

預防接種受害救濟基金

會計月報

中華民國 107 年度 3 月

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 107 年 3 月份

單位：新臺幣元

- 一、基金來源：截至 3 月底止實際數 4,772,913 元，較預算數 1,636,000 元，增加 3,136,913 元，增加比率 191.74%，主要增減原因說明如下：
- (一)徵收及依法分配收入：截至 3 月底止實際數為 4,238,598 元，較預算數 1,500,000 元，增加 2,738,598 元，增加比率 182.57%，主要係因廠商疫苗檢驗合格封緘數較預計增加，故繳交預防接種受害徵收金增加。
- (二)財產收入：截至 3 月底止實際數為 134,315 元，較預算數 136,000 元，減少 1,685 元，減少比率 1.24%。
- (三)其他收入：截至 3 月底止實際數為 400,000 元，係上(105)年度應付張○旭(編號：1592)預防接種受害救濟嚴重疾病案，經行政院訴願決定撤銷處分，爰將該應付費用轉列其他收入。
- 二、基金用途：截至 3 月底止實際數為 3,070,662 元，較預算數 1,526,000 元，增加 1,544,662 元，增加比率 101.22%，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 3 月底止實際數為 2,978,585 元，較預算數 1,382,000 元，增加 1,596,585 元，增加比率 115.53%，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 3 月底止實際數為 92,077 元，較預算數 144,000 元，減少 51,923 元，減少比率 36.06%，主要係因外包費用尚在辦理核銷程序中。
- 三、本期賸餘：截至 3 月底止實際賸餘 1,702,251 元，較預算賸餘 110,000 元，增加賸餘 1,592,251 元，增加比率 1,447.50%，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 107 年 03 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	18,107,000	1,502,492	730,000	772,492	105.82	4,772,913	1,636,000	3,136,913	191.74
徵收及依法分配收入	17,325,000	985,026	600,000	385,026	64.17	4,238,598	1,500,000	2,738,598	182.57
醫療衛生救濟提撥收入	17,325,000	985,026	600,000	385,026	64.17	4,238,598	1,500,000	2,738,598	182.57
財產收入	782,000	117,466	130,000	-12,534	-9.64	134,315	136,000	-1,685	-1.24
利息收入	782,000	117,466	130,000	-12,534	-9.64	134,315	136,000	-1,685	-1.24
其他收入	-	400,000	-	400,000	-	400,000	-	400,000	-
雜項收入	-	400,000	-	400,000	-	400,000	-	400,000	-
基金用途	17,435,000	1,032,689	113,000	919,689	813.88	3,070,662	1,526,000	1,544,662	101.22
預防接種受害救濟給付計畫	16,236,000	967,329	50,000	917,329	1,834.66	2,978,585	1,382,000	1,596,585	115.53
其他	16,236,000	967,329	50,000	917,329	1,834.66	2,978,585	1,382,000	1,596,585	115.53
一般行政管理計畫	1,199,000	65,360	63,000	2,360	3.75	92,077	144,000	-51,923	-36.06
其他	1,199,000	65,360	63,000	2,360	3.75	92,077	144,000	-51,923	-36.06
本期賸餘(短絀-)	672,000	469,803	617,000	-147,197	-23.86	1,702,251	110,000	1,592,251	1,447.50
期初基金餘額	183,961,000	-	-	-	-	192,243,950	183,961,000	8,282,950	4.50
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	184,633,000	-	-	-	-	193,946,201	184,071,000	9,875,201	5.36

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 107 年 03 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	196,509,313	100.00	負債	2,563,112	1.30
流動資產	196,509,313	100.00	流動負債	2,413,212	1.23
現金	196,291,626	99.89	應付款項	2,413,212	1.23
銀行存款	196,291,626	99.89	應付代收款	3,212	-
應收款項	92,687	0.05	應付費用	2,410,000	1.23
應收帳款	65,310	0.03	其他負債	149,900	0.08
應收利息	27,377	0.01	什項負債	149,900	0.08
預付款項	125,000	0.06	存入保證金	149,900	0.08
預付費用	125,000	0.06	基金餘額	193,946,201	98.70
			基金餘額	193,946,201	98.70
			基金餘額	193,946,201	98.70
			累積餘額	192,243,950	97.83
			本期賸餘	1,702,251	0.87
合 計	196,509,313	100.00	合 計	196,509,313	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 107 年 03 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	-	-	-	967,329	50,000	917,329	1,834.66
		累計數	-	-	-	2,978,585	1,382,000	1,596,585	115.53
		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	-	-	-	967,329	50,000	917,329	1,834.66
		累計數	-	-	-	2,978,585	1,382,000	1,596,585	115.53

預防接種受害救濟給付計畫：截至3月底止實際數2,978,585元，較預算數1,382,000元增加115.53%，主要係因預防接種受害救濟給付較預計增加所致。

預防接種受害救濟基金

用途別明細表

中華民國 107 年 03 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	1,032,689	3,070,662	
預防接種受害救濟給付計畫	967,329	2,978,585	
服務費用	469,029	1,380,285	
一般服務費	60,029	254,285	
專業服務費	409,000	1,126,000	
材料及用品費	3,300	3,300	
用品消耗	3,300	3,300	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	495,000	1,595,000	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	495,000	1,595,000	
一般行政管理計畫	65,360	92,077	
用人費用	3,112	3,112	
超時工作報酬	3,112	3,112	
服務費用	62,248	87,765	
水電費	9,500	28,500	
郵電費	10,000	15,000	
印刷裝訂與廣告費	4,158	5,395	
一般服務費	38,590	38,870	
材料及用品費	-	1,200	
用品消耗	-	1,200	

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 107 年 03 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	726,722	-198,468	-		27,078		-17,769	483,407	
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	-198,468	-		-		-17,769	157,345	
交通及運輸設備	-	-	-		-		-	-	
雜項設備	-	-	-		-		-	-	
購建中固定資產	-	-	-		-		-	-	
電腦軟體	353,140	-	-		27,078	(12)	係電腦軟體攤 銷	-	326,062
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 107 年 03 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	1,477,000	150,000	150,000
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	-	-	-
專技人員酬金	-	-	-
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,277,000	150,000	150,000
一般土地租金	-	-	-
宿舍基金租金	-	-	-
購置電腦軟體	200,000	-	-
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	-	-	-