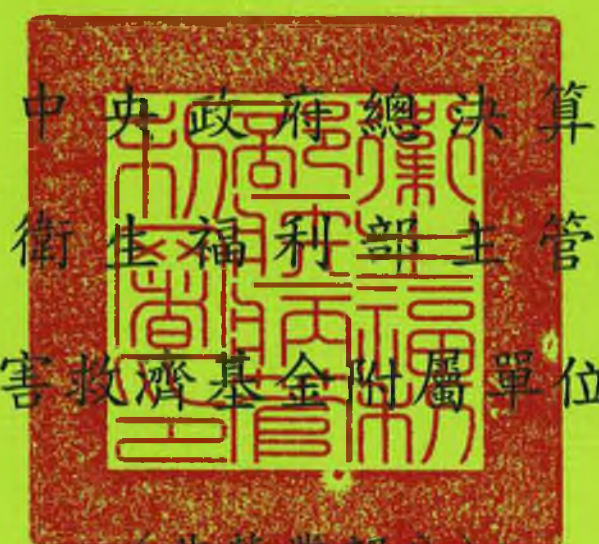


中華民國104年度
(104年1月1日至104年12月31日)



預防接種受害救濟基金附屬單位決算分決算

(非營業部分)

(審定本)

衛生福利部疾病管制署 編

預防接種受害救濟基金

附屬單位決算分決算目次

中華民國104年度

甲、總說明.....	1-2
1. 業務計畫實施績效.....	1
2. 基金來源、用途及餘絀情形.....	1
3. 現金流量結果.....	1
4. 資產負債情況.....	2
5. 固定項目概況.....	2
乙、主要表.....	3-10
(1)基金來源、用途及餘絀決算表.....	4-5
(2)現金流量決算表.....	7
(3)平衡表.....	8-9
丙、附屬表.....	11-29
(1)基金來源明細表.....	12-13
(2)基金用途明細表.....	14-15
(3)固定項目增減情形表.....	17
(4)固定資產建設改良擴充明細表.....	18-19
(5)員工人數彙計表.....	20
(6)用人費用彙計表.....	22-23
(7)主要業務計畫執行績效摘要表.....	24-25
(8)各項費用彙計表.....	27
(9)管制性項目及統計所需項目比較表.....	28-29

甲、總說明

預防接種受害救濟基金

總說明

中華民國 104 年度

一、業務計畫實施績效

- (一) 本基金設立之宗旨，為使正當使用合法疫苗而受害者，能獲得即時救濟，以保障國人之健康，落實防疫政策之推行。本年度預防接種受害救濟給付，實際發生受害辦理救濟給付計 51 件，給付金額 5,690,000 元，較預算估計給付 75 件，金額 10,150,000 元，減少 4,460,000 元，給付案件中以預防接種致不良反應救濟居多，已使正當使用合法疫苗受害者，於申請預防接種受害救濟後，均能獲得即時救濟。
- (二) 提升預防接種受害救濟行政管理效率及服務品質審議時效 70.2 天，救濟給付時效 48.1 天，均已達成年度目標值。

二、基金來源、用途及餘絀情形

- (一) 本年度基金來源決算數為 21,244,534 元，較預算數 18,053,000 元，增加 3,191,534 元，增加比率 17.68%，其原因分述如下：
- 1、徵收及依法分配收入：決算數為 20,008,746 元，較預算數 16,800,000 元，增加 3,208,746 元，增加比率 19.10%，主要係因廠商疫苗檢驗合格封緘數較預計增加，致繳交之預防接種受害徵收金增加。
 - 2、財產收入：決算數為 1,235,788 元，較預算數 1,253,000 元，減少 17,212 元，減少比率 1.37%，係因活期存款平均存款金額較預計低致利息收入較預計減少。
- (二) 本年度基金用途決算數 11,288,615 元，較預算數 16,555,000 元，減少 5,266,385 元，減少比率 31.81%，其原因分述如下：
- 1、預防接種受害救濟給付計畫：決算數 5,690,000 元，較預算數 10,150,000 元，減少 4,460,000 元，減少比率 43.94%，係因預防接種受害救濟實際給付件數、金額較預計減少。
 - 2、一般行政管理計畫：決算數 5,573,148 元，較預算數 6,373,000 元，減少 799,852 元，減少比率 12.55%，主要係因預防接種受害救濟給付申請案件以及訴訟案件較預計減少，使相關審議及律師聘雇所需費用減少。
 - 3、一般建築及設備計畫：決算數 25,467 元，較預算數 32,000 元，減少 6,533 元，減少比率 20.42%，係購置掃描器結餘所致。
- (三) 本年度決算數賸餘 9,955,919 元，較預算賸餘數 1,498,000 元，增加賸餘 8,457,919 元，增加比率 564.61%，主要係因預防接種受害徵收金增加及預防接種受害救濟給付金額較預計減少所致。

