

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3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 3 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114年3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	%
基金來源	99,010,782,000	8,660,857,678	7,748,140,000	912,717,678	11.78	25,325,856,734	23,443,518,000	1,882,338,734	8.03
徵收及依法分配收入	87,587,552,000	8,305,816,066	7,304,644,000	1,001,172,066	13.71	22,821,413,732	20,847,347,000	1,974,066,732	9.47
徵收收入	211,214,000	599,055	2,760,000	-2,160,945	-78.30	7,461,332	43,080,000	-35,618,668	-82.68
依法分配收入	87,376,338,000	8,305,217,011	7,301,884,000	1,003,333,011	13.74	22,813,952,400	20,804,267,000	2,009,685,400	9.66
勞務收入	650,816,000	26,707,240	26,560,000	147,240	0.55	39,917,628	44,712,000	-4,794,372	-10.72
服務收入	650,816,000	26,707,240	26,560,000	147,240	0.55	39,917,628	44,712,000	-4,794,372	-10.72
財產收入	1,008,258,000	31,831,908	79,018,000	-47,186,092	-59.72	54,294,660	238,384,000	-184,089,340	-77.22
財產處分收入	120,000	133,026	-	133,026	--	136,432	-	136,432	--
租金收入	1,855,000	196,826	248,000	-51,174	-20.63	946,704	868,000	78,704	9.07
利息收入	1,006,283,000	31,502,056	78,770,000	-47,267,944	-60.01	53,211,524	237,516,000	-184,304,476	-77.60
政府撥入收入	8,989,783,000	209,462,800	300,626,000	-91,163,200	-30.32	2,180,380,380	2,237,689,000	-57,308,620	-2.56
公庫撥款收入	7,302,618,000	209,407,000	300,546,000	-91,139,000	-30.32	912,221,000	961,697,000	-49,476,000	-5.14
政府其他撥入收入	1,687,165,000	55,800	80,000	-24,200	-30.25	1,268,159,380	1,275,992,000	-7,832,620	-0.61
規費收入	48,973,000	2,192,921	1,800,000	392,921	21.83	3,966,521	3,700,000	266,521	7.20
行政規費收入	20,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-
使用規費收入	28,973,000	2,192,921	1,800,000	392,921	21.83	3,966,521	3,700,000	266,521	7.20

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3月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
其他收入	725,400,000	84,846,743	35,492,000	49,354,743	139.06	225,883,813	71,686,000	154,197,813	215.10
受贈收入	2,917,000	220,866	220,000	866	0.39	908,425	648,000	260,425	40.19
雜項收入	722,483,000	84,625,877	35,272,000	49,353,877	139.92	224,975,388	71,038,000	153,937,388	216.70
基金用途	115,246,641,000	603,761,844	585,493,000	18,268,844	3.12	1,213,934,089	1,333,663,000	-119,728,911	-8.98
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	34,160	-	34,160	--	34,160	-	34,160	--
其他	1,224,158,000	34,160	-	34,160	--	34,160	-	34,160	--
健康照護績效提升計畫	1,449,632,000	-	-	-	-	143,340	-	143,340	--
其他	1,449,632,000	-	-	-	-	143,340	-	143,340	--
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	298,251	290,000	8,251	2.85	754,143	830,000	-75,857	-9.14
其他	317,896,000	298,251	290,000	8,251	2.85	754,143	830,000	-75,857	-9.14
補助經濟困難者健保費計畫	767,040,000	54,288,677	63,196,000	-8,907,323	-14.09	160,696,455	169,604,000	-8,907,545	-5.25

