

# 疫 苗 基 金

## 會 計 月 報

中 華 民 國 105 年 7 月 份

主 辦 會 計 人 員

科長陳富淑



基 金 主 持 人

衛生福利部  
疾病管制署  
郭旭容(丙)

# 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                         | 壹份共貳張 |
| 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、固定項目增減情形表                   | 壹份共壹張 |
| 7、購建固定資產執行情形明細表               | 壹份共壹張 |
| 8、統計所需項目明細表                   | 壹份共壹張 |
| 9、專戶存款差額解釋表                   | 壹份共參張 |
| 10、特定收入來源(菸品健康福利捐)專款專用執行狀況月報表 | 壹份共壹張 |

## 疫苗基金

### 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 105 年 7 月份

單位：新臺幣元

一、基金來源：截至 7 月底止實際數 837,904,051 元，較預算數 615,961,000 元，增加 221,943,051 元，增加比率 36.03%，主要增加原因說明如下：

(一)徵收及依法分配收入：截至 7 月底止實際數 454,248,043 元，較預算數 234,162,000 元，增加 220,086,043 元，增加比率 93.99%，主要係因菸品健康福利捐獲配比率由 1.5%調升至 2.8%，致菸品健康福利捐實際分配收入較預計增加所致。

(二)財產收入：截至 7 月底止實際數 2,180,286 元，較預算數 924,000 元，增加 1,256,286 元，增加比率 135.96%，主要係本基金平均活期及定期存款較預計增加，致利息收入增加。

(三)政府撥入收入：截至 7 月底止實際數 380,000,000 元，較預算數 380,000,000 元，無增減。

(四)其他收入：截至 7 月底止實際數 1,475,722 元，較預算數 875,000 元，增加 600,722 元，增加比率 68.65%，主要係各旅遊門診委辦醫院自費接種日本腦炎等疫苗施打收入較預計增加所致。

二、基金用途：截至 7 月底止實際數 956,143,803 元，較預算數 729,086,000 元，增加 227,057,803 元，增加比率 31.14%。主要增減原因說明如下：

(一)疫苗接種計畫：截至 7 月底止實際數 955,576,033 元，較預算數 728,388,000 元，增加 227,188,033 元，增加比率 31.19%。主要係因五合一等疫苗驗收交貨較預計提前，以致實際支用數較預算分配數增加。

(二)一般行政管理計畫：截至 7 月底止實際數 567,770 元，較預算數 698,000 元，減少 130,230 元，減少比率 18.66%，主要係部分外包費等相關行政費用尚未核銷付款，刻正辦理核銷程序中。

三、本期賸餘：截至 7 月底止實際短絀 118,239,752 元，較預算短絀數 113,125,000 元，增加短絀 5,114,752 元，增加比率 4.52%，主要係因五合一等疫苗驗收交貨較預計提前，以致實際短絀較預算短絀數增加。

