

# 疫苗基金

## 會計月報

中華民國 108 年 11 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	壹份共貳張
6、資本資產及長期負債增減情形表	壹份共壹張
7、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	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 11 月份

單位：新臺幣元

- 一、基金來源：截至 11 月底止實際數 2,533,013,095 元，較預算數 2,373,214,000 元，增加 159,799,095 元，增加比率 6.73%，主要增加原因說明如下：
- (一) 徵收及依法分配收入：截至 11 月底止實際數 1,831,167,263 元，較預算數 1,706,645,000 元，增加 124,522,263 元，增加比率 7.30%，係因本(108)年度自 4 月份起菸品健康福利捐獲配比率由 7.3%調升至 8.3%、菸品健康福利捐實際徵收收入較預計增加。
  - (二) 財產收入：截至 11 月底止實際數 5,423,259 元，較預算數 2,594,000 元，增加 2,829,259 元，增加比率 109.07%，主要係因本基金平均定期存款較預計增加，致利息收入較預計增加。
  - (三) 政府撥入收入：截至 11 月底止實際數 660,000,000 元，較預算數 660,000,000 元，無增減。
  - (四) 其他收入：截至 11 月底止實際數 36,422,573 元，較預算數 3,975,000 元，增加 32,447,573 元，增加比率 816.29%，主要係 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、107 年度流感疫苗品質事件，廠商退貨等因素沒入履保金及將溢估應付費用轉列其他收入。
- 二、基金用途：截至 11 月底止實際數 1,159,825,120 元，較預算數 1,160,799,000 元，減少 973,880 元，減少比率 0.08%，主要增減情形如下：
- (一) 疫苗接種計畫：截至 11 月底止實際數 1,158,884,632 元，較預算數 1,159,871,000 元，減少 986,368 元，減少比率 0.09%。
  - (二) 一般行政管理計畫：截至 11 月底止實際數 940,488 元，較預算數 928,000 元，增加 12,488 元，增加比率 1.35%。
- 三、本期賸餘：截至 11 月底止實際賸餘數 1,373,187,975 元，較預算賸餘數 1,212,415,000 元，增加賸餘 160,772,975 元，增加比率 13.26%，係因本(108)年度自 4 月份起菸品健康福利捐獲配比率由 7.3%調升至 8.3%、菸品健康福利捐實際徵收收入較預計增加、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、107 年度流感疫苗品質事件，廠商退貨等因素沒入履保金等，致基金來源實際數較預算增加所致。

**疫苗基金**  
**基金來源、用途及餘絀表**

中華民國 108 年 11 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	261,223,650	189,915,000	71,308,650	37.55	2,533,013,095	2,373,214,000	159,799,095	6.73
徵收及依法分配收入	1,710,957,000	210,827,635	139,915,000	70,912,635	50.68	1,831,167,263	1,706,645,000	124,522,263	7.30
健康福利捐分配收入	1,679,000,000	209,078,011	137,759,000	71,319,011	51.77	1,807,338,810	1,679,000,000	128,338,810	7.64
其他徵收及依法分配收入	31,957,000	1,749,624	2,156,000	-406,376	-18.85	23,828,453	27,645,000	-3,816,547	-13.81
財產收入	2,594,000	-	-	-	-	5,423,259	2,594,000	2,829,259	109.07
利息收入	2,594,000	-	-	-	-	5,423,259	2,594,000	2,829,259	109.07
政府撥入收入	730,160,000	50,000,000	50,000,000	-	-	660,000,000	660,000,000	-	-
公庫撥款收入	730,160,000	50,000,000	50,000,000	-	-	660,000,000	660,000,000	-	-
其他收入	3,975,000	396,015	-	396,015	-	36,422,573	3,975,000	32,447,573	816.29
受贈收入	-	2,000	-	2,000	-	22,000	-	22,000	-
雜項收入	3,975,000	394,015	-	394,015	-	36,400,573	3,975,000	32,425,573	815.74
基金用途	3,358,079,000	72,012,571	28,097,000	43,915,571	156.30	1,159,825,120	1,160,799,000	-973,880	-0.08
疫苗接種計畫	3,356,647,000	71,924,205	28,017,000	43,907,205	156.72	1,158,884,632	1,159,871,000	-986,368	-0.09
購建固定資產	500,000	110,975	-	110,975	-	322,075	99,000	223,075	225.33
其他	3,356,147,000	71,813,230	28,017,000	43,796,230	156.32	1,158,562,557	1,159,772,000	-1,209,443	-0.10
一般行政管理計畫	1,432,000	88,366	80,000	8,366	10.46	940,488	928,000	12,488	1.35
其他	1,432,000	88,366	80,000	8,366	10.46	940,488	928,000	12,488	1.35
本期賸餘(短絀)	-910,393,000	189,211,079	161,818,000	27,393,079	16.93	1,373,187,975	1,212,415,000	160,772,975	13.26
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	-	-	-	-	2,932,325,853	2,564,553,000	367,772,853	14.34

