數107,164,660,934元，較預算數66,600,720,000元，增加40,563,940,934元，增加比率60.91%，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314,313,263元，較預算數342,539,000元，減少28,225,737元，減少比率8.24%。
 - (三)財產收入：截至本月底止實際數643,758,457元，較預算數357,143,000元，增加286,615,457元，增加比率80.25%，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8,711,811,384元，較預算數8,891,480,000元，減少179,668,616元，減少比率2.02%。
 - (五)其他收入：截至本月底止實際數2,087,004,241元，較預算數496,288,000元，增加1,590,716,241元，增加比率320.52%，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(9)月底止實際數36,304,121,179元，較預算數37,458,985,000元，減少1,154,863,821元，減少比率3.08%，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106,251元，較預算數114,000元，減少7,749元，減少比率6.80%。
 - (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167,230,646元，較預算數400,417,000元，減少233,186,354元，減少比率58.24%，主要係「緊急醫療資源不足地區改善計畫」及「113年醫學中心或重度級急救責任醫院支援離島及醫療資源不足地區醫院緊急醫療照護服務獎勵計畫」第2期款項未及核銷所致。
 - (三)健康照護績效提升計畫：截至本月底止實際數319,421,903元，較預算數234,904,000元，增加84,517,903元，增加比率35.98%，主要係「臨床醫事人員培訓計畫」第2季款項較預計增加所致。
 - (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91,355,664元，較預算數91,490,000元，減少134,336元，減少比率0.15%。
 - (六)補助經濟困難者健保費計畫：截至本月底止實際數503,032,331元，較預算數484,935,000元，增加18,097,331元，增加比率3.73%。
 - (七)藥害救濟給付計畫：截至本月底止實際數49,579,539元，較預算數44,980,000元，增加4,599,539元，增加比率10.23%，主要係藥害救濟給付較預計增加所致。
 - (八)菸害防制及衛生保健計畫：截至本月底止實際數3,651,816,239元，較預算數3,913,837,000元，減少262,020,761元，減少比率6.69%。
 - (九)預防接種受害救濟給付計畫：截至本月底止實際數為59,761,403元，較預算數76,888,000元，減少17,126,597元，減少比率22.27%，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2,916,949,723元，較預算數4,992,440,000元，減少2,075,490,277元，減少比率41.57%，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1,050,705元，較預算數995,000元，增加55,705元，增加比率5.60%。
 - (十二)福利服務計畫：截至本月底止實際數1,482,289,623元，較預算數1,681,097,000元，減少198,807,377元，減少比率11.83%，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核銷，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197,254,127元，較預算數74,149,000元，增加123,105,127元，增加比率166.02%，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23,002,210元，較預算數1,102,000元，增加21,900,210元，增加比率1,987.31%，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33,717,166元，較預算數84,024,000元，減少50,306,834元，減少比率59.87%，主要係性影像處理中心計畫及臺灣婦女遭受親密

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9月份

關係暴力統計調查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19,599,528元，較預算數27,536,000元，減少7,936,472元，減少比率28.82%，主要係因第2季性侵害犯罪防治法第37條強制治療費用未及核銷，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26,347,562,340元，較預算數24,848,164,000元，增加1,499,398,340元，增加比率6.03%。

(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193,517,291元，較預算數231,522,000元，減少38,004,709元，減少比率16.42%，主要係居家護理所補助計畫及護理之家機構改善公共安全設施設備補助計畫刻正辦理中，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33,785,892元，較預算數22,294,000元，增加11,491,892元，增加比率51.55%，主要係辦理機構式照顧服務資源及量能提升方案之採購案款項較預計增加所致。

(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121,997,802元，較預算數165,449,000元，減少43,451,198元，減少比率26.26%，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46,753,342元，較預算數48,668,000元，減少1,914,658元，減少比率3.93%。

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82,617,427,100元，較預算賸餘39,229,185,000元，增加賸餘43,388,242,100元，增加比率110.60%，主要原因如下：

(一)醫療發展基金：截至本月底止實際賸餘930,643,221元，較預算賸餘656,771,000元，增加賸餘273,872,221元，增加比率41.70%，主要係以前年度溢估應付費用轉列雜項收入與「緊急醫療資源不足地區改善計畫」及「113年醫學中心或重度級急救責任醫院支援離島及醫療資源不足地區醫院緊急醫療照護服務獎勵計畫」第2期款項未及核銷所致。

