

疫 苗 基 金

會 計 月 報

中 華 民 國 107 年 12 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 107 年 12 月份

單位：新臺幣元

- 一、基金來源：截至 12 月底止實際數 2,831,369,301 元，較預算數 2,757,455,000 元，增加 73,914,301 元，增加比率 2.68%，主要增加原因說明如下：
- (一) 徵收及依法分配收入：截至 12 月底止實際數 2,066,171,136 元，較預算數 2,024,500,000 元，增加 41,671,136 元，增加比率 2.06%，主要係因菸品健康福利捐徵收收入較預計增加。
 - (二) 財產收入：截至 12 月底止實際數 7,270,868 元，較預算數 1,295,000 元，增加 5,975,868 元，增加比率 461.46%，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 12 月底止實際數 730,160,000 元，較預算數 730,160,000 元，無增減。
 - (四) 其他收入：截至 12 月底止實際數 27,767,297 元，較預算數 1,500,000 元，增加 26,267,297 元，增加比率 1,751.15%，主要係捐贈收入、疫苗採購案違約金收入，及各旅遊門診委辦醫院自費接種傷寒等疫苗施打收入較預計增加。
- 二、基金用途：截至 12 月底止實際數 2,997,123,844 元，較預算數 3,129,209,000 元，減少 132,085,156 元，減少比率 4.22%，主要減少情形說明如下：
- (一) 疫苗接種計畫：截至 12 月底止實際數 2,996,009,025 元，較預算數 3,127,725,000 元，減少 131,715,975 元，減少比率 4.21%，主要係因：
 - 1. 五合一疫苗、幼兒型肺炎鏈球菌疫苗及流感疫苗採購單價較預算數低。
 - 2. 五合一疫苗(約 10 萬劑)因應使用需求已於 106 年提前交貨，B 型肝炎疫苗因市場供應短缺，其中 21 萬劑採購量延至 108 年交貨及流感疫苗受疫苗異常事件影響導致無法依契約足量交貨。以上價量因素致實際支用數較預算數減少。
 - (二) 一般行政管理計畫：截至 12 月底止實際數 1,114,819 元，較預算數 1,484,000 元，減少 369,181 元，減少比率 24.88%，主要係因修理保養及保固費、用品消耗費等行政費用撙節支用所致。
- 三、本期賸餘：截至 12 月底止實際短絀 165,754,543 元，較預算短絀數 371,754,000 元，減少短絀 205,999,457 元，減少 55.41%，主要係因五合一疫苗等採購單價較預算數低及流感疫苗等本年度交貨量較預計少，致基金用途較預計減少所致。

疫苗基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 12 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	2,757,455,000	431,672,616	279,647,000	152,025,616	54.36	2,831,369,301	2,757,455,000	73,914,301	2.68
徵收及依法分配收入	2,024,500,000	342,958,033	217,325,000	125,633,033	57.81	2,066,171,136	2,024,500,000	41,671,136	2.06
健康福利捐分配收入	2,003,800,000	338,406,691	215,070,000	123,336,691	57.35	2,038,742,688	2,003,800,000	34,942,688	1.74
其他徵收及依法分配收入	20,700,000	4,551,342	2,255,000	2,296,342	101.83	27,428,448	20,700,000	6,728,448	32.50
財產收入	1,295,000	3,092,700	-	3,092,700	-	7,270,868	1,295,000	5,975,868	461.46
利息收入	1,295,000	3,092,700	-	3,092,700	-	7,270,868	1,295,000	5,975,868	461.46
政府撥入收入	730,160,000	62,322,000	62,322,000	-	-	730,160,000	730,160,000	-	-
公庫撥款收入	730,160,000	62,322,000	62,322,000	-	-	730,160,000	730,160,000	-	-
其他收入	1,500,000	23,299,883	-	23,299,883	-	27,767,297	1,500,000	26,267,297	1,751.15
受贈收入	-	18,002,000	-	18,002,000	-	18,028,563	-	18,028,563	-
雜項收入	1,500,000	5,297,883	-	5,297,883	-	9,738,734	1,500,000	8,238,734	549.25
基金用途	3,129,209,000	1,675,180,309	1,517,837,000	157,343,309	10.37	2,997,123,844	3,129,209,000	-132,085,156	-4.22
疫苗接種計畫	3,127,725,000	1,674,907,852	1,517,254,000	157,653,852	10.39	2,996,009,025	3,127,725,000	-131,715,975	-4.21
購建固定資產	500,000	-	432,000	-432,000	-100.00	98,050	500,000	-401,950	-80.39
其他	3,127,225,000	1,674,907,852	1,516,822,000	158,085,852	10.42	2,995,910,975	3,127,225,000	-131,314,025	-4.20
一般行政管理計畫	1,484,000	272,457	583,000	-310,543	-53.27	1,114,819	1,484,000	-369,181	-24.88
其他	1,484,000	272,457	583,000	-310,543	-53.27	1,114,819	1,484,000	-369,181	-24.88
本期賸餘(短絀)	-371,754,000	-1,243,507,693	-1,238,190,000	-5,317,693	0.43	-165,754,543	-371,754,000	205,999,457	-55.41
期初基金餘額	373,262,000	-	-	-	-	1,724,892,421	373,262,000	1,351,630,421	362.11
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	1,508,000	-	-	-	-	1,559,137,878	1,508,000	1,557,629,878	103,291.11