三、現金流量結果

- (一) 業務活動之現金流量：本年度決算數淨流入 8,234,074 元，係為本期賸餘 9,955,919 元、流動資產淨減 9,530 元、流動負債淨減 1,731,375 元。
- (二) 其他活動之現金流量：本年度決算數淨流入 21,370 元，係為增加存入保證金。

預防接種受害救濟基金

總說明

中華民國 104 年度

(三) 現金及約當現金之淨增：本年度決算淨增數 8,255,444 元。

(四) 期末現金及約當現金為 177,052,736 元。

四、資產負債情況

(一) 資產總計 178,279,302 元，包括現金 177,052,736 元，應收款項 1,226,566 元。

(二) 負債總計 2,211,410 元，包括應付款項 2,071,310 元，什項負債 140,100 元。

(三) 基金餘額總計 176,067,892 元。

五、固定項目概況

一般建築及設備計畫本年度編列購置固定資產 32,000 元，決算數 25,467 元，係預防接種受害救濟個案文件影像管理所需，購置掃描器結餘。

乙、主要表

本頁空白

預防接種受
基金來源、用途

中華民國

科 目	本年度預算數		本年度決算數	
	金 額	%	金 額	%
基金來源	18,053,000.00	100.00	21,244,534.00	100.00
徵收及依法分配收入	16,800,000.00	93.06	20,008,746.00	94.18
違規罰款收入	-	-	5,738.00	0.03
醫療衛生救濟提撥收入	16,800,000.00	93.06	20,003,008.00	94.16
財產收入	1,253,000.00	6.94	1,235,788.00	5.82
利息收入	1,253,000.00	6.94	1,235,788.00	5.82
其他收入	-	-	-	-
雜項收入	-	-	-	-
基金用途	16,555,000.00	91.70	11,288,615.00	53.14
預防接種受害救濟給付計畫	10,150,000.00	56.22	5,690,000.00	26.78
其他	10,150,000.00	56.22	5,690,000.00	26.78
一般行政管理計畫	6,373,000.00	35.30	5,573,148.00	26.23
其他	6,373,000.00	35.30	5,573,148.00	26.23
一般建築及設備計畫	32,000.00	0.18	25,467.00	0.12
購建固定資產	32,000.00	0.18	25,467.00	0.12
本期賸餘(短絀-)	1,498,000.00	8.30	9,955,919.00	46.86
期初基金餘額	163,658,000.00	906.54	166,111,973.00	781.90
解繳國庫	-	-	-	-
期末基金餘額	165,156,000.00	914.84	176,067,892.00	828.77

害救濟基金

及餘絀決算表

104 年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
3,191,534.00	17.68	18,234,987.00	100.00
3,208,746.00	19.10	16,970,238.00	93.06
5,738.00	-	2,701.00	0.01
3,203,008.00	19.07	16,967,537.00	93.05
-17,212.00	-1.37	1,259,238.00	6.91
-17,212.00	-1.37	1,259,238.00	6.91
-	-	5,511.00	0.03
-	-	5,511.00	0.03
-5,266,385.00	-31.81	15,551,545.00	85.28
-4,460,000.00	-43.94	9,560,000.00	52.43
-4,460,000.00	-43.94	9,560,000.00	52.43
-799,852.00	-12.55	5,671,545.00	31.10
-799,852.00	-12.55	5,671,545.00	31.10
-6,533.00	-20.42	320,000.00	1.75
-6,533.00	-20.42	320,000.00	1.75
8,457,919.00	564.61	2,683,442.00	14.72
2,453,973.00	1.50	163,428,531.00	896.24
-	-	-	-
10,911,892.00	6.61	166,111,973.00	910.95