(二)全民健康保險紓困基金：截至本月底止實際短絀9,765,641元，較預算賸餘13,079,000元，由餘轉絀相差22,844,641元，主要係呆帳提列數及補助經濟困難者健保費較預計增加所致。

(三)藥害救濟基金：截至本月底止實際賸餘35,589,822元，較預算賸餘33,850,000元，增加賸餘1,739,822元，增加比率5.14%。

(四)菸害防制及衛生保健基金：截至本月底止實際賸餘1,281,935,472元，較預算賸餘761,888,000元，增加賸餘520,047,472元，約68.26%，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47,455,644元，較預算短絀34,090,000元，由絀轉餘相差81,545,644元，主要係因COVID-19等疫苗徵收金較預計增加所致。

(六)疫苗基金：截至本月底止實際賸餘5,529,974,563元，較預算賸餘2,914,690,000元，增加賸餘2,615,284,563元，增加比率89.73%，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數9,362,297元，較預算賸餘14,654,000元，減少賸餘5,291,703元，減少比率36.11%，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1,158,709,061元，較預算賸餘1,087,939,000元，增加賸餘70,770,061元，增加比率6.50%。

(九)家庭暴力及性侵害防治基金：截至本月底止實際賸餘132,910,968元，較預算賸餘597,549,000元，減少賸餘464,638,032元，減少比率77.76%，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73,418,489,289元，較預算賸餘33,144,678,000元，增加賸餘40,273,811,289元，增加比率121.51%，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82,122,404元，較預算賸餘38,177,000元，增加賸餘43,945,404元，增加比率115.11%，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9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			--	317,533,733	405,537,000	-88,003,267	-21.70
		累計數			--	3,651,816,239	3,913,837,000	-262,020,761	-6.69
疫苗接種計畫		本月數			--	21,014,217	293,134,000	-272,119,783	-92.83
		累計數			--	2,916,949,723	4,992,440,000	-2,075,490,277	-41.57
福利服務計畫	人	本月數	2,751	3,331	82.59	158,776,617	181,455,000	-22,678,383	-12.50
		累計數	2,751	3,331	82.59	1,482,289,623	1,681,097,000	-198,807,377	-11.83
完善長照服務輸送體系計畫		本月數			--	1,194,726,225	7,291,000	1,187,435,225	16,286.31
		累計數			--	26,347,562,340	24,848,164,000	1,499,398,340	6.03
機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫		本月數			--	9,380,557	1,863,000	7,517,557	403.52
		累計數			--	33,785,892	22,294,000	11,491,892	51.55
		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113年9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	10,412,400	-	661,834,100
土地改良物	128,271,752	-103,283,242	-	-	-3,443,890	21,544,620
房屋及建築	4,229,637,872	-1,606,199,677	52,829,863	6,614,559	-70,401,683	2,599,251,816
機械及設備	587,456,816	-386,981,396	12,370,721	12,558,477	-27,287,234	173,000,430
交通及運輸設備	171,253,789	-115,648,151	8,154,468	6,708,824	-901,372	56,149,910
雜項設備	489,801,954	-327,533,238	20,536,923	24,958,890	-2,633,353	155,213,396
購建中固定資產	71,204,068	-	83,064,869	38,476,510	-	115,792,427
電腦軟體	307,574,928	-	50,807,731	76,943,437	-	281,439,222
權利	63,481,532	-	4,665,640	1,203,449	-	66,943,723
發展中之無形資產	7,590,102	-	5,503,119	9,784,905	-	3,308,316
合 計	6,719,512,885	-2,539,645,704	246,939,762	187,661,451	-104,667,532	4,134,477,960

