

疫苗基金

會計月報

中華民國 108 年 09 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	壹份共貳張
6、資本資產及長期負債增減情形表	壹份共壹張
7、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	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 108 年 9 月份

單位：新臺幣元

一、基金來源：截至 9 月底止實際數 2,033,683,097 元，較預算數 1,964,799,000 元，增加 68,884,097 元，增加比率 3.51%，主要增加原因說明如下：

(一) 徵收及依法分配收入：截至 9 月底止實際數 1,433,663,457 元，較預算數 1,398,230,000 元，增加 35,433,457 元，增加比率 2.53%，係因本(108)年度自 4 月份起菸品健康福利捐獲配比率由 7.3%調升至 8.3%、菸品健康福利捐實際徵收收入較預計增加。

(二) 財產收入：截至 9 月底止實際數 4,365,067 元，較預算數 2,594,000 元，增加 1,771,067 元，增加比率 68.28%，主要係因本基金平均定期存款較預計增加，致利息收入較預計增加。

(三) 政府撥入收入：截至 9 月底止實際數 560,000,000 元，較預算數 560,000,000 元，無增減。

(四) 其他收入：截至 9 月底止實際數 35,654,573 元，較預算數 3,975,000 元，增加 31,679,573 元，增加比率 796.97%，主要係 107 年補助地方政府辦理流感疫苗接種計畫經費溢估轉列其他收入、107 年度流感疫苗品質事件，廠商退貨等因素沒入履保金，及將溢估應付費用轉列其他收入。

二、基金用途：截至 9 月底止實際數 1,077,922,562 元，較預算數 1,073,336,000 元，增加 4,586,562 元，增加比率 0.43%，主要增減原因說明如下：

(一) 疫苗接種計畫：截至 9 月底止實際數 1,077,162,794 元，較預算數 1,072,570,000 元，增加 4,592,794 元，增加比率 0.43%。

(二) 一般行政管理計畫：截至 9 月底止實際數 759,768 元，較預算數 766,000 元，減少 6,232 元，減少比率 0.81%。

三、本期賸餘：截至 9 月底止實際賸餘數 955,760,535 元，較預算賸餘數 891,463,000 元，增加賸餘 64,297,535 元，增加比率 7.21%，係因本(108)年度自 4 月份起菸品健康福利捐獲配比率由 7.3%調升至 8.3%、菸品健康福利捐實際徵收收入較預計增加、107 年補助地方政府辦理流感疫苗接種計畫經費溢估轉列其他收入、107 年度流感疫苗品質事件，廠商退貨等因素沒入履保金等，致基金來源實際數較預算增加所致。

疫苗基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 09 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	2,447,686,000	295,251,991	268,500,000	26,751,991	9.96	2,033,683,097	1,964,799,000	68,884,097	3.51
徵收及依法分配收入	1,710,957,000	193,120,448	168,500,000	24,620,448	14.61	1,433,663,457	1,398,230,000	35,433,457	2.53
健康福利捐分配收入	1,679,000,000	190,940,160	165,000,000	25,940,160	15.72	1,412,971,095	1,376,241,000	36,730,095	2.67
其他徵收及依法分配收入	31,957,000	2,180,288	3,500,000	-1,319,712	-37.71	20,692,362	21,989,000	-1,296,638	-5.90
財產收入	2,594,000	1,673,646	-	1,673,646	-	4,365,067	2,594,000	1,771,067	68.28
利息收入	2,594,000	1,673,646	-	1,673,646	-	4,365,067	2,594,000	1,771,067	68.28
政府撥入收入	730,160,000	100,000,000	100,000,000	-	-	560,000,000	560,000,000	-	-
公庫撥款收入	730,160,000	100,000,000	100,000,000	-	-	560,000,000	560,000,000	-	-
其他收入	3,975,000	457,897	-	457,897	-	35,654,573	3,975,000	31,679,573	796.97
受贈收入	-	2,000	-	2,000	-	18,000	-	18,000	-
雜項收入	3,975,000	455,897	-	455,897	-	35,636,573	3,975,000	31,661,573	796.52
基金用途	3,358,079,000	3,329,955	1,411,000	1,918,955	136.00	1,077,922,562	1,073,336,000	4,586,562	0.43
疫苗接種計畫	3,356,647,000	3,237,774	1,323,000	1,914,774	144.73	1,077,162,794	1,072,570,000	4,592,794	0.43
購建固定資產	500,000	-	-	-	-	140,500	99,000	41,500	41.92
其他	3,356,147,000	3,237,774	1,323,000	1,914,774	144.73	1,077,022,294	1,072,471,000	4,551,294	0.42
一般行政管理計畫	1,432,000	92,181	88,000	4,181	4.75	759,768	766,000	-6,232	-0.81
其他	1,432,000	92,181	88,000	4,181	4.75	759,768	766,000	-6,232	-0.81
本期賸餘(短絀)	-910,393,000	291,922,036	267,089,000	24,833,036	9.30	955,760,535	891,463,000	64,297,535	7.21
期初基金餘額	1,352,138,000	-	-	-	-	1,559,137,878	1,352,138,000	206,999,878	15.31
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	441,745,000	-	-	-	-	2,514,898,413	2,243,601,000	271,297,413	12.09

