

預防接種受害救濟基金

會計月報

中華民國 107 年 08 月份

主辦會計人員

會計主任 許玉媛

基金主持人

衛生福利部
疾病管制署
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 107 年 8 月份

單位:新臺幣元

- 一、基金來源：截至 8 月底止實際數 9,167,501 元，較預算數 8,392,000 元，增加 775,501 元，增加比率 9.24%，主要增加原因說明如下：
- (一)徵收及依法分配收入：截至 8 月底止實際數為 8,374,708 元，較預算數 8,000,000 元，增加 374,708 元，增加比率 4.68%，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 8 月底止實際數為 392,793 元，較預算數 392,000 元，增加 793 元，增加比率 0.20%。
 - (三)其他收入：截至 8 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 8 月底止實際數為 6,215,351 元，較預算數 6,852,000 元，減少 636,649 元，減少比率 9.29%，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 8 月底止實際數為 5,718,772 元，較預算數 6,293,000 元，減少 574,228 元，減少比率 9.12%，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 8 月底止實際數為 496,579 元，較預算數 559,000 元，減少 62,421 元，減少比率 11.17%，主要係因外包費等相關行政費用較預計減少所致。
- 三、本期賸餘：截至 8 月底止實際賸餘 2,952,150 元，較預算賸餘 1,540,000 元，增加賸餘 1,412,150 元，增加比率 91.70%，主要係因廠商繳交預防接種受害徵收金、其他收入較預計增加；以及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 08 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	1,267,000	700,000	567,000	81.00	9,167,501	8,392,000	775,501	9.24
徵收及依法分配收入	17,325,000	1,267,000	700,000	567,000	81.00	8,374,708	8,000,000	374,708	4.68
違規罰款收入	-	871	-	871	-	871	-	871	-
醫療衛生救濟提撥收入	17,325,000	1,266,129	700,000	566,129	80.88	8,373,837	8,000,000	373,837	4.67
財產收入	782,000	-	-	-	-	392,793	392,000	793	0.20
利息收入	782,000	-	-	-	-	392,793	392,000	793	0.20
其他收入	-	-	-	-	-	400,000	-	400,000	-
雜項收入	-	-	-	-	-	400,000	-	400,000	-
基金用途	17,435,000	1,563,985	2,273,000	-709,015	-31.19	6,215,351	6,852,000	-636,649	-9.29
預防接種受害救濟給付計畫	16,236,000	1,426,007	2,217,000	-790,993	-35.68	5,718,772	6,293,000	-574,228	-9.12
其他	16,236,000	1,426,007	2,217,000	-790,993	-35.68	5,718,772	6,293,000	-574,228	-9.12
一般行政管理計畫	1,199,000	137,978	56,000	81,978	146.39	496,579	559,000	-62,421	-11.17
其他	1,199,000	137,978	56,000	81,978	146.39	496,579	559,000	-62,421	-11.17
本期騰餘(短絀)	672,000	-296,985	-1,573,000	1,276,015	-81.12	2,952,150	1,540,000	1,412,150	91.70
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	-	-	-	-	195,196,100	185,501,000	9,695,100	5.23

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 08 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	197,531,423	100.00	負債	2,335,323	1.18
流動資產	197,531,423	100.00	流動負債	2,185,423	1.11
現金	196,696,392	99.58	應付款項	2,185,423	1.11
銀行存款	196,696,392	99.58	應付代收款	160,423	0.08
應收款項	687,531	0.35	應付費用	2,025,000	1.03
應收帳款	466,830	0.24	其他負債	149,900	0.08
應收利息	220,701	0.11	什項負債	149,900	0.08
預付款項	147,500	0.07	存入保證金	149,900	0.08
預付費用	147,500	0.07	基金餘額	195,196,100	98.82
			基金餘額	195,196,100	98.82
			基金餘額	195,196,100	98.82
			累積餘額	192,243,950	97.32
			本期賸餘	2,952,150	1.49
合 計	197,531,423	100.00	合 計	197,531,423	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 08 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	-	-	-	1,426,007	2,217,000	-790,993	-35.68
		累計數	-	-	-	5,718,772	6,293,000	-574,228	-9.12
		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	-	-	-	1,426,007	2,217,000	-790,993	-35.68
		累計數	-	-	-	5,718,772	6,293,000	-574,228	-9.12

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 08 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	1,563,985	6,215,351	
預防接種受害救濟給付計畫	1,426,007	5,718,772	
服務費用	1,424,407	3,332,272	
一般服務費	58,407	518,429	
專業服務費	1,366,000	2,813,843	
材料及用品費	1,600	6,500	
用品消耗	1,600	6,500	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	-	2,380,000	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	-	2,380,000	
一般行政管理計畫	137,978	496,579	
用人費用	-	5,974	
超時工作報酬	-	5,974	
服務費用	137,978	489,405	
水電費	9,500	76,000	
郵電費	5,000	40,208	
印刷裝訂與廣告費	1,472	6,867	
一般服務費	42,006	286,330	
專業服務費	80,000	80,000	
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 08 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	-		72,208			408,662	
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	-		-			127,730	
交通及運輸設備	-	-	-		-			-	
雜項設備	-	-	-		-			-	
購建中固定資產	-	-	-		-			-	
電腦軟體	353,140	-	-		72,208	(12)	係電腦軟體攤銷	280,932	
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 08 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	642,843	668,000
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	642,843	668,000
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	-	-	-