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9月份

1. 土地：增加-係社福基金北區老人之家(地號：新店區濛濛谷段594號)等公告現值調整增值；減少-係社福基金北區老人之家(地號：新店區櫻花段422號、梅花段187號)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南區老人之家怡樂大樓耐震補強工程完工轉入等；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-主要係社福基金開發社福補助作業系統功能擴充案；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9月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算					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	2,751,000	2,351,517	-	2,351,517	85.48	-399,483	-14.52	主要係個人電腦統籌採購案標餘款及購置記者室直播設備及相機較預計時程延後。	督促業務單位積極辦理。
機械及設備	-	13,853,000	-	-169,726	13,683,274	2,581,274	2,181,791	-	2,181,791	84.52	-399,483	-15.48		
機械及設備	-	13,853,000	-	-169,726	13,683,274	2,581,274	2,181,791	-	2,181,791	84.52	-399,483	-15.48		
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	1,000,000	105,000	-	105,000	10.50	-895,000	-89.50		
機械及設備	-	1,000,000	-	-	1,000,000	1,000,000	105,000	-	105,000	10.50	-895,000	-89.50		
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	464,324	314,000	-	-	778,324	559,324	559,324	-	559,324	100.00	-	-	採購全國性預防接種資訊管理系統資料庫主機硬碟及記憶體，廠商於9月底始報驗，刻正辦理驗收程序。	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9月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算					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)		
計畫														
機械及設備	464,324	314,000	-	-	778,324	559,324	559,324	-	559,324	100.00	-			
機械及設備	464,324	314,000	-	-	778,324	559,324	559,324	-	559,324	100.00	-			
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	132,389,000	86,371,374	-	86,371,374	65.24	-46,017,626	-34.76	主要係因： 1. 中區老人之家：111年度服務對象住宿環境及行政中心等建築物改善工程，因廠商尚未提送估驗計價資料所致。 2. 澎湖老人之家：護理站增建工程第二期工程，因消防管線影響結構基礎，須先辦理遷移，致暫時停工。 3. 北區老人之家：安養院區仰德樓建築結構與內部空間	督促業務單位積極辦理。
房屋及建築	82,629,236	173,521,000	-	-	256,150,236	94,949,000	56,133,163	-	56,133,163	59.12	-38,815,837	-40.88		

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9月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算					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	82,629,236	173,521,000	-	-	256,150,236	94,949,000	16,912,350	-	16,912,350	17.81	-78,036,650	-82.19	改善工程使用執照待送審，致工程進度落後。	
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	39,220,813	-	39,220,813	--	39,220,813	--		
機械及設備	4,970,000	24,088,000	-	-	29,058,000	9,963,000	6,228,862	-	6,228,862	62.52	-3,734,138	-37.48	主要係因： 1.彰化老人養護中心：廚房油脂截留槽改善工程設計採購案流標，刻正辦理招標中。 2.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。	督促業務單位積極辦理。
機械及設備	4,970,000	24,088,000	-	-	29,058,000	9,963,000	6,172,982	-	6,172,982	61.96	-3,790,018	-38.04		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	55,880	-	55,880	--	55,880	--		
交通及運輸設備	1,568,826	10,676,000	-	-	12,244,826	7,403,000	6,925,337	-	6,925,337	93.55	-477,663	-6.45		
交通及運輸設備	1,568,826	10,676,000	-	-	12,244,826	7,403,000	6,925,337	-	6,925,337	93.55	-477,663	-6.45		
雜項設備	6,206,080	24,424,000	-	-	30,630,080	20,074,000	17,084,012	-	17,084,012	85.11	-2,989,988	-14.89		
													主要係因： 1.澎湖老人之家：汰換冷暖	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9月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算					累 計 預 算 分 配 數 (2)	執 行 情 形						差 異 或 落 後 原 因	改 進 措 施
	以前年度 保留數	本年度 法 定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累 計 執 行 數				比 較 增 減			
							實支數	應 付 未 付 數	合 計 (3)	% (3)/ (2)	金 額 (4)=(3) -(2)	% (4)/ (2)		
雜項設備	6,206,080	24,424,000	-	-	30,630,080	20,074,000	17,012,512	-	17,012,512	84.75	-3,061,488	-15.25	氣機，因安裝地點空間大小等問題，致廠商評估時間較長所致。 2. 南區兒童之家：資訊機房自動滅火設備採購案已完成公開評選，刻正辦理議價。	
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	71,500	-	71,500	--	71,500	--		
公彩回饋推展社福計畫	-	1,763,000	-	-	1,763,000	1,370,000	1,053,527	-	1,053,527	76.90	-316,473	-23.10		
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		
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	1,300,000	985,116	-	985,116	75.78	-314,884	-24.22		
雜項設備	-	1,693,000	-	-	1,693,000	1,300,000	985,116	-	985,116	75.78	-314,884	-24.22		
暴力防治三級預防計畫	1,075,518	330,000	-	-	1,405,518	1,075,518	1,267,850	-	1,267,850	117.88	192,332	17.88		

