

衛生福利部主管

藥害救濟基金

會 計 月 報

中華民國114年1月份

主辦會計人員 蘇黎茹

基金主持人 林金富

藥害救濟基金

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

藥害救濟基金

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 年 度 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	109,703,000	184,815	170,000	14,815	8.71	184,815	170,000	14,815	8.71
徵收及依法分配收入	105,500,000	-	-	-		-	-	-	
徵收收入	105,500,000	-	-	-		-	-	-	
財產收入	4,203,000	184,815	170,000	14,815	8.71	184,815	170,000	14,815	8.71
利息收入	4,203,000	184,815	170,000	14,815	8.71	184,815	170,000	14,815	8.71
基金用途	108,649,000	-	2,680,000	-2,680,000	-100.00	-	2,680,000	-2,680,000	-100.00
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
一般行政管理計畫	32,674,000	-	30,000	-30,000	-100.00	-	30,000	-30,000	-100.00
其他	32,674,000	-	30,000	-30,000	-100.00	-	30,000	-30,000	-100.00
本期賸餘（短絀）	1,054,000	184,815	-2,510,000	2,694,815	--	184,815	-2,510,000	2,694,815	--
期初基金餘額	591,522,000	-	-	-		610,705,836	591,522,000	19,183,836	3.24
解繳公庫	-	-	-	-		-	-	-	
期末基金餘額	592,576,000	-	-	-		610,890,651	589,012,000	21,878,651	3.71

註：1. 差異原因詳「本期基金來源、用途及餘絀實際數較預算數增減原因說明」。

2. 本年度法定預算數欄，在法定預算公（發）布前，暫按行政院核定數編列。

藥害救濟基金

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184,815元，較預算數170,000元，增加14,815元，增加比率8.71%，主要增減原因說明如下：

（一）徵收收入：截至本月底止實際數0元，預算數0元。

（二）財產收入：截至本月底止實際數184,815元，較預算數170,000元，增加14,815元，增加比率8.71%。

二、基金用途：截至本（1）月底止實際數0元，較預算數2,680,000元，減少2,680,000元，減少比率100.00%，主要增減原因說明如下：

（一）藥害救濟給付計畫：截至本月底止實際數0元，較預算數2,650,000元，減少2,650,000元，減少比率100.00%，主要係藥害救濟基金給付較預計減少所致。

（二）一般行政管理計畫：截至本月底止實際數0元，較預算數30,000元，減少30,000元，減少比率100.00%，主要係藥害救濟審議委員會之旅運費、出席費及審查費撙節所致。

三、本期賸餘(短絀)：截至本月底止實際賸餘184,815元，較預算短絀2,510,000元，增加賸餘2,694,815元，增加比率107.36%，主要係藥害救濟給付計畫較預計減少所致。

註：截至本（1）月底止「媒體政策及業務宣導費」及「推廣費」實際數0元。

藥害救濟基金

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	%
藥害救濟給付計畫		本月數			--	-	2,650,000	-2,650,000	-100.00
		累計數			--	-	2,650,000	-2,650,000	-100.00
		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							
		本月數							
		累計數							

註：1. 計畫差異原因詳「本期基金來源、用途及餘絀實際數較預算數增減原因說明二」。

2. 預算數欄，在法定預算公（發）布前，暫按行政院核定數編列。

藥害救濟基金

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		
電腦軟體	1,804,500	-	-	37,125	-	1,767,375
合 計	1,804,500	-	-	37,125	-	1,767,375

藥害救濟基金

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	613,783,155	100.00	負債	1,125,129	0.18
流動資產	612,015,780	99.71	其他負債	1,125,129	0.18
現金	607,368,351	98.95	什項負債	1,125,129	0.18
銀行存款	607,368,351	98.95	存入保證金	110,100	0.02
預付款項	4,647,429	0.76	暫收及待結轉帳項	1,015,029	0.17
預付費用	4,647,429	0.76	淨資產	612,658,026	99.82
無形資產	1,767,375	0.29	淨資產	612,658,026	99.82
無形資產	1,767,375	0.29	淨資產	612,658,026	99.82
電腦軟體	1,767,375	0.29	累積餘額	612,510,336	99.79
			本期賸餘	147,690	0.02
合 計	613,783,155	100.00	合 計	613,783,155	100.00

註：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。

藥害救濟基金
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	184,815	184,815
財產收益	184,815	184,815
財產孳息收入	184,815	184,815
支出	37,125	37,125
折舊、折耗及攤銷	37,125	37,125
無形資產攤銷	37,125	37,125
本期賸餘（短絀）	147,690	147,690
期初淨資產	-	612,510,336
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	612,658,026

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。

藥害救濟基金

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	184,815	-	184,815	收入
財產收入	184,815	-	184,815	財產收益
基金用途	-	37,125	37,125	支出
	-	37,125	37,125	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘（短絀）	184,815	-37,125	147,690	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	610,705,836	1,804,500	612,510,336	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	610,890,651	1,767,375	612,658,026	期末淨資產

註: 1. 電腦軟體攤銷之調整數37,125元。