

# 預防接種受害救濟基金

## 會計月報

中華民國 108 年 11 月份

主辦會計人員



基金主持人



# 目 次

1、本期基金來源、用途及餘絀實際數與預算數增減原因說明	壹份共壹張
2、基金來源、用途及餘絀表	壹份共壹張
3、平衡表	壹份共壹張
4、主要業務計畫執行明細表	壹份共壹張
5、用途別明細表	壹份共貳張
6、資本資產及長期負債增減情形表	壹份共壹張
7、統計所需項目明細表	壹份共壹張
8、活期存款差額解釋表及對帳單	壹份共壹張
9、定期存款差額解釋表及對帳單	壹份共壹張

**預防接種受害救濟基金**  
**本期基金來源、用途及餘絀實際數與預算數增減原因說明**  
**中華民國 108 年 11 月份**

單位:新臺幣元

- 一、基金來源：截至 11 月底止實際數 15,007,873 元，較預算數 14,633,000 元，增加 374,873 元，增加比率 2.56%，主要增加原因說明如下：
- (一)徵收及依法分配收入：截至 11 月底止實際數為 14,568,675 元，較預算數 14,230,000 元，增加 338,675 元，增加比率 2.38%。  
主要係因廠商疫苗檢驗合格數較預計增加，故繳交預防接種受害徵收金增加。
  - (二)財產收入：截至 11 月底止實際數為 433,801 元，較預算數 403,000 元，增加 30,801 元，增加比率 7.64%。
  - (三)其他收入：截至 11 月底止實際數為 5,397 元，較預算數 0 元，增加 5,397 元，主要係委辦預防接種受害救濟審議事務工作計畫第 2 期計罰逾期違約金。
- 二、基金用途：截至 11 月底止實際數為 10,244,775 元，較預算數 11,363,000 元，減少 1,118,225 元，減少比率 9.84%，主要減少原因說明如下：
- (一)預防接種受害救濟給付計畫：截至 11 月底止實際數為 9,512,891 元，較預算數 10,626,000 元，減少 1,113,109 元，減少比率 10.48%，主要係因預防接種受害救濟給付較預計減少所致。
  - (二)一般行政管理計畫：截至 11 月底止實際數為 731,884 元，較預算數 737,000 元，減少 5,116 元，減少比率 0.69%。
- 三、本期賸餘：截至 11 月底止實際賸餘 4,763,098 元，較預算賸餘 3,270,000 元，增加賸餘 1,493,098 元，增加比率 45.66%，主要係因預防接種受害救濟給付較預計減少所致。

**預防接種受害救濟基金**  
**基金來源、用途及餘絀表**

中華民國 108 年 11 月份

單位：新臺

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	20,572,000	5,116,732	6,000,000	-883,268	-14.72	15,007,873	14,633,000	374,873	
徵收及依法分配收入	19,782,000	5,116,732	6,000,000	-883,268	-14.72	14,568,675	14,230,000	338,675	
違規罰款收入	-	-	-	-	-	29,686	-	29,686	
醫療衛生救濟提撥收入	19,782,000	5,116,732	6,000,000	-883,268	-14.72	14,538,989	14,230,000	308,989	
財產收入	790,000	-	-	-	-	433,801	403,000	30,801	
利息收入	790,000	-	-	-	-	433,801	403,000	30,801	
其他收入	-	-	-	-	-	5,397	-	5,397	
雜項收入	-	-	-	-	-	5,397	-	5,397	
基金用途	16,671,000	154,001	753,000	-598,999	-79.55	10,244,775	11,363,000	-1,118,225	
預防接種受害救濟給付計畫	15,636,000	95,213	695,000	-599,787	-86.30	9,512,891	10,626,000	-1,113,109	
其他	15,636,000	95,213	695,000	-599,787	-86.30	9,512,891	10,626,000	-1,113,109	
一般行政管理計畫	1,035,000	58,788	58,000	788	1.36	731,884	737,000	-5,116	
其他	1,035,000	58,788	58,000	788	1.36	731,884	737,000	-5,116	
本期賸餘(短絀)	3,901,000	4,962,731	5,247,000	-284,269	-5.42	4,763,098	3,270,000	1,493,098	
期初基金餘額	192,916,000	-	-	-	-	202,820,771	192,916,000	9,904,771	
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-	
期末基金餘額	196,817,000	-	-	-	-	207,583,869	196,186,000	11,397,869	

