

疫 苗 基 金

會 計 月 報

中 華 民 國 106 年 5 月 份

主 辦 會 計 人 員

主 任 許 玉 媛

基 金 主 持 人

衛 生 福 利 部 署 長 周 志 浩 (備)

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	壹份共參張

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 5 月份

單位:新臺幣元

一、基金來源：截至 5 月底止實際數 1,359,146,086 元，較預算數 866,183,000 元，增加 492,963,086 元，增加比率 56.91%，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 5 月底止實際數 1,056,849,219 元，較預算數 564,672,000 元，增加 492,177,219 元，增加比率 87.16%，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 5 月底止實際數 970,275 元，較預算數 900,000 元，增加 70,275 元，增加比率 7.81%，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 5 月底止實際數 300,000,000 元，較預算數 300,000,000 元，無增減，與原估計相符。
- (四) 其他收入：截至 5 月底止實際數 1,326,592 元，較預算數 611,000 元，增加 715,592 元，增加比率 117.12%，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 5 月底止實際數 98,588,457 元，較預算數 256,377,000 元，減少 157,788,543 元，減少比率 61.55%。各計畫主要增減原因說明如下：

- (一) 疫苗接種計畫：截至 5 月底止實際數 98,223,101 元，較預算數 256,014,000 元，減少 157,790,899 元，減少比率 61.63%，主要係因黃熱病疫苗、六合一疫苗配合實際接種需求分批撥發付款，及幼兒結合型肺炎鏈球菌疫苗刻正辦理核銷付款程序所致。
- (二) 一般行政管理計畫：截至 5 月底止實際數 365,356 元，較預算數 363,000 元，增加 2,356 元，增加比率 0.65%。

三、本期賸餘：截至 5 月底止實際賸餘 1,260,557,629 元，較預算賸餘數 609,806,000 元，增加賸餘 650,751,629 元，增加比率 106.71%，主要係因菸品健康福利捐實際分配收入較預計增加、黃熱病疫苗與六合一疫苗配合實際接種需求分批撥發付款，及幼兒結合型肺炎鏈球菌疫苗刻正辦理核銷付款程序所致。

疫苗基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國 106 年 5 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	357,014,734	191,293,000	165,721,734	86.63	1,359,146,086	866,183,000	492,963,086	56.91
徵收及依法分配收入	854,025,000	306,405,125	141,168,000	165,237,125	117.05	1,056,849,219	564,672,000	492,177,219	87.16
健康福利捐分配收入	840,000,000	303,431,875	140,000,000	163,431,875	116.74	1,051,948,151	560,000,000	491,948,151	87.85
其他徵收收入	14,025,000	2,973,250	1,168,000	1,805,250	154.56	4,901,068	4,672,000	229,068	4.90
財產收入	1,845,000	-	-	-	-	970,275	900,000	70,275	7.81
利息收入	1,845,000	-	-	-	-	970,275	900,000	70,275	7.81
政府撥入收入	731,210,000	50,000,000	50,000,000	-	-	300,000,000	300,000,000	-	-
國庫撥款收入	731,210,000	50,000,000	50,000,000	-	-	300,000,000	300,000,000	-	-
其他收入	1,500,000	609,609	125,000	484,609	387.69	1,326,592	611,000	715,592	117.12
雜項收入	1,500,000	609,609	125,000	484,609	387.69	1,326,592	611,000	715,592	117.12
基金用途	2,290,037,000	67,213,112	188,999,000	-121,785,888	-64.44	98,588,457	256,377,000	-157,788,543	-61.55
疫苗接種計畫	2,288,553,000	67,092,393	188,898,000	-121,805,607	-64.48	98,223,101	256,014,000	-157,790,899	-61.63
購建固定資產	4,500,000	28,000	-	28,000	-	28,000	-	28,000	-
其他	2,284,053,000	67,064,393	188,898,000	-121,833,607	-64.50	98,195,101	256,014,000	-157,818,899	-61.64
一般行政管理計畫	1,484,000	120,719	101,000	19,719	19.52	365,356	363,000	2,356	0.65
其他	1,484,000	120,719	101,000	19,719	19.52	365,356	363,000	2,356	0.65
本期賸餘(短絀)-	-701,457,000	289,801,622	2,294,000	287,507,622	12,533.03	1,260,557,629	609,806,000	650,751,629	106.71
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	-	-	-	-	2,335,119,611	1,313,143,000	1,021,976,611	77.83

