

疫苗基金

會計月報

中華民國 107 年 03 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 3 月份

單位：新臺幣元

- 一、基金來源：截至 3 月底止實際數 491,902,111 元，較預算數 456,284,000 元，增加 35,618,111 元，增加比率 7.81%，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 3 月底止實際數 320,558,581 元，較預算數 285,484,000 元，增加 35,074,581 元，增加比率 12.29%，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 3 月底止實際數 170,000,000 元，較預算數 170,000,000 元，無增減。
 - (三) 其他收入：截至 3 月底止實際數 940,023 元，較預算數 400,000 元，增加 540,023 元，增加比率 135.01%，主要係臺中市政府衛生局繳回上年度辦理流感疫苗接種工作計畫賸餘款及民眾自費接種非規費預防接種疫苗等收入較預計增加所致。
- 二、基金用途：截至 3 月底止實際數 165,308,173 元，較預算數 129,373,000 元，增加 35,935,173 元，增加比率 27.78%，各計畫主要增減原因說明如下：
- (一) 疫苗接種計畫：截至 3 月底止實際數 165,149,663 元，較預算數 129,159,000 元，增加 35,990,663 元，增加比率 27.87%，主要係因五合一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 158,510 元，較預算數 214,000 元，減少 55,490 元，減少比率 25.93%，主要係因外包費尚在進行核銷程序中。
- 三、本期賸餘：截至 3 月底止實際賸餘 326,593,938 元，較預算賸餘數 326,911,000 元，減少賸餘 317,062 元，減少比率 0.1%，主要係五合一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 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	2,757,455,000	185,874,582	214,442,000	-28,567,418	-13.32	491,902,111	456,284,000	35,618,111	7.81
徵收及依法分配收入	2,024,500,000	114,752,217	143,742,000	-28,989,783	-20.17	320,558,581	285,484,000	35,074,581	12.29
健康福利捐分配收入	2,003,800,000	111,142,143	141,742,000	-30,599,857	-21.59	316,948,507	283,484,000	33,464,507	11.80
其他徵收及依法分配收入	20,700,000	3,610,074	2,000,000	1,610,074	80.50	3,610,074	2,000,000	1,610,074	80.50
財產收入	1,295,000	403,507	400,000	3,507	0.88	403,507	400,000	3,507	0.88
利息收入	1,295,000	403,507	400,000	3,507	0.88	403,507	400,000	3,507	0.88
政府撥入收入	730,160,000	70,000,000	70,000,000	-	-	170,000,000	170,000,000	-	-
公庫撥款收入	730,160,000	70,000,000	70,000,000	-	-	170,000,000	170,000,000	-	-
其他收入	1,500,000	718,858	300,000	418,858	139.62	940,023	400,000	540,023	135.01
受贈收入	-	2,000	-	2,000	-	6,000	-	6,000	-
雜項收入	1,500,000	716,858	300,000	416,858	138.95	934,023	400,000	534,023	133.51
基金用途	3,130,209,000	99,212,747	128,833,000	-29,620,253	-22.99	165,308,173	129,373,000	35,935,173	27.78
疫苗接種計畫	3,128,725,000	99,118,274	128,742,000	-29,623,726	-23.01	165,149,663	129,159,000	35,990,663	27.87
購建固定資產	500,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	3,128,225,000	99,118,274	128,742,000	-29,623,726	-23.01	165,149,663	129,159,000	35,990,663	27.87
一般行政管理計畫	1,484,000	94,473	91,000	3,473	3.82	158,510	214,000	-55,490	-25.93
其他	1,484,000	94,473	91,000	3,473	3.82	158,510	214,000	-55,490	-25.93
本期賸餘(短絀-)	-372,754,000	86,661,835	85,609,000	1,052,835	1.23	326,593,938	326,911,000	-317,062	-0.10
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	-	-	-	-	2,051,486,359	700,016,000	1,351,470,359	193.06

