

衛生福利部主管
衛生福利特別收入基金

會 計 月 報

中華民國114年1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 114 年 1 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 13 頁
乙、會計報表	
一、平衡表	第 14 至 18 頁
二、收入支出表	第 19 至 21 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 22 至 24 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114年1月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	99,010,782,000	6,175,868,637	8,013,599,000	-1,837,730,363	-22.93	6,175,868,637	8,013,599,000	-1,837,730,363	-22.93
徵收及依法分配收入	87,587,552,000	5,629,397,133	6,239,319,000	-609,921,867	-9.78	5,629,397,133	6,239,319,000	-609,921,867	-9.78
徵收收入	211,214,000	820,109	38,820,000	-37,999,891	-97.89	820,109	38,820,000	-37,999,891	-97.89
依法分配收入	87,376,338,000	5,628,577,024	6,200,499,000	-571,921,976	-9.22	5,628,577,024	6,200,499,000	-571,921,976	-9.22
勞務收入	650,816,000	3,642,500	6,952,000	-3,309,500	-47.61	3,642,500	6,952,000	-3,309,500	-47.61
服務收入	650,816,000	3,642,500	6,952,000	-3,309,500	-47.61	3,642,500	6,952,000	-3,309,500	-47.61
財產收入	1,008,258,000	6,007,273	77,437,000	-71,429,727	-92.24	6,007,273	77,437,000	-71,429,727	-92.24
財產處分收入	120,000	1,886	-	1,886	--	1,886	-	1,886	--
租金收入	1,855,000	225,062	204,000	21,062	10.32	225,062	204,000	21,062	10.32
利息收入	1,006,283,000	5,780,325	77,233,000	-71,452,675	-92.52	5,780,325	77,233,000	-71,452,675	-92.52
政府撥入收入	8,989,783,000	498,388,180	1,680,276,000	-1,181,887,820	-70.34	498,388,180	1,680,276,000	-1,181,887,820	-70.34
公庫撥款收入	7,302,618,000	453,407,000	404,444,000	48,963,000	12.11	453,407,000	404,444,000	48,963,000	12.11
政府其他撥入收入	1,687,165,000	44,981,180	1,275,832,000	-1,230,850,820	-96.47	44,981,180	1,275,832,000	-1,230,850,820	-96.47
規費收入	48,973,000	-	-	-	-	-	-	-	-
行政規費收入	20,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-
使用規費收入	28,973,000	-	-	-	-	-	-	-	-

衛生福利特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年1月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
其他收入	725,400,000	38,433,551	9,615,000	28,818,551	299.72	38,433,551	9,615,000	28,818,551	299.72
受贈收入	2,917,000	334,299	209,000	125,299	59.95	334,299	209,000	125,299	59.95
雜項收入	722,483,000	38,099,252	9,406,000	28,693,252	305.05	38,099,252	9,406,000	28,693,252	305.05
基金用途	115,246,641,000	322,033,462	357,381,000	-35,347,538	-9.89	322,033,462	357,381,000	-35,347,538	-9.89
獎勵新擴建醫療機構貸款利息補貼計畫	100,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	100,000	-	-	-	-	-	-	-	-
提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫	1,224,158,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	1,224,158,000	-	-	-	-	-	-	-	-
健康照護績效提升計畫	1,449,632,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	1,449,632,000	-	-	-	-	-	-	-	-
健保紓困計畫	66,092,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	66,092,000	-	-	-	-	-	-	-	-
協助弱勢族群排除就醫障礙計畫	317,896,000	226,882	270,000	-43,118	-15.97	226,882	270,000	-43,118	-15.97
其他	317,896,000	226,882	270,000	-43,118	-15.97	226,882	270,000	-43,118	-15.97
補助經濟困難者健保費計畫	767,040,000	53,203,889	53,204,000	-111	-	53,203,889	53,204,000	-111	-

