

疫 苗 基 金

會 計 月 報

中華民國106年4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	壹份共壹張
6、固定項目表	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	壹份共叁張

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 106 年 4 月份

單位：新臺幣元

- 一、基金來源：截至 4 月底止實際數 1,002,131,352 元，較預算數 674,890,000 元，增加 327,241,352 元，增加比率 48.49%，各科目主要增加原因說明如下：
- (一) 徵收及依法分配收入：截至 4 月底止實際數 750,444,094 元，較預算數 423,504,000 元，增加 326,940,094 元，增加比率 77.20%，主要係因菸品健康福利捐獲配比率由 2.8%調升至 8.6%，致菸品健康福利捐實際分配收入較預計增加。
 - (二) 財產收入：截至 4 月底止實際數 970,275 元，較預算數 900,000 元，增加 70,275 元，增加比率 7.81%，主要係本基金平均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 4 月底止實際數 250,000,000 元，較預算數 250,000,000 元，無增減，與原估計相符。
 - (四) 其他收入：截至 4 月底止實際數 716,983 元，較預算數 486,000 元，增加 230,983 元，增加比率 47.53%，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 4 月底止實際數 31,375,345 元，較預算數 67,378,000 元，減少 36,002,655 元，減少比率 53.43%。各計畫主要減少原因說明如下：
- (一) 疫苗接種計畫：截至 4 月底止實際數 31,130,708 元，較預算數 67,116,000 元，減少 35,985,292 元，減少比率 53.62%，主要係因水痘疫苗尚在進行驗收程序，俟相關作業完成後，方可辦理核銷付款。
 - (二) 一般行政管理計畫：截至 4 月底止實際數 244,637 元，較預算數 262,000 元，減少 17,363 元，減少比率 6.63%。
- 三、本期賸餘：截至 4 月底止實際賸餘 970,756,007 元，較預算賸餘數 607,512,000 元，增加賸餘 363,244,007 元，增加比率 59.79%，主要係因菸品健康福利捐實際分配收入較預計增加所致。

疫苗基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 4 月份

第 1 頁

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 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
				金 額	%			金 額	%
基金來源	1,588,580,000	292,564,786	221,743,000	70,821,786	31.94	1,002,131,352	674,800,000	327,241,352	48.49
徵收及依法分配收入	854,025,000	211,828,899	141,168,000	70,660,899	50.05	750,444,094	423,504,000	326,940,094	77.20
健康福利捐分配收入	840,000,000	211,828,899	140,000,000	71,828,899	51.31	748,516,276	420,000,000	328,516,276	78.22
其他徵收收入	14,025,000	-	1,168,000	-1,168,000	-100.00	1,927,818	3,504,000	-1,576,182	-44.98
財產收入	1,845,000	503,754	450,000	53,754	11.95	970,275	900,000	70,275	7.81
利息收入	1,845,000	503,754	450,000	53,754	11.95	970,275	900,000	70,275	7.81
政府撥入收入	731,210,000	80,000,000	80,000,000	-	-	250,000,000	250,000,000	-	-
國庫撥款收入	731,210,000	80,000,000	80,000,000	-	-	250,000,000	250,000,000	-	-
其他收入	1,500,000	232,133	125,000	107,133	85.71	716,983	486,000	230,983	47.53
雜項收入	1,500,000	232,133	125,000	107,133	85.71	716,983	486,000	230,983	47.53
基金用途	2,290,037,000	21,111,029	34,513,000	-13,401,971	-38.83	31,375,345	67,378,000	-36,002,655	-53.43
疫苗接種計畫	2,288,553,000	21,044,511	34,412,000	-13,367,489	-38.85	31,130,708	67,116,000	-35,985,292	-53.62
購建固定資產	4,500,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	2,284,053,000	21,044,511	34,412,000	-13,367,489	-38.85	31,130,708	67,116,000	-35,985,292	-53.62
一般行政管理計畫	1,484,000	66,518	101,000	-34,482	-34.14	244,637	262,000	-17,363	-6.63
其他	1,484,000	66,518	101,000	-34,482	-34.14	244,637	262,000	-17,363	-6.63
本期賸餘(短絀)-	-701,457,000	271,453,757	187,230,000	84,223,757	44.98	970,756,007	607,512,000	363,244,007	59.79
期初基金餘額	703,337,000	-	-	-	-	1,074,561,982	703,337,000	371,224,982	52.78
解繳國庫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	1,880,000	-	-	-	-	2,045,317,989	1,310,849,000	734,468,989	56.03

