

衛生福利部主管

醫療發展基金

會 計 月 報

中華民國115年1月份

主辦會計人員 張育珍

基金主持人 石崇良

# 醫療發展基金

## 目 次

中華民國 115 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 3 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 4 頁
二、資本資產明細表	第 5 頁
乙、會計報表	
一、平衡表	第 6 至 7 頁
二、收入支出表	第 8 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 9 頁

醫療發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國115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	%
<b>基金來源</b>	<b>2,068,185,000</b>	<b>77,640</b>	<b>2,000,000</b>	<b>-1,922,360</b>	<b>-96.12</b>	<b>77,640</b>	<b>2,000,000</b>	<b>-1,922,360</b>	<b>-96.12</b>
徵收及依法分配收入	1,944,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-
依法分配收入	1,944,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-
財產收入	24,185,000	54,563	-	54,563	--	54,563	-	54,563	--
利息收入	24,185,000	54,563	-	54,563	--	54,563	-	54,563	--
其他收入	100,000,000	23,077	2,000,000	-1,976,923	-98.85	23,077	2,000,000	-1,976,923	-98.85
雜項收入	100,000,000	23,077	2,000,000	-1,976,923	-98.85	23,077	2,000,000	-1,976,923	-98.85
<b>基金用途</b>	<b>2,634,485,000</b>	<b>77,896</b>	<b>80,000</b>	<b>-2,104</b>	<b>-2.63</b>	<b>77,896</b>	<b>80,000</b>	<b>-2,104</b>	<b>-2.63</b>
提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫	1,223,717,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	1,223,717,000	-	-	-	-	-	-	-	-
健康照護績效提升計畫	1,406,732,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	1,406,732,000	-	-	-	-	-	-	-	-
一般行政管理計畫	4,036,000	77,896	80,000	-2,104	-2.63	77,896	80,000	-2,104	-2.63
其他	4,036,000	77,896	80,000	-2,104	-2.63	77,896	80,000	-2,104	-2.63
<b>本期賸餘（短絀）</b>	<b>-566,300,000</b>	<b>-256</b>	<b>1,920,000</b>	<b>-1,920,256</b>	<b>--</b>	<b>-256</b>	<b>1,920,000</b>	<b>-1,920,256</b>	<b>--</b>
<b>期初基金餘額</b>	<b>1,647,785,000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,990,436,052</b>	<b>1,647,785,000</b>	<b>342,651,052</b>	<b>20.79</b>

醫療發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國115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	%
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	1,081,485,000	-	-	-	-	1,990,435,796	1,649,705,000	340,730,796	20.65

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。

## 醫療發展基金

### 基金來源、用途及餘絀表說明

中華民國115年1月份

一、基金來源部分：截至本（1）月底止實際數77,640元，較預算數2,000,000元，減少1,922,360元，減少比率96.12%，主要增減原因說明如下：

（一）徵收及依法分配收入：截至本月底止無實際數，預算亦無列數。

（二）財產收入：截至本月底止實際數54,563元，較預算無列數，增加54,563元，主要係114年度臺灣國家眼庫及皮庫維運計畫受補助單位繳回孳息收入所致。

（三）其他收入：截至本月底止實際數23,077元，較預算數2,000,000元，減少1,976,923元，減少比率98.85%，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。

二、基金用途部分：截至本（1）月底止實際數77,896元，較預算數80,000元，減少2,104元，減少比率2.63%，主要增減原因說明如下：

（一）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。

（二）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。

（三）一般行政管理計畫：截至本月底止實際數77,896元，較預算數80,000元，減少2,104元，減少比率2.63%。

三、截至本月底止實際短絀256元，較預算賸餘1,920,000元，由餘轉絀1,920,256元，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。

醫療發展基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國115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	%
提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫		本月數			--	-	-	-	
		累計數			--	-	-	-	
健康照護績效提升計畫		本月數			--	-	-	-	
		累計數			--	-	-	-	
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		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。

醫療發展基金

資本資產明細表

中華民國115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		
機械及設備	1,117,946	-1,106,778	-	-	-	11,168
雜項設備	24,000	-23,760	-	-	-	240
電腦軟體	9,025,274	-	-	279,898	-	8,745,376
權利	797,496	-	-	1,431	-	796,065
<b>合 計</b>	<b>10,964,716</b>	<b>-1,130,538</b>	<b>-</b>	<b>281,329</b>	<b>-</b>	<b>9,552,849</b>

註：1. 電腦軟體減少279,898元係電腦軟體攤銷數。

2. 權利減少數1,431元係權利攤銷數。

醫療發展基金

平衡表

中華民國115年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>3,317,935,040</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>1,317,946,395</b>	<b>39.72</b>
<b>流動資產</b>	<b>3,308,382,191</b>	<b>99.71</b>	<b>流動負債</b>	<b>1,317,844,095</b>	<b>39.72</b>
現金	3,285,968,242	99.04	應付款項	1,317,844,095	39.72
銀行存款	3,285,968,242	99.04	應付代收款	3,248	-
應收款項	11,130,449	0.34	應付費用	1,317,840,847	39.72
應收利息	11,130,449	0.34	<b>其他負債</b>	<b>102,300</b>	<b>-</b>
預付款項	11,283,500	0.34	什項負債	102,300	-
預付費用	11,283,500	0.34	存入保證金	102,300	-
<b>固定資產</b>	<b>11,408</b>	<b>-</b>	<b>淨資產</b>	<b>1,999,988,645</b>	<b>60.28</b>
機械及設備	11,168	-	<b>淨資產</b>	<b>1,999,988,645</b>	<b>60.28</b>
機械及設備	1,117,946	0.03	淨資產	1,999,988,645	60.28
累計折舊－機械及設備	-1,106,778	--	累積餘額	2,000,270,230	60.29
雜項設備	240	-	本期短絀	-281,585	--
雜項設備	24,000	-			
累計折舊－雜項設備	-23,760	-			
<b>無形資產</b>	<b>9,541,441</b>	<b>0.29</b>			
無形資產	9,541,441	0.29			

醫療發展基金

平衡表

中華民國115年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
權利	796,065	0.02			
電腦軟體	8,745,376	0.26			
合 計	<b>3,317,935,040</b>	<b>100.00</b>	合 計	<b>3,317,935,040</b>	<b>100.00</b>

註：1. 信託代理與保證資產（負債）科目 1 元（保證品 1 元，應付保證品 1 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。

醫療發展基金  
收入支出表  
中華民國115年1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	77,640	77,640
財產收益	54,563	54,563
財產孳息收入	54,563	54,563
其他收入	23,077	23,077
雜項收入	23,077	23,077
支出	359,225	359,225
業務支出	77,896	77,896
業務支出	77,896	77,896
折舊、折耗及攤銷	281,329	281,329
無形資產攤銷	281,329	281,329
本期賸餘(短絀)	-281,585	-281,585
期初淨資產	-	2,000,270,230
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	1,999,988,645

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與長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

**醫療發展基金**  
**預算執行與會計收支對照表**

中華民國115年1月1日至115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	77,640	-	77,640	收入
財產收入	54,563	-	54,563	財產收益
其他收入	23,077	-	23,077	其他收入
基金用途	77,896	281,329	359,225	支出
服務費用	77,896	-	77,896	業務支出
	-	281,329	281,329	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-256	-281,329	-281,585	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,990,436,052	9,834,178	2,000,270,230	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	1,990,435,796	9,552,849	1,999,988,645	期末淨資產

註:「折舊、折耗及攤銷」之調整數281,329元,係電腦軟體及權利攤銷數。