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3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	54,288,677	63,196,000	-8,907,323	-14.09	160,696,455	169,604,000	-8,907,545	-5.25
藥害救濟給付計畫	75,975,000	3,254,486	2,650,000	604,486	22.81	12,551,915	12,930,000	-378,085	-2.92
其他	75,975,000	3,254,486	2,650,000	604,486	22.81	12,551,915	12,930,000	-378,085	-2.92
菸害防制及衛生保健計畫	9,769,447,000	175,501,593	131,854,000	43,647,593	33.10	217,413,952	224,470,000	-7,056,048	-3.14
購建固定資產	18,806,000	58,900	-	58,900	--	190,260	-	190,260	--
其他	9,750,641,000	175,442,693	131,854,000	43,588,693	33.06	217,223,692	224,470,000	-7,246,308	-3.23
預防接種受害救濟給付計畫	115,627,000	1,573,818	6,217,000	-4,643,182	-74.69	8,420,976	20,834,000	-12,413,024	-59.58
其他	115,627,000	1,573,818	6,217,000	-4,643,182	-74.69	8,420,976	20,834,000	-12,413,024	-59.58
疫苗接種計畫	8,312,401,000	15,761,519	106,441,000	-90,679,481	-85.19	31,485,825	116,927,000	-85,441,175	-73.07
購建固定資產	1,500,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	8,310,901,000	15,761,519	106,441,000	-90,679,481	-85.19	31,485,825	116,927,000	-85,441,175	-73.07
食品安全保護計畫	40,572,000	440,705	-	440,705	--	445,430	440,000	5,430	1.23
其他	40,572,000	440,705	-	440,705	--	445,430	440,000	5,430	1.23
福利服務計畫	2,510,924,000	179,036,875	201,682,000	-22,645,125	-11.23	531,978,395	631,525,000	-99,546,605	-15.76
購建固定資產	219,787,000	8,725,015	5,267,000	3,458,015	65.65	12,278,433	12,421,000	-142,567	-1.15
其他	2,291,137,000	170,311,860	196,415,000	-26,103,140	-13.29	519,699,962	619,104,000	-99,404,038	-16.06

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3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	23,780,563	5,647,000	18,133,563	321.12	70,933,230	22,020,000	48,913,230	222.13
購建固定資產	1,046,000	118,922	33,000	85,922	260.37	118,922	103,000	15,922	15.46
其他	1,364,038,000	23,661,641	5,614,000	18,047,641	321.48	70,814,308	21,917,000	48,897,308	223.10
增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫	43,170,000	17,250,657	860,000	16,390,657	1,905.89	17,250,657	1,240,000	16,010,657	1,291.18
購建固定資產	43,138,000	17,250,657	860,000	16,390,657	1,905.89	17,250,657	1,240,000	16,010,657	1,291.18
其他	32,000	-	-	-	-	-	-	-	-
暴力防治三級預防計畫	845,790,000	544,952	446,000	98,952	22.19	1,135,259	1,247,000	-111,741	-8.96
購建固定資產	510,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	845,280,000	544,952	446,000	98,952	22.19	1,135,259	1,247,000	-111,741	-8.96
暴力防治處遇計畫	49,515,000	151,373	87,000	64,373	73.99	369,372	638,000	-268,628	-42.10
其他	49,515,000	151,373	87,000	64,373	73.99	369,372	638,000	-268,628	-42.10
完善長照服務輸送體系計畫	72,178,156,000	99,814,438	17,461,000	82,353,438	471.64	107,717,410	41,584,000	66,133,410	159.04
購建固定資產	314,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	72,177,842,000	99,814,438	17,461,000	82,353,438	471.64	107,717,410	41,584,000	66,133,410	159.04
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	418,500	381,000	37,500	9.84	6,649,280	8,027,000	-1,377,720	-17.16
其他	1,289,238,000	418,500	381,000	37,500	9.84	6,649,280	8,027,000	-1,377,720	-17.16

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3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	3,538,348	24,543,000	-21,004,652	-85.58	4,170,319	25,965,000	-21,794,681	-83.94
其他	12,931,473,000	3,538,348	24,543,000	-21,004,652	-85.58	4,170,319	25,965,000	-21,794,681	-83.94
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	24,392,386	20,275,000	4,117,386	20.31	24,923,866	37,619,000	-12,695,134	-33.75
其他	312,451,000	24,392,386	20,275,000	4,117,386	20.31	24,923,866	37,619,000	-12,695,134	-33.75
一般行政管理計畫	81,900,000	3,680,543	3,463,000	217,543	6.28	16,860,105	17,763,000	-902,895	-5.08
其他	81,900,000	3,680,543	3,463,000	217,543	6.28	16,860,105	17,763,000	-902,895	-5.08
本期賸餘(短絀)	-16,235,859,000	8,057,095,834	7,162,647,000	894,448,834	12.49	24,111,922,645	22,109,855,000	2,002,067,645	9.06
期初基金餘額	168,595,488,000	-	-	-	-	224,596,675,606	168,595,488,000	56,001,187,606	33.22
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	152,359,629,000	-	-	-	-	248,708,598,251	190,705,343,000	58,003,255,251	30.42