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

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 4 月 30 日

單位：新台幣元

業務計畫項目		本月數及 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	-	-	-	21,044,511	34,412,000	-38.85
		累計數	-	-	-	31,130,708	67,116,000	-53.62
		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	-	-	-	21,044,511	34,412,000	-38.85
		累計數	-	-	-	31,130,708	67,116,000	-53.62

疫苗接種計畫：截至4月底止實際數31,130,708元，較預算數67,116,000元，減少比率53.62%，主要係因水痘疫苗尚在進行驗收程序，俟相關作業完成後，方可辦理核銷付款。

疫苗基金

用途別明細表

中華民國 106年 4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	21,111,029	31,375,345	
疫苗接種計畫	21,044,511	31,130,708	
服務費用	1,014,093	1,540,010	
郵電費	57,530	207,530	
旅運費	5,949	38,416	
一般服務費	55,948	386,061	
專業服務費	894,666	908,003	
材料及用品費	19,397,070	28,708,650	
用品消耗	19,397,070	28,708,650	
會費、捐助、補助、分		248,700	
攤、照護、救濟與交流			
活動費			
捐助、補助與獎助		248,700	
其他	633,348	633,348	
其他支出	633,348	633,348	
一般行政管理計畫	66,518	244,637	
用人費用	16,918	22,021	
超時工作報酬	16,918	22,021	
服務費用	49,600	222,616	
水電費	28,500	114,000	
印刷裝訂與廣告費		2,645	
修理保養及保固費	3,000	3,000	
一般服務費	18,100	102,971	

疫苗基金

固定項目表

中華民國 106年 4 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		本年度提列折舊 (耗)/長期投資 評價變動數/ 攤銷數	期末餘額
			增加數	減少數		
資 產	50,963,521	-7,791,637	-	1,833,444	-2,264,454	39,073,986
機械及設備	31,773,050	-7,483,804	-	-	-2,234,840	22,054,406
交通及運輸設備	28,035	-23,100	-	-	-1,540	3,395
雜項設備	715,570	-284,733	-	-	-28,074	402,763
電腦軟體	18,446,866	-	-	1,833,444	-	16,613,422

疫苗基金

購建固定資產計畫執行情形明細表

中華民國 106 年 4 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)		實際執行數				比較增減(-)			
							實支數	應付未 付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)-(3)-(2)	% (4)/(2)		
機械及設備	-	4,100,000	-		4,100,000	-	-	-	-	-	-	-		
機械及設備	-	4,100,000	-		4,100,000	-	-	-	-	-	-	-		
什項設備	-	400,000	-		400,000	-	-	-	-	-	-	-		
什項設備	-	400,000	-		400,000	-	-	-	-	-	-	-		
總計	-	4,500,000	-		4,500,000	-	-	-	-	-	-	-		

疫苗基金

統計所需項目明細表

中華民國 106 年度 4 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	81,600,000	41,337	40,000
宿舍電費	—	—	—
宿舍水費	—	—	—
員工通勤交通費	—	—	—
宿舍修護費	—	—	—
宿舍保險費	—	—	—
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	1,100,000	41,337	40,000
一般土地租金	—	—	—
宿舍基地租金	—	—	—
購置電腦軟體	5,500,000	—	—
土地增值稅	—	—	—
宿舍基地地價稅	—	—	—
宿舍房屋稅	—	—	—
補(協)助政府機關(構)	75,000,000	—	—
捐助國內團體	—	—	—
捐助私校	—	—	—
對外國之捐助	—	—	—
未足額進用殘障人員差額補助費	—	—	—