

預防接種受害救濟基金

會計月報

中華民國 110 年 01 月份

主辦會計人員

會計室主任 許玉媛

基金主持人

衛生福利部
疾病管制署
周志浩

目 次

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 1 月份

單位：新臺幣元

- 一、基金來源：截至 1 月底止實際數 1,387,648 元，較預算數 690,000 元，增加 697,648 元，增加比率 101.11%，主要增加原因說明如下：
- (一)徵收及依法分配收入：截至 1 月底止實際數為 1,387,648 元，較預算數 690,000 元，增加 697,648 元，增加比率 101.11%，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 1 月底止實際數為 0 元，較預算數 0 元，無增減。
- 二、基金用途：截至 1 月底止實際數為 1,091,782 元，較預算數 1,095,000 元，減少 3,218 元，減少比率 0.29%，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 1 月底止實際數為 975,000 元，較預算數 977,000 元，減少 2,000 元，減少比率 0.20%。
 - (二)一般行政管理計畫：截至 1 月底止實際數為 116,782 元，較預算數 118,000 元，減少 1,218 元，減少比率 1.03%。
- 三、本期賸餘：截至 1 月底止實際賸餘 295,866 元，較預算短絀 405,000 元，減少短絀 700,866 元，減少比率 173.05%，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 110 年 01 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	1,387,648	690,000	697,648	101.11	1,387,648	690,000	697,648	101.11
徵收及依法分配收入	20,370,000	1,387,648	690,000	697,648	101.11	1,387,648	690,000	697,648	101.11
醫療衛生救濟提撥收入	20,370,000	1,387,648	690,000	697,648	101.11	1,387,648	690,000	697,648	101.11
財產收入	575,000	-	-	-	-	-	-	-	-
利息收入	575,000	-	-	-	-	-	-	-	-
基金用途	19,100,000	1,091,782	1,095,000	-3,218	-0.29	1,091,782	1,095,000	-3,218	-0.29
預防接種受害救濟給付計畫	16,837,000	975,000	977,000	-2,000	-0.20	975,000	977,000	-2,000	-0.20
其他	16,837,000	975,000	977,000	-2,000	-0.20	975,000	977,000	-2,000	-0.20
一般行政管理計畫	2,263,000	116,782	118,000	-1,218	-1.03	116,782	118,000	-1,218	-1.03
其他	2,263,000	116,782	118,000	-1,218	-1.03	116,782	118,000	-1,218	-1.03
本期賸餘(短絀)	1,845,000	295,866	-405,000	700,866	-173.05	295,866	-405,000	700,866	-173.05
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	-	-	-	-	222,621,355	213,087,000	9,534,355	4.47

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
主要業務計畫執行明細表**

中華民國 110 年 01 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	-	-	-	975,000	977,000	-2,000	-0.20
		累計數	-	-	-	975,000	977,000	-2,000	-0.20
		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	-	-	-	975,000	977,000	-2,000	-0.20
		累計數	-	-	-	975,000	977,000	-2,000	-0.20

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 01 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	-	-	-20,212	902,888
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	-	-	-20,212	902,888
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	-	-	24,379	-	1,286,547
電腦軟體	1,310,926	-	-	24,379	-	1,286,547
權利	-	-	-	-	-	-

備註：電腦軟體減少數24,379元係攤銷。

預防接種受害救濟基金

平 衡 表

中華民國 110 年 01 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	228,165,717	100.00	負債	3,354,927	1.47
流動資產	225,976,282	99.04	流動負債	3,156,427	1.38
現金	224,795,438	98.52	應付款項	3,156,427	1.38
銀行存款	224,795,438	98.52	應付代收款	41,427	0.02
應收款項	1,143,554	0.50	應付費用	3,115,000	1.37
應收帳款	729,720	0.32	其他負債	198,500	0.09
應收利息	413,834	0.18	什項負債	198,500	0.09
預付款項	37,290	0.02	存入保證金	198,500	0.09
其他預付款	37,290	0.02	淨資產	224,810,790	98.53
固定資產	902,888	0.40	淨資產	224,810,790	98.53
機械及設備	902,888	0.40	淨資產	224,810,790	98.53
機械及設備	1,353,582	0.59	累積餘額	224,559,515	98.42
累計折舊—機械及設備	-450,694	-0.20	本期賸餘	251,275	0.11
無形資產	1,286,547	0.56			
無形資產	1,286,547	0.56			
電腦軟體	1,286,547	0.56			
合 計	228,165,717	100.00	合 計	228,165,717	100.00

預防接種受害救濟基金

收入支出表

中華民國 110 年 01 月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	1,387,648	1,387,648
徵收及依法分配收入	1,387,648	1,387,648
醫療衛生救濟提撥收入	1,387,648	1,387,648
支出	1,136,373	1,136,373
業務支出	1,091,782	1,091,782
業務支出	1,091,782	1,091,782
折舊、折耗及攤銷	44,591	44,591
固定資產折舊	20,212	20,212
無形資產攤銷	24,379	24,379
本期賸餘(短絀)	251,275	251,275
期初淨資產	-	224,559,515
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	224,810,790

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 01 月 31 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	1,387,648	-	1,387,648	收入
徵收及依法分配收入	1,387,648	-	1,387,648	徵收及依法分配收入
財產收入	-	-	-	財產收益
基金用途	1,091,782	44,591	1,136,373	支出
用人費用	-	-	-	人事支出
服務費用	1,091,782	-	1,091,782	業務支出
材料及用品費	-	-	-	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	-	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	-	-	-	獎補助支出
	-	44,591	44,591	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	295,866	-44,591	251,275	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	222,325,489	-	224,559,515	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	222,621,355	-	224,810,790	期末淨資產

備註：1. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數44,591元，係為固定資產折舊及電腦軟體攤銷數。