

預防接種受害救濟基金

會 計 月 報

中華民國 108 年 04 月份

主辦會計人員

主任 許玉媛

基金主持人

周志浩

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 4 月份

單位：新臺幣元

- 一、基金來源：截至 4 月底止實際數 2,522,232 元，較預算數 4,934,000 元，減少 2,411,768 元，減少比率 48.88%，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 2,387,909 元，較預算數 4,800,000 元，減少 2,412,091 元，減少比率 50.25%，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)財產收入：截至 4 月底止實際數為 134,315 元，較預算數 134,000 元，增加 315 元，增加比率 0.24%。
 - (三)其他收入：截至 3 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 4 月底止實際數為 3,162,875 元，較預算數 2,731,000 元，增加 431,875 元，增加比率 15.81%，主要增加原因說明如下：
- (一)預防接種受害救濟給付計畫：截至 4 月底止實際數為 2,931,870 元，較預算數 2,577,000 元，增加 354,870 元，增加比率 13.77%，主要係因預防接種受害救濟給付較預計增加所致。
 - (二)一般行政管理計畫：截至 4 月底止實際數為 231,005 元，較預算數 154,000 元，增加 77,005 元，增加比率 50.00%，主要係因外包費等相關行政費用較預計增加所致。
- 三、本期賸餘：截至 4 月底止實際短絀 640,643 元，較預算賸餘 2,203,000 元，減少賸餘 2,843,643 元，減少比率 129.08%，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 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	20,572,000	888,295	800,000	88,295	11.04	2,522,232	4,934,000	-2,411,768	-48.88
徵收及依法分配收入	19,782,000	888,295	800,000	88,295	11.04	2,387,909	4,800,000	-2,412,091	-50.25
醫療衛生救濟提撥收入	19,782,000	888,295	800,000	88,295	11.04	2,387,909	4,800,000	-2,412,091	-50.25
財產收入	790,000	-	-	-	-	134,315	134,000	315	0.24
利息收入	790,000	-	-	-	-	134,315	134,000	315	0.24
其他收入	-	-	-	-	-	8	-	8	-
雜項收入	-	-	-	-	-	8	-	8	-
基金用途	16,671,000	761,612	824,000	-62,388	-7.57	3,162,875	2,731,000	431,875	15.81
預防接種受害救濟給付計畫	15,636,000	669,951	767,000	-97,049	-12.65	2,931,870	2,577,000	354,870	13.77
其他	15,636,000	669,951	767,000	-97,049	-12.65	2,931,870	2,577,000	354,870	13.77
一般行政管理計畫	1,035,000	91,661	57,000	34,661	60.81	231,005	154,000	77,005	50.00
其他	1,035,000	91,661	57,000	34,661	60.81	231,005	154,000	77,005	50.00
本期賸餘(短絀)	3,901,000	126,683	-24,000	150,683	-627.85	-640,643	2,203,000	-2,843,643	-129.08
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	-	-	-	-	202,180,128	195,119,000	7,061,128	3.62

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 04 月 30 日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	205,219,311	100.00	負債	3,039,183	1.48
流動資產	205,219,311	100.00	流動負債	2,892,383	1.41
現金	204,821,615	99.81	應付款項	2,892,383	1.41
銀行存款	204,821,615	99.81	應付代收款	2,383	0.00
應收款項	397,696	0.19	應付費用	2,890,000	1.41
應收帳款	370,020	0.18	其他負債	146,800	0.07
應收利息	27,676	0.01	什項負債	146,800	0.07
			存入保證金	146,800	0.07
			基金餘額	202,180,128	98.52
			基金餘額	202,180,128	98.52
			基金餘額	202,180,128	98.52
			累積餘額	202,820,771	98.83
			本期短絀	-640,643	-0.31
合 計	205,219,311	100.00	合 計	205,219,311	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 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	-	-	-	669,951	767,000	-97,049	-12.65
		累計數	-	-	-	2,931,870	2,577,000	354,870	13.77
		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	-	-	-	669,951	767,000	-97,049	-12.65
		累計數	-	-	-	2,931,870	2,577,000	354,870	13.77

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 04 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	761,612	3,162,875	
預防接種受害救濟給付計畫	669,951	2,931,870	
服務費用	248,401	1,411,970	
一般服務費	40,901	103,675	
專業服務費	207,500	1,308,295	
材料及用品費	1,550	4,900	
用品消耗	1,550	4,900	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	420,000	1,515,000	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	420,000	1,515,000	
一般行政管理計畫	91,661	231,005	
服務費用	57,661	197,005	
水電費	9,500	38,000	
郵電費	5,000	20,000	
印刷裝訂與廣告費	-	5,506	
一般服務費	43,161	133,499	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	34,000	34,000	
購置無形資產	34,000	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 04 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		31,598		-23,692	327,576	
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	-		-		-23,692	80,346	
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)	31,598	(11)	-	247,230	
權利	-	-	-		-		-	-	
遞耗資產	-	-	-		-		-	-	
其他	-	-	-		-		-	-	
負債	-	-	-		-		-	-	
長期債務	-	-	-		-		-	-	

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 04 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	556,295	300,000
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	522,295	300,000
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	-	-	-