疫　苗　基　金

會　計　月　報

中華民國107年02月份

主辦會計人員　許玉媛　　基金主持人　周志浩

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、資本資產及長期負債增減情形表----------壹份共壹張

7、購建固定資產計畫執行情形明細表----------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----------壹份共貳張

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 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 306,027,529 元，較預算數 241,842,000 元，增加 64,185,529 元，增加比率 26.54%，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 2 月底止實際數 205,806,364 元，較預算數 141,742,000 元，增加 64,064,364 元，增加比率 45.20%，主要係因菸品健康福利捐徵收收入較預計增加。

(二) 政府撥入收入：截至 2 月底止實際數 100,000,000 元，較預算數 100,000,000 元，無增減。

(三) 其他收入: 截至 2 月底止實際數 221,165 元，較預算數 100,000 元，增加 121,165 元，增加比率 121.17%，主要係細胞培養不活化日本腦炎疫苗採購案逾期違約金收入及五合一等疫苗賠償毀損款、民眾自費接種日本腦炎疫苗施打收入較預計增加所致。

二、基金用途：截至 2 月底止實際數 66,095,426 元，較預算數 540,000 元，增加 65,555,426 元，增加比率 12,139.89%，各計畫主要增減原因說明如下：

(一)疫苗接種計畫：截至 2 月底止實際數 66,031,389 元，較預算數 417,000 元，增加 65,614,389 元，增加比率 15,734.87%，主要係因五合一及日本腦炎疫苗配合實際接種需求分批撥發付款所致。

(二)一般行政管理計畫：截至 2 月底止實際數 64,037 元，較預算數 123,000 元，減少 58,963 元，減少比率 47.94%，主要係因外包費尚在辦理核銷程序中。

三、本期賸餘：截至 2 月底止實際賸餘 239,932,103 元，較預算賸餘數 241,302,000 元，減少賸餘 1,369,897 元，減少比率 0.57%，主要係五合一及日本腦炎疫苗配合實際接種需求分批撥發付款所致。

疫苗基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國107年2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(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
				金額	%			金額	%
基金來源	2,757,455,000	255,888,979	191,792,000	64,096,979	33.42	306,027,529	241,842,000	64,185,529	26.54
徵收及依法分配收入	2,024,500,000	205,806,364	141,742,000	64,064,364	45.20	205,806,364	141,742,000	64,064,364	45.20
健康福利捐分配收入	2,003,800,000	205,806,364	141,742,000	64,064,364	45.20	205,806,364	141,742,000	64,064,364	45.20
其他徵收及依法分配收入	20,700,000	-	-	-	-	-	-	-	-
財產收入	1,295,000	-	-	-	-	-	-	-	-
利息收入	1,295,000	-	-	-	-	-	-	-	-
政府撥入收入	730,160,000	50,000,000	50,000,000	-	-	100,000,000	100,000,000	-	-
公庫撥款收入	730,160,000	50,000,000	50,000,000	-	-	100,000,000	100,000,000	-	-
其他收入	1,500,000	82,615	50,000	32,615	65.23	221,165	100,000	121,165	121.17
受贈收入	-	2,000	-	2,000	-	4,000	-	4,000	-
雜項收入	1,500,000	80,615	50,000	30,615	61.23	217,165	100,000	117,165	117.17
基金用途	3,130,209,000	65,747,154	351,000	65,396,154	18,631.38	66,095,426	540,000	65,555,426	12,139.89
疫苗接種計畫	3,128,725,000	65,711,617	260,000	65,451,617	25,173.70	66,031,389	417,000	65,614,389	15,734.87
購建固定資產	500,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	3,128,225,000	65,711,617	260,000	65,451,617	25,173.70	66,031,389	417,000	65,614,389	15,734.87
一般行政管理計畫	1,484,000	35,537	91,000	-55,463	-60.95	64,037	123,000	-58,963	-47.94
其他	1,484,000	35,537	91,000	-55,463	-60.95	64,037	123,000	-58,963	-47.94
本期賸餘(短絀)	-372,754,000	190,141,825	191,441,000	-1,299,175	-0.68	239,932,103	241,302,000	-1,369,897	-0.57
期初基金餘額	373,105,000	-	-	-	-	1,724,892,421	373,105,000	1,351,787,421	362.31
解繳公庫				-	-			-	-
期末基金餘額	351,000	-	-	-	-	1,964,824,524	614,407,000	1,350,417,524	219.79