**疫苗基金**

**基金來源、用途及餘絀表**

中華民國 105 年 7 月份

第 1 頁

單位:新臺幣元

| 項 目       | 本 年 度<br>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(一)   |         | 實 際 數                 | 預 算 數        | 比較增減(一)     |        |
|           |                    |            |            | 金 額       | %       |                       |              | 金 額         | %      |
| 基金來源      | 1,202,875,000      | 32,383,679 | 30,125,000 | 2,258,679 | 7.50    | 837,904,051           | 615,961,000  | 221,943,051 | 36.03  |
| 徵收及依法分配收入 | 468,320,000        | 2,067,148  | -          | 2,067,148 | -       | 454,248,043           | 234,162,000  | 220,086,043 | 93.99  |
| 健康福利捐分配收入 | 457,500,000        | -          | -          | -         | -       | 447,154,728           | 228,750,000  | 218,404,728 | 95.48  |
| 其他徵收收入    | 10,820,000         | 2,067,148  | -          | 2,067,148 | -       | 7,093,315             | 5,412,000    | 1,681,315   | 31.07  |
| 財產收入      | 1,845,000          | -          | -          | -         | -       | 2,180,286             | 924,000      | 1,256,286   | 135.96 |
| 利息收入      | 1,845,000          | -          | -          | -         | -       | 2,180,286             | 924,000      | 1,256,286   | 135.96 |
| 政府撥入收入    | 731,210,000        | 30,000,000 | 30,000,000 | -         | -       | 380,000,000           | 380,000,000  | -           | -      |
| 國庫撥款收入    | 731,210,000        | 30,000,000 | 30,000,000 | -         | -       | 380,000,000           | 380,000,000  | -           | -      |
| 其他收入      | 1,500,000          | 316,531    | 125,000    | 191,531   | 153.22  | 1,475,722             | 875,000      | 600,722     | 68.65  |
| 雜項收入      | 1,500,000          | 316,531    | 125,000    | 191,531   | 153.22  | 1,475,722             | 875,000      | 600,722     | 68.65  |
| 基金用途      | 1,892,104,000      | 1,332,074  | 1,178,000  | 154,074   | 13.08   | 956,143,803           | 729,086,000  | 227,057,803 | 31.14  |
| 疫苗接種計畫    | 1,890,620,000      | 1,216,117  | 1,075,000  | 141,117   | 13.13   | 955,576,033           | 728,388,000  | 227,188,033 | 31.19  |
| 購建固定資產    | 20,240,000         | -          | 191,000    | -191,000  | -100.00 | 190,500               | 191,000      | -500        | -0.26  |
| 其他        | 1,870,380,000      | 1,216,117  | 884,000    | 332,117   | 37.57   | 955,385,533           | 728,197,000  | 227,188,533 | 31.20  |
| 一般行政管理計畫  | 1,484,000          | 115,957    | 103,000    | 12,957    | 12.58   | 567,770               | 698,000      | -130,230    | -18.66 |
| 其他        | 1,484,000          | 115,957    | 103,000    | 12,957    | 12.58   | 567,770               | 698,000      | -130,230    | -18.66 |
| 本期賸餘(短絀-) | -689,229,000       | 31,051,605 | 28,947,000 | 2,104,605 | 7.27    | -118,239,752          | -113,125,000 | -5,114,752  | 4.52   |
| 期初基金餘額    | 780,465,000        | -          | -          | -         | -       | 1,392,565,578         | 780,465,000  | 612,100,578 | 78.43  |
| 解繳國庫      |                    |            |            |           |         |                       |              |             |        |
| 期末基金餘額    | 91,236,000         | -          | -          | -         | -       | 1,274,325,826         | 667,340,000  | 606,985,826 | 90.96  |
|           |                    |            |            |           |         |                       |              |             |        |
|           |                    |            |            |           |         |                       |              |             |        |
|           |                    |            |            |           |         |                       |              |             |        |
|           |                    |            |            |           |         |                       |              |             |        |
|           |                    |            |            |           |         |                       |              |             |        |
|           |                    |            |            |           |         |                       |              |             |        |
|           |                    |            |            |           |         |                       |              |             |        |
|           |                    |            |            |           |         |                       |              |             |        |
|           |                    |            |            |           |         |                       |              |             |        |
|           |                    |            |            |           |         |                       |              |             |        |
|           |                    |            |            |           |         |                       |              |             |        |