衛生福利特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年1月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
其他	767,040,000	53,203,889	53,204,000	-111	-	53,203,889	53,204,000	-111	-
藥害救濟給付計畫	75,975,000	-	2,650,000	-2,650,000	-100.00	-	2,650,000	-2,650,000	-100.00
其他	75,975,000	-	2,650,000	-2,650,000	-100.00	-	2,650,000	-2,650,000	-100.00
菸害防制及衛生保健計畫	9,769,447,000	7,782,411	6,668,000	1,114,411	16.71	7,782,411	6,668,000	1,114,411	16.71
購建固定資產	18,806,000	47,400	-	47,400	--	47,400	-	47,400	--
其他	9,750,641,000	7,735,011	6,668,000	1,067,011	16.00	7,735,011	6,668,000	1,067,011	16.00
預防接種受害救濟給付計畫	115,627,000	6,025,298	8,400,000	-2,374,702	-28.27	6,025,298	8,400,000	-2,374,702	-28.27
其他	115,627,000	6,025,298	8,400,000	-2,374,702	-28.27	6,025,298	8,400,000	-2,374,702	-28.27
疫苗接種計畫	8,312,401,000	186,751	2,228,000	-2,041,249	-91.62	186,751	2,228,000	-2,041,249	-91.62
購建固定資產	1,500,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	8,310,901,000	186,751	2,228,000	-2,041,249	-91.62	186,751	2,228,000	-2,041,249	-91.62
食品安全保護計畫	40,572,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	40,572,000	-	-	-	-	-	-	-	-
福利服務計畫	2,510,924,000	219,657,966	265,148,000	-45,490,034	-17.16	219,657,966	265,148,000	-45,490,034	-17.16
購建固定資產	219,787,000	334,578	28,000	306,578	1,094.92	334,578	28,000	306,578	1,094.92
其他	2,291,137,000	219,323,388	265,120,000	-45,796,612	-17.27	219,323,388	265,120,000	-45,796,612	-17.27

衛生福利特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年1月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
公彩回饋推展社福計畫	1,365,084,000	26,626,599	4,782,000	21,844,599	456.81	26,626,599	4,782,000	21,844,599	456.81
購建固定資產	1,046,000	-	-	-		-	-	-	
其他	1,364,038,000	26,626,599	4,782,000	21,844,599	456.81	26,626,599	4,782,000	21,844,599	456.81
增設及改善公設兒少緊急及 中長期安置機構計畫	43,170,000	-	5,000	-5,000	-100.00	-	5,000	-5,000	-100.00
購建固定資產	43,138,000	-	5,000	-5,000	-100.00	-	5,000	-5,000	-100.00
其他	32,000	-	-	-		-	-	-	
暴力防治三級預防計畫	845,790,000	342,871	381,000	-38,129	-10.01	342,871	381,000	-38,129	-10.01
購建固定資產	510,000	-	-	-		-	-	-	
其他	845,280,000	342,871	381,000	-38,129	-10.01	342,871	381,000	-38,129	-10.01
暴力防治處遇計畫	49,515,000	58,488	-	58,488	--	58,488	-	58,488	--
其他	49,515,000	58,488	-	58,488	--	58,488	-	58,488	--
完善長照服務輸送體系計畫	72,178,156,000	3,934,709	8,551,000	-4,616,291	-53.99	3,934,709	8,551,000	-4,616,291	-53.99
購建固定資產	314,000	-	-	-		-	-	-	
其他	72,177,842,000	3,934,709	8,551,000	-4,616,291	-53.99	3,934,709	8,551,000	-4,616,291	-53.99
強化長照機構服務、緩和失 能及連續性照護服務計畫	1,289,238,000	15,500	395,000	-379,500	-96.08	15,500	395,000	-379,500	-96.08
其他	1,289,238,000	15,500	395,000	-379,500	-96.08	15,500	395,000	-379,500	-96.08

