

預防接種受害救濟基金

會計月報

中華民國 107 年度 2 月

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 107 年 2 月份

單位：新臺幣元

- 一、基金來源：截至 2 月底止實際數 3,270,421 元，較預算數 906,000 元，增加 2,364,421 元，增加比率 260.97%，主要增加原因說明如下：
- (一)徵收及依法分配收入：截至 2 月底止實際數為 3,253,572 元，較預算數 900,000 元，增加 2,353,572 元，增加比率 261.51%，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 2 月底止實際數為 16,849 元，較預算數 6,000 元，增加 10,849 元，增加比率 180.82%，主要係因利息收入較預計增加所致。
- 二、基金用途：截至 2 月底止實際數為 2,037,973 元，較預算數 1,413,000 元，增加 624,973 元，增加比率 44.23%，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 2 月底止實際數為 2,011,256 元，較預算數 1,332,000 元，增加 679,256 元，增加比率 51.00%，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 2 月底止實際數為 26,717 元，較預算數 81,000 元，減少 54,283 元，減少比率 67.02%，主要係因外包費用尚在辦理核銷程序中。
- 三、本期賸餘：截至 2 月底止實際賸餘 1,232,448 元，較預算短絀 507,000 元，減少短絀 1,739,448 元，減少比率 343.09%，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 107 年 02 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	1,694,852	606,000	1,088,852	179.68	3,270,421	906,000	2,364,421	260.97
徵收及依法分配收入	17,325,000	1,678,003	600,000	1,078,003	179.67	3,253,572	900,000	2,353,572	261.51
醫療衛生救濟提撥收入	17,325,000	1,678,003	600,000	1,078,003	179.67	3,253,572	900,000	2,353,572	261.51
財產收入	782,000	16,849	6,000	10,849	180.82	16,849	6,000	10,849	180.82
利息收入	782,000	16,849	6,000	10,849	180.82	16,849	6,000	10,849	180.82
基金用途	17,435,000	1,158,391	1,318,000	-159,609	-12.11	2,037,973	1,413,000	624,973	44.23
預防接種受害救濟給付計畫	16,236,000	1,147,484	1,252,000	-104,516	-8.35	2,011,256	1,332,000	679,256	51.00
其他	16,236,000	1,147,484	1,252,000	-104,516	-8.35	2,011,256	1,332,000	679,256	51.00
一般行政管理計畫	1,199,000	10,907	66,000	-55,093	-83.47	26,717	81,000	-54,283	-67.02
其他	1,199,000	10,907	66,000	-55,093	-83.47	26,717	81,000	-54,283	-67.02
本期賸餘(短絀-)	672,000	536,461	-712,000	1,248,461	-175.35	1,232,448	-507,000	1,739,448	-343.09
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	-	-	-	-	193,476,398	183,454,000	10,022,398	5.46

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 02 月 28 日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	195,954,378	100.00	負債	2,477,980	1.26
流動資產	195,954,378	100.00	流動負債	2,328,080	1.19
現金	194,412,563	99.21	應付款項	2,328,080	1.19
銀行存款	194,412,563	99.21	應付代收款	3,080	-
應收款項	1,369,584	0.70	應付費用	2,325,000	1.19
應收帳款	871,673	0.44	其他負債	149,900	0.08
應收利息	497,911	0.25	什項負債	149,900	0.08
預付款項	172,231	0.09	存入保證金	149,900	0.08
預付費用	172,231	0.09	基金餘額	193,476,398	98.74
			基金餘額	193,476,398	98.74
			基金餘額	193,476,398	98.74
			累積餘額	192,243,950	98.11
			本期賸餘	1,232,448	0.63
合 計	195,954,378	100.00	合 計	195,954,378	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 02 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	-	-	-	1,147,484	1,252,000	-104,516	-8.35
		累計數	-	-	-	2,011,256	1,332,000	679,256	51.00
		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	-	-	-	1,147,484	1,252,000	-104,516	-8.35
		累計數	-	-	-	2,011,256	1,332,000	679,256	51.00

預防接種受害救濟給付計畫：截至2月底止實際數2,011,256元，較預算數1,332,000元增加51.00%，主要係因預防接種受害救濟給付較預計增加所致。

預防接種受害救濟基金

用途別明細表

中華民國 107 年 02 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	1,158,391	2,037,973	
預防接種受害救濟給付計畫	1,147,484	2,011,256	
服務費用	47,484	911,256	
一般服務費	47,484	194,256	
專業服務費	-	717,000	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,100,000	1,100,000	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,100,000	1,100,000	
一般行政管理計畫	10,907	26,717	
服務費用	10,907	25,517	
水電費	9,500	19,000	
郵電費	-	5,000	
印刷裝訂與廣告費	1,237	1,237	
一般服務費	170	280	
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 02 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	-		18,052		-11,846	498,356	
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	-		-		-11,846	163,268	
交通及運輸設備	-	-	-		-		-	-	
雜項設備	-	-	-		-		-	-	
購建中固定資產	-	-	-		-		-	-	
電腦軟體	353,140	-	-		18,052	(12)	係電腦軟體攤銷	335,088	
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 02 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	-	150,000
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	-	150,000
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	-	-	-