

疫苗基金

會計月報

中華民國 108 年 04 月份

主辦會計人員

主任會計師 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、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 4 月份

單位:新臺幣元

- 一、基金來源：截至 4 月底止實際數 799,935,973 元，較預算數 710,157,000 元，增加 89,778,973 元，增加比率 12.64%，主要增減原因說明如下：
- (一) 徵收及依法分配收入：截至 4 月底止實際數 539,460,304 元，較預算數 457,326,000 元，增加 82,134,304 元，增加比率 17.96%，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 4 月底止實際數 1,597,023 元，較預算數 1,631,000 元，減少 33,977 元，減少比率 2.08%，主要係因定期存款利息收入較預計減少所致。
 - (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。
 - (四) 其他收入：截至 4 月底止實際數 8,878,646 元，較預算數 1,200,000 元，增加 7,678,646 元，增加比率 639.89%，主要係 106 年 A 型肝炎疫苗 8,000 劑已完成驗收並估列應付費用，因國內 A 型肝炎疫情趨緩，疫苗需求量減少，爰於本(108)年變更契約減少交貨量 4,400 劑，並將應付費用轉列其他收入及 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。
- 二、基金用途：截至 4 月底止實際數 50,883,818 元，較預算數 292,293,000 元，減少 241,409,182 元，減少比率 82.59%，主要減少情形說明如下：
- (一) 疫苗接種計畫：截至 4 月底止實際數 50,547,967 元，較預算數 291,930,000 元，減少 241,382,033 元，減少比率 82.68%，主要係因幼兒結合型肺炎鏈球菌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 4 月底止實際數 335,851 元，較預算數 363,000 元，減少 27,149 元，減少比率 7.48%，主要係加班費及外包費等行政費用較預計減少所致。
- 三、本期賸餘：截至 4 月底止實際賸餘數 749,052,155 元，較預算賸餘數 417,864,000 元，增加賸餘 331,188,155 元，增加 79.26%，主要係因幼兒結合型肺炎鏈球菌疫苗配合實際接種需求分批撥發付款，致實際賸餘較預算賸餘增加。

疫苗基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 04 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	369,413,019	403,421,000	-34,007,981	-8.43	799,935,973	710,157,000	89,778,973	12.64
徵收及依法分配收入	1,710,957,000	115,896,188	152,663,000	-36,766,812	-24.08	539,460,304	457,326,000	82,134,304	17.96
健康福利捐分配收入	1,679,000,000	114,136,433	150,000,000	-35,863,567	-23.91	533,825,330	450,000,000	83,825,330	18.63
其他徵收及依法分配收入	31,957,000	1,759,755	2,663,000	-903,245	-33.92	5,634,974	7,326,000	-1,691,026	-23.08
財產收入	2,594,000	477,178	358,000	119,178	33.29	1,597,023	1,631,000	-33,977	-2.08
利息收入	2,594,000	477,178	358,000	119,178	33.29	1,597,023	1,631,000	-33,977	-2.08
政府撥入收入	730,160,000	250,000,000	250,000,000	-	-	250,000,000	250,000,000	-	-
公庫撥款收入	730,160,000	250,000,000	250,000,000	-	-	250,000,000	250,000,000	-	-
其他收入	3,975,000	3,039,653	400,000	2,639,653	659.91	8,878,646	1,200,000	7,678,646	639.89
受贈收入	-	2,000	-	2,000	-	8,000	-	8,000	-
雜項收入	3,975,000	3,037,653	400,000	2,637,653	659.41	8,870,646	1,200,000	7,670,646	639.22
基金用途	3,358,079,000	16,809,272	220,421,000	-203,611,728	-92.37	50,883,818	292,293,000	-241,409,182	-82.59
疫苗接種計畫	3,356,647,000	16,719,402	220,375,000	-203,655,598	-92.41	50,547,967	291,930,000	-241,382,033	-82.68
購建固定資產	500,000	-	-	-	-	98,500	-	98,500	-
其他	3,356,147,000	16,719,402	220,375,000	-203,655,598	-92.41	50,449,467	291,930,000	-241,480,533	-82.72
一般行政管理計畫	1,432,000	89,870	46,000	43,870	95.37	335,851	363,000	-27,149	-7.48
其他	1,432,000	89,870	46,000	43,870	95.37	335,851	363,000	-27,149	-7.48
本期騰餘(短絀)	-910,393,000	352,603,747	183,000,000	169,603,747	92.68	749,052,155	417,864,000	331,188,155	79.26
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	-	-	-	-	2,308,190,033	1,770,002,000	538,188,033	30.41