衛生福利特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年1月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
機構及社區預防性照顧服務 量能提升計畫	12,931,473,000	-	711,000	-711,000	-100.00	-	711,000	-711,000	-100.00
其他	12,931,473,000	-	711,000	-711,000	-100.00	-	711,000	-711,000	-100.00
推展原住民長期照顧-文化 健康站實施計畫	1,500,000,000	-	-	-		-	-	-	
其他	1,500,000,000	-	-	-		-	-	-	
生產事故計畫	312,451,000	317,520	240,000	77,520	32.30	317,520	240,000	77,520	32.30
其他	312,451,000	317,520	240,000	77,520	32.30	317,520	240,000	77,520	32.30
一般行政管理計畫	81,900,000	3,654,578	3,748,000	-93,422	-2.49	3,654,578	3,748,000	-93,422	-2.49
其他	81,900,000	3,654,578	3,748,000	-93,422	-2.49	3,654,578	3,748,000	-93,422	-2.49
本期賸餘（短絀）	-16,235,859,000	5,853,835,175	7,656,218,000	-1,802,382,825	-23.54	5,853,835,175	7,656,218,000	-1,802,382,825	-23.54
期初基金餘額	168,595,488,000	-	-	-		224,515,282,115	168,595,488,000	55,919,794,115	33.17
解繳公庫	-	-	-	-		-	-	-	
期末基金餘額	152,359,629,000	-	-	-		230,369,117,290	176,251,706,000	54,117,411,290	30.70

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114年1月份

一、基金來源：截至本（1）月底止實際數6,175,868,637元，較預算數8,013,599,000元，減少1,837,730,363元，減少比率22.93%，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5,629,397,133元，較預算數6,239,319,000元，減少609,921,867元，減少比率9.78%。

（二）勞務收入：截至本月底止實際數3,642,500元，較預算數6,952,000元，減少3,309,500元，減少比率47.61%，主要係社會福利基金東區老人之家公費住民養護費部分縣市尚未支付及收容人數不如預期所致。

（三）財產收入：截至本月底止實際數6,007,273元，較預算數77,437,000元，減少71,429,727元，減少比率92.24%，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498,388,180元，較預算數1,680,276,000元，減少1,181,887,820元，減少比率70.34%，主要係社會福利基金公彩回饋金尚未撥入所致。

（五）規費收入：截至本月底止無實際數，預算亦無列數。

（六）其他收入：截至本月底止實際數38,433,551元，較預算數9,615,000元，增加28,818,551元，增加比率299.72%，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（1）月底止實際數322,033,462元，較預算數357,381,000元，減少35,347,538元，減少比率9.89%，主要增減原因說明如下：

（一）獎勵新擴建醫療機構貸款利息補貼計畫：截至本月底止無實際數，預算亦無列數。

（二）提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫：截至本月底止無實際數，預算亦無列數。

（三）健康照護績效提升計畫：截至本月底止無實際數，預算亦無列數。

（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226,882元，較預算數270,000元，減少43,118元，減少比率15.97%。

（六）補助經濟困難者健保費計畫：截至本月底止實際數53,203,889元，較預算數53,204,000元，減少111元。

（七）藥害救濟給付計畫：截至本月底止無實際數，較預算數2,650,000元，減少2,650,000元，減少比率100.00%，主要係藥害救濟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7,782,411元，較預算數6,668,000元，增加1,114,411元，增加比率16.71%。

（九）預防接種受害救濟給付計畫：截至本月底止實際數為6,025,298元，較預算數8,400,000元，減少2,374,702元，減少比率28.27%，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186,751元，較預算數2,228,000元，減少2,041,249元，減少比率91.62%，主要係因114年臺灣國民免疫力調查研究採購案第一期款未及撥款，致實際數較預算數減少所致。

（十一）食品安全保護計畫：截至本月底止無實際數，預算亦無列數。

（十二）福利服務計畫：截至本月底止實際數219,657,966元，較預算數265,148,000元，減少45,490,034元，減少比率17.16%。

（十三）公彩回饋推展社福計畫：截至本月底止實際數26,626,599元，較預算數4,782,000元，增加21,844,599元，增加比率456.81%，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：截至本月底止無實際數，較預算數5,000元，減少5,000元，減少比率100.00%，主要係因北區兒童之家家童生活心空間-小家庭環境改善工程之工程管理費尚未執行所致。

（十五）暴力防治三級預防計畫：截至本月底止實際數342,871元，較預算數381,000元，減少38,129元，減少比率10.01%。

（十六）暴力防治處遇計畫：截至本月底止實際數58,488元，較預算無列數，增加58,488元，主要係因撥付研發替代役薪資及分攤男性關懷專線服務所需辦公處之大樓管理費，致實際數較預算數增加所致。

