

# 預防接種受害救濟基金

會計月報

中華民國 107 年 12 月份

主辦會計人員

會計室主任 許玉媛

基金主持人

董事長 周志浩(丙)

# 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 12 月份**

單位：新臺幣元

- 一、基金來源：截至 12 月底止實際數 20,798,902 元，較預算數 18,107,000 元，增加 2,691,902 元，增加比率 14.87%，主要增加原因說明如下：
- (一)徵收及依法分配收入：截至 12 月底止實際數為 19,605,191 元，較預算數 17,325,000 元，增加 2,280,191 元，增加比率 13.16%，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 12 月底止實際數為 793,711 元，較預算數 782,000 元，增加 11,711 元，增加比率 1.50%。
  - (三)其他收入：截至 12 月底止實際數為 400,000 元，較預算數 0 元，增加 400,000 元，係上(106)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 12 月底止實際數為 10,222,081 元，較預算數 17,435,000 元，減少 7,212,919 元，減少比率 41.37%，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 12 月底止實際數為 9,265,434 元，較預算數 16,236,000 元，減少 6,970,566 元，減少比率 42.93%，主要係因預防接種受害救濟給付較預計減少所致。
  - (二)一般行政管理計畫：截至 12 月底止實際數為 956,647 元，較預算數 1,199,000 元，減少 242,353 元，減少比率 20.21%，主要係因原定於預防接種受害救濟個案文件影像管理及資料檢索系統擴充之案件統計分析及報表產製功能，改於規劃中之 VICP 線上作業系統內設置，爰將該案併入未來之 VICP 線上作業系統建置案，以避免重複並擷節開支。
- 三、本期賸餘：截至 12 月底止實際賸餘 10,576,821 元，較預算賸餘 672,000 元，增加賸餘 9,904,821 元，增加比率 1,473.93%，主要係因預防接種受害救濟給付較預計減少所致。

**預防接種受害救濟基金**  
**基金來源、用途及餘絀表**

中華民國 107 年 12 月份

單位：新臺幣元

| 項 目          | 本 年 度<br>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     | 1,298,716 | 715,000    | 583,716    | 81.64   | 20,798,902            | 18,107,000  | 2,691,902  | 14.87    |
| 徵收及依法分配收入    | 17,325,000     | 897,798   | 325,000    | 572,798    | 176.25  | 19,605,191            | 17,325,000  | 2,280,191  | 13.16    |
| 違規罰款收入       | -              | -         | -          | -          | -       | 1,595                 | -           | 1,595      | -        |
| 醫療衛生救濟提撥收入   | 17,325,000     | 897,798   | 325,000    | 572,798    | 176.25  | 19,603,596            | 17,325,000  | 2,278,596  | 13.15    |
| 財產收入         | 782,000        | 400,918   | 390,000    | 10,918     | 2.80    | 793,711               | 782,000     | 11,711     | 1.50     |
| 利息收入         | 782,000        | 400,918   | 390,000    | 10,918     | 2.80    | 793,711               | 782,000     | 11,711     | 1.50     |
| 其他收入         | -              | -         | -          | -          | -       | 400,000               | -           | 400,000    | -        |
| 雜項收入         | -              | -         | -          | -          | -       | 400,000               | -           | 400,000    | -        |
| 基金用途         | 17,435,000     | 1,280,581 | 8,804,000  | -7,523,419 | -85.45  | 10,222,081            | 17,435,000  | -7,212,919 | -41.37   |
| 預防接種受害救濟給付計畫 | 16,236,000     | 952,679   | 8,341,000  | -7,388,321 | -88.58  | 9,265,434             | 16,236,000  | -6,970,566 | -42.93   |
| 其他           | 16,236,000     | 952,679   | 8,341,000  | -7,388,321 | -88.58  | 9,265,434             | 16,236,000  | -6,970,566 | -42.93   |
| 一般行政管理計畫     | 1,199,000      | 327,902   | 463,000    | -135,098   | -29.18  | 956,647               | 1,199,000   | -242,353   | -20.21   |
| 其他           | 1,199,000      | 327,902   | 463,000    | -135,098   | -29.18  | 956,647               | 1,199,000   | -242,353   | -20.21   |
| 本期騰餘(短絀)     | 672,000        | 18,135    | -8,089,000 | 8,107,135  | -100.22 | 10,576,821            | 672,000     | 9,904,821  | 1,473.93 |
| 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    | -         | -          | -          | -       | 202,820,771           | 184,633,000 | 18,187,771 | 9.85     |