本頁空白

預防接種受害救濟基金
現金流量決算表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金 額	%
一、業務活動之現金流量	1,327,000.00	8,234,074.00	6,907,074.00	520.50
1、本期賸餘（短絀－）	1,498,000.00	9,955,919.00	8,457,919.00	564.61
2、調整非現金項目	-171,000.00	-1,721,845.00	-1,550,845.00	906.93
業務活動之淨現金流入（流出一）	1,327,000.00	8,234,074.00	6,907,074.00	520.50
二、其他活動之現金流量		21,370.00	21,370.00	-
1、減少短期投資及短期貸墊款				
2、減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
3、減少其他資產				
4、增加短期債務及其他負債		21,370.00	21,370.00	-
5、其他項目之現金流入				
6、增加短期投資及短期貸墊款				
7、增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
8、增加其他資產				
9、減少短期債務及其他負債				
10、其他項目之現金流出				
其他活動之淨現金流入（流出一）		21,370.00	21,370.00	-
三、現金及約當現金之淨增（淨減－）	1,327,000.00	8,255,444.00	6,928,444.00	522.11
四、期初現金及約當現金	167,557,000.00	168,797,292.00	1,240,292.00	0.74
五、期末現金及約當現金	168,884,000.00	177,052,736.00	8,168,736.00	4.84

說明：業務活動之現金流量中之「調整非現金項目」之決算數-1,721,845元，係為1.流動資產淨減少9,530元。
2.流動負債淨減少1,731,375元。

預防接種受

平 衡

中華民國

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	178,279,302.00	100.00	170,033,388.00	100.00	8,245,914.00	4.85
流動資產	178,279,302.00	100.00	170,033,388.00	100.00	8,245,914.00	4.85
現金	177,052,736.00	99.31	168,797,292.00	99.27	8,255,444.00	4.89
銀行存款	177,052,736.00	99.31	168,797,292.00	99.27	8,255,444.00	4.89
應收款項	1,226,566.00	0.69	1,236,096.00	0.73	-9,530.00	-0.77
應收帳款	272,121.00	0.15	251,543.00	0.15	20,578.00	8.18
應收利息	954,445.00	0.54	984,553.00	0.58	-30,108.00	-3.06
合 計	178,279,302.00	100.00	170,033,388.00	100.00	8,245,914.00	4.85

害救濟基金

表

104 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	2,211,410.00	1.24	3,921,415.00	2.31	-1,710,005.00	-43.61
流動負債	2,071,310.00	1.16	3,802,685.00	2.24	-1,731,375.00	-45.53
應付款項	2,071,310.00	1.16	3,802,685.00	2.24	-1,731,375.00	-45.53
應付費用	2,071,310.00	1.16	3,802,685.00	2.24	-1,731,375.00	-45.53
其他負債	140,100.00	0.08	118,730.00	0.07	21,370.00	18.00
什項負債	140,100.00	0.08	118,730.00	0.07	21,370.00	18.00
存入保證金	140,100.00	0.08	118,730.00	0.07	21,370.00	18.00
基金餘額	176,067,892.00	98.76	166,111,973.00	97.69	9,955,919.00	5.99
基金餘額	176,067,892.00	98.76	166,111,973.00	97.69	9,955,919.00	5.99
基金餘額	176,067,892.00	98.76	166,111,973.00	97.69	9,955,919.00	5.99
累積餘額	176,067,892.00	98.76	166,111,973.00	97.69	9,955,919.00	5.99
合 計	178,279,302.00	100.00	170,033,388.00	100.00	8,245,914.00	4.85

本頁空白

丙、附 屬 表

本頁空白

預防接種受

基金來源

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
基金來源	18,053,000.00	21,244,534.00
徵收及依法分配收入	16,800,000.00	20,008,746.00
違規罰款收入	-	5,738.00
醫療衛生救濟提撥收入	16,800,000.00	20,003,008.00
財產收入	1,253,000.00	1,235,788.00
利息收入	1,253,000.00	1,235,788.00
合 計	18,053,000.00	21,244,534.00

害救濟基金

明 細 表

104 年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
3,191,534.00	17.68	
3,208,746.00	19.10	
5,738.00	-	係廠商逾期繳交徵收金所加徵之滯納金。
3,203,008.00	19.07	係廠商疫苗檢驗合格封緘數較預計增加，致繳交之預防接種受 害徵收金增加。
-17,212.00	-1.37	
-17,212.00	-1.37	
3,191,534.00	17.68	