（十七）完善長照服務輸送體系計畫：截至本月底止實際數3,934,709元，較預算數8,551,000元，減少4,616,291元，減少比率53.99%，主要係長照服務專線（1966）話務整合系統設備租賃服務案刻正辦理付款作業，致實際數較預算數減少所致。

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114年1月份

(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15,500元，較預算數395,000元，減少379,500元，減少比率96.08%，主要係居家護理所設立補助計畫刻正辦理核銷結案作業，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：截至本月底止無實際數，較預算數711,000元，減少711,000元，減少比率100.00%，主要係勞務承攬人力案刻正辦理付款作業，致實際數較預算數減少所致。

(二十)推展原住民長期照顧-文化健康站實施計畫：截至本月底止無實際數，預算亦無列數。

(二十一)生產事故計畫：截至本月底止實際數317,520元，較預算數240,000元，增加77,520元，增加比率32.30%，主要係申請救濟給付案件數較預計增加所致。

(二十二)一般行政管理計畫：截至本月底止實際數3,654,578元，較預算數3,748,000元，減少93,422元，減少比率2.49%。

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5,853,835,175元，較預算賸餘7,656,218,000元，減少賸餘1,802,382,825元，減少比率23.54%，主要原因如下：

(一)醫療發展基金：實際賸餘2,246,494元，較預算賸餘1,921,000元，增加賸餘325,494元，增加比率16.94%。

(二)全民健康保險紓困基金：截至本月底止實際賸餘73,394,085元，較預算賸餘72,771,000元，增加623,085元，增加比率0.86%。

(三)藥害救濟基金：截至本月底止實際賸餘184,815元，較預算短絀2,510,000元，由絀轉餘相差2,694,815元，主要係藥害救濟給付較預計減少所致。

(四)菸害防制及衛生保健基金：截至本月底止實際短絀5,619,719元，較預算短絀1,903,000元，增加短絀3,716,719元，增加比率195.31%，主要係以前年度溢估應付費用轉列雜項收入較預計減少所致。

(五)預防接種受害救濟基金：截至本月底止實際短絀5,726,198元，較預算賸餘30,195,000元，由餘轉絀相差35,921,198元，主要係因COVID-19等疫苗徵收金較預計減少所致。

(六)疫苗基金：截至本月底止實際賸餘373,449,513元，較預算賸餘177,606,000元，增加賸餘195,843,513元，增加比率110.27%，主要係因公務預算撥充疫苗基金辦理COVID-19疫苗採購，致公庫撥款收入較預計增加所致。

(七)食品安全保護基金：截至本月底止實際賸餘54,000元，較預算賸餘100,000元，減少賸餘46,000元，減少比率46.00%，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：截至本月底止實際短絀240,450,804元，較預算賸餘968,509,000元，由餘轉絀相差1,208,959,804元，主要係公彩回饋金尚未撥入所致。

(九)家庭暴力及性侵害防治基金：截至本月底止實際賸餘237,655元，較預算賸餘144,603,000元，減少賸餘144,365,345元，減少比率99.84%，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5,656,377,737元，較預算賸餘6,265,166,000元，減少賸餘608,788,263元，減少比率9.72%。

(十一)生產事故救濟基金：截至本月底止實際短絀312,403元，較預算短絀240,000元，增加短絀72,403元，增加比率30.17%，主要係申請救濟給付案件數較預計增加所致。

衛生福利特別收入基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國114年1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			--	7,782,411	6,668,000	1,114,411	16.71
		累計數			--	7,782,411	6,668,000	1,114,411	16.71
疫苗接種計畫		本月數			--	186,751	2,228,000	-2,041,249	-91.62
		累計數			--	186,751	2,228,000	-2,041,249	-91.62
福利服務計畫	人	本月數	2,754	3,219	85.55	219,657,966	265,148,000	-45,490,034	-17.16
		累計數	2,754	3,219	85.55	219,657,966	265,148,000	-45,490,034	-17.16
完善長照服務輸送體系計畫		本月數			--	3,934,709	8,551,000	-4,616,291	-53.99
		累計數			--	3,934,709	8,551,000	-4,616,291	-53.99
機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫		本月數			--	-	711,000	-711,000	-100.00
		累計數			--	-	711,000	-711,000	-100.00
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