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3月份

一、基金來源：截至本（3）月底止實際數25,325,856,734元，較預算數23,443,518,000元，增加1,882,338,734元，增加比率8.03%，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22,821,413,732元，較預算數20,847,347,000元，增加1,974,066,732元，增加比率9.47%。

（二）勞務收入：截至本月底止實際數39,917,628元，較預算數44,712,000元，減少4,794,372元，減少比率10.72%。

（三）財產收入：截至本月底止實際數54,294,660元，較預算數238,384,000元，減少184,089,340元，減少比率77.22%，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2,180,380,380元，較預算數2,237,689,000元，減少57,308,620元，減少比率2.56%。

（五）規費收入：截至本月底止實際數3,966,521元，較預算數3,700,000元，增加266,521元，增加比率7.20%。

（六）其他收入：截至本月底止實際數225,883,813元，較預算數71,686,000元，增加154,197,813元，增加比率215.10%，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（3）月底止實際數1,213,934,089元，較預算數1,333,663,000元，減少119,728,911元，減少比率8.98%，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：截至本月底止實際數34,160元，較預算無列數，增加34,160元，主要係撥付113年度提升急重症及加護病房轉診品質計畫年度成果報告之審查費所致。

（三）健康照護績效提升計畫：截至本月底止實際數143,340元，較預算無列數，增加143,340元，主要係撥付113年度特殊需求者牙科醫療服務獎助計畫年度成果報告之審查費所致。

（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754,143元，較預算數830,000元，減少75,857元，減少比率9.14%。

（六）補助經濟困難者健保費計畫：截至本月底止實際數160,696,455元，較預算數169,604,000元，減少8,907,545元，減少比率5.25%。

（七）藥害救濟給付計畫：截至本月底止實際數12,551,915元，較預算數12,930,000元，減少378,085元，減少比率2.92%。

（八）菸害防制及衛生保健計畫：截至本月底止實際數217,413,952元，較預算數224,470,000元，減少7,056,048元，減少比率3.14%。

（九）預防接種受害救濟給付計畫：截至本月底止實際數為8,420,976元，較預算數20,834,000元，減少12,413,024元，減少比率59.58%，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31,485,825元，較預算數116,927,000元，減少85,441,175元，減少比率73.07%，主要係因COVID-19疫苗處置費依全國性預防接種資訊管理系統(NIIS)接種紀錄名冊進行核付，須俟廠商提供名冊後核算給付，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445,430元，較預算數440,000元，增加5,430元，增加比率1.23%。

（十二）福利服務計畫：截至本月底止實際數531,978,395元，較預算數631,525,000元，減少99,546,605元，減少比率15.76%。

（十三）公彩回饋推展社福計畫：截至本月底止實際數70,933,230元，較預算數22,020,000元，增加48,913,230元，增加比率222.13%，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17,250,657元，較預算數1,240,000元，增加16,010,657元，增加比率1,291.18%，主要係撥付北區兒童之家自立家童生活環境及隔離空間修繕工程保留款所致。

（十五）暴力防治三級預防計畫：截至本月底止實際數1,135,259元，較預算數1,247,000元，減少111,741元，減少比率8.96%。

（十六）暴力防治處遇計畫：截至本月底止實際數369,372元，較預算數638,000元，減少268,628元，減少比率42.10%，主要係因性侵害加害人社區處遇後再犯率及再犯風險因子評估採購案未及核銷，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107,717,410元，較預算數41,584,000元，增加66,133,410元，增加比率159.04%，主要係補助計畫「居家失能個案家庭醫師照護方案」已辦理第1季核銷，致實際數較預算數增加所致。