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 11 月 30 日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	5,164,213,502	100.00	負債	2,231,887,649	43.22
流動資產	5,164,213,502	100.00	流動負債	2,099,270,960	40.65
現金	3,191,858,208	61.81	應付款項	2,099,270,960	40.65
銀行存款	3,191,758,208	61.81	應付代收款	682,965,547	13.23
零用及週轉金	100,000	0.00	應付費用	1,416,305,413	27.43
應收款項	8,158,775	0.16	其他負債	132,616,689	2.57
應收帳款	8,142,980	0.16	什項負債	132,616,689	2.57
其他應收款	15,795	0.00	存入保證金	132,616,689	2.57
預付款項	1,964,196,519	38.03	基金餘額	2,932,325,853	56.78
預付費用	1,964,110,982	38.03	基金餘額	2,932,325,853	56.78
其他預付款	85,537	0.00	基金餘額	2,932,325,853	56.78
			累積餘額	1,559,137,878	30.19
			本期賸餘	1,373,187,975	26.59
合 計	5,164,213,502	100.00	合 計	5,164,213,502	100.00

# 疫苗基金

## 平 衡 表

中華民國 108 年 11 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	666,730,825	12.91	信託代理與保證負債	666,730,825	12.91
信託代理與保證資產	666,730,825	12.91	信託代理與保證負債	666,730,825	12.91
保證品	666,730,825	12.91	應付保證品	666,730,825	12.91

**疫苗基金**  
**主要業務計畫執行明細表**

中華民國 108 年 11 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	-	-	-	71,924,205	28,017,000	43,907,205	156.72
		累計數	-	-	-	1,158,884,632	1,159,871,000	-986,368	-0.09
		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	-	-	-	71,924,205	28,017,000	43,907,205	156.72
		累計數	-	-	-	1,158,884,632	1,159,871,000	-986,368	-0.09

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 11 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	72,012,571	1,159,825,120	
疫苗接種計畫	71,924,205	1,158,884,632	
服務費用	1,753,394	11,184,693	
郵電費	75,000	825,000	
旅運費	343,652	674,253	
印刷裝訂與廣告費	696,940	1,418,265	
一般服務費	81,984	3,425,413	
專業服務費	555,818	4,841,762	
材料及用品費	68,305,886	949,407,203	
用品消耗	68,305,886	949,407,203	
租金、償債、利息及相關手續費	-	119,100	
房租	-	119,100	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	497,445	6,030,760	
購建固定資產	110,975	322,075	
購置無形資產	386,470	5,708,685	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,367,480	192,004,439	
會費	-	3,000	
捐助、補助與獎助	1,367,480	192,001,439	
其他	-	138,437	
其他支出	-	138,437	
一般行政管理計畫	88,366	940,488	
用人費用	4,670	50,115	
超時工作報酬	4,670	50,115	
服務費用	83,696	887,973	
水電費	28,500	313,500	



疫苗基金  
用途別明細表

中華民國 108 年 11 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
印刷裝訂與廣告費	9,800	26,856	
修理保養及保固費	-	30,050	
一般服務費	45,396	517,567	
材料及用品費	-	2,400	
用品消耗	-	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 11 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			
<b>資產</b>	35,636,259	-11,296,855	6,030,760		6,908,046		-1,816,139	21,645,979	
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	112,600	(01)	90,882	(05)	-1,741,784	2,547,288	
交通及運輸設備	28,035	-27,755	-		-		-	280	
雜項設備	715,570	-457,658	209,475	(01)	-		-74,355	393,032	
購建中固定資產	-	-	-		-		-	-	
電腦軟體	19,271,242	-	5,708,685	(01)	6,805,416	(11)	-	18,174,511	
權利	542,616	-	-		11,748	(11)	-	530,868	
遞耗資產	-	-	-		-		-	-	
其他	-	-	-		-		-	-	
<b>負債</b>	-	-	-		-		-	-	
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 11 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)		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	-	112,600	-	112,600	-	112,600	-	係因實際需求購置 溫度自動記錄器3 臺及網路儲存設備 硬碟2臺。	未來分配預算時將 審慎評估設備之實 際需求狀況。
機械及設備	-	100,000	-	-	100,000	-	112,600	-	112,600	-	112,600	-		
雜(什)項設備	-	400,000	-	-	400,000	99,000	209,475	-	209,475	211.59	110,475	111.59	係因實際需求購置 冷藏櫃2臺及疫苗 專用保冷箱1臺。	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	99,000	209,475	-	209,475	211.59	110,475	111.59		
總計	-	500,000	-	-	500,000	99,000	322,075	-	322,075	325.33	223,075	225.33		

疫苗基金  
統計所需項目明細表

中華民國 108 年 11 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	18,108,558	156,123,000
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	80,222	70,000
專技人員酬金	-	-	-
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	600,000	318,212	325,000
一般土地租金	-	-	-
宿舍基金租金	-	-	-
購置電腦軟體	16,000,000	5,708,685	5,728,000
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	12,001,439	150,000,000
捐助國內團體	-	-	-
捐助私校	-	-	-
對外國之捐助	-	-	-