衛生福利特別收入基金

資本資產明細表

中華民國114年1月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊（耗）/長期 投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 （耗）/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
土地	661,834,100	-	-	-	-	661,834,100
土地改良物	128,271,752	-107,518,767	-	-	-248,649	20,504,336
房屋及建築	4,354,126,382	-1,683,458,999	-	-	-10,870,919	2,659,796,464
機械及設備	619,143,651	-421,264,178	3,097,114	384,366	-3,914,886	196,677,335
交通及運輸設備	179,192,505	-117,135,665	281,200	4,679,961	3,783,666	61,441,745
雜項設備	500,628,421	-333,528,701	8,241,795	1,074,763	-2,327,672	171,939,080
購建中固定資產	119,393,861	-	912,027	8,423,477	-	111,882,411
電腦軟體	334,380,113	-	3,636,561	8,966,020	-	329,050,654
權利	66,552,779	-	-	130,172	-	66,422,607
發展中之無形資產	4,926,316	-	-	1,922,176	-	3,004,140
合 計	6,968,449,880	-2,662,906,310	16,168,697	25,580,935	-13,578,460	4,282,552,872

衛生福利特別收入基金

資本資產明細表說明

中華民國114年1月份

1. 機械及設備：增加-主要係社福基金北區老人之家增設安養院區自動灑水設備工程完工轉入等；減少-主要係社福基金北區老人之家報廢印表機及個人電腦等。
2. 交通及運輸設備：增加-主要係社福基金彰化老人養護中心受補助住民活動用卡拉OK機等；減少-主要係社福基金雲林教養院報廢小客車等。
3. 雜項設備：增加-主要係社福基金北區老人之家增設安養院區自動灑水設備工程完工轉入等；減少-主要係社福基金社會及家庭署報廢寧園安養院冷(暖)氣機等。
4. 購建中固定資產：增加-係社福基金北區老人之家增設安養院區自動灑水設備等；減少-主要係社福基金北區老人之家增設安養院區自動灑水設備完工轉出等。
5. 電腦軟體：增加-主要係社福基金購置113年度身心障礙個案服務系統功能擴充及113年度脆弱家庭個案管理平台維護暨系統移轉案完工轉入；減少-係電腦軟體攤銷。
6. 權利：減少-係權利攤銷。
7. 發展中之無形資產：減少-主要係113年度脆弱家庭個案管理平台維護暨系統移轉案完工轉出。

衛生福利特別收入基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國114年1月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累 計 預 算 分 配 數 (2)	執 行 情 形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前年度 保留數	本年度 法 定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累 計 執 行 數				比較增減			
							實支數	應 付 未付數	合計 (3)	% (3)/ (2)	金額 (4)=(3) -(2)	% (4)/ (2)		
菸害防制及衛生保健計畫	-	18,806,000	-	-	18,806,000	-	47,400	-	47,400	--	47,400	--	主要係業務需要，調整機械及設備預算支應購置行動電話。	爾後切實編列預算並妥適規劃執行期程。
機械及設備	-	18,806,000	-	-47,400	18,758,600	-47,400	-	-	-		47,400	-100.00		
機械及設備	-	18,806,000	-	-47,400	18,758,600	-47,400	-	-	-		47,400	-100.00		
交通及運輸設備	-	-	-	47,400	47,400	47,400	47,400	-	47,400	100.00	-			
交通及運輸設備	-	-	-	47,400	47,400	47,400	47,400	-	47,400	100.00	-			
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	-	-	-	-	--	-			
雜項設備	-	500,000	-	-	500,000	-	-	-	-	--	-			
雜項設備	-	500,000	-	-	500,000	-	-	-	-	--	-			
完善長照服務輸送體系計畫	-	314,000	-	-	314,000	-	-	-	-	--	-			
機械及設備	-	314,000	-	-	314,000	-	-	-	-	--	-			
機械及設備	-	314,000	-	-	314,000	-	-	-	-	--	-			
強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫	1,400,000	-	-	-	1,400,000	-	-	-	-	--	-			
機械及設備	1,400,000	-	-	-	1,400,000	-	-	-	-	--	-			
機械及設備	1,400,000	-	-	-	1,400,000	-	-	-	-	--	-			