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3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6,649,280元，較預算數8,027,000元，減少1,377,720元，減少比率17.16%。
- (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4,170,319元，較預算數25,965,000元，減少21,794,681元，減少比率83.94%，主要係社區據點無線上網委外服務案刻正辦理驗收付款作業，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24,923,866元，較預算數37,619,000元，減少12,695,134元，減少比率33.75%，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16,860,105元，較預算數17,763,000元，減少902,895元，減少比率5.08%。
- 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24,111,922,645元，較預算賸餘22,109,855,000元，增加賸餘2,002,067,645元，增加比率9.06%，主要原因如下：
- (一)醫療發展基金：截至本月底止實際賸餘359,641,917元，較預算賸餘354,979,000元，增加賸餘4,662,917元，增加比率1.31%。
- (二)全民健康保險紓困基金：截至本月底止實際賸餘129,137,229元，較預算賸餘119,491,000元，增加賸餘9,646,229元，增加比率8.07%。
- (三)藥害救濟基金：截至本月底止實際短絀18,168,088元，較預算短絀18,843,000元，減少短絀674,912元，減少比率3.58%。
- (四)菸害防制及衛生保健基金：截至本月底止實際賸餘1,068,831,600元，較預算賸餘1,004,204,000元，增加賸餘64,627,600元，約6.44%。
- (五)預防接種受害救濟基金：截至本月底止實際短絀2,960,667元，較預算賸餘19,571,000元，由餘轉絀相差22,531,667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1,040,310,353元，較預算賸餘740,208,000元，增加賸餘300,102,353元，增加比率40.54%，主要係因公務預算撥充疫苗基金辦理COVID-19疫苗採購經費及COVID-19疫苗處置費未及付款所致。
- (七)食品安全保護基金：截至本月底止實際短絀93,524元，較預算賸餘1,360,000元，由餘轉絀相差1,453,524元，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889,282,342元，較預算賸餘975,599,000元，減少賸餘86,316,658元，減少比率8.85%。
- (九)家庭暴力及性侵害防治基金：截至本月底止實際賸餘1,303,875元，較預算賸餘157,609,000元，減少賸餘156,305,125元，減少比率99.17%，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20,629,558,672元，較預算賸餘18,753,299,000元，增加賸餘1,876,259,672元，增加比率10.00%。
- (十一)生產事故救濟基金：截至本月底止實際賸餘15,078,936元，較預算賸餘2,378,000元，增加賸餘12,700,936元，增加比率534.10%，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114年3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			--	175,501,593	131,854,000	43,647,593	33.10
		累計數			--	217,413,952	224,470,000	-7,056,048	-3.14
疫苗接種計畫		本月數			--	15,761,519	106,441,000	-90,679,481	-85.19
		累計數			--	31,485,825	116,927,000	-85,441,175	-73.07
福利服務計畫	人	本月數	2,734	3,219	84.93	179,036,875	201,682,000	-22,645,125	-11.23
		累計數	2,734	3,219	84.93	531,978,395	631,525,000	-99,546,605	-15.76
完善長照服務輸送體系計畫		本月數			--	99,814,438	17,461,000	82,353,438	471.64
		累計數			--	107,717,410	41,584,000	66,133,410	159.04
機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫		本月數			--	3,538,348	24,543,000	-21,004,652	-85.58
		累計數			--	4,170,319	25,965,000	-21,794,681	-83.94
		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3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	-	-	-727,791	20,025,194
房屋及建築	4,354,126,382	-1,683,458,999	10,210,948	611,850	-26,466,053	2,653,800,428
機械及設備	619,143,651	-421,264,178	4,198,182	6,320,334	-6,595,490	189,161,831
交通及運輸設備	179,192,505	-117,135,665	4,845,469	7,633,020	4,939,229	64,208,518
雜項設備	500,628,421	-333,528,701	9,329,222	2,767,001	-7,110,963	166,550,978
購建中固定資產	119,393,861	-	24,715,462	18,634,425	-	125,474,898
電腦軟體	334,380,113	-	9,777,515	27,231,188	-	316,926,440
權利	66,552,779	-	127,100	393,488	-	66,286,391
發展中之無形資產	4,926,316	-	732,500	2,874,176	-	2,784,640
合 計	6,968,449,880	-2,662,906,310	63,936,398	66,465,482	-35,961,068	4,267,053,418