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 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	4,401,175,243	100.00	負債	2,842,037,365	64.57
流動資產	4,401,175,243	100.00	流動負債	2,766,862,494	62.87
現金	2,450,248,125	55.67	應付款項	2,766,862,494	62.87
銀行存款	2,450,148,125	55.67	應付代收款	745,206,763	16.93
零用及週轉金	100,000	0.00	應付費用	2,021,655,603	45.93
應收款項	187,575,538	4.26	其他應付款	128	-
應收帳款	185,348,664	4.21	其他負債	75,174,871	1.71
應收利息	2,187,374	0.05	什項負債	75,174,871	1.71
其他應收款	39,500	0.00	存入保證金	75,174,871	1.71
預付款項	1,763,351,580	40.07	基金餘額	1,559,137,878	35.43
預付費用	1,763,015,580	40.06	基金餘額	1,559,137,878	35.43
其他預付款	336,000	0.01	基金餘額	1,559,137,878	35.43
			累積餘額	1,559,137,878	35.43
合 計	4,401,175,243	100.00	合 計	4,401,175,243	100.00

疫苗基金

平 衡 表

中華民國 107 年 12 月 31 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	725,352,967	16.48	信託代理與保證負債	725,352,967	16.48
信託代理與保證資產	725,352,967	16.48	信託代理與保證負債	725,352,967	16.48
保證品	725,352,967	16.48	應付保證品	725,352,967	16.48

疫苗基金
主要業務計畫執行明細表

中華民國 107 年 12 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	-	-	-	1,674,907,852	1,517,254,000	157,653,852	10.39
		累計數	-	-	-	2,996,009,025	3,127,725,000	-131,715,975	-4.21
		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	-	-	-	1,674,907,852	1,517,254,000	157,653,852	10.39
		累計數	-	-	-	2,996,009,025	3,127,725,000	-131,715,975	-4.21

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 107 年 12 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	1,675,180,309	2,997,123,844	
疫苗接種計畫	1,674,907,852	2,996,009,025	
服務費用	11,743,146	21,457,527	
郵電費	75,000	900,000	
旅運費	84,969	949,086	
印刷裝訂與廣告費	10,476,702	14,184,097	
一般服務費	331,889	2,789,603	
專業服務費	774,586	2,634,741	
材料及用品費	856,749,171	2,079,156,154	
用品消耗	856,749,171	2,079,156,154	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	-	5,494,050	
購建固定資產	-	98,050	
購置無形資產	-	5,396,000	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	806,406,689	889,822,648	
捐助、補助與獎助	806,406,689	889,576,192	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	-	246,456	
其他	8,846	78,646	
其他支出	8,846	78,646	
一般行政管理計畫	272,457	1,114,819	
用人費用	18,660	78,061	
超時工作報酬	18,660	78,061	
服務費用	244,451	1,024,279	
水電費	28,500	342,000	
印刷裝訂與廣告費	9,600	29,048	
修理保養及保固費	4,300	21,100	

疫苗基金
用途別明細表

中華民國 107 年 12 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	202,051	632,131	
材料及用品費	9,346	12,479	
用品消耗	9,346	12,479	

疫苗基金

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年 12 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	6,134,900		6,954,376		-2,348,162	24,339,404	
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	98,050	(01)	918	(05)	-2,263,149	4,267,354	
交通及運輸設備	28,035	-27,755	-		-		-	280	
雜項設備	715,570	-372,645	-		-		-85,013	257,912	
購建中固定資產	-	-	-		-		-	-	
電腦軟體	20,730,466	-	5,396,000	(01)	6,855,224	(12)	-	19,271,242	
權利	-	-	640,850	(13)	98,234	(12)	-	542,616	
遞耗資產	-	-	-		-		-	-	
其他	-	-	-		-		-	-	
負債	-	-	-		-		-	-	
長期負債	-	-	-		-		-	-	

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 107 年 12 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)	金額		%			
										(3)/(2)	(4)=(3)-(2)	(4)/(2)			(4)/(2)
機械及設備	-	100,000	-	-	100,000	100,000	98,050	-	98,050	98.05	-1,950	-1.95	主要係購置、汰 換存放疫苗之冰 箱、冷運冷藏及 溫度監視等設備 係依業務實際需 求辦理。	未來編列預算時 將審慎評估設備 之實際需求狀 況。	
機械及設備	-	100,000	-	-	100,000	98,050	-	98,050	98.05	-1,950	-1.95				
雜(什)項設備	-	400,000	-	-	400,000	-	-	-	-	-400,000	-100.00				
雜(什)項設備	-	400,000	-	-	400,000	400,000	-	-	-	-400,000	-100.00				
總計	-	500,000	-	-	500,000	500,000	98,050	-	98,050	19.61	-401,950	-80.39			

疫苗基金
統計所需項目明細表

中華民國 107 年 12 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	139,090,933	195,400,000
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	1,100,000	354,741	1,100,000
一般土地租金	-	-	-
宿舍基金租金	-	-	-
購置電腦軟體	5,000,000	5,396,000	5,000,000
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)	189,300,000	133,340,192	189,300,000
捐助國內團體	-	-	-
捐助私校	-	-	-
對外國之捐助	-	-	-