

# 疫 苗 基 金

## 會 計 月 報

中華民國105年6月份

主辦會計人員

會計室主任 許玉媛

基金主持人

衛生局疫苗管理室主任 郭旭崧(丙)

# 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、固定項目增減情形表	壹份共壹張
7、購建固定資產執行情形明細表	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	壹份共叁張
10、特定收入來源(菸品健康福利捐)專款專用執行狀況月報表	壹份共壹張

## 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 105 年 6 月份

單位：新臺幣元

一、基金來源：截至 6 月底止實際數 805,520,372 元，較預算數 585,836,000 元，增加 219,684,372 元，增加比率 37.50%，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 452,180,895 元，較預算數 234,162,000 元，增加 218,018,895 元，增加比率 93.11%，主要係因菸品健康福利捐獲配比率由 1.5%調升至 2.8%，致菸品健康福利捐實際分配收入較預計增加所致。

(二)財產收入：截至 6 月底止實際數 2,180,286 元，較預算數 924,000 元，增加 1,256,286 元，增加比率 135.96%，主要係本基金平均活期及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 1,159,191 元，較預算數 750,000 元，增加 409,191 元，增加比率 54.56%，主要係各旅遊門診委辦醫院自費接種日本腦炎等疫苗施打收入較預計增加所致。

二、基金用途：截至 6 月底止實際數 954,811,729 元，較預算數 727,908,000 元，增加 226,903,729 元，增加比率 31.17%。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 954,359,916 元，較預算數 727,313,000 元，增加 227,046,916 元，增加比率 31.22%。主要係因五合一等疫苗驗收交貨較預計提前，以致實際支用數較預算分配數增加。

(二)一般行政管理計畫：截至 6 月底止實際數 451,813 元，較預算數 595,000 元，減少 143,187 元，減少比率 24.07%，主要係部分外包費等相關行政費用尚未核銷付款，刻正辦理核銷程序中。

三、本期賸餘：截至 6 月底止實際短絀 149,291,357 元，較預算短絀數 142,072,000 元，增加短絀 7,219,357 元，增加比率 5.08%，主要係因五合一等疫苗驗收交貨較預計提前，以致實際短絀較預算短絀數增加。

## 疫苗基金

### 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 105 年 6 月份

第 1 頁  
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 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
				金 額	%			金 額	%
基金來源	1,202,875,000	195,539,777	128,203,000	67,336,777	52.52	805,520,372	585,836,000	219,684,372	37.50
代收及依法分配收入	468,320,000	144,601,539	78,054,000	66,547,539	85.26	452,180,895	234,162,000	218,018,895	93.11
健康福利捐分配收入	457,500,000	143,158,033	76,250,000	66,908,033	87.75	447,154,728	228,750,000	218,404,728	95.48
其他代收收入	10,820,000	1,443,506	1,804,000	-360,494	-19.98	5,026,167	5,412,000	-385,833	-7.13
財產收入	1,845,000	602,646	24,000	578,646	2,411.03	2,180,286	924,000	1,256,286	135.96
利息收入	1,845,000	602,646	24,000	578,646	2,411.03	2,180,286	924,000	1,256,286	135.96
政府撥入收入	731,210,000	50,000,000	50,000,000	-	-	350,000,000	350,000,000	-	-
國庫撥款收入	731,210,000	50,000,000	50,000,000	-	-	350,000,000	350,000,000	-	-
其他收入	1,500,000	335,592	125,000	210,592	168.47	1,159,191	750,000	409,191	54.56
雜項收入	1,500,000	335,592	125,000	210,592	168.47	1,159,191	750,000	409,191	54.56
基金用途	1,892,104,000	789,122,414	398,968,000	390,154,414	97.79	954,811,729	727,908,000	226,903,729	31.17
疫苗接種計畫	1,890,620,000	789,026,066	398,849,000	390,177,066	97.83	954,359,916	727,313,000	227,046,916	31.22
購建固定資產	20,240,000	-	-	-	-	190,500	-	190,500	-
其他	1,870,380,000	789,026,066	398,849,000	390,177,066	97.83	954,169,416	727,313,000	226,856,416	31.19
一般行政管理計畫	1,484,000	96,348	119,000	-22,652	-19.04	451,813	595,000	-143,187	-24.07
其他	1,484,000	96,348	119,000	-22,652	-19.04	451,813	595,000	-143,187	-24.07
本期賸餘(短絀)	-689,229,000	-593,582,637	-270,765,000	-322,817,637	119.22	-149,291,357	-142,072,000	-7,219,357	5.08
期初基金餘額	780,465,000	-	-	-	-	1,392,565,578	780,465,000	612,100,578	78.43
解繳國庫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	91,236,000	-	-	-	-	1,243,274,221	638,393,000	604,881,221	94.75