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3月份

1. 房屋及建築：增加-主要係社福基金彰化老人之家照顧訓練及交流空間設置工程完工轉入；減少-主要係社福基金雲林教養院報廢路燈及涼亭等。
2. 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。
3. 交通及運輸設備：增加-主要係社福基金北區老人之家購置救護車等；減少-主要係社福基金雲林教養院報廢小客車等。
4. 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。
5. 購建中固定資產：增加-主要係社福基金南區老人之家支付怡樂大樓自動灑水設備委託規劃設計監造款等；減少-主要係社福基金彰化老人之家照顧訓練及交流空間設置工程完工轉出等。
6. 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。
7. 權利：增加-醫發基金新增醫療機構友善設計案例解說手冊等著作權；減少-係權利攤銷。
8. 發展中之無形資產：增加-長照基金社區照顧關懷據點服務平台功能擴充等；減少-主要係社福基金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3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	-	190,260	-	190,260	--	190,260	--		
機械及設備	-	18,806,000	-	-47,400	18,758,600	-47,400	142,860	-	142,860	--	190,260	--	主要係業務需要提前購置個人電腦。	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	142,860	-	142,860	--	190,260	--		
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	-	-	-	-	--	-	-		
福利服務計畫	147,954,218	219,787,000	-	-	367,741,218	35,490,000	12,278,433	-	12,278,433	34.60	-23,211,567	-65.40		

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3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	133,863,820	148,486,000	-	-	282,349,820	28,430,000	6,411,356	-	6,411,356	22.55	-22,018,644	-77.45	主要係臺南教養院崇愛苑老化專區改建工程配合改善公共安全設施計畫，工程已發包尚未施作，與博愛苑防漏暨隔間改建工程設計書圖複審中，致執行落後。	督促業務單位積極辦理。
房屋及建築	133,863,820	148,486,000	-	-	282,349,820	28,430,000	172,890	-	172,890	0.61	-28,257,110	-99.39		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	6,238,466	-	6,238,466	--	6,238,466	--		
機械及設備	5,198,097	36,259,000	-	-	41,457,097	894,000	476,488	-	476,488	53.30	-417,512	-46.70	主要係彰化老人養護中心廚房油脂截留槽改善工程案申請水污染防治許可證之水質檢測報告與計畫不符，經修正後提送彰化縣環境保護局審查中，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	894,000	476,488	-	476,488	53.30	-417,512	-46.70		
交通及運輸設備	1,568,826	15,097,000	-	-	16,665,826	3,179,000	4,607,569	-	4,607,569	144.94	1,428,569	44.94	主要係東區老人之家購置9人座公務車保留款提前驗收付款所致。	爾後將審慎分配預算。

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114年3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	1,568,826	15,097,000	-	-	16,665,826	3,179,000	4,607,569	-	4,607,569	144.94	1,428,569	44.94	主要係臺南教養院崇愛苑老化專區改建工程配合改善公共安全設施計畫，工程已發包尚未施作，與博愛苑防漏暨隔間改建工程設計書圖複審中，致執行落後。	督促業務單位積極辦理。
雜項設備	7,323,475	19,945,000	-	-	27,268,475	2,987,000	783,020	-	783,020	26.21	-2,203,980	-73.79		
雜項設備	7,323,475	19,945,000	-	-	27,268,475	2,987,000	783,020	-	783,020	26.21	-2,203,980	-73.79		
公彩回饋推展社福計畫	-	1,046,000	-	-	1,046,000	103,000	118,922	-	118,922	115.46	15,922	15.46		
機械及設備	-	815,000	-	-	815,000	-	-	-	-	--	-	-		
機械及設備	-	815,000	-	-	815,000	-	-	-	-	--	-	-		
雜項設備	-	231,000	-	-	231,000	103,000	118,922	-	118,922	115.46	15,922	15.46		
雜項設備	-	231,000	-	-	231,000	103,000	118,922	-	118,922	115.46	15,922	15.46		
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	20,628,000	17,250,657	-	17,250,657	83.63	-3,377,343	-16.37		

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3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	32,129,662	37,511,000	-	-	69,640,662	18,761,000	17,250,657	-	17,250,657	91.95	-1,510,343	-8.05	主要係雲林教養院歷史建築正心園修復再利用及升降設備工程實際進度未達估驗標準，尚未計價付款所致。	督促業務單位積極辦理。
房屋及建築	32,129,662	37,511,000	-	-	69,640,662	18,761,000	-	-	-	-18,761,000	-100.00			
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	17,250,657	-	17,250,657	--	17,250,657	--		
機械及設備	4,700,000	70,000	-	-	4,770,000	676,000	-	-	-	-676,000	-100.00			
機械及設備	4,700,000	70,000	-	-	4,770,000	676,000	-	-	-	-676,000	-100.00			
雜項設備	3,745,000	5,557,000	-	-	9,302,000	1,191,000	-	-	-	-1,191,000	-100.00	主要係因： 1. 雲林教養院：歷史建築正心園修復再利用及升降設備工程實際進度未達估驗標準，尚未計價付款所致。 2. 北區兒童之家：113年度自立家童生活環境及隔離空間修繕工程室內裝修及消防審查尚未完成所致。	督促業務單位積極辦理。	
雜項設備	3,745,000	5,557,000	-	-	9,302,000	1,191,000	-	-	-	-1,191,000	-100.00			

