

# 預防接種受害救濟基金

## 會計月報

中華民國 109 年 01 月份

主辦會計人員



基金主持人



# 目 次

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
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	壹份共壹張
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	壹份共壹張
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	壹份共壹張
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	壹份共壹張
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	壹份共壹張
二、收入支出表	壹份共壹張
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	壹份共壹張
二、活期存款差額解釋表及對帳單	壹份共壹張
三、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 109 年 1 月份

單位：新臺幣元

- 一、基金來源：截至 1 月底止實際數 688,937 元，較預算數 100,000 元，增加 588,937 元，增加比率 588.94%，主要增加原因說明如下：
- （一）徵收及依法分配收入：截至 1 月底止實際數為 688,937 元，較預算數 100,000 元，增加 588,937 元，增加比率 588.94%。  
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 1 月底止實際數為 0 元，較預算數 0 元，無增減。
- 二、基金用途：截至 1 月底止實際數為 921,332 元，較預算數 929,000 元，減少 7,668 元，減少比率 0.83%，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 1 月底止實際數為 865,901 元，較預算數 868,000 元，減少 2,099 元，減少比率 0.24%。
- （二）一般行政管理計畫：截至 1 月底止實際數為 55,431 元，較預算數 61,000 元，減少 5,569 元，減少比率 9.13%。
- 三、本期賸餘：截至 1 月底止實際短絀 232,395 元，較預算短絀 829,000 元，減少短絀 596,605 元，減少比率 71.97%，主要係因廠商繳交預防接種受害徵收金較預計增加所致。

**預防接種受害救濟基金**  
**基金來源、用途及餘絀表**

中華民國 109 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	20,820,000	688,937	100,000	588,937	588.94	688,937	100,000	588,937	588.94
徵收及依法分配收入	20,022,000	688,937	100,000	588,937	588.94	688,937	100,000	588,937	588.94
醫療衛生救濟提撥收入	20,022,000	688,937	100,000	588,937	588.94	688,937	100,000	588,937	588.94
財產收入	798,000	-	-	-	-	-	-	-	-
利息收入	798,000	-	-	-	-	-	-	-	-
基金用途	19,564,000	921,332	929,000	-7,668	-0.83	921,332	929,000	-7,668	-0.83
預防接種受害救濟給付計畫	15,421,000	865,901	868,000	-2,099	-0.24	865,901	868,000	-2,099	-0.24
其他	15,421,000	865,901	868,000	-2,099	-0.24	865,901	868,000	-2,099	-0.24
一般行政管理計畫	4,143,000	55,431	61,000	-5,569	-9.13	55,431	61,000	-5,569	-9.13
購建固定資產	1,500,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	2,643,000	55,431	61,000	-5,569	-9.13	55,431	61,000	-5,569	-9.13
本期賸餘(短絀)	1,256,000	-232,395	-829,000	596,605	-71.97	-232,395	-829,000	596,605	-71.97
期初基金餘額	206,722,000	-	-	-	-	212,124,275	206,722,000	5,402,275	2.61
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	207,978,000	-	-	-	-	211,891,880	205,893,000	5,998,880	2.91

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  
主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 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	-	-	-	865,901	868,000	-2,099	-0.24
		累計數	-	-	-	865,901	868,000	-2,099	-0.24
		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	-	-	-	865,901	868,000	-2,099	-0.24
		累計數	-	-	-	865,901	868,000	-2,099	-0.24

預防接種受害救濟基金  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國 109 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本	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		
固定資產	373,582	-340,620	-	-	-2,788	30,174
土地	-	-	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-	-	-
房屋建築及設備	-	-	-	-	-	-
機械及設備	373,582	-340,620	-	-	-2,788	30,174
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-
雜項設備	-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-
無形資產	182,550	-	-	5,907	-	176,643
電腦軟體	182,550	-	-	5,907	-	176,643
權利	-	-	-	-	-	-

說明：1. 電腦軟體減少數5,907元係攤銷。



預防接種受害救濟基金

平 衡 表

中華民國 109 年 01 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	214,583,732	100.00	負債	2,485,035	1.16
流動資產	214,376,915	99.90	流動負債	2,469,035	1.15
現金	213,286,128	99.40	應付款項	2,469,035	1.15
銀行存款	213,286,128	99.40	應付代收款	4,035	0.00
應收款項	1,090,787	0.51	應付費用	2,465,000	1.15
應收帳款	472,170	0.22	其他負債	16,000	0.01
應收利息	618,617	0.29	什項負債	16,000	0.01
固定資產	30,174	0.01	存入保證金	16,000	0.01
機械及設備	30,174	0.01	淨資產	212,098,697	98.84
機械及設備	373,582	0.17	淨資產	212,098,697	98.84
累計折舊-機械及設備	-343,408	-0.16	淨資產	212,098,697	98.84
無形資產	176,643	0.08	累積餘額	212,339,787	98.95
無形資產	176,643	0.08	本期短絀	-241,090	-0.11
電腦軟體	176,643	0.08			
合 計	214,583,732	100.00	合 計	214,583,732	100.00



預防接種受害救濟基金

收入支出表

中華民國 109 年 1 月份

單位：新臺幣元

科 目	金額	
	本 月 數	累 計 數
收入	688,937	688,937
徵收及依法分配收入	688,937	688,937
醫療衛生救濟提撥收入	688,937	688,937
支出	930,027	930,027
業務支出	921,332	921,332
業務支出	921,332	921,332
折舊、折耗及攤銷	8,695	8,695
固定資產折舊	2,788	2,788
無形資產攤銷	5,907	5,907
本期賸餘(短絀)	-241,090	-241,090
期初淨資產		212,339,787
解繳公庫		-
期末淨資產		212,098,697

預防接種受害救濟基金  
預算執行與會計收支對照表

中華民國 109 年 1 月 1 日至 109 年 1 月 31 日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	688,937	-	688,937	收入
徵收及依法分配收入	688,937	-	688,937	徵收及依法分配收入
基金用途	921,332	-8,695	930,027	支出
服務費用	921,332	-	921,332	業務支出
	-	-8,695	8,695	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-232,395	8,695	-241,090	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	212,124,275		212,339,787	期初淨資產
解繳公庫	-		-	解繳公庫
期末基金餘額	211,891,880		212,098,697	期末淨資產

說明:1. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數8,695元，係為固定資產折舊及電腦軟體攤銷數。