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114年1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)		
福利服務計畫	147,954,218	219,787,000	-	-	367,741,218	28,000	334,578	-	334,578	1,194.92	306,578	1,094.92	主要係南區老人之家怡樂大樓自動灑水設備工程規劃設計款提前撥付所致。	爾後將審慎評估月分配數。
房屋及建築	133,863,820	148,486,000	-	-	282,349,820	-	251,578	-	251,578	--	251,578	--		
房屋及建築	133,863,820	148,486,000	-	-	282,349,820	-	-	-	-	--	-	-		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	251,578	-	251,578	--	251,578	--	主要係南區老人之家抽痰機尚在採購程序中，致執行落後。	督促業務單位積極辦理。
機械及設備	5,198,097	36,259,000	-	-	41,457,097	28,000	-	-	-	-	-28,000	-100.00		
機械及設備	5,198,097	36,259,000	-	-	41,457,097	28,000	-	-	-	-	-28,000	-100.00		
交通及運輸設備	1,568,826	15,097,000	-	-	16,665,826	-	83,000	-	83,000	--	83,000	--	主要係澎湖老人之家汰換機車提前撥付所致。	爾後將審慎評估月分配數。
交通及運輸設備	1,568,826	15,097,000	-	-	16,665,826	-	83,000	-	83,000	--	83,000	--		
雜項設備	7,323,475	19,945,000	-	-	27,268,475	-	-	-	-	--	-	-		
雜項設備	7,323,475	19,945,000	-	-	27,268,475	-	-	-	-	--	-	-		
公彩回饋推展社福計畫	-	1,046,000	-	-	1,046,000	-	-	-	-	--	-	-		
機械及設備	-	815,000	-	-	815,000	-	-	-	-	--	-	-		
機械及設備	-	815,000	-	-	815,000	-	-	-	-	--	-	-		

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114年1月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累 計 預 算 分配數 (2)	執 行 情 形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前年度 保留數	本年度 法 定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累 計 執 行 數				比較增減			
							實支數	應 付 未付數	合計 (3)	% (3)/ (2)	金額 (4)=(3) -(2)	% (4)/ (2)		
雜項設備	-	231,000	-	-	231,000	-	-	-	-	--	-	-	主要係北區兒童之家家童生活心空間-小家環境改善工程之工程管理費尚未執行所致。	督促業務單位積極辦理。
雜項設備	-	231,000	-	-	231,000	-	-	-	-	--	-	-		
暴力防治三級預防計畫	-	510,000	-	-	510,000	-	-	-	-	--	-	-		
機械及設備	-	510,000	-	-	510,000	-	-	-	-	--	-	-		
機械及設備	-	510,000	-	-	510,000	-	-	-	-	--	-	-		
增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫	40,574,662	43,138,000	-	-	83,712,662	5,000	-	-	-	-	-5,000	-100.00		
房屋及建築	32,129,662	37,511,000	-	-	69,640,662	5,000	-	-	-	-	-5,000	-100.00		
房屋及建築	32,129,662	37,511,000	-	-	69,640,662	5,000	-	-	-	-	-5,000	-100.00		
機械及設備	4,700,000	70,000	-	-	4,770,000	-	-	-	-	--	-	-		
機械及設備	4,700,000	70,000	-	-	4,770,000	-	-	-	-	--	-	-		
雜項設備	3,745,000	5,557,000	-	-	9,302,000	-	-	-	-	--	-	-		
雜項設備	3,745,000	5,557,000	-	-	9,302,000	-	-	-	-	--	-	-		
一般行政管理計畫	6,744,543	-	-	-	6,744,543	-	-	-	-	--	-	-		
雜項設備	6,744,543	-	-	-	6,744,543	-	-	-	-	--	-	-		
雜項設備	6,744,543	-	-	-	6,744,543	-	-	-	-	--	-	-		
總 計	196,673,423	285,101,000	-	-	481,774,423	33,000	381,978	-	381,978	1,157.51	348,978	1,057.51		