預防接種受

基金用途

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
基金用途	16,555,000.00	11,288,615.00
預防接種受害救濟給付計畫	10,150,000.00	5,690,000.00
會費、捐助、補助、分攤、	10,150,000.00	5,690,000.00
照護、救濟與交流活動費		
補貼(償)、獎勵、慰問、	10,150,000.00	5,690,000.00
照護與救濟		
一般行政管理計畫	6,373,000.00	5,573,148.00
用人費用	7,000.00	-
超時工作報酬	7,000.00	-
服務費用	6,246,000.00	5,489,763.00
水電費	114,000.00	114,000.00
郵電費	60,000.00	46,800.00
旅運費	397,000.00	400,616.00
印刷裝訂與廣告費	50,000.00	50,754.00
一般服務費	1,085,000.00	973,253.00
專業服務費	4,540,000.00	3,904,340.00
材料及用品費	20,000.00	11,885.00
用品消耗	20,000.00	11,885.00
購建固定資產、無形資產及	100,000.00	71,500.00
非理財目的之長期投資		
購置無形資產	100,000.00	71,500.00
一般建築及設備計畫	32,000.00	25,467.00
購建固定資產、無形資產及	32,000.00	25,467.00
非理財目的之長期投資		
購置固定資產	32,000.00	25,467.00
合 計	16,555,000.00	11,288,615.00

害救濟基金

明 細 表

104 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備 註
金 額	%	
-5,266,385.00	-31.81	
-4,460,000.00	-43.94	
-4,460,000.00	-43.94	
-4,460,000.00	-43.94	係因預防接種受害救濟給付件數、金額較預計減少所致。
-799,852.00	-12.55	
-7,000.00	-100.00	
-7,000.00	-100.00	加班以補休假方式辦理，爰無支出。
-756,237.00	-12.11	
-	-	
-13,200.00	-22.00	係郵費摺節支用。
3,616.00	0.91	國外旅費預算數372,000元，決算數372,000元。
754.00	1.51	
-111,747.00	-10.30	主要係因進用服役第2階段之研發替代役，其待遇較預計少所致。(辦理本基金會計業務之外包人員1名及分攤健康照護基金會計業務外包人員2名所需之外包費預算數478,000元，決算數528,793元、辦理預防接種受害救濟業務之研發替代役人員1名，替代役待遇及給與預算數為607,000元，決算數442,990元。)
-635,660.00	-14.00	主要係因預防接種受害救濟給付申請案件以及訴訟案件較預計減少，使相關審議以及律師聘雇所需費用減少所致。
-8,115.00	-40.58	
-8,115.00	-40.58	係文具紙張等用品摺節支出。
-28,500.00	-28.50	
-28,500.00	-28.50	係系統功能增修結餘所致。
-6,533.00	-20.42	
-6,533.00	-20.42	
-6,533.00	-20.42	係購置掃描器結餘所致。
-5,266,385.00	-31.81	

本頁空白

預防接種受害救濟基金

固定項目增減情形表

中華民國 104年度

單位：新臺幣元

項 目	期初餘額	本年度增加數	本年度減少數	期末餘額
資產	1,996,203.00	96,967.00	-	2,093,170.00
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	355,160.00	25,467.00	-	380,627.00
交通及運輸設備	-	-	-	-
什項設備	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-
電腦軟體	1,641,043.00	71,500.00	-	1,712,543.00
權利	-	-	-	-
遞耗資產	-	-	-	-
遞延借項	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
負債	-	-	-	-
長期負債	-	-	-	-

預防接種受

固定資產建設改

中華民國

科 目	可 用 預 算 數			
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數
土地	-	-	-	-
土地	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-
機械及設備	-	32,000	-	-
機械及設備	-	32,000	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-
什項設備	-	-	-	-
什項設備	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-
合 計	-	32,000	-	-

害救濟基金

良擴充明細表

104 年度

單位：新臺幣元

合 計	決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
32,000	25,467	-6,533	
32,000	25,467	-6,533	
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
32,000	25,467	-6,533	