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 5 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	3,616,694,805	100.00%	負債	2	9	1,281,575,194	35.43%
流動資產	11	8	3,616,694,805	100.00%	流動負債	21	7	1,221,924,981	33.79%
現金	111	5	2,925,106,597	80.88%	應付款項	212	1	1,221,924,981	33.79%
銀行存款	1112	8	2,925,006,597	80.88%	應付代收款	2123	A	634,507,713	17.54%
零用及週轉金	1113	4	100,000	0.00%	應付費用	2125	3	587,417,268	16.24%
應收款項	113	0	45,175	0.00%	其他負債	22	3	59,650,213	1.65%
應收利息	1139	1	34,883	0.00%	什項負債	221	A	59,650,213	1.65%
其他應收款	113Y	2	10,292	0.00%	存入保證金	2211	7	59,650,213	1.65%
預付款項	115	4	691,543,033	19.12%	基金餘額	3	8	2,335,119,611	64.57%
預付費用	1154	0	691,539,100	19.12%	基金餘額	31	2	2,335,119,611	64.57%
其他預付款	115Y	3	3,933	0.00%	基金餘額	311	0	2,335,119,611	64.57%
					累積餘額	3111	6	1,074,561,982	29.71%
					本期賸餘	3112	2	1,260,557,629	34.85%
合 計			3,616,694,805	100.00%	合 計			3,616,694,805	100.00%

疫苗基金
主要業務計畫執行明細表
中華民國 106年 5 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	-	-	-	67,092,393	188,898,000	-64.48
		累計數	-	-	-	98,223,101	256,014,000	-61.63
		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	-	-	-	67,092,393	188,898,000	-64.48
		累計數	-	-	-	98,223,101	256,014,000	-61.63

疫苗接種計畫：截至5月底止實際數98,223,101元，較預算數256,014,000元，減少比率61.63%，主要係因黃熱病疫苗、六合一疫苗配合實際接種需求分批撥發付款，及幼兒結合型肺炎鏈球菌疫苗刻正辦理核銷付款程序所致。

疫苗基金

用途別明細表

中華民國 106年 5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	67,213,112	98,588,457	
疫苗接種計畫	67,092,393	98,223,101	
服務費用	520,287	2,060,297	
郵電費	50,000	257,530	
旅運費	119,389	157,805	
印刷裝訂與廣告費	143,400	143,400	
一般服務費	196,973	583,034	
專業服務費	10,525	918,528	
材料及用品費	66,194,106	94,902,756	
用品消耗	66,194,106	94,902,756	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	378,000	378,000	
購置固定資產	28,000	28,000	
購置無形資產	350,000	350,000	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		248,700	
捐助、補助與獎助		248,700	
其他		633,348	
其他支出		633,348	
一般行政管理計畫	120,719	365,356	
用人費用	1,784	23,805	
超時工作報酬	1,784	23,805	
服務費用	114,935	337,551	
水電費	28,500	142,500	
印刷裝訂與廣告費	3,093	5,738	
修理保養及保固費		3,000	
一般服務費	83,342	186,313	
材料及用品費	4,000	4,000	
用品消耗	4,000	4,000	

疫苗基金

固定項目表

中華民國 106年 5 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	378,000	2,291,805	-2,832,875	38,425,204
機械及設備	31,773,050	-7,483,804	28,000	-	-2,794,320	21,522,926
交通及運輸設備	28,035	-23,100	-	-	-1,925	3,010
雜項設備	715,570	-284,733	-	-	-36,630	394,207
電腦軟體	18,446,866	-	350,000	2,291,805	-	16,505,061

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 5 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	-		
機械及設備	-	4,100,000	-	-	4,100,000	-	28,000	-	28,000	-	28,000	-		
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	-		

疫苗基金

統計所需項目明細表

中華民國 106 年度 5 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	401,862	5,560,000
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	51,862	60,000
一般土地租金	-	-	-
宿舍基地租金	-	-	-
購置電腦軟體	5,500,000	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	-	-
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	-	-	-