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

衛生福利特別收入基金

平衡表

中華民國114年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	297,209,927,614	100.00	負債	62,558,257,452	21.05
流動資產	292,608,654,920	98.45	流動負債	61,563,106,188	20.71
現金	221,688,990,727	74.59	應付款項	61,562,802,793	20.71
銀行存款	221,686,765,727	74.59	應付帳款	1,054,091	-
零用及週轉金	2,225,000	-	應付代收款	730,400,136	0.25
應收款項	338,636,385	0.11	應付費用	60,827,225,776	20.47
應收帳款	125,878,980	0.04	其他應付款	4,122,790	-
應收利息	124,155,434	0.04	預收款項	303,395	-
其他應收款	88,601,971	0.03	預收收入	303,395	-
短期貸墊款	53,819,469	0.02	其他負債	995,151,264	0.33
應收到期長期貸款	116,777,285	0.04	什項負債	995,151,264	0.33
備抵呆帳—應收到期長期貸款	-62,957,816	--	存入保證金	151,853,734	0.05
預付款項	70,527,208,339	23.73	應付保管款	1,212,094	-
預付費用	70,451,581,047	23.70	應付退休及離職金	30,889,209	0.01
其他預付款	75,627,292	0.03	暫收及待結轉帳項	811,196,227	0.27
長期貸墊款及準備金	296,200,294	0.10	淨資產	234,651,670,162	78.95
長期貸款	265,311,085	0.09	淨資產	234,651,670,162	78.95

衛生福利特別收入基金

平衡表

中華民國114年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
長期貸款	523,443,131	0.18	淨資產	234,651,670,162	78.95
備抵呆帳－長期貸款	-258,132,046	--	累積餘額	228,820,825,685	76.99
準備金	30,889,209	0.01	本期賸餘	5,830,844,477	1.96
退休及離職準備金	30,889,209	0.01			
固定資產	3,884,075,471	1.31			
土地	661,834,100	0.22			
土地	661,834,100	0.22			
土地改良物	20,504,336	0.01			
土地改良物	128,271,752	0.04			
累計折舊－土地改良物	-107,767,416	--			
房屋建築及設備	2,659,796,464	0.89			
房屋建築及設備	4,354,126,382	1.47			
累計折舊－房屋建築及設備	-1,694,329,918	--			
機械及設備	196,677,335	0.07			
機械及設備	621,856,399	0.21			
累計折舊－機械及設備	-425,179,064	--			
交通及運輸設備	61,441,745	0.02			

衛生福利特別收入基金

平衡表

中華民國114年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
交通及運輸設備	174,793,744	0.06			
累計折舊－交通及運輸設備	-113,351,999	--			
雜項設備	171,939,080	0.06			
雜項設備	507,795,453	0.17			
累計折舊－雜項設備	-335,856,373	--			
購建中固定資產	111,882,411	0.04			
購建中固定資產	111,882,411	0.04			
無形資產	398,477,401	0.13			
無形資產	398,477,401	0.13			
權利	66,422,607	0.02			
電腦軟體	329,050,654	0.11			
發展中之無形資產	3,004,140	-			
其他資產	22,519,528	0.01			
什項資產	22,519,528	0.01			
存出保證金	222,610	-			
催收款項	147,931,260	0.05			
備抵呆帳－催收款項	-126,215,543	--			

衛生福利特別收入基金

平衡表

中華民國114年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
暫付及待結轉帳項	581,201	-			
合 計	297,209,927,614	100.00	合 計	297,209,927,614	100.00

註：1. 信託代理與保證資產（負債）科目 2,228,505,787 元（保管有價證券 12 元，保管品 414,411,423 元，保證品 1,814,094,352 元，應付保管有價證券 12 元，應付保管品 414,411,423 元，應付保證品 1,814,094,352 元）

