

預防接種受害救濟基金

會計月報

中華民國 108 年 12 月份

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 108 年 12 月份

單位：新臺幣元

一、基金來源：截至 12 月底止實際數 21,221,392 元，較預算數 20,572,000 元，增加 649,392 元，增加比率 3.16%，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 20,371,227 元，較預算數 19,782,000 元，增加 589,227 元，增加比率 2.98%。
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 844,768 元，較預算數 790,000 元，增加 54,768 元，增加比率 6.93%。

(三)其他收入：截至 12 月底止實際數為 5,397 元，較預算數 0 元，增加 5,397 元，主要係委辦預防接種受害救濟審議事務工作計畫第 2 期計罰逾期違約金。

二、基金用途：截至 12 月底止實際數為 11,917,888 元，較預算數 16,671,000 元，減少 4,753,112 元，減少比率 28.51%，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 10,949,541 元，較預算數 15,636,000 元，減少 4,686,459 元，減少比率 29.97%，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 968,347 元，較預算數 1,035,000 元，減少 66,653 元，減少比率 6.44%。

三、本期賸餘：截至 12 月底止實際賸餘 9,303,504 元，較預算賸餘 3,901,000 元，增加賸餘 5,402,504 元，增加比率 138.49%，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 108 年 12 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	20,572,000	6,213,519	5,939,000	274,519	4.62	21,221,392	20,572,000	649,392	3.16
徵收及依法分配收入	19,782,000	5,802,552	5,552,000	250,552	4.51	20,371,227	19,782,000	589,227	2.98
違規罰款收入	-	-	-	-	-	29,686	-	29,686	-
醫療衛生救濟提撥收入	19,782,000	5,802,552	5,552,000	250,552	4.51	20,341,541	19,782,000	559,541	2.83
財產收入	790,000	410,967	387,000	23,967	6.19	844,768	790,000	54,768	6.93
利息收入	790,000	410,967	387,000	23,967	6.19	844,768	790,000	54,768	6.93
其他收入	-	-	-	-	-	5,397	-	5,397	-
雜項收入	-	-	-	-	-	5,397	-	5,397	-
基金用途	16,671,000	1,673,113	5,308,000	-3,634,887	-68.48	11,917,888	16,671,000	-4,753,112	-28.51
預防接種受害救濟給付計畫	15,636,000	1,436,650	5,010,000	-3,573,350	-71.32	10,949,541	15,636,000	-4,686,459	-29.97
其他	15,636,000	1,436,650	5,010,000	-3,573,350	-71.32	10,949,541	15,636,000	-4,686,459	-29.97
一般行政管理計畫	1,035,000	236,463	298,000	-61,537	-20.65	968,347	1,035,000	-66,653	-6.44
其他	1,035,000	236,463	298,000	-61,537	-20.65	968,347	1,035,000	-66,653	-6.44
本期賸餘(短絀)	3,901,000	4,540,406	631,000	3,909,406	619.56	9,303,504	3,901,000	5,402,504	138.49
期初基金餘額	192,916,000	-	-	-	-	202,820,771	192,916,000	9,904,771	5.13
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	196,817,000	-	-	-	-	212,124,275	196,817,000	15,307,275	7.78

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 108 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	215,634,970	100.00	負債	3,510,695	1.63
流動資產	215,634,970	100.00	流動負債	3,347,895	1.55
現金	211,442,846	98.06	應付款項	3,347,895	1.55
銀行存款	211,442,846	98.06	應付費用	3,347,895	1.55
應收款項	4,192,124	1.94	其他負債	162,800	0.08
應收帳款	3,573,507	1.66	什項負債	162,800	0.08
應收利息	618,617	0.29	存入保證金	162,800	0.08
			基金餘額	212,124,275	98.37
			基金餘額	212,124,275	98.37
			基金餘額	212,124,275	98.37
			累積餘額	212,124,275	98.37
合 計	215,634,970	100.00	合 計	215,634,970	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 108 年 12 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	-	-	-	1,436,650	5,010,000	-3,573,350	-71.32
		累計數	-	-	-	10,949,541	15,636,000	-4,686,459	-29.97
		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	-	-	-	1,436,650	5,010,000	-3,573,350	-71.32
		累計數	-	-	-	10,949,541	15,636,000	-4,686,459	-29.97

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)」。

預防接種受害救濟基金

用途別明細表

中華民國 108 年 12 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	1,673,113	11,917,888	
預防接種受害救濟給付計畫	1,436,650	10,949,541	
服務費用	936,650	5,150,141	
旅運費	4,350	208,818	
印刷裝訂與廣告費	200,340	200,340	
一般服務費	23,136	455,323	
專業服務費	708,824	4,285,660	
材料及用品費	-	13,400	
用品消耗	-	13,400	
稅捐及規費(強制費)	-	6,000	
規費	-	6,000	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	500,000	5,780,000	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	500,000	5,780,000	
一般行政管理計畫	236,463	968,347	
用人費用	4,872	6,496	
超時工作報酬	4,872	6,496	
服務費用	231,591	926,051	
水電費	9,500	114,000	
郵電費	5,000	60,000	
印刷裝訂與廣告費	-	19,803	
修理保養及保固費	-	-	
一般服務費	138,091	574,248	
專業服務費	79,000	158,000	
材料及用品費	-	1,800	
用品消耗	-	1,800	

預防接種受害救濟基金
用途別明細表

中華民國 108 年 12 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
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 購置無形資產	-	34,000	
	-	34,000	

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 108 年 12 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	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折舊 (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	618,410	-269,544	34,000		96,278		-71,076	215,512	
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	-269,544	-		-		-71,076	32,962	
交通及運輸設備	-	-	-		-		-	-	
雜項設備	-	-	-		-		-	-	
購建中固定資產	-	-	-		-		-	-	
電腦軟體	244,828	-	34,000	(1)	96,278	(11)	-	182,550	
權利	-	-	-		-		-	-	
遞耗資產	-	-	-		-		-	-	
其他	-	-	-		-		-	-	
負債	-	-	-		-		-	-	
長期債務	-	-	-		-		-	-	

預防接種受害救濟基金

統計所需項目明細表

中華民國 108 年 12 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	1,278,000	1,491,160	1,278,000
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	1,000	-	1,000
專技人員酬金	-	-	-
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,277,000	1,457,160	1,277,000
一般土地租金	-	-	-
宿舍基金租金	-	-	-
購置電腦軟體	-	34,000	-
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	-	-	-