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9月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算					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	1,075,518	210,000	-	-	1,285,518	1,075,518	1,267,850	-	1,267,850	117.88	192,332	17.88	主要係113保護專線採購案，因業務需要，提前支用購置電腦設備。	爾後將審慎分配預算。		
機械及設備	1,075,518	210,000	-	-	1,285,518	1,075,518	1,267,850	-	1,267,850	117.88	192,332	17.88				
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	27,722,000	23,002,210	-	23,002,210	82.97	-4,719,790	-17.03				
房屋及建築	49,579,401	15,653,000	-	-	65,232,401	27,298,000	22,555,359	-	22,555,359	82.63	-4,742,641	-17.37			主要係少年之家舊大樓學員宿舍及教學區耐震補強工程，廠商尚未提送第3期估驗計價資料所致。	請業務單位督促廠商提送估驗計價資料。
房屋及建築	49,579,401	15,653,000	-	-	65,232,401	27,298,000	-	-	-	-27,298,000	-100.00					
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	22,555,359	-	22,555,359	--	22,555,359	--				
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				

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9月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算					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	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 規劃作業較預 期延後，刻正 辦理規劃作 業。	督促業務單位 積極辦理。
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	167,178,842	114,710,802	-	114,710,802	68.62	-52,468,040	-31.38		

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9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	274,652,186,310	100.00	負債	17,479,583,037	6.36
流動資產	270,188,856,700	98.37	流動負債	15,130,793,036	5.51
現金	220,510,568,816	80.29	應付款項	15,130,583,671	5.51
銀行存款	220,508,343,816	80.29	應付代收款	1,565,430,245	0.57
零用及週轉金	2,225,000	-	應付費用	13,561,030,636	4.94
應收款項	218,840,833	0.08	其他應付款	4,122,790	-
應收帳款	71,165,366	0.03	預收款項	209,365	-
應收利息	59,862,496	0.02	預收收入	209,365	-
其他應收款	87,812,971	0.03	其他負債	2,348,790,001	0.86
短期貸墊款	58,226,206	0.02	什項負債	2,348,790,001	0.86
應收到期長期貸款	118,440,486	0.04	存入保證金	133,142,150	0.05
備抵呆帳—應收到期長期貸款	-60,214,280	--	應付保管款	1,826,569	-
預付款項	49,401,220,845	17.99	應付退休及離職金	32,242,384	0.01
預付費用	49,020,160,351	17.85	暫收及待結轉帳項	2,181,578,898	0.79
其他預付款	381,060,494	0.14	淨資產	257,172,603,273	93.64
長期貸墊款及準備金	297,508,823	0.11	淨資產	257,172,603,273	93.64
長期貸款	265,266,439	0.10	淨資產	257,172,603,273	93.64

衛生福利特別收入基金

平衡表

中華民國113年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
長期貸款	523,912,823	0.19	累積餘額	174,600,565,394	63.57
備抵呆帳－長期貸款	-258,646,384	--	本期賸餘	82,572,037,879	30.06
準備金	32,242,384	0.01			
退休及離職準備金	32,242,384	0.01			
固定資產	3,782,786,699	1.38			
土地	661,834,100	0.24			
土地	661,834,100	0.24			
土地改良物	21,544,620	0.01			
土地改良物	128,271,752	0.05			
累計折舊－土地改良物	-106,727,132	--			
房屋建築及設備	2,599,251,816	0.95			
房屋建築及設備	4,275,853,176	1.56			
累計折舊－房屋建築及設備	-1,676,601,360	--			
機械及設備	173,000,430	0.06			
機械及設備	587,269,060	0.21			
累計折舊－機械及設備	-414,268,630	--			
交通及運輸設備	56,149,910	0.02			

衛生福利特別收入基金

平衡表

中華民國113年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
交通及運輸設備	172,699,433	0.06			
累計折舊－交通及運輸設備	-116,549,523	--			
雜項設備	155,213,396	0.06			
雜項設備	485,379,987	0.18			
累計折舊－雜項設備	-330,166,591	--			
購建中固定資產	115,792,427	0.04			
購建中固定資產	115,792,427	0.04			
無形資產	351,691,261	0.13			
無形資產	351,691,261	0.13			
權利	66,943,723	0.02			
電腦軟體	281,439,222	0.10			
發展中之無形資產	3,308,316	-			
其他資產	31,342,827	0.01			
什項資產	31,342,827	0.01			
存出保證金	222,610	-			
催收款項	140,056,852	0.05			
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9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
暫付及待結轉帳項	13,336	-			
合 計	274,652,186,310	100.00	合 計	274,652,186,310	100.00