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 03 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	4,090,711,976	100.00	負債	2,039,225,617	49.85
流動資產	4,090,711,976	100.00	流動負債	2,024,439,723	49.49
現金	2,966,576,820	72.52	應付款項	2,024,439,723	49.49
銀行存款	2,966,476,820	72.52	應付帳款	1,477	-
零用及週轉金	100,000	-	應付代收款	512,427,125	12.53
應收款項	4,046,556	0.10	應付費用	1,512,011,079	36.96
應收帳款	3,349,050	0.08	其他應付款	42	-
應收利息	697,406	0.02	其他負債	14,785,894	0.36
其他應收款	100	-	什項負債	14,785,894	0.36
預付款項	1,120,088,600	27.38	存入保證金	14,785,894	0.36
預付費用	1,120,065,600	27.38	基金餘額	2,051,486,359	50.15
其他預付款	23,000	-	基金餘額	2,051,486,359	50.15
			基金餘額	2,051,486,359	50.15
			累積餘額	1,724,892,421	42.17
			本期賸餘	326,593,938	7.98
合 計	4,090,711,976	100.00	合 計	4,090,711,976	100.00

疫苗基金

平 衡 表

中華民國 107 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	27,850,000	0.68	信託代理與保證負債	27,850,000	0.68
信託代理與保證資產	27,850,000	0.68	信託代理與保證負債	27,850,000	0.68
保證品	27,850,000	0.68	應付保證品	27,850,000	0.68

疫苗基金
主要業務計畫執行明細表

中華民國 107 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	-	-	-	99,118,274	128,742,000	-29,623,726	-23.01
		累計數	-	-	-	165,149,663	129,159,000	35,990,663	27.87
		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							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
合 計		本月數	-	-	-	99,118,274	128,742,000	-29,623,726	-23.01
		累計數	-	-	-	165,149,663	129,159,000	35,990,663	27.87

疫苗接種計畫：截至3月底止實際數165,149,663元，較預算數129,159,000元，增加35,990,663元，增加比率27.87%，主要係因五合一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 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	99,212,747	165,308,173	
疫苗接種計畫	99,118,274	165,149,663	
服務費用	654,354	1,049,743	
郵電費	150,000	225,000	
旅運費	157,263	174,756	
印刷裝訂與廣告費	123,000	221,000	
一般服務費	139,911	334,807	
專業服務費	84,180	94,180	
材料及用品費	98,462,520	164,098,070	
用品消耗	98,462,520	164,098,070	
其他	1,400	1,850	
其他支出	1,400	1,850	
一般行政管理計畫	94,473	158,510	
用人費用	13,089	13,089	
超時工作報酬	13,089	13,089	
服務費用	81,384	142,701	
水電費	28,500	85,500	
印刷裝訂與廣告費	4,158	5,475	
修理保養及保固費	-	3,000	
一般服務費	48,726	48,726	
材料及用品費	-	2,720	
用品消耗	-	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 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	-		1,598,550		-618,255	25,290,237	
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	-		-		-596,575	5,836,796	
交通及運輸設備	28,035	-27,755	-		-		-	280	
雜項設備	715,570	-372,645	-		-		-21,680	321,245	
購建中固定資產	-	-	-		-		-	-	
電腦軟體	20,730,466	-	-		1,598,550	(12)	係電腦軟體攤銷	19,131,916	
權利	-	-	-		-		-	-	
遞耗資產	-	-	-		-		-	-	
其他	-	-	-		-		-	-	
負債	-	-	-		-		-	-	
長期負債	-	-	-		-		-	-	

疫苗基金
統計所需項目明細表

中華民國 107 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	195,400,000	94,180	20,000
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	94,180	20,000
一般土地租金	-	-	-
宿舍基金租金	-	-	-
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	-	-	-
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	-	-
捐助國內團體	-	-	-
捐助私校	-	-	-
對外國之捐助	-	-	-