

疫苗基金

會計月報

中華民國 108 年 03 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、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 108 年 3 月份

單位：新臺幣元

- 一、基金來源：截至 3 月底止實際數 430,522,954 元，較預算數 306,736,000 元，增加 123,786,954 元，增加比率 40.36%，主要增減原因說明如下：
- (一) 徵收及依法分配收入：截至 3 月底止實際數 423,564,116 元，較預算數 304,663,000 元，增加 118,901,116 元，增加比率 39.03%，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 3 月底止實際數 1,119,845 元，較預算數 1,273,000 元，減少 153,155 元，減少比率 12.03%，主要係因定期存款利息收入較預計減少所致。
 - (三) 其他收入：截至 3 月底止實際數 5,838,993 元，較預算數 800,000 元，增加 5,038,993 元，增加比率 629.87%，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 3 月底止實際數 34,074,546 元，較預算數 71,872,000 元，減少 37,797,454 元，減少比率 52.59%，主要減少情形說明如下：
- (一) 疫苗接種計畫：截至 3 月底止實際數 33,828,565 元，較預算數 71,555,000 元，減少 37,726,435 元，減少比率 52.72%，主要係因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 3 月底止實際數 245,981 元，較預算數 317,000 元，減少 71,019 元，減少比率 22.40%，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 3 月底止實際賸餘數 396,448,408 元，較預算賸餘數 234,864,000 元，增加賸餘 161,584,408 元，增加 68.80%，主要係因菸品健康福利捐徵收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 108 年 03 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	172,962,537	154,336,000	18,626,537	12.07	430,522,954	306,736,000	123,786,954	40.36
徵收及依法分配收入	1,710,957,000	169,231,551	152,663,000	16,568,551	10.85	423,564,116	304,663,000	118,901,116	39.03
健康福利捐分配收入	1,679,000,000	167,789,034	150,000,000	17,789,034	11.86	419,688,897	300,000,000	119,688,897	39.90
其他徵收及依法分配收入	31,957,000	1,442,517	2,663,000	-1,220,483	-45.83	3,875,219	4,663,000	-787,781	-16.89
財產收入	2,594,000	1,113,645	1,273,000	-159,355	-12.52	1,119,845	1,273,000	-153,155	-12.03
利息收入	2,594,000	1,113,645	1,273,000	-159,355	-12.52	1,119,845	1,273,000	-153,155	-12.03
政府撥入收入	730,160,000	-	-	-	-	-	-	-	-
公庫撥款收入	730,160,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他收入	3,975,000	2,617,341	400,000	2,217,341	554.34	5,838,993	800,000	5,038,993	629.87
受贈收入	-	2,000	-	2,000	-	6,000	-	6,000	-
雜項收入	3,975,000	2,615,341	400,000	2,215,341	553.84	5,832,993	800,000	5,032,993	629.12
基金用途	3,358,079,000	31,928,959	71,617,000	-39,688,041	-55.42	34,074,546	71,872,000	-37,797,454	-52.59
疫苗接種計畫	3,356,647,000	31,739,978	71,367,000	-39,627,022	-55.53	33,828,565	71,555,000	-37,726,435	-52.72
購建固定資產	500,000	-	-	-	-	98,500	-	98,500	-
其他	3,356,147,000	31,739,978	71,367,000	-39,627,022	-55.53	33,730,065	71,555,000	-37,824,935	-52.86
一般行政管理計畫	1,432,000	188,981	250,000	-61,019	-24.41	245,981	317,000	-71,019	-22.40
其他	1,432,000	188,981	250,000	-61,019	-24.41	245,981	317,000	-71,019	-22.40
本期騰餘(短絀)	-910,393,000	141,033,578	82,719,000	58,314,578	70.50	396,448,408	234,864,000	161,584,408	68.80
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	-	-	-	-	1,955,586,286	1,587,002,000	368,584,286	23.23

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 03 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	4,379,951,417	100.00	負債	2,424,365,131	55.35
流動資產	4,379,951,417	100.00	流動負債	2,352,313,298	53.71
現金	2,519,952,988	57.53	應付款項	2,352,313,298	53.71
銀行存款	2,519,852,988	57.53	應付代收款	728,628,197	16.64
零用及週轉金	100,000	0.00	應付費用	1,623,684,973	37.07
應收款項	174,395,649	3.98	其他應付款	128	-
應收帳款	173,689,094	3.97	其他負債	72,051,833	1.65
應收利息	676,855	0.02	什項負債	72,051,833	1.65
其他應收款	29,700	0.00	存入保證金	72,051,833	1.65
預付款項	1,685,602,780	38.48	基金餘額	1,955,586,286	44.65
預付費用	1,685,602,780	38.48	基金餘額	1,955,586,286	44.65
			基金餘額	1,955,586,286	44.65
			累積餘額	1,559,137,878	35.60
			本期騰餘	396,448,408	9.05
合 計	4,379,951,417	100.00	合 計	4,379,951,417	100.00

疫苗基金

平 衡 表

中華民國 108 年 03 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	725,937,067	16.57	信託代理與保證負債	725,937,067	16.57
信託代理與保證資產	725,937,067	16.57	信託代理與保證負債	725,937,067	16.57
保證品	725,937,067	16.57	應付保證品	725,937,067	16.57

疫苗基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 03 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	-	-	-	31,739,978	71,367,000	-39,627,022	-55.53
		累計數	-	-	-	33,828,565	71,555,000	-37,726,435	-52.72
		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	-	-	-	31,739,978	71,367,000	-39,627,022	-55.53
		累計數	-	-	-	33,828,565	71,555,000	-37,726,435	-52.72

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 03 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	31,928,959	34,074,546	
疫苗接種計畫	31,739,978	33,828,565	
服務費用	285,461	529,688	
郵電費	75,000	225,000	
旅運費	3,410	3,410	
一般服務費	122,494	184,221	
專業服務費	84,557	117,057	
材料及用品費	23,339,154	23,339,154	
用品消耗	23,339,154	23,339,154	
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	8,096,529	9,842,389	
捐助、補助與獎助	8,096,529	9,842,389	
其他	18,834	18,834	
其他支出	18,834	18,834	
一般行政管理計畫	188,981	245,981	
服務費用	186,581	243,581	
水電費	28,500	85,500	
一般服務費	158,081	158,081	
材料及用品費	2,400	2,400	
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 03 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		1,810,299		-510,867	22,116,738	
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	-		-		-488,740	3,778,614	
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。	-22,127	334,285
購建中固定資產	-	-	-		-		-	-	
電腦軟體	19,271,242	-	-		1,807,095	(11)	減少原因：電腦 軟體攤銷。	-	17,464,147
權利	542,616	-	-		3,204	(11)	減少原因：著作 權攤銷。	-	539,412
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 03 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 率准先 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	-	-	-	-	-	-	-		
機械及設備	-	100,000	-	-	100,000	-	-	-	-	-	-	-		
雜(什)項設備	-	400,000	-	-	400,000	-	98,500	-	98,500	-	98,500	-	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。
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 03 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	10,026,872	65,000
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	117,057	30,000
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	-	-	-