

疫 苗 基 金

會 計 月 報

中華民國106年7月份

主辦會計人員

主任會計室 許玉媛

基金主持人

衛生福利部
疾病管制署
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

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 106 年 7 月份

單位:新臺幣元

- 一、基金來源：截至 7 月底止實際數 2,508,307,133 元，較預算數 1,231,178,000 元，增加 1,277,129,133 元，增加比率 103.73%，各科目主要增減原因說明如下：
- (一) 徵收及依法分配收入：截至 7 月底止實際數 2,123,506,127 元，較預算數 848,178,000 元，增加 1,275,328,127 元，增加比率 150.36%，主要係因菸品健康福利捐獲配比率由 2.8%調升至 8.6%，致菸品健康福利捐實際分配收入較預計增加。
 - (二) 財產收入：截至 7 月底止實際數 1,478,995 元，較預算數 1,500,000 元，減少 21,005 元，減少比率 1.40%。
 - (三) 政府撥入收入：截至 7 月底止實際數 380,000,000 元，較預算數 380,000,000 元，無增減，與原估計相符。
 - (四) 其他收入：截至 7 月底止實際數 3,322,011 元，較預算數 1,500,000 元，增加 1,822,011 元，增加比率 121.47%，主要係 105 年 B 型肝炎疫苗溢估應付費用轉列收入及全國性預防接種資訊管理系統(NIIS)改版建置委外服務案違約金收入。
- 二、基金用途：截至 7 月底止實際數 1,100,128,009 元，較預算數 1,155,587,000 元，減少 55,458,991 元，減少比率 4.80%。各計畫主要減少原因說明如下：
- (一) 疫苗接種計畫：截至 7 月底止實際數 1,099,571,084 元，較預算數 1,155,005,000 元，減少 55,433,916 元，減少比率 4.80%，主要係因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 7 月底止實際數 556,925 元，較預算數 582,000 元，減少 25,075 元，減少比率 4.31%。
- 三、本期賸餘：截至 7 月底止實際賸餘 1,408,179,124 元，較預算賸餘數 75,591,000 元，增加賸餘 1,332,588,124 元，增加比率 1,762.89%，主要係因菸品健康福利捐實際分配收入較預計增加。

疫苗基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 7 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	1,588,580,000	32,386,352	32,464,000	-77,648	-0.24	2,508,307,133	1,231,178,000	1,277,129,133	103.73
徵收及依法分配收入	854,025,000	1,481,528	1,170,000	311,528	26.63	2,123,506,127	848,178,000	1,275,328,127	150.36
健康福利捐分配收入	840,000,000	-	-	-	-	2,112,195,296	840,000,000	1,272,195,296	151.45
其他徵收收入	14,025,000	1,481,528	1,170,000	311,528	26.63	11,310,831	8,178,000	3,132,831	38.31
財產收入	1,845,000	-	530,000	-530,000	-100.00	1,478,995	1,500,000	-21,005	-1.40
利息收入	1,845,000	-	530,000	-530,000	-100.00	1,478,995	1,500,000	-21,005	-1.40
政府撥入收入	731,210,000	30,000,000	30,000,000	-	-	380,000,000	380,000,000	-	-
國庫撥款收入	731,210,000	30,000,000	30,000,000	-	-	380,000,000	380,000,000	-	-
其他收入	1,500,000	904,824	764,000	140,824	18.43	3,322,011	1,500,000	1,822,011	121.47
雜項收入	1,500,000	904,824	764,000	140,824	18.43	3,322,011	1,500,000	1,822,011	121.47
基金用途	2,290,037,000	9,464,164	522,042,000	-512,577,836	-98.19	1,100,128,009	1,155,587,000	-55,458,991	-4.80
疫苗接種計畫	2,288,553,000	9,380,943	521,924,000	-512,543,057	-98.20	1,099,571,084	1,155,005,000	-55,433,916	-4.80
購建固定資產	4,500,000	-	28,000	-28,000	-100.00	28,000	28,000	-	-
其他	2,284,053,000	9,380,943	521,896,000	-512,515,057	-98.20	1,099,543,084	1,154,977,000	-55,433,916	-4.80
一般行政管理計畫	1,484,000	83,221	118,000	-34,779	-29.47	556,925	582,000	-25,075	-4.31
其他	1,484,000	83,221	118,000	-34,779	-29.47	556,925	582,000	-25,075	-4.31
本期賸餘(短絀)	-701,457,000	22,922,188	-489,578,000	512,500,188	-104.68	1,408,179,124	75,591,000	1,332,588,124	1,762.89
期初基金餘額	703,337,000	-	-	-	-	1,074,561,982	703,337,000	371,224,982	52.78
解繳國庫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	1,880,000	-	-	-	-	2,482,741,106	778,928,000	1,703,813,106	218.74