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

衛生福利特別收入基金

平衡表說明

中華民國114年1月31日

3. 社會福利基金雲林教養院-珍貴不動產總額為393,203元。

衛生福利特別收入基金

收 入 支 出 表

中華民國114年1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	6,179,595,318	6,179,595,318
徵收及依法分配收入	5,629,397,133	5,629,397,133
違規罰款收入	396,909	396,909
醫療衛生救濟提撥收入	423,200	423,200
房地合一稅分配收入	3,962,787,879	3,962,787,879
菸酒稅分配收入	623,329,999	623,329,999
遺產及贈與稅分配收入	1,042,459,146	1,042,459,146
勞務收入	3,642,500	3,642,500
服務收入	3,642,500	3,642,500
財產收益	9,579,854	9,579,854
財產孳息收入	6,005,387	6,005,387
廢舊物品售價收入	1,886	1,886
其他財產收入	3,572,581	3,572,581
政府撥入收入	498,388,180	498,388,180
公庫撥款收入	453,407,000	453,407,000
政府其他撥入收入	44,981,180	44,981,180
其他收入	38,587,651	38,587,651
受贈收入	488,399	488,399
雜項收入	38,099,252	38,099,252

衛生福利特別收入基金

收 入 支 出 表

中華民國114年1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
支出	348,750,841	348,750,841
人事支出	145,995,070	145,995,070
人事支出	145,995,070	145,995,070
業務支出	89,393,417	89,393,417
業務支出	89,393,417	89,393,417
獎補助支出	84,249,522	84,249,522
補（協）助政府機關（構）	19,085,245	19,085,245
捐助國內團體	13,993	13,993
其他獎補捐助	65,150,284	65,150,284
財產損失	61,392	61,392
財產交易損失	61,392	61,392
折舊、折耗及攤銷	28,752,350	28,752,350
固定資產折舊	19,656,158	19,656,158
無形資產攤銷	9,096,192	9,096,192
其他支出	299,090	299,090
其他支出	299,090	299,090
本期賸餘（短絀）	5,830,844,477	5,830,844,477
期初淨資產	-	228,820,825,685
解繳公庫	-	-

衛生福利特別收入基金

收 入 支 出 表

中華民國114年1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	234,651,670,162

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114年1月1日至114年1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	6,175,868,637	3,726,681	6,179,595,318	收入
徵收及依法分配收入	5,629,397,133	-	5,629,397,133	徵收及依法分配收入
勞務收入	3,642,500	-	3,642,500	勞務收入
財產收入	6,007,273	3,572,581	9,579,854	財產收益
政府撥入收入	498,388,180	-	498,388,180	政府撥入收入
其他收入	38,433,551	154,100	38,587,651	其他收入
基金用途	322,033,462	26,717,379	348,750,841	支出
用人費用	145,995,070	-	145,995,070	人事支出
服務費用	85,655,407	3,738,010	89,393,417	業務支出
材料及用品費	2,090,562	-2,090,562	-	
租金、償債、利息及相關手續費	379,243	-379,243	-	
稅捐及規費（強制費）	1,820	-1,820	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,266,385	-1,266,385	-	
捐助、補助與獎助	84,249,522	-	84,249,522	獎補助支出
資產短絀	-	61,392	61,392	財產損失
	-	28,752,350	28,752,350	折舊、折耗及攤銷
其他	299,090	-	299,090	其他支出

衛生福利特別收入基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年1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
購建固定資產	381,978	-381,978	-	
購置無形資產	1,714,385	-1,714,385	-	
本期賸餘（短絀）	5,853,835,175	-22,990,698	5,830,844,477	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	224,515,282,115	4,305,543,570	228,820,825,685	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	230,369,117,290	4,282,552,872	234,651,670,162	期末淨資產

衛生福利特別收入基金

預算執行與會計收支對照表說明

中華民國114年1月1日至114年1月31日

1. 「財產收入」6,007,273元與「財產收益」9,579,854元間之調整數3,572,581元，主要係社福基金受補助財產收入。
2. 「其他收入」之調整數154,100元，係社福基金受贈財產收入。
3. 「服務費用」85,655,407元與「業務支出」89,393,417元間之調整數3,738,010元，係為「材料及用品費」2,090,562元、「租金、償債、利息及相關手續費」379,243元、「稅捐及規費(強制費)」1,820元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」1,266,385元調整數合計。
4. 「財產損失」之調整數61,392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28,752,350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381,978元，係購建房屋及建築、交通及運輸設備等固定資產。
7. 「購置無形資產」之調整數1,714,385元，係購置電腦軟體。