

預防接種受害救濟基金

會計月報

中華民國 109 年 11 月份

主辦會計人員



基金主持人



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
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表-----	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 109 年 11 月份

單位：新臺幣元

- 一、基金來源：截至 11 月底止實際數 22,171,679 元，較預算數 19,150,000 元，增加 3,021,679 元，增加比率 15.78%，主要增減原因說明如下：
- (一)徵收及依法分配收入：截至 11 月底止實際數為 21,788,480 元，較預算數 18,729,000 元，增加 3,059,480 元，增加比率 16.34%，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 11 月底止實際數為 383,165 元，較預算數 421,000 元，減少 37,835 元，減少比率 8.99%，主要係因央行利率調降致利息收入較預計減少。
- (三)其他收入：截至 11 月底止實際數為 34 元，較預算數 0 元，增加 34 元，係預防接種受害個案申請病歷複製本之資訊複製費。
- 二、基金用途：截至 11 月底止實際數為 10,765,668 元，較預算數 10,692,000 元，增加 73,668 元，增加比率 0.69%，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 11 月底止實際數為 8,987,110 元，較預算數 8,885,000 元，增加 102,110 元，增加比率 1.15%，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 11 月底止實際數為 1,778,558 元，較預算數 1,807,000 元，減少 28,442 元，減少比率 1.57%。
- 三、本期賸餘：截至 11 月底止實際賸餘 11,406,011 元，較預算賸餘 8,458,000 元，增加賸餘 2,948,011 元，增加比率 34.85%，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 109 年 11 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	20,820,000	1,485,621	1,500,000	-14,379	-0.96	22,171,679	19,150,000	3,021,679	15.78
徵收及依法分配收入	20,022,000	1,485,621	1,500,000	-14,379	-0.96	21,788,480	18,729,000	3,059,480	16.34
醫療衛生救濟提撥收入	20,022,000	1,485,621	1,500,000	-14,379	-0.96	21,788,480	18,729,000	3,059,480	16.34
財產收入	798,000	-	-	-	-	383,165	421,000	-37,835	-8.99
利息收入	798,000	-	-	-	-	383,165	421,000	-37,835	-8.99
其他收入	-	-	-	-	-	34	-	34	-
雜項收入	-	-	-	-	-	34	-	34	-
基金用途	19,452,000	1,554,800	76,000	1,478,800	1,945.79	10,765,668	10,692,000	73,668	0.69
預防接種受害救濟給付計畫	15,309,000	1,490,979	-	1,490,979	-	8,987,110	8,885,000	102,110	1.15
其他	15,309,000	1,490,979	-	1,490,979	-	8,987,110	8,885,000	102,110	1.15
一般行政管理計畫	4,143,000	63,821	76,000	-12,179	-16.03	1,778,558	1,807,000	-28,442	-1.57
購建固定資產	1,500,000	-	-	-	-	980,000	980,000	-	-
其他	2,643,000	63,821	76,000	-12,179	-16.03	798,558	827,000	-28,442	-3.44
本期賸餘(短絀)	1,368,000	-69,179	1,424,000	-1,493,179	-104.86	11,406,011	8,458,000	2,948,011	34.85
期初基金餘額	206,722,000	-	-	-	-	212,124,275	206,722,000	5,402,275	2.61
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	208,090,000	-	-	-	-	223,530,286	215,180,000	8,350,286	3.88

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 109 年 11 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	-	-	-	1,490,979	-	1,490,979	-
		累計數	-	-	-	8,987,110	8,885,000	102,110	1.15
		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	-	-	-	1,490,979	-	1,490,979	-
		累計數	-	-	-	8,987,110	8,885,000	102,110	1.15

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 109 年 11 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	373,582	-340,620	980,000	-	-67,324	945,638
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	-340,620	980,000	-	-67,324	945,638
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-
雜項設備	-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-
無形資產	182,550	-	-	57,897	-	124,653
電腦軟體	182,550	-	-	57,897	-	124,653
權利	-	-	-	-	-	-

