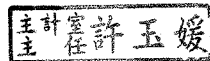


預防接種受害救濟基金

會計月報

中華民國 110 年 04 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
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 110 年 4 月份

單位：新臺幣元

- 一、基金來源：截至 4 月底止實際數 4,655,194 元，較預算數 3,829,000 元，增加 826,194 元，增加比率 21.58%，主要增減原因說明如下：
- (一)徵收及依法分配收入：截至 4 月底止實際數為 4,526,386 元，較預算數 3,670,000 元，增加 856,386 元，增加比率 23.33%，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 4 月底止實際數為 128,808 元，較預算數 159,000 元，減少 30,192 元，減少比率 18.99%，主要係中央銀行定存利息收入較預計減少所致。
- 二、基金用途：截至 4 月底止實際數為 7,047,546 元，較預算數 3,724,000 元，增加 3,323,546 元，增加比率 89.25%，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 4 月底止實際數為 6,727,831 元，較預算數 3,402,000 元，增加 3,325,831 元，增加比率 97.76%，主要係因預防接種受害救濟給付中屬身心障礙給付案件較預計增加所致。
- (二)一般行政管理計畫：截至 4 月底止實際數為 319,715 元，較預算數 322,000 元，減少 2,285 元，減少比率 0.71%。
- 三、本期賸餘：截至 4 月底止實際短絀 2,392,352 元，較預算賸餘 105,000 元，減少賸餘 2,497,352 元，減少比率 2,378.43%，主要係因預防接種受害救濟給付中屬身心障礙給付案件較預計增加所致。

預防接種受害救濟基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 04 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	20,945,000	901,245	773,000	128,245	16.59	4,655,194	3,829,000	826,194	21.58
徵收及依法分配收入	20,370,000	869,047	750,000	119,047	15.87	4,526,386	3,670,000	856,386	23.33
醫療衛生救濟提撥收入	20,370,000	869,047	750,000	119,047	15.87	4,526,386	3,670,000	856,386	23.33
財產收入	575,000	32,198	23,000	9,198	39.99	128,808	159,000	-30,192	-18.99
利息收入	575,000	32,198	23,000	9,198	39.99	128,808	159,000	-30,192	-18.99
基金用途	19,100,000	4,130,077	1,169,000	2,961,077	253.30	7,047,546	3,724,000	3,323,546	89.25
預防接種受害救濟給付計畫	16,837,000	4,062,031	1,100,000	2,962,031	269.28	6,727,831	3,402,000	3,325,831	97.76
其他	16,837,000	4,062,031	1,100,000	2,962,031	269.28	6,727,831	3,402,000	3,325,831	97.76
一般行政管理計畫	2,263,000	68,046	69,000	-954	-1.38	319,715	322,000	-2,285	-0.71
其他	2,263,000	68,046	69,000	-954	-1.38	319,715	322,000	-2,285	-0.71
本期賸餘(短絀)	1,845,000	-3,228,832	-396,000	-2,832,832	715.36	-2,392,352	105,000	-2,497,352	-2,378.43
期初基金餘額	213,492,000	-	-	-	-	222,325,489	213,492,000	8,833,489	4.14
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	215,337,000	-	-	-	-	219,933,137	213,597,000	6,336,137	2.97

說明：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"。

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 110 年 04 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	-	-	-	4,062,031	1,100,000	2,962,031	269.28
		累計數	-	-	-	6,727,831	3,402,000	3,325,831	97.76
		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							
		本月數							
		累計數							
合 計		本月數	-	-	-	4,062,031	1,100,000	2,962,031	269.28
		累計數	-	-	-	6,727,831	3,402,000	3,325,831	97.76

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
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國 110 年 04 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 餘 額
			增加數	減少數		
固定資產	1,353,582	-430,482	-	-	-80,848	842,252
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	1,353,582	-430,482	-	-	-80,848	842,252
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-
雜項設備	-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-
無形資產	1,310,926	-	-	97,516	-	1,213,410
電腦軟體	1,310,926	-	-	97,516	-	1,213,410
權利	-	-	-	-	-	-

備註：電腦軟體減少數97,516元係攤銷。

預防接種受害救濟基金

平 衡 表

中華民國 110 年 04 月 30 日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	228,446,436	100.00	負債	6,457,637	2.83
流動資產	226,390,774	99.10	流動負債	6,259,137	2.74
現金	225,931,336	98.90	應付款項	6,259,137	2.74
銀行存款	225,931,336	98.90	應付代收款	4,137	0.00
應收款項	451,424	0.20	應付費用	6,255,000	2.74
應收帳款	433,754	0.19	其他負債	198,500	0.09
應收利息	17,670	0.01	什項負債	198,500	0.09
預付款項	8,014	0.00	存入保證金	198,500	0.09
預付費用	8,014	0.00	淨資產	221,988,799	97.17
固定資產	842,252	0.37	淨資產	221,988,799	97.17
機械及設備	842,252	0.37	淨資產	221,988,799	97.17
機械及設備	1,353,582	0.59	累積餘額	224,559,515	98.30
累計折舊—機械及設備	-511,330	-0.22	本期短絀	-2,570,716	-1.13
無形資產	1,213,410	0.53			
無形資產	1,213,410	0.53			
電腦軟體	1,213,410	0.53			
合 計	228,446,436	100.00	合 計	228,446,436	100.00

預防接種受害救濟基金

收入支出表

中華民國 110 年 04 月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	901,245	4,655,194
徵收及依法分配收入	869,047	4,526,386
醫療衛生救濟提撥收入	869,047	4,526,386
財產收益	32,198	128,808
財產孳息收入	32,198	128,808
支出	4,174,668	7,225,910
業務支出	3,986,602	6,904,071
業務支出	3,986,602	6,904,071
折舊、折耗及攤銷	44,591	178,364
固定資產折舊	20,212	80,848
無形資產攤銷	24,379	97,516
其他支出	143,475	143,475
其他支出	143,475	143,475
本期賸餘(短絀)	-3,273,423	-2,570,716
期初淨資產	-	224,559,515
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	221,988,799

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 110 年 1 月 1 日至 110 年 04 月 30 日

單位：新臺幣元

預 算 科 目	預 算 執 行 數	調 整 數	會 計 收 支	會 計 科 目
基金來源	4,655,194	-	4,655,194	收入
徵收及依法分配收入	4,526,386	-	4,526,386	徵收及依法分配收入
財產收入	128,808	-	128,808	財產收益
基金用途	7,047,546	178,364	7,225,910	支出
用人費用	-	-	-	人事支出
服務費用	2,171,271	4,732,800	6,904,071	業務支出
材料及用品費	2,800	-2,800	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,730,000	-4,730,000	-	獎補助支出
	-	178,364	178,364	折舊、折耗及攤銷
其他	143,475	-	143,475	其他支出
本期賸餘(短絀)	-2,392,352	-178,364	-2,570,716	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	222,325,489	2,234,026	224,559,515	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	219,933,137	2,055,662	221,988,799	期末淨資產

備註：1. 「服務費用」2,171,271元與「業務支出」6,904,071元間之調整數4,732,800元，係為「材料及用品費」2,800元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費-補貼、獎勵、慰問、照護與救濟」4,730,000元。

2. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數178,364元，係為固定資產折舊及電腦軟體攤銷數。