

# 預防接種受害救濟基金

## 會計月報

中華民國 108 年 01 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 1 月份**

單位：新臺幣元

一、基金來源：截至 1 月底止實際數 966,238 元，較預算數 1,500,000 元，減少 533,762 元，減少比率 35.58%，主要增減原因說明如下：

(一)徵收及依法分配收入：截至 1 月底止實際數為 966,230 元，較預算數 1,500,000 元，減少 533,770 元，減少比率 35.58%，主要係因廠商疫苗檢驗合格數較預計減少，故繳交預防接種受害徵收金減少。

(二)其他收入：截至 1 月底止實際數為 8 元，較預算數 0 元，增加 8 元，係衛生福利特別收入基金會計作業 107 年度 10-12 月委外及年終獎金分攤費溢估數轉列其他收入。

二、基金用途：截至 1 月底止實際數為 1,025,344 元，較預算數 904,000 元，增加 121,344 元，增加比率 13.42%，主要增減原因說明如下：

(一)預防接種受害救濟給付計畫：截至 1 月底止實際數為 1,010,804 元，較預算數 888,000 元，增加 122,804 元，增加比率 13.83%，主要係因召開預防接種受害救濟審議會議專家委員出席費較預計增加所致。

(二)一般行政管理計畫：截至 1 月底止實際數為 14,540 元，較預算數 16,000 元，減少 1,460 元，減少比率 9.13%。

三、本期賸餘：截至 1 月底止實際短絀 59,106 元，較預算賸餘 596,000 元，減少賸餘 655,106 元，減少比率 109.92%，主要係因廠商繳交預防接種受害徵收金較預計減少所致。

**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 01 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	20,572,000	966,238	1,500,000	-533,762	-35.58	966,238	1,500,000	-533,762	-35.58
徵收及依法分配收入	19,782,000	966,230	1,500,000	-533,770	-35.58	966,230	1,500,000	-533,770	-35.58
醫療衛生救濟提撥收入	19,782,000	966,230	1,500,000	-533,770	-35.58	966,230	1,500,000	-533,770	-35.58
財產收入	790,000	-	-	-	-	-	-	-	-
利息收入	790,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他收入	-	8	-	8	-	8	-	8	-
雜項收入	-	8	-	8	-	8	-	8	-
基金用途	16,671,000	1,025,344	904,000	121,344	13.42	1,025,344	904,000	121,344	13.42
預防接種受害救濟給付計畫	15,636,000	1,010,804	888,000	122,804	13.83	1,010,804	888,000	122,804	13.83
其他	15,636,000	1,010,804	888,000	122,804	13.83	1,010,804	888,000	122,804	13.83
一般行政管理計畫	1,035,000	14,540	16,000	-1,460	-9.13	14,540	16,000	-1,460	-9.13
其他	1,035,000	14,540	16,000	-1,460	-9.13	14,540	16,000	-1,460	-9.13
本期騰餘(短絀)	3,901,000	-59,106	596,000	-655,106	-109.92	-59,106	596,000	-655,106	-109.92
期初基金餘額	192,916,000	-	-	-	-	202,820,771	192,916,000	9,904,771	5.13
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	196,817,000	-	-	-	-	202,761,665	193,512,000	9,249,665	4.78

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 01 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	205,238,465	100.00	負債	2,476,800	1.21
流動資產	205,238,465	100.00	流動負債	2,330,000	1.14
現金	204,362,699	99.57	應付款項	2,330,000	1.14
銀行存款	204,362,699	99.57	應付費用	2,330,000	1.14
應收款項	875,766	0.43	其他負債	146,800	0.07
應收帳款	271,905	0.13	什項負債	146,800	0.07
應收利息	603,861	0.29	存入保證金	146,800	0.07
			基金餘額	202,761,665	98.79
			基金餘額	202,761,665	98.79
			基金餘額	202,761,665	98.79
			累積餘額	202,820,771	98.82
			本期短絀	-59,106	-0.03
合 計	205,238,465	100.00	合 計	205,238,465	100.00

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 01 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	%
預防接種受害救濟給付計畫		本月數	-	-	-	1,010,804	888,000	122,804	13.83
		累計數	-	-	-	1,010,804	888,000	122,804	13.83
		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	-	-	-	1,010,804	888,000	122,804	13.83
		累計數	-	-	-	1,010,804	888,000	122,804	13.83

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 01 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	1,025,344	1,025,344	
預防接種受害救濟給付計畫	1,010,804	1,010,804	
服務費用	1,009,004	1,009,004	
一般服務費	50,504	50,504	
專業服務費	958,500	958,500	
材料及用品費	1,800	1,800	
用品消耗	1,800	1,800	
一般行政管理計畫	14,540	14,540	
服務費用	14,540	14,540	
水電費	9,500	9,500	
郵電費	5,000	5,000	
一般服務費	40	40	

**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 01 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	本年度變動				本年度累計折舊 (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	-		9,026		-5,923	333,917	
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	-		-		-5,923	98,115	
交通及運輸設備	-	-	-		-		-	-	
雜項設備	-	-	-		-		-	-	
購建中固定資產	-	-	-		-		-	-	
電腦軟體	244,828	-	-		9,026	(11)	係電腦軟體攤 銷	-	235,802
權利	-	-	-		-		-	-	
遞耗資產	-	-	-		-		-	-	
其他	-	-	-		-		-	-	
負債	-	-	-		-		-	-	
長期負債	-	-	-		-		-	-	



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 01 月份

單位：新臺幣元

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	172,500	-
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	172,500	-
一般土地租金	-	-	-
宿舍基金租金	-	-	-
購置電腦軟體	-	-	-
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	-	-	-