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3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)
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	56,221,000	29,838,272	-	29,838,272	53.07	-26,382,728	-46.93		

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3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	305,278,843,973	100.00	負債	52,303,192,304	17.13
流動資產	300,687,012,608	98.50	流動負債	50,665,205,389	16.60
現金	232,216,343,870	76.07	應付款項	50,665,066,274	16.60
銀行存款	232,214,118,870	76.07	應付代收款	1,033,350,700	0.34
零用及週轉金	2,225,000	-	應付費用	49,627,592,784	16.26
應收款項	213,586,340	0.07	其他應付款	4,122,790	-
應收帳款	43,837,624	0.01	預收款項	139,115	-
應收利息	81,248,960	0.03	預收收入	139,115	-
其他應收款	88,499,756	0.03	其他負債	1,637,986,915	0.54
短期貸墊款	59,030,071	0.02	什項負債	1,637,986,915	0.54
應收到期長期貸款	121,987,887	0.04	存入保證金	149,182,394	0.05
備抵呆帳—應收到期長期貸款	-62,957,816	--	應付保管款	1,216,015	-
預付款項	68,198,052,327	22.34	應付退休及離職金	31,276,595	0.01
預付費用	67,922,797,033	22.25	暫收及待結轉帳項	1,456,311,911	0.48
其他預付款	275,255,294	0.09	淨資產	252,975,651,669	82.87
長期貸墊款及準備金	291,273,988	0.10	淨資產	252,975,651,669	82.87
長期貸款	259,997,393	0.09	淨資產	252,975,651,669	82.87

衛生福利特別收入基金

平衡表

中華民國114年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
長期貸款	518,129,439	0.17	累積餘額	228,902,219,176	74.98
備抵呆帳－長期貸款	-258,132,046	--	本期賸餘	24,073,432,493	7.89
準備金	31,276,595	0.01			
退休及離職準備金	31,276,595	0.01			
固定資產	3,881,055,947	1.27			
土地	661,834,100	0.22			
土地	661,834,100	0.22			
土地改良物	20,025,194	0.01			
土地改良物	128,271,752	0.04			
累計折舊－土地改良物	-108,246,558	--			
房屋建築及設備	2,653,800,428	0.87			
房屋建築及設備	4,363,725,480	1.43			
累計折舊－房屋建築及設備	-1,709,925,052	--			
機械及設備	189,161,831	0.06			
機械及設備	617,021,499	0.20			
累計折舊－機械及設備	-427,859,668	--			
交通及運輸設備	64,208,518	0.02			

衛生福利特別收入基金

平衡表

中華民國114年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
交通及運輸設備	176,404,954	0.06			
累計折舊－交通及運輸設備	-112,196,436	--			
雜項設備	166,550,978	0.05			
雜項設備	507,190,642	0.17			
累計折舊－雜項設備	-340,639,664	--			
購建中固定資產	125,474,898	0.04			
購建中固定資產	125,474,898	0.04			
無形資產	385,997,471	0.13			
無形資產	385,997,471	0.13			
權利	66,286,391	0.02			
電腦軟體	316,926,440	0.10			
發展中之無形資產	2,784,640	-			
其他資產	33,503,959	0.01			
什項資產	33,503,959	0.01			
存出保證金	222,610	-			
催收款項	159,122,085	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3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	374,807	-			
合計	305,278,843,973	100.00	合計	305,278,843,973	100.00