預防接種受害救濟基金

員工人數彙計表

中華民國 104年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	-	-	-	
職員	-	-	-	
警察	-	-	-	
法警	-	-	-	
駐衛警	-	-	-	
技工	-	-	-	
工友	-	-	-	
駕駛	-	-	-	
聘用	-	-	-	
約僱	-	-	-	
兼任人員	2	2	-	
管理會委員	-	-	-	
顧問人員	-	-	-	
其他兼任人員	2	2	-	
總 計	2	2	-	

備註：1、辦理本基金會計業務之外包人員1名、分攤辦理健康照護基金會計業務外包人員2名。
2、辦理預防接種受害救濟業務研發替代役人員1名。

本頁空白

預防接種受
用人費用
中華民國

科目	預算數											
	正式 員額 薪資	聘僱 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎金	退休及卹 償金	資 遣 費	福利費	提 繳 費	合計	兼任 人員 費用	總計
一般行政管理 兼任人員											7,000	7,000
											7,000	7,000
合計											7,000	7,000

備註：1. 辦理本基金會計業務及分攤辦理健康照護基金會會計業務等外包費用預算數478,000元，決算數528,793元。
2. 辦理預防接種受害救濟業務研發替代役待遇及給與預算數607,000元，決算數442,990元。

害救濟基金

彙 計 表

104 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式 員額 薪資	聘僱 人員 薪資	超時 工作 報酬	津 貼	獎 金	退休及 卹償金	資 遣 費	福利費	提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 用 費	總 計

預防接種受
主要業務計畫執

中華民國

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數量	金 額	數量	金 額
預防接種受害救濟給 付計畫			10,150,000.00		5,690,000.00
合 計			10,150,000.00		5,690,000.00

害救濟基金

行績效摘要表

104 年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數量	%	金 額	%	
		-4,460,000.00	-43.94	係因預防接種受害救濟實際給付件數、金額較預期減少。
		-4,460,000.00	-43.94	

本頁空白

預防接種受害救濟基金

各項費用彙計表

中華民國 104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	7,000.00	-	-7,000.00	-100.00
超時工作報酬	7,000.00	-	-7,000.00	-100.00
服務費用	6,246,000.00	5,489,763.00	-756,237.00	-12.11
水電費	114,000.00	114,000.00	-	-
郵電費	60,000.00	46,800.00	-13,200.00	-22.00
旅運費	397,000.00	400,616.00	3,616.00	0.91
印刷裝訂與廣告費	50,000.00	50,754.00	754.00	1.51
一般服務費	1,085,000.00	973,253.00	-111,747.00	-10.30
專業服務費	4,540,000.00	3,904,340.00	-635,660.00	-14.00
材料及用品費	20,000.00	11,885.00	-8,115.00	-40.58
用品消耗	20,000.00	11,885.00	-8,115.00	-40.58
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	132,000.00	96,967.00	-35,033.00	-26.54
購置固定資產	32,000.00	25,467.00	-6,533.00	-20.42
購置無形資產	100,000.00	71,500.00	-28,500.00	-28.50
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,150,000.00	5,690,000.00	-4,460,000.00	-43.94
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	10,150,000.00	5,690,000.00	-4,460,000.00	-43.94
合 計	16,555,000.00	11,288,615.00	-5,266,385.00	-31.81

預防接種受

管制性項目及統計

中華民國

科目名稱	預算數	決算數
管制性項目	372,000.00	372,000.00
國外旅費	372,000.00	372,000.00
廣告費	-	-
業務宣導費	-	-
公共關係費	-	-
統計所需項目	1,040,000.00	805,740.00
宿舍電費	-	-
宿舍水費	-	-
員工通勤交通費	-	-
宿舍修護費	-	-
宿舍保險費	-	-
義工服務費	-	-
計時及計件人員酬金	-	-
專技人員酬金	-	-
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	940,000.00	734,240.00
商品	-	-
一般土地租金	-	-
宿舍基金租金	-	-
購置電腦軟體	100,000.00	71,500.00
土地增值稅	-	-
宿舍基地地價稅	-	-
宿舍房屋稅	-	-
關稅	-	-
貨物稅	-	-
證券交易稅	-	-
商港服務費	-	-
捐助私校及團體	-	-
補(協)助政府機關(構)	-	-
捐助國外團體	-	-
磅差	-	-
運輸及搬運短絀	-	-
停工短絀	-	-
損壞工作	-	-
災害短絀	-	-
未足額進用殘障人員差額補助費	-	-

主辦會計人員：許玉媛



基金主持人：郭旭崧