備註：1. 機械及設備增加數980,000元係增置網路交換器。

2. 電腦軟體減少數57,897元係攤銷。

預防接種受害救濟基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 11 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算分配數 (2)	執行情形						差異或落後 原因	改進措施	
	以前年度 保留數	本年度 法定預算數	本年度 奉准先 行 辦理數	調整數	合計(1)		累計執行數			比較增減(一)					
							實支數	應付未 付數	合計(3)	金額		%			
										(3)/(2)	(4)=(3)-(2)	(3)/(2)			(4)/(2)
一般行政管理計畫	-	1,500,000	-	-	1,500,000	980,000	980,000	-	980,000	100.00	-	-			
機械及設備	-	1,500,000	-	-	1,500,000	980,000	980,000	-	980,000	100.00	-	-			
機械及設備	-	1,500,000	-	-	1,500,000	980,000	980,000	-	980,000	100.00	-	-			
總計	-	1,500,000	-	-	1,500,000	980,000	980,000	-	980,000	100.00	-	-			

預防接種受害救濟基金

平 衡 表

中華民國 109 年 11 月 30 日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	229,493,522	100.00	負債	4,892,945	2.13
流動資產	228,423,231	99.53	流動負債	4,678,445	2.04
現金	228,144,580	99.41	應付款項	4,678,445	2.04
銀行存款	228,144,580	99.41	應付代收款	83,445	0.04
應收款項	270,975	0.12	應付費用	4,595,000	2.00
應收帳款	126,999	0.06	其他負債	214,500	0.09
應收利息	143,976	0.06	什項負債	214,500	0.09
預付款項	7,676	0.00	存入保證金	214,500	0.09
預付費用	7,676	0.00	淨資產	224,600,577	97.87
固定資產	945,638	0.41	淨資產	224,600,577	97.87
機械及設備	945,638	0.41	淨資產	224,600,577	97.87
機械及設備	1,353,582	0.59	累積餘額	212,339,787	92.53
累計折舊—機械及設備	-407,944	-0.18	本期賸餘	12,260,790	5.34
無形資產	124,653	0.05			
無形資產	124,653	0.05			
電腦軟體	124,653	0.05			
合 計	229,493,522	100.00	合 計	229,493,522	100.00

預防接種受害救濟基金

收入支出表

中華民國 109 年 11 月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	1,485,621	22,171,679
徵收及依法分配收入	1,485,621	21,788,480
醫療衛生救濟提撥收入	1,485,621	21,788,480
財產收益	-	383,165
財產孳息收入	-	383,165
其他收入	-	34
雜項收入	-	34
支出	1,582,107	9,910,889
人事支出	-	4,992
人事支出	-	4,992
業務支出	1,554,800	9,780,676
業務支出	1,554,800	9,780,676
折舊、折耗及攤銷	27,307	125,221
固定資產折舊	22,580	67,324
無形資產攤銷	4,727	57,897
本期賸餘(短絀)	-96,486	12,260,790
期初淨資產	-	212,339,787
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	224,600,577

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 109 年 1 月 1 日至 109 年 11 月 30 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	22,171,679	-	22,171,679	收入
徵收及依法分配收入	21,788,480	-	21,788,480	徵收及依法分配收入
財產收入	383,165	-	383,165	財產收益
其他收入	34	-	34	其他收入
基金用途	10,765,668	-854,779	9,910,889	支出
用人費用	4,992	-	4,992	人事支出
服務費用	4,875,376	4,905,300	9,780,676	業務支出
材料及用品費	10,300	-10,300	-	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	980,000	-980,000	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,895,000	-4,895,000	-	獎補助支出
	-	125,221	125,221	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	11,406,011	854,779	12,260,790	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	212,124,275	-	212,339,787	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	223,530,286	-	224,600,577	期末淨資產

備註：1. 「服務費用」4,875,376元與「業務支出」9,780,676元間之調整數4,905,300元，係為「材料及用品費」10,300元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、

救濟與交流活動費-補貼、獎勵、慰問、照護與救濟」4,895,000元。

2. 「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」之調整數980,000元，係為預防接種受害救濟行政管理系統增置網路交換器2台。

3. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數125,221元，係為固定資產折舊及電腦軟體攤銷數。