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 107 年 2 月 28 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	4,001,103,487	100.00%	負債	2	9	2,036,278,963	50.89%
流動資產	11	8	4,001,103,487	100.00%	流動負債	21	7	2,021,493,069	50.52%
現金	111	5	2,911,230,487	72.76%	應付款項	212	1	2,021,493,069	50.52%
銀行存款	1112	8	2,911,130,487	72.76%	應付帳款	2122	4	1,477	0.00%
零用及週轉金	1113	4	100,000	0.00%	應付代收款	2123	A	509,237,813	12.73%
應收款項	113	0	3,258,069	0.08%	應付費用	2125	3	1,512,253,779	37.80%
應收帳款	1133		1,521,050	0.04%	其他負債	22	3	14,785,894	0.37%
應收利息	1139	1	1,730,119	0.04%	什項負債	221	A	14,785,894	0.37%
其他應收款	113Y	2	6,900	0.00%	存入保證金	2211	7	14,785,894	0.37%
預付款項	115	4	1,086,614,931	27.16%	基金餘額	3	8	1,964,824,524	49.11%
預付費用	1154	0	1,086,614,931	27.16%	基金餘額	31	2	1,964,824,524	49.11%
					基金餘額	311	0	1,964,824,524	49.11%
					累積餘額	3111	6	1,724,892,421	43.11%
					本期賸餘	3112	2	239,932,103	6.00%
合　　計			4,001,103,487	100.00%	合　　計			4,001,103,487	100.00%

疫苗基金

平　　衡　　表

中華民國 107 年 2 月 28 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		
備忘科目			-	-	備忘科目			-	-
信託代理與保證資產	14	5	27,850,000	0.70%	信託代理與保證負債	23	2	27,850,000	0.70%
信託代理與保證資產	141	2	27,850,000	0.70%	信託代理與保證負債	231	0	27,850,000	0.70%
保證品	1413	1	27,850,000	0.70%	應付保證品	2313	9	27,850,000	0.70%

疫苗基金

主要業務計畫執行明細表

中 華 民 國 107年 2 月 28 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	-	-	-	65,711,617	260,000	25,173.70
		累計數	-	-	-	66,031,389	417,000	15,734.87
		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	-	-	-	65,711,617	260,000	25,173.70
		累計數	-	-	-	66,031,389	417,000	15,734.87

疫苗接種計畫：截至2月底止實際數66,031,389元，較預算數417,000元，增加比率15,734.87%，主要係因五合一及日本腦炎疫苗配合實際接種需求分批撥發付款所致。

疫苗基金

用途別明細表

中華民國 107年 2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	65,747,154	66,095,426	
疫苗接種計畫	65,711,617	66,031,389	
服務費用	75,617	395,389	
郵電費		75,000	
旅運費	17,493	17,493	
印刷裝訂與廣告費		98,000	
一般服務費	48,124	194,896	
專業服務費	10,000	10,000	
材料及用品費	65,635,550	65,635,550	
用品消耗	65,635,550	65,635,550	
其他	450	450	
其他支出	450	450	
一般行政管理計畫	35,537	64,037	
服務費用	32,817	61,317	
水電費	28,500	57,000	
印刷裝訂與廣告費	1,317	1,317	
修理保養及保固費	3,000	3,000	
材料及用品費	2,720	2,720	
用品消耗	2,720	2,720	

疫苗基金

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	36,455,735	-8,948,693	-		1,065,700			-412,361	26,028,981
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	14,981,664	-8,548,293	-		-			-397,718	6,035,653
交通及運輸設備	28,035	-27,755	-		-			-	280
雜項設備	715,570	-372,645	-		-			-14,643	328,282
購建中固定資產	-	-	-		-			-	-
電腦軟體	20,730,466	-	-		1,065,700	(12)	係電腦軟體攤銷	-	19,664,766
權利	-	-	-		-			-	-
遞耗資產	-	-	-		-			-	-
其他	-	-	-		-			-	-
負債	-	-	-		-			-	-
長期負債	-	-	-		-			-	-

疫苗基金

購建固定資產計畫執行情形明細表

中華民國 107 年 2 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	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	本年度奉准先行動用數	調整數	合計 (1)	(2)	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	-	100,000	-		100,000	-	-	-	-	-	-	-		
機械及設備	-	100,000	-		100,000	-	-	-	-	-	-	-		
雜項設備	-	400,000	-		400,000	-	-	-	-	-	-	-		
雜項設備	-	400,000	-		400,000	-	-	-	-	-	-	-		
總計	-	500,000	-		500,000	-	-	-	-	-	-	-		

疫苗基金

統計所需項目明細表

中華民國 107 年度 2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	195,400,000	10,000	10,000
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	10,000	10,000
一般土地租金	–	–	–
宿舍基地租金	–	–	–
購置電腦軟體	5,000,000	–	–
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)	189,300,000	–	–
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	–	–	–