註：1. 信託代理與保證資產（負債）科目 1,059,682,293 元(保管有價證券12元，保管品403,597,786元，保證品656,084,495元，應付保管有價證券12元，應付保管品403,597,786元，應付保證品656,084,495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113年9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113年9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	35,971,338,050	118,958,068,996
徵收及依法分配收入	34,452,726,950	107,164,660,934
違規罰款收入	419,487	22,578,804
醫療衛生救濟提撥收入	33,785,577	209,586,983
健康福利捐分配收入	1,087,798,793	8,920,108,211
其他徵收及依法分配收入	33,330,723,093	98,012,386,936
勞務收入	36,163,596	314,313,263
服務收入	36,163,596	314,313,263
財產收益	11,027,880	678,277,048
財產孳息收入	10,714,433	643,314,172
廢舊物品售價收入	9,861	83,177
財產交易利益	-	9,367,536
其他財產收入	303,586	25,512,163
政府撥入收入	1,327,909,531	8,711,811,384
公庫撥款收入	1,327,797,511	7,113,546,338
政府其他撥入收入	112,020	1,598,265,046
其他收入	143,510,093	2,089,006,367
受贈收入	555,644	3,799,774
雜項收入	142,954,449	2,085,206,593

衛生福利特別收入基金

收入支出表

中華民國113年9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
支出	1,956,963,758	36,386,031,117
人事支出	47,996,314	577,980,035
人事支出	47,996,314	577,980,035
業務支出	266,786,426	4,342,833,458
業務支出	266,786,426	4,342,833,458
獎補助支出	1,615,293,263	31,189,448,993
補(協)助政府機關(構)	1,270,277,363	26,988,218,121
捐助國內團體	154,729,117	422,507,623
捐助私校	133,139	4,867,681
其他獎補助	190,153,644	3,773,855,568
財產損失	252,023	10,928,364
財產交易損失	252,023	10,928,364
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	25,207,836	232,201,952
固定資產折舊	16,347,953	154,055,066
無形資產攤銷	8,859,883	78,146,886
其他支出	1,427,896	21,178,726
其他支出	1,427,896	21,178,726

衛生福利特別收入基金

收入支出表

中華民國113年9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
本期賸餘(短絀)	34,014,374,292	82,572,037,879
期初淨資產	-	174,600,565,394
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	257,172,603,273

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9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	118,921,548,279	36,520,717	118,958,068,996	收入
徵收及依法分配收入	107,164,660,934	-	107,164,660,934	徵收及依法分配收入
勞務收入	314,313,263	-	314,313,263	勞務收入
財產收入	643,758,457	34,518,591	678,277,048	財產收益
政府撥入收入	8,711,811,384	-	8,711,811,384	政府撥入收入
其他收入	2,087,004,241	2,002,126	2,089,006,367	其他收入
基金用途	36,304,121,179	81,909,938	36,386,031,117	支出
用人費用	577,980,035	-	577,980,035	人事支出
服務費用	1,594,125,634	2,748,707,824	4,342,833,458	業務支出
材料及用品費	2,352,162,318	-2,352,162,318	-	
租金、償債、利息及相關手續費	11,339,048	-11,339,048	-	
稅捐及規費（強制費）	76,867,252	-76,867,252	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	263,965,752	-263,965,752	-	
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	31,189,448,993	-	31,189,448,993	獎補助支出
	-	10,928,364	10,928,364	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9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
	-	232,201,952	232,201,952	折舊、折耗及攤銷
其他	21,178,726	-	21,178,726	其他支出
購建固定資產	114,710,802	-114,710,802	-	
購置無形資產	46,509,576	-46,509,576	-	
本期賸餘(短絀)	82,617,427,100	-45,389,221	82,572,037,879	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	253,038,125,313	4,134,477,960	257,172,603,273	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9月30日

1. 「財產收入」643,758,457元與「財產收益」678,277,048元間之調整數34,518,591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2,002,126元，係社福基金受贈財產收入。
3. 「服務費用」1,594,125,634元與「業務支出」4,342,833,458元間之調整數2,748,707,824元，係為「材料及用品費」2,352,162,318元、「租金、償債、利息及相關手續費」11,339,048元、「稅捐及規費(強制費)」76,867,252元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」263,965,752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10,928,364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232,201,952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114,710,802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46,509,576元，係購置電腦軟體。