

主計室

# 疫苗基金

## 會計月報

中華民國 107 年 06 月份

主辦會計人員

主計室主任 許玉媛

基金主持人

衛生福利部部長 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、固定項目表	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、原始憑證留存代辦、受委託、受補（捐）助機關（構）、學校或民間團體明細表	壹份共壹張
10、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 6 月份

單位：新臺幣元

- 一、基金來源：截至 6 月底止實際數 1,387,791,569 元，較預算數 1,210,221,000 元，增加 177,570,569 元，增加比率 14.67%，主要增加原因說明如下：
- (一) 徵收及依法分配收入：截至 6 月底止實際數 1,033,830,064 元，較預算數 857,626,000 元，增加 176,204,064 元，增加比率 20.55%，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 6 月底止實際數 1,862,768 元，較預算數 1,295,000 元，增加 567,768 元，增加比率 43.84%，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 6 月底止實際數 350,000,000 元，較預算數 350,000,000 元，無增減。
  - (四) 其他收入：截至 6 月底止實際數 2,098,737 元，較預算數 1,300,000 元，增加 798,737 元，增加比率 61.44%，主要係地方政府衛生局繳回 106 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 6 月底止實際數 1,146,862,567 元，較預算數 850,419,000 元，增加 296,443,567 元，增加比率 34.86%，主要增減原因說明如下：
- (一) 疫苗接種計畫：截至 6 月底止實際數 1,146,401,277 元，較預算數 849,930,000 元，增加 296,471,277 元，增加比率 34.88%，主要係因結合型肺炎鏈球菌疫苗依接種作業實務需求辦理驗收，致實際數較分配數增加。
  - (二) 一般行政管理計畫：截至 6 月底止實際數 461,290 元，較預算數 489,000 元，減少 27,710 元，減少比率 5.67%。
- 三、本期賸餘：截至 6 月底止實際賸餘 240,929,002 元，較預算賸餘數 359,802,000 元，減少賸餘 118,872,998 元，減少 33.04%，主要係因結合型肺炎鏈球菌疫苗依接種作業實務需求辦理驗收，以致實際賸餘較預算賸餘數減少。

**疫苗基金**  
**基金來源、用途及餘絀表**

中華民國 107 年 06 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	426,784,032	336,003,000	90,781,032	27.02	1,387,791,569	1,210,221,000	177,570,569	14.67
徵收及依法分配收入	2,024,500,000	375,322,061	285,208,000	90,114,061	31.60	1,033,830,064	857,626,000	176,204,064	20.55
健康福利捐分配收入	2,003,800,000	366,757,313	283,483,000	83,274,313	29.38	1,019,833,768	850,451,000	169,382,768	19.92
其他徵收及依法分配收入	20,700,000	8,564,748	1,725,000	6,839,748	396.51	13,996,296	7,175,000	6,821,296	95.07
財產收入	1,295,000	982,083	495,000	487,083	98.40	1,862,768	1,295,000	567,768	43.84
利息收入	1,295,000	982,083	495,000	487,083	98.40	1,862,768	1,295,000	567,768	43.84
政府撥入收入	730,160,000	50,000,000	50,000,000	-	-	350,000,000	350,000,000	-	-
公庫撥款收入	730,160,000	50,000,000	50,000,000	-	-	350,000,000	350,000,000	-	-
其他收入	1,500,000	479,888	300,000	179,888	59.96	2,098,737	1,300,000	798,737	61.44
受贈收入	-	2,000	-	2,000	-	12,000	-	12,000	-
雜項收入	1,500,000	477,888	300,000	177,888	59.30	2,086,737	1,300,000	786,737	60.52
基金用途	3,130,209,000	805,333,463	386,990,000	418,343,463	108.10	1,146,862,567	850,419,000	296,443,567	34.86
疫苗接種計畫	3,128,725,000	805,241,581	386,898,000	418,343,581	108.13	1,146,401,277	849,930,000	296,471,277	34.88
購建固定資產	500,000	-	-	-	-	68,250	-	68,250	-
其他	3,128,225,000	805,241,581	386,898,000	418,343,581	108.13	1,146,333,027	849,930,000	296,403,027	34.87
一般行政管理計畫	1,484,000	91,882	92,000	-118	-0.13	461,290	489,000	-27,710	-5.67
其他	1,484,000	91,882	92,000	-118	-0.13	461,290	489,000	-27,710	-5.67
本期賸餘(短絀)-	-372,754,000	-378,549,431	-50,987,000	-327,562,431	642.44	240,929,002	359,802,000	-118,872,998	-33.04
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	-	-	-	-	1,965,821,423	732,907,000	1,232,914,423	168.22