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 12 月 31 日

單位：新臺幣元

| 科目   | 金額          | %      | 科目    | 金額          | %      |
|------|-------------|--------|-------|-------------|--------|
| 資產   | 206,649,497 | 100.00 | 負債    | 3,828,726   | 1.85   |
| 流動資產 | 206,649,497 | 100.00 | 流動負債  | 3,663,026   | 1.77   |
| 現金   | 205,644,357 | 99.51  | 應付款項  | 3,663,026   | 1.77   |
| 銀行存款 | 205,644,357 | 99.51  | 應付費用  | 3,663,026   | 1.77   |
| 應收款項 | 1,005,140   | 0.49   | 其他負債  | 165,700     | 0.08   |
| 應收帳款 | 401,279     | 0.19   | 什項負債  | 165,700     | 0.08   |
| 應收利息 | 603,861     | 0.29   | 存入保證金 | 165,700     | 0.08   |
|      |             |        | 基金餘額  | 202,820,771 | 98.15  |
|      |             |        | 基金餘額  | 202,820,771 | 98.15  |
|      |             |        | 基金餘額  | 202,820,771 | 98.15  |
|      |             |        | 累積餘額  | 202,820,771 | 98.15  |
| 合 計  | 206,649,497 | 100.00 | 合 計   | 206,649,497 | 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 12 月份

單位：新臺幣元

| 業務計畫項目       |    | 本月數及<br>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         | -     | -     | -     | 952,679   | 8,341,000  | -7,388,321 | -88.58 |
|              |    | 累計數         | -     | -     | -     | 9,265,434 | 16,236,000 | -6,970,566 | -42.93 |
|              |    | 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         | -     | -     | -     | 952,679   | 8,341,000  | -7,388,321 | -88.58 |
|              |    | 累計數         | -     | -     | -     | 9,265,434 | 16,236,000 | -6,970,566 | -42.93 |

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 107 年 12 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫<br>及 用 途 別 科 目  | 本 月 份<br>實 際 數 | 本 年 度 截 至 本 月 份<br>累 計 數 | 備 註 |
|-------------------------|----------------|--------------------------|-----|
| 基金用途                    | 1,280,581      | 10,222,081               |     |
| 預防接種受害救濟給付計畫            | 952,679        | 9,265,434                |     |
| 服務費用                    | 950,879        | 5,003,484                |     |
| 旅運費                     | 142,785        | 142,785                  |     |
| 印刷裝訂與廣告費                | 9,600          | 9,600                    |     |
| 一般服務費                   | -              | 532,450                  |     |
| 專業服務費                   | 798,494        | 4,318,649                |     |
| 材料及用品費                  | 1,800          | 11,950                   |     |
| 用品消耗                    | 1,800          | 11,950                   |     |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | -              | 4,250,000                |     |
| 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟          | -              | 4,250,000                |     |
| 一般行政管理計畫                | 327,902        | 956,647                  |     |
| 用人費用                    | -              | 6,820                    |     |
| 超時工作報酬                  | -              | 6,820                    |     |
| 服務費用                    | 327,902        | 948,627                  |     |
| 水電費                     | 9,500          | 114,000                  |     |
| 郵電費                     | 5,000          | 60,208                   |     |
| 印刷裝訂與廣告費                | 57,000         | 69,972                   |     |
| 一般服務費                   | 176,402        | 544,447                  |     |
| 專業服務費                   | 80,000         | 160,000                  |     |
| 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 12 月份

單位：新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>舉債數 | 以前年度累計折<br>舊(耗)/長期投<br>資評價/未攤銷<br>溢(折)價 | 本年度變動 |    |         |      | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資<br>評價變動數/溢<br>(折)價攤銷數 | 期 末 餘 額 |
|------------|--------------|---|-------|----|---------|------|---|---------|
|            |              |   | 增加    |    | 減少      |      |   |         |
|            |              |   | 金額    | 類型 | 金額      | 類型   |   |         |
| <b>資產</b>  | 726,722      | -198,468                                | -     |    | 108,312 |      | -71,076                                   | 348,866 |
| 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                                | -     |    | -       |      | -71,076                                   | 104,038 |
| 交通及運輸設備    | -            | -                                       | -     |    | -       |      | -   | -       |
| 雜項設備       | -            | -                                       | -     |    | -       |      | -   | -       |
| 購建中固定資產    | -            | -                                       | -     |    | -       |      | -   | -       |
| 電腦軟體       | 353,140      | -                                       | -     |    | 108,312 | (12) | 係電腦軟體攤銷                                   | 244,828 |
| 權利         | -            | -                                       | -     |    | -       |      | -   | -       |
| 遞耗資產       | -            | -                                       | -     |    | -       |      | -   | -       |
| 其他         | -            | -                                       | -     |    | -       |      | -   | -       |
| <b>負債</b>  | -            | -                                       | -     |    | -       |      | -   | -       |
| 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 12 月份

單位：新臺幣元

| 科 目 名 稱          | 本 年 度<br>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          | 1,155,149             | 1,477,000 |
| 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          | 1,155,149             | 1,277,000 |
| 一般土地租金           | -                  | -                     | -         |
| 宿舍基金租金           | -                  | -                     | -         |
| 購置電腦軟體           | 200,000            | -                     | 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           | -                  | -                     | -         |