註：1. 信託代理與保證資產（負債）科目 2,208,811,028 元（保管有價證券 12 元，保管品 421,624,357 元，保證品 1,787,186,659 元，應付保管有價證券 12 元，應付保管品 421,624,357 元，應付保證品 1,787,186,659 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3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3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	8,661,705,605	25,330,838,878
徵收及依法分配收入	8,305,816,066	22,821,413,732
違規罰款收入	185,889	914,957
醫療衛生救濟提撥收入	413,166	6,546,375
菸品健康福利捐分配收入	1,992,285,791	2,275,346,752
房地合一稅分配收入	3,075,880,303	10,748,074,580
菸酒稅分配收入	2,162,354,560	6,856,645,766
遺產及贈與稅分配收入	1,074,696,357	2,933,885,302
勞務收入	26,707,240	39,917,628
服務收入	26,707,240	39,917,628
財產收益	32,243,154	58,421,487
財產孳息收入	31,698,882	54,158,228
廢舊物品售價收入	133,026	136,432
其他財產收入	411,246	4,126,827
政府撥入收入	209,462,800	2,180,380,380
公庫撥款收入	209,407,000	912,221,000
政府其他撥入收入	55,800	1,268,159,380
規費收入	2,192,921	3,966,521
使用規費收入	2,192,921	3,966,521

衛生福利特別收入基金

收入支出表

中華民國114年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他收入	85,283,424	226,739,130
受贈收入	657,547	1,763,742
雜項收入	84,625,877	224,975,388
支出	599,475,327	1,257,406,385
人事支出	74,809,065	271,519,352
人事支出	74,809,065	271,519,352
業務支出	202,868,132	414,596,904
業務支出	202,868,132	414,596,904
獎補助支出	294,166,026	476,120,036
補(協)助政府機關(構)	35,059,440	69,671,221
捐助國內團體	73,190,955	74,163,827
其他獎補捐助	185,915,631	332,284,988
財產損失	78,930	192,996
財產交易損失	78,930	192,996
折舊、折耗及攤銷	26,051,003	80,724,953
固定資產折舊	16,637,640	53,100,277
無形資產攤銷	9,413,363	27,624,676
其他支出	1,502,171	14,252,144
其他支出	1,502,171	14,252,144

衛生福利特別收入基金

收入支出表

中華民國114年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
本期賸餘(短絀)	8,062,230,278	24,073,432,493
期初淨資產	-	228,902,219,176
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	252,975,651,669

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3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	25,325,856,734	4,982,144	25,330,838,878	收入
徵收及依法分配收入	22,821,413,732	-	22,821,413,732	徵收及依法分配收入
勞務收入	39,917,628	-	39,917,628	勞務收入
財產收入	54,294,660	4,126,827	58,421,487	財產收益
政府撥入收入	2,180,380,380	-	2,180,380,380	政府撥入收入
規費收入	3,966,521	-	3,966,521	規費收入
其他收入	225,883,813	855,317	226,739,130	其他收入
基金用途	1,213,934,089	43,472,296	1,257,406,385	支出
用人費用	271,519,352	-	271,519,352	人事支出
服務費用	336,727,874	77,869,030	414,596,904	業務支出
材料及用品費	49,561,139	-49,561,139	-	
租金、償債、利息及相關手續費	2,207,910	-2,207,910	-	
稅捐及規費(強制費)	29,549	-29,549	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	26,070,432	-26,070,432	-	
捐助、補助與獎助	476,120,036	-	476,120,036	獎補助支出
資產短絀	-	192,996	192,996	財產損失
	-	80,724,953	80,724,953	折舊、折耗及攤銷

衛生福利特別收入基金
預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年3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
其他	14,252,144	-	14,252,144	其他支出
購建固定資產	29,838,272	-29,838,272	-	
購置無形資產	7,607,381	-7,607,381	-	
本期賸餘（短絀）	24,111,922,645	-38,490,152	24,073,432,493	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	224,596,675,606	4,305,543,570	228,902,219,176	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	248,708,598,251	4,267,053,418	252,975,651,669	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3月31日

1. 「財產收入」54,294,660元與「財產收益」58,421,487元間之調整數4,126,827元，主要係社福基金受補助財產收入。
2. 「其他收入」之調整數855,317元，係社福基金受贈財產收入。
3. 「服務費用」336,727,874元與「業務支出」414,596,904元間之調整數77,869,030元，係為「材料及用品費」49,561,139元、「租金、償債、利息及相關手續費」2,207,910元、「稅捐及規費(強制費)」29,549元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」26,070,432元調整數合計。
4. 「財產損失」之調整數192,996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80,724,953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29,838,272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7,607,381元，係購置電腦軟體。