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 04 月 30 日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	4,709,219,163	100.00	負債	2,401,029,130	50.99
流動資產	4,709,219,163	100.00	流動負債	2,366,007,717	50.24
現金	3,017,411,549	64.07	應付款項	2,366,007,717	50.24
銀行存款	3,017,311,549	64.07	應付代收款	804,844,736	17.09
零用及週轉金	100,000	0.00	應付費用	1,561,162,853	33.15
應收款項	5,809,174	0.12	其他應付款	128	-
應收帳款	5,760,265	0.12	其他負債	35,021,413	0.74
應收利息	25,787	0.00	什項負債	35,021,413	0.74
其他應收款	23,122	0.00	存入保證金	35,021,413	0.74
預付款項	1,685,998,440	35.80	基金餘額	2,308,190,033	49.01
預付費用	1,685,998,440	35.80	基金餘額	2,308,190,033	49.01
			基金餘額	2,308,190,033	49.01
			累積餘額	1,559,137,878	33.11
			本期賸餘	749,052,155	15.91
合 計	4,709,219,163	100.00	合 計	4,709,219,163	100.00

疫苗基金

平 衡 表

中華民國 108 年 04 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	725,937,067	15.42	信託代理與保證負債	725,937,067	15.42
信託代理與保證資產	725,937,067	15.42	信託代理與保證負債	725,937,067	15.42
保證品	725,937,067	15.42	應付保證品	725,937,067	15.42

疫苗基金
主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 04 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	-	-	-	16,719,402	220,375,000	-203,655,598	-92.41
		累計數	-	-	-	50,547,967	291,930,000	-241,382,033	-82.68
		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	-	-	-	16,719,402	220,375,000	-203,655,598	-92.41
		累計數	-	-	-	50,547,967	291,930,000	-241,382,033	-82.68

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 04 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	16,809,272	50,883,818	
疫苗接種計畫	16,719,402	50,547,967	
服務費用	1,604,322	2,134,010	
郵電費	75,000	300,000	
旅運費	122,352	125,762	
印刷裝訂與廣告費	271,580	271,580	
一般服務費	41,232	225,453	
專業服務費	1,094,158	1,211,215	
材料及用品費	15,076,047	38,415,201	
用品消耗	15,076,047	38,415,201	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	-	98,500	
購建固定資產	-	98,500	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	9,845,389	
會費	3,000	3,000	
捐助、補助與獎助	-	9,842,389	
其他	36,033	54,867	
其他支出	36,033	54,867	
一般行政管理計畫	89,870	335,851	
用人費用	11,499	11,499	
超時工作報酬	11,499	11,499	
服務費用	78,371	321,952	
水電費	28,500	114,000	
印刷裝訂與廣告費	4,071	4,071	
修理保養及保固費	3,000	3,000	
一般服務費	42,800	200,881	

疫苗基金
用途別明細表

中華民國 108 年 04 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
材料及用品費 用品消耗	- -	2,400 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 04 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					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		主要增減原 因說明		
			金額	類型	金額	類型			
資產	35,636,259	-11,296,855	98,500		2,413,732			-681,800	21,342,372
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	-		-			-651,656	3,615,698
交通及運輸設備	28,035	-27,755	-		-			-	280
雜項設備	715,570	-457,658	98,500	(01)	-		增加原因：購置 藥品冷凍櫃。	-30,144	326,268
購建中固定資產	-	-	-		-			-	-
電腦軟體	19,271,242	-	-		2,409,460	(11)	減少原因：電腦 軟體攤銷。	-	16,861,782
權利	542,616	-	-		4,272	(11)	減少原因：著作 權攤銷。	-	538,344
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 04 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)			
機械及設備	-	100,000	-	-	100,000	-	-	-	-	-	-	-	係因實際需求汰換 購置藥品冷凍櫃。 未來分配預算時將 審慎評估設備之實 際需求狀況。	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	-	-	100,000	-	-	-	-	-	-				
雜(什)項設備	-	400,000	-	-	400,000	-	98,500	-	98,500	-	98,500	-			
雜(什)項設備	-	400,000	-	-	400,000	-	98,500	-	98,500	-	98,500	-			
總計	-	500,000	-	-	500,000	-	98,500	-	98,500	-	98,500	-			

疫苗基金

統計所需項目明細表

中華民國 108 年 04 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	10,064,780	80,000
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	67,426	35,000
專技人員酬金	-	-	-
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	600,000	154,965	45,000
一般土地租金	-	-	-
宿舍基金租金	-	-	-
購置電腦軟體	16,000,000	-	-
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)	199,210,000	9,842,389	-
捐助國內團體	-	-	-
捐助私校	-	-	-
對外國之捐助	-	-	-