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 105 年 6 月 30 日

單位：新台幣元

資 產			金 額	%	負 債 及 基 金 餘 額			金 額	%
科 目 名 稱	符 號	檢 查 號 碼			科 目 名 稱	符 號	檢 查 號 碼		
資產	1	0	2,831,079,584	100.00%	負債	2	9	1,587,805,363	56.08%
流動資產	11	8	2,831,079,584	100.00%	流動負債	21	7	1,481,558,085	52.33%
現金	111	5	2,381,047,924	84.10%	應付款項	212	1	1,481,557,639	52.33%
銀行存款	1112	8	2,380,947,924	84.10%	應付代收款	2123	A	545,546,170	19.27%
零用及週轉金	1113	4	100,000	0.00%	應付費用	2125	3	936,011,469	33.06%
應收款項	113	0	75,986,799	2.68%	預收款項	213	9	446	0.00%
應收帳款	1133		75,986,799	2.68%	其他預收款	213Y	1	446	0.00%
預付款項	115	4	374,044,861	13.21%	其他負債	22	3	106,247,278	3.75%
預付費用	1154	0	364,093,144	12.86%	什項負債	221	A	106,247,278	3.75%
其他預付款	115Y	3	9,951,717	0.35%	存入保證金	2211	7	106,247,278	3.75%
					基金餘額	3	8	1,243,274,221	43.92%
					基金餘額	31	2	1,243,274,221	43.92%
					基金餘額	311	0	1,243,274,221	43.92%
					累積餘額	3111	6	1,392,565,578	49.19%
					本期賸餘	3112	2	-149,291,357	-5.27%
合 計			2,831,079,584	100.00%	合 計			2,831,079,584	100.00%



疫苗基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國 105年 6 月 30 日

單位：新台幣元

業務計畫項目		本月數及 累計數	數 量			金 額		
名 稱	單 位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	增減(-)%
疫苗接種計畫		本月數	-	-	-	789,026,066	398,849,000	97.83
		累計數	-	-	-	954,359,916	727,313,000	31.22
		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	-	-	-	789,026,066	398,849,000	97.83
		累計數	-	-	-	954,359,916	727,313,000	31.22

疫苗接種計畫：截至本月底實際數954,359,916元較預算數727,313,000元增加31.22%，主要係五合一等疫苗驗收交貨較預計提前致實際數較分配數增加

疫苗基金

用途別明細表

中華民國 105年 6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	789,122,414	954,811,729	
疫苗接種計畫	789,026,066	954,359,916	
服務費用	500,229	3,219,719	
郵電費	50,000	300,000	
旅運費	16,108	74,274	
印刷裝訂與廣告費		199,946	
一般服務費	78,877	628,436	
專業服務費	355,244	2,017,063	
材料及用品費	788,524,920	950,043,280	
用品消耗	788,524,920	950,043,280	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		190,500	
購置固定資產		190,500	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		905,500	
捐助、補助與獎助		905,500	
其他	917	917	
其他支出	917	917	
一般行政管理計畫	96,348	451,813	
用人費用	14,485	29,895	
超時工作報酬	14,485	29,895	
服務費用	77,148	415,803	
水電費	28,500	171,000	
印刷裝訂與廣告費	511	3,868	
修理保養及保固費		8,500	
一般服務費	48,137	232,435	
材料及用品費	4,715	6,115	
用品消耗	4,715	6,115	





疫苗基金

購建固定資產計畫執行情形明細表

中華民國 105 年 6 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)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
機械及設備	-	20,150,000	-	-	20,150,000	-	-	-	-	-	-	-		
機械及設備	-	20,150,000	-	-	20,150,000	-	-	-	-	-	-	-		
什項設備	-	90,000	-	-	90,000	190,500	-	190,500	-	190,500	-			
什項設備	-	90,000	-	-	90,000	190,500	-	190,500	-	190,500	-	因原本署使用冷藏櫃壓縮機故障無法修復，且該設備已逾使用年限，為維護疫苗品質及因應實際使用需求而採購。	未來將覈實編列預算。	
總計	-	20,240,000	-	-	20,240,000	190,500	-	190,500	-	190,500	-			

## 疫苗基金

### 統計所需項目明細表

中華民國 105 年度 6 月份

單位：新臺幣千元

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	83,332	782	6,960
員工通勤交通費	—	—	—
義工服務費	—	—	—
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	75	540
一般土地租金	—	—	—
購置電腦軟體	7,232	—	6,120
捐助私校及團體	—	—	—
補(協)助政府機關(構)	75,000	707	300
捐助國外團體	—	—	—