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"。

疫苗基金

平 衡 表

中華民國 105 年 7 月 31 日

單位：新台幣元

| 資 產     |      |      | 金 額           | %       | 負債及基金餘額 |      |      | 金 額           | %       |
|---------|------|------|---------------|---------|---------|------|------|---------------|---------|
| 科 目 名 稱 | 符號   | 檢查號碼 |               |         | 科 目 名 稱 | 符號   | 檢查號碼 |               |         |
| 資產      | 1    | 0    | 2,608,560,131 | 100.00% | 負債      | 2    | 9    | 1,334,234,305 | 51.15%  |
| 流動資產    | 11   | 8    | 2,608,560,131 | 100.00% | 流動負債    | 21   | 7    | 1,222,299,563 | 46.86%  |
| 現金      | 111  | 5    | 2,225,830,295 | 85.33%  | 應付款項    | 212  | 1    | 1,222,299,117 | 46.86%  |
| 銀行存款    | 1112 | 8    | 2,225,730,295 | 85.32%  | 應付代收款   | 2123 | A    | 598,147,593   | 22.93%  |
| 零用及週轉金  | 1113 | 4    | 100,000       | 0.00%   | 應付費用    | 2125 | 3    | 624,151,524   | 23.93%  |
| 預付款項    | 115  | 4    | 382,729,836   | 14.67%  | 預收款項    | 213  | 9    | 446           | 0.00%   |
| 預付費用    | 1154 | 0    | 372,777,144   | 14.29%  | 其他預收款   | 213Y | 1    | 446           | 0.00%   |
| 其他預付款   | 115Y | 3    | 9,952,692     | 0.38%   | 其他負債    | 22   | 3    | 111,934,742   | 4.29%   |
|         |      |      |               |         | 什項負債    | 221  | A    | 111,934,742   | 4.29%   |
|         |      |      |               |         | 存入保證金   | 2211 | 7    | 111,934,742   | 4.29%   |
|         |      |      |               |         | 基金餘額    | 3    | 8    | 1,274,325,826 | 48.85%  |
|         |      |      |               |         | 基金餘額    | 31   | 2    | 1,274,325,826 | 48.85%  |
|         |      |      |               |         | 基金餘額    | 311  | 0    | 1,274,325,826 | 48.85%  |
|         |      |      |               |         | 累積餘額    | 3111 | 6    | 1,392,565,578 | 53.38%  |
|         |      |      |               |         | 本期賸餘    | 3112 | 2    | -118,239,752  | -4.53%  |
|         |      |      |               |         |         |      |      |               |         |
|         |      |      |               |         |         |      |      |               |         |
|         |      |      |               |         |         |      |      |               |         |
|         |      |      |               |         |         |      |      |               |         |
|         |      |      |               |         |         |      |      |               |         |
|         |      |      |               |         |         |      |      |               |         |
|         |      |      |               |         |         |      |      |               |         |
|         |      |      |               |         |         |      |      |               |         |
|         |      |      |               |         |         |      |      |               |         |
|         |      |      |               |         |         |      |      |               |         |
|         |      |      |               |         |         |      |      |               |         |
|         |      |      |               |         |         |      |      |               |         |
|         |      |      |               |         |         |      |      |               |         |
|         |      |      |               |         |         |      |      |               |         |
| 合 計     |      |      | 2,608,560,131 | 100.00% | 合 計     |      |      | 2,608,560,131 | 100.00% |



疫苗基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國 105年 7月 31日

單位：新台幣元

| 業務計畫項目 |     | 本月數及<br>累計數 | 數 量   |       |       | 金 額         |             |        |
|--------|-----|-------------|-------|-------|-------|-------------|-------------|--------|
| 名 稱    | 單 位 |             | 實 際 數 | 預 算 數 | 占預算數% | 實 際 數       | 預 算 數       | 增減(-)% |
| 疫苗接種計畫 |     | 本月數         | -     | -     | -     | 1,216,117   | 1,075,000   | 13.13  |
|        |     | 累計數         | -     | -     | -     | 955,576,033 | 728,388,000 | 31.19  |
|        |     | 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         | -     | -     | -     | 1,216,117   | 1,075,000   | 13.13  |
|        |     | 累計數         | -     | -     | -     | 955,576,033 | 728,388,000 | 31.19  |

疫苗接種計畫：截至本月底實際數955,576,033元較預算數728,388,000元增加31.19%，主要係五合一等疫苗驗收交貨較預計提前致實際數較分配數增加

疫苗基金  
用途別明細表

中華民國 105年 7月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫<br>及 用 途 別 科 目  | 本 月 份<br>實 際 數 | 本 年 度 截 至 本 月 份<br>累 計 數 | 備 註 |
|-------------------------|----------------|--------------------------|-----|
| 基金用途                    | 1,332,074      | 956,143,803              |     |
| 疫苗接種計畫                  | 1,216,117      | 955,576,033              |     |
| 服務費用                    | 175,017        | 3,394,736                |     |
| 郵電費                     | 50,000         | 350,000                  |     |
| 旅運費                     | 13,986         | 88,260                   |     |
| 印刷裝訂與廣告費                |                | 199,946                  |     |
| 一般服務費                   | 110,458        | 738,894                  |     |
| 專業服務費                   | 573            | 2,017,636                |     |
| 材料及用品費                  | 8,100          | 950,051,380              |     |
| 用品消耗                    | 8,100          | 950,051,380              |     |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  |                | 190,500                  |     |
| 購置固定資產                  |                | 190,500                  |     |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,033,000      | 1,938,500                |     |
| 捐助、補助與獎助                | 1,033,000      | 1,938,500                |     |
| 其他                      |                | 917                      |     |
| 其他支出                    |                | 917                      |     |
| 一般行政管理計畫                | 115,957        | 567,770                  |     |
| 用人費用                    | 25,838         | 55,733                   |     |
| 超時工作報酬                  | 25,838         | 55,733                   |     |
| 服務費用                    | 89,220         | 505,023                  |     |
| 水電費                     | 28,500         | 199,500                  |     |
| 印刷裝訂與廣告費                |                | 3,868                    |     |
| 修理保養及保固費                | 4,000          | 12,500                   |     |
| 一般服務費                   | 56,720         | 289,155                  |     |
| 材料及用品費                  | 899            | 7,014                    |     |
| 用品消耗                    | 899            | 7,014                    |     |