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 106 年 7 月 31 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	4,203,016,178	100.00%	負債	2	9	1,720,275,072	40.93%
流動資產	11	8	4,203,016,178	100.00%	流動負債	21	7	1,670,123,057	39.74%
現金	111	5	3,413,527,702	81.22%	應付款項	212	1	1,670,123,057	39.74%
銀行存款	1112	8	3,413,427,702	81.21%	應付代收款	2123	A	663,142,924	15.78%
零用及週轉金	1113	4	100,000	0.00%	應付費用	2125	3	1,006,980,133	23.96%
應收款項	113	0	10,200	0.00%	其他負債	22	3	50,152,015	1.19%
其他應收款	113Y	2	10,200	0.00%	什項負債	221	A	50,152,015	1.19%
預付款項	115	4	789,478,276	18.78%	存入保證金	2211	7	50,152,015	1.19%
預付費用	1154	0	789,477,431	18.78%	基金餘額	3	8	2,482,741,106	59.07%
其他預付款	115Y	3	845	0.00%	基金餘額	31	2	2,482,741,106	59.07%
					基金餘額	311	0	2,482,741,106	59.07%
					累積餘額	3111	6	1,074,561,982	25.57%
					本期賸餘	3112	2	1,408,179,124	33.50%
合 計			4,203,016,178	100.00%	合 計			4,203,016,178	100.00%

疫苗基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106年 7 月 31 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	-	-	-	9,380,943	521,924,000	-98.20
		累計數	-	-	-	1,099,571,084	1,155,005,000	-4.80
		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	-	-	-	9,380,943	521,924,000	-98.20
		累計數	-	-	-	1,099,571,084	1,155,005,000	-4.80

疫苗接種計畫：截至7月底止實際數1,099,571,084元，較預算數1,155,005,000元，減少比率4.80%，主要係因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。

疫苗基金

用途別明細表

中華民國 106年 7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	9,464,164	1,100,128,009	
疫苗接種計畫	9,380,943	1,099,571,084	
服務費用	266,188	3,018,275	
郵電費	50,000	363,443	
旅運費	2,000	178,233	
印刷裝訂與廣告費	91,035	334,185	
一般服務費	123,153	833,030	
專業服務費		1,309,384	
材料及用品費	4,878,230	1,021,056,216	
用品消耗	4,878,230	1,021,056,216	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,000,000	4,378,000	
購置固定資產		28,000	
購置無形資產	4,000,000	4,350,000	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	236,525	70,485,225	
捐助、補助與獎助	236,525	70,485,225	
其他		633,368	
其他支出		633,368	
一般行政管理計畫	83,221	556,925	
用人費用		50,381	
超時工作報酬		50,381	
服務費用	83,221	502,544	
水電費	28,500	199,500	
印刷裝訂與廣告費		5,738	
修理保養及保固費	4,000	8,500	
一般服務費	50,721	288,806	
材料及用品費		4,000	
用品消耗		4,000	

疫苗基金
固定項目表

中華民國 106年 7 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		本年度提列折舊 (耗)/長期投資 評價變動數/ 攤銷數	期末餘額
			增加數	減少數		
資 產	50,963,521	-7,791,637	4,378,000	3,220,077	-3,967,280	40,362,527
機械及設備	31,773,050	-7,483,804	28,000	-	-3,913,303	20,403,943
交通及運輸設備	28,035	-23,100	-	-	-2,695	2,240
雜項設備	715,570	-284,733	-	-	-51,282	379,555
電腦軟體	18,446,866	-	4,350,000	3,220,077	-	19,576,789

疫苗基金

購建固定資產計畫執行情形明細表

中華民國 106 年 7 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	-	4,100,000	-		4,100,000	28,000	28,000	-	28,000	100.00	-	-	因實際業務需要提前購置藥用冰箱溫度預警系統。	
機械及設備	-	4,100,000	-		4,100,000	28,000	28,000	-	28,000	100.00	-	-		
什項設備	-	400,000	-		400,000	-	-	-	-	-	-	-		
什項設備	-	400,000	-		400,000	-	-	-	-	-	-	-		
總計	-	4,500,000	-		4,500,000	28,000	28,000	-	28,000	100.00	-	-		

疫苗基金

統計所需項目明細表

中華民國 106 年度 7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	81,600,000	4,638,577	5,580,000
宿舍電費	-	-	-
宿舍水費	-	-	-
員工通勤交通費	-	-	-
宿舍修護費	-	-	-
宿舍保險費	-	-	-
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	1,100,000	52,052	80,000
一般土地租金	-	-	-
宿舍基地租金	-	-	-
購置電腦軟體	5,500,000	4,350,000	5,500,000
土地增值稅	-	-	-
宿舍基地地價稅	-	-	-
宿舍房屋稅	-	-	-
補(協)助政府機關(構)	75,000,000	236,525	-
捐助國內團體	-	-	-
捐助私校	-	-	-
對外國之捐助	-	-	-
未足額進用殘障人員差額補助費	-	-	-