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 108 年 09 月 30 日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	5,003,375,507	100.00	負債	2,488,477,094	49.74
流動資產	5,003,375,507	100.00	流動負債	2,354,583,925	47.06
現金	3,169,974,185	63.36	應付款項	2,354,583,925	47.06
銀行存款	3,169,874,185	63.35	應付代收款	671,724,045	13.43
零用及週轉金	100,000	0.00	應付費用	1,682,859,752	33.63
應收款項	8,933,377	0.18	其他應付款	128	-
應收帳款	8,917,580	0.18	其他負債	133,893,169	2.68
其他應收款	15,797	0.00	什項負債	133,893,169	2.68
預付款項	1,824,467,945	36.46	存入保證金	133,893,169	2.68
預付費用	1,824,136,544	36.46	基金餘額	2,514,898,413	50.26
其他預付款	331,401	0.01	基金餘額	2,514,898,413	50.26
			基金餘額	2,514,898,413	50.26
			累積餘額	1,559,137,878	31.16
			本期賸餘	955,760,535	19.10
合 計	5,003,375,507	100.00	合 計	5,003,375,507	100.00

疫苗基金

平 衡 表

中華民國 108 年 09 月 30 日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
備忘科目			備忘科目		
信託代理與保證資產	592,360,825	11.84	信託代理與保證負債	592,360,825	11.84
信託代理與保證資產	592,360,825	11.84	信託代理與保證負債	592,360,825	11.84
保證品	592,360,825	11.84	應付保證品	592,360,825	11.84

疫苗基金
主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 09 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	%
疫苗接種計畫		本月數	-	-	-	3,237,774	1,323,000	1,914,774	144.73
		累計數	-	-	-	1,077,162,794	1,072,570,000	4,592,794	0.43
		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	-	-	-	3,237,774	1,323,000	1,914,774	144.73
		累計數	-	-	-	1,077,162,794	1,072,570,000	4,592,794	0.43

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(一)」。

疫苗基金
用途別明細表

中華民國 108 年 09 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	3,329,955	1,077,922,562	
疫苗接種計畫	3,237,774	1,077,162,794	
服務費用	266,923	5,028,458	
郵電費	75,000	675,000	
旅運費	131,499	318,245	
印刷裝訂與廣告費	-	581,740	
一般服務費	37,866	427,570	
專業服務費	22,558	3,025,903	
材料及用品費	2,713,991	879,106,578	
用品消耗	2,713,991	879,106,578	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	-	2,668,372	
購建固定資產	-	140,500	
購置無形資產	-	2,527,872	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	256,860	190,232,659	
會費	-	3,000	
捐助、補助與獎助	256,860	190,229,659	
其他	-	126,727	
其他支出	-	126,727	
一般行政管理計畫	92,181	759,768	
用人費用	4,220	35,581	
超時工作報酬	4,220	35,581	
服務費用	87,961	721,787	
水電費	28,500	256,500	
印刷裝訂與廣告費	-	5,756	
修理保養及保固費	16,300	30,050	

疫苗基金
用途別明細表

中華民國 108 年 09 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
一般服務費	43,161	429,481	
材料及用品費	-	2,400	
用品消耗	-	2,400	

疫苗基金

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 09 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				主要增減原 因說明	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				
			金額	類型	金額	類型			
資產	35,636,259	-11,296,855	2,668,372		5,611,583		-1,439,502	19,956,691	
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	15,078,796	-10,811,442	42,000	(01)	90,882	(05)	-1,377,088	2,841,384	
交通及運輸設備	28,035	-27,755	-		-		-	280	
雜項設備	715,570	-457,658	98,500	(01)	-		-62,414	293,998	
購建中固定資產	-	-	-		-		-	-	
電腦軟體	19,271,242	-	2,527,872	(01)	5,511,089	(11)	-	16,288,025	
權利	542,616	-	-		9,612	(11)	-	533,004	
遞耗資產	-	-	-		-		-	-	
其他	-	-	-		-		-	-	
負債	-	-	-		-		-	-	
長期債務	-	-	-		-		-	-	

疫苗基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 108 年 09 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)		累計執行數			比較增減(-)					
							實支數	應付未 付數	合計(3)	金額		%			
										(3)/(2)	(4)=(3)-(2)	(4)/(2)			(4)/(2)
機械及設備	-	100,000	-	-	100,000	-	42,000	-	42,000	-	42,000	-	係因實際需求購置 溫度自動記錄器3 臺。	未來分配預算時將 審慎評估設備之實 際需求狀況。	
機械及設備	-	100,000	-	-	-	42,000	-	42,000	-	42,000	-				
雜(什)項設備	-	400,000	-	-	400,000	99,000	98,500	-	98,500	99.49	-500	-0.51			
雜(什)項設備	-	400,000	-	-	400,000	99,000	98,500	-	98,500	99.49	-500	-0.51			
總計	-	500,000	-	-	500,000	99,000	140,500	-	140,500	141.92	41,500	41.92			

疫苗基金
統計所需項目明細表

中華民國 108 年 09 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	215,880,000	13,115,056	152,863,000
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	70,000	80,222	70,000
專技人員酬金	-	-	-
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	600,000	277,303	265,000
一般土地租金	-	-	-
宿舍基金租金	-	-	-
購置電腦軟體	16,000,000	2,527,872	2,528,000
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)	199,210,000	10,229,659	150,000,000
捐助國內團體	-	-	-
捐助私校	-	-	-
對外國之捐助	-	-	-