疫苗基金

購建固定資產計畫執行情形明細表

中華民國 105 年 7 月份

單位:新臺幣元

| 計畫名稱  | 本年度可用預算數    |              |                    |          |            | 累計<br>預算<br>分配數<br>(2) | 執行情形    |           |           |              |                   |              | 差異或落後原因  | 改進措施       |
|-------|-------------|--------------|--------------------|----------|------------|------------------------|---------|-----------|-----------|--------------|-------------------|--------------|--|------------|
|       | 以前年度<br>保留數 | 本年度<br>法定預算數 | 本年度<br>奉准先行<br>辦理數 | 調整數      | 合計<br>(1)  |                        | 實際執行數   |           |           |              | 比較增減(-)           |              |  |            |
|       |             |              |                    |          |            |                        | 實支數     | 應付未<br>付數 | 合計<br>(3) | %<br>(3)/(2) | 金額<br>(4)=(3)-(2) | %<br>(4)/(2) |  |            |
| 機械及設備 | -           | 20,150,000   | -                  | -101,000 | 20,150,000 | -                      | -       | -         | -         | -            | -                 | -            |  |            |
| 機械及設備 | -           | 20,150,000   | -                  |          | 20,150,000 | -                      | -       | -         | -         | -            | -                 | -            |  |            |
| 什項設備  | -           | 90,000       | -                  | 101,000  | 90,000     | 191,000                | 190,500 | -         | 190,500   | 99.74        | -500              | -0.26        |  |            |
| 什項設備  | -           | 90,000       | -                  |          | 90,000     | 191,000                | 190,500 | -         | 190,500   | 99.74        | -500              | -0.26        | 因原本署使用冷藏櫃壓縮機故障無法修復，且該設備已逾使用年限，為維護疫苗品質及因應實際使用需求而採購。 | 未來將覈實編列預算。 |
| 總計    | -           | 20,240,000   | -                  |          | 20,240,000 | 191,000                | 190,500 | -         | 190,500   | 99.74        | -500              | -0.26        |  |            |

疫苗基金

統計所需項目明細表

中華民國 105 年度 7 月份

單位：新臺幣千元

| 科 目 名 稱          | 本 年 度<br>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           | 83,332             | 1,812                 | 7,053 |
| 員工通勤交通費          | -                  | -                     | -     |
| 義工服務費            | -                  | -                     | -     |
| 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 | 1,100              | 75                    | 633   |
| 一般土地租金           | -                  | -                     | -     |
| 購置電腦軟體           | 7,232              | -                     | 6,120 |
| 捐助私校及團體          | -                  | -                     | -     |
| 補(協)助政府機關(構)     | 75,000             | 1,737                 | 300   |
| 捐助國外團體           | -                  | -                     | -     |

疫苗基金

特定收入來源(菸品健康福利捐)專款專用執行狀況月報表

中華民國105年7月份

單位:新臺幣元

| 辦理項目(指定用途)          | 收入(來源)執行數 |             | 業務計畫名稱 | 支出(用途)執行數 |             | 本年度賸餘(短絀)     |               | 累計賸餘(短絀)    | 說明 |
|---------------------|-----------|-------------|--------|-----------|-------------|---------------|---------------|-------------|----|
|                     | 本月(1)     | 累計(2)       |        | 本月(3)     | 累計(4)       | 本月(5)=(1)-(3) | 累計(6)=(2)-(4) |             |    |
| 提升預防醫學與臨床醫學<br>醫療品質 | -         | 447,154,728 | 疫苗接種計畫 | 1,216,117 | 876,884,533 | -1,332,074    | -430,297,575  | 601,217,463 |    |
|                     |           |             | 一般行政計畫 | 115,957   | 567,770     |               |               |             |    |
|                     |           |             | 小計     | 1,332,074 | 877,452,303 |               |               |             |    |
| 合計                  | -         | 447,154,728 | 合計     | 1,332,074 | 877,452,303 | -1,332,074    | -430,297,575  | 601,217,463 |    |

備註:疫苗接種計畫累計數:含國庫支出78,691,500元合計955,576,033元