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 06 月 30 日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	4,247,788,091	100.00	負債	2,281,966,668	53.72
流動資產	4,247,788,091	100.00	流動負債	2,229,199,339	52.48
現金	2,805,324,474	66.04	應付款項	2,229,199,339	52.48
銀行存款	2,805,224,474	66.04	應付代收款	534,396,795	12.58
零用及週轉金	100,000	0.00	應付費用	1,694,802,544	39.90
應收款項	218,843,381	5.15	其他負債	52,767,329	1.24
應收帳款	218,843,281	5.15	什項負債	52,767,329	1.24
其他應收款	100	-	存入保證金	52,767,329	1.24
預付款項	1,223,620,236	28.81	基金餘額	1,965,821,423	46.28
預付費用	1,223,620,236	28.81	基金餘額	1,965,821,423	46.28
			基金餘額	1,965,821,423	46.28
			累積餘額	1,724,892,421	40.61
			本期賸餘	240,929,002	5.67
合 計	4,247,788,091	100.00	合 計	4,247,788,091	100.00

疫苗基金

平 衡 表

中華民國 107 年 06 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	646,807,575	15.23	信託代理與保證負債	646,807,575	15.23
信託代理與保證資產	646,807,575	15.23	信託代理與保證負債	646,807,575	15.23
保證品	646,807,575	15.23	應付保證品	646,807,575	15.23

**疫苗基金**  
**主要業務計畫執行明細表**

中華民國 107 年 06 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	-	-	-	805,241,581	386,898,000	418,343,581	108.13
		累計數	-	-	-	1,146,401,277	849,930,000	296,471,277	34.88
		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							
		本月數							
		累計數							
合 計		本月數	-	-	-	805,241,581	386,898,000	418,343,581	108.13
		累計數	-	-	-	1,146,401,277	849,930,000	296,471,277	34.88

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」。

疫苗基金  
用途別明細表

中華民國 107 年 06 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	805,333,463	1,146,862,567	
疫苗接種計畫	805,241,581	1,146,401,277	
服務費用	935,420	3,695,188	
郵電費	75,000	450,000	
旅運費	132,624	364,285	
印刷裝訂與廣告費	-	863,100	
一般服務費	95,854	741,014	
專業服務費	631,942	1,276,789	
材料及用品費	719,410,161	1,057,739,989	
用品消耗	719,410,161	1,057,739,989	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,896,000	4,964,250	
購建固定資產	-	68,250	
購置無形資產	4,896,000	4,896,000	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	80,000,000	80,000,000	
捐助、補助與獎助	80,000,000	80,000,000	
其他	-	1,850	
其他支出	-	1,850	
一般行政管理計畫	91,882	461,290	
用人費用	7,308	32,515	
超時工作報酬	7,308	32,515	
服務費用	84,574	426,055	
水電費	28,500	171,000	
印刷裝訂與廣告費	6,300	11,775	
修理保養及保固費	-	12,800	
一般服務費	49,774	230,480	



疫苗基金  
用途別明細表

中華民國 107 年 06 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	-	2,720	
	-	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 06 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	4,964,250		3,197,100		-1,236,508	28,037,684	
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	68,250	(01)	-		-1,193,717	5,307,904	
交通及運輸設備	28,035	-27,755	-		-		-	280	
雜項設備	715,570	-372,645	-		-		-42,791	300,134	
購建中固定資產	-	-	-		-		-	-	
電腦軟體	20,730,466	-	4,896,000	(01)	3,197,100	(12)	-	22,429,366	
權利	-	-	-		-		-	-	
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 06 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	-	68,250	-	68,250	-	68,250	-	因本署北區管制中心疫苗冰箱之電源供應系統(UPS)臨時發生故障，其已超過使用年限，且經評估進行維修不符效益，故緊急採購新品。		
機械及設備	-	100,000	-	-	-	68,250	-	68,250	-	68,250	-				
雜(什)項設備	-	400,000	-	-	400,000	-	-	-	-	-	-	-			
雜(什)項設備	-	400,000	-	-	400,000	-	-	-	-	-	-	-			
總計	-	500,000	-	-	500,000	-	68,250	-	68,250	-	68,250	-			

疫苗基金  
統計所需項目明細表

中華民國 107 年 06 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	5,032,122	5,050,000
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	136,122	50,000
一般土地租金	-	-	-
宿舍基金租金	-	-	-
購置電腦軟體	5,000,000	4,896,000	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	-	-
捐助國內團體	-	-	-
捐助私校	-	-	-
對外國之捐助	-	-	-