說明：差異原因詳"本期基金來源、用途及餘絀實際數與預算數增減原因說明"。

預防接種受害救濟基金

平 衡 表

中華民國 108 年 11 月 30 日

單位：新臺幣

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	210,593,699	100.00	負債	3,009,830	1.4
流動資產	210,593,699	100.00	流動負債	2,863,030	1.3
現金	206,794,677	98.20	應付款項	2,863,030	1.3
銀行存款	206,794,677	98.20	應付代收款	3,030	0.0
應收款項	3,791,310	1.80	應付費用	2,860,000	1.3
應收帳款	3,570,861	1.70	其他負債	146,800	0.0
應收利息	220,449	0.10	什項負債	146,800	0.0
預付款項	7,712	0.00	存入保證金	146,800	0.0
預付費用	7,712	0.00	基金餘額	207,583,869	98.5
			基金餘額	207,583,869	98.5
			基金餘額	207,583,869	98.5
			累積餘額	202,820,771	96.5
			本期賸餘	4,763,098	2.3
合 計	210,593,699	100.00	合 計	210,593,699	100.0

**預防接種受害救濟基金**  
**主要業務計畫執行明細表**

中華民國 108 年 11 月份

單位：新臺幣

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	%
預防接種受害救濟給付計畫		本月數	-	-	-	95,213	695,000	-599,787	-86.
		累計數	-	-	-	9,512,891	10,626,000	-1,113,109	-10.
		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							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
合 計		本月數	-	-	-	95,213	695,000	-599,787	-86.
		累計數	-	-	-	9,512,891	10,626,000	-1,113,109	-10.

說明：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(一)」。

預防接種受害救濟基金

用途別明細表

中華民國 108 年 11 月份

單位：新臺幣元

業務計畫 及用途別科目	本月份 實際數	本年度截至本月份 累計數	備註
基金用途	154,001	10,244,775	
預防接種受害救濟給付計畫	95,213	9,512,891	
服務費用	93,613	4,213,491	
旅運費	-	204,468	
一般服務費	48,613	432,187	
專業服務費	45,000	3,576,836	
材料及用品費	1,600	13,400	
用品消耗	1,600	13,400	
稅捐及規費(強制費)	-	6,000	
規費	-	6,000	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	-	5,280,000	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	-	5,280,000	
一般行政管理計畫	58,788	731,884	
用人費用	-	1,624	
超時工作報酬	-	1,624	
服務費用	58,788	694,460	
水電費	9,500	104,500	
郵電費	5,000	55,000	
印刷裝訂與廣告費	-	19,803	
一般服務費	44,288	436,157	
專業服務費	-	79,000	
材料及用品費	-	1,800	
用品消耗	-	1,800	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	-	34,000	
購置無形資產	-	34,000	

**預防接種受害救濟基金**  
**資本資產及長期負債增減情形表**

中華民國 108 年 11 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本月 份累計折舊 (耗)/長期投資 評價變動數/溢 (折)價攤銷數	期 末 餘 額	
			增加		減少				主要增減原因說明
			金額	類型	金額	類型			
資產	618,410	-269,544	34,000		88,193		-65,153	229,520	
非理財目的之長期投資	-	-	-		-		-	-	
土地	-	-	-		-		-	-	
土地改良物	-	-	-		-		-	-	
房屋及建築	-	-	-		-		-	-	
機械及設備	373,582	-269,544	-		-		-65,153	38,885	
交通及運輸設備	-	-	-		-		-	-	
雜項設備	-	-	-		-		-	-	
購建中固定資產	-	-	-		-		-	-	
電腦軟體	244,828	-	34,000	(1)	88,193	(11)	-	190,635	
權利	-	-	-		-		-	-	
遞耗資產	-	-	-		-		-	-	
其他	-	-	-		-		-	-	
負債	-	-	-		-		-	-	
長期債務	-	-	-		-		-	-	

1. 增加原因：係購置軟體Adobe Acrobat Standard 2017  
2. 減少原因：係電腦軟體攤銷



預防接種受害救濟基金

統計所需項目明細表

中華民國 108 年 11 月份

單位：新臺幣

科 目 名 稱	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數	
		實 際 數	預 算 數
統計所需項目	1,278,000	1,306,336	1,250,000
宿舍電費	-	-	-
宿舍水費	-	-	-
專力費	-	-	-
宿舍修護費	-	-	-
宿舍保險費	-	-	-
義(志)工服務費	-	-	-
計時與計件人員酬金	1,000	-	-
專技人員酬金	-	-	-
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,277,000	1,272,336	1,250,000
一般土地租金	-	-	-
宿舍基金租金	-	-	-
購置電腦軟體	-	34,000	-
土地增值稅	-	-	-
宿舍基地地價稅	-	-	-
宿舍房屋稅	-	-	-
未足額進用身障人員差額補助費	-	-	-
補(協)助政府機關(構)	-	-	-
捐助國內團體	-	-	-
捐助私校	-	-	-
對外國之捐助	-	-	-