

# 疫 苗 基 金

## 會 計 月 報

中 華 民 國 106 年 9 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 醫 務 管 理 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 106 年 9 月份

單位：新臺幣元

- 一、基金來源：截至 9 月底止實際數 2,895,777,392 元，較預算數 1,413,863,000 元，增加 1,481,914,392 元，增加比率 104.81%，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 9 月底止實際數 2,329,732,129 元，較預算數 850,518,000 元，增加 1,479,214,129 元，增加比率 173.92%，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 9 月底止實際數 1,942,775 元，較預算數 1,845,000 元，增加 97,775 元，增加比率 5.30%，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 9 月底止實際數 560,000,000 元，較預算數 560,000,000 元，無增減。
  - (四) 其他收入：截至 9 月底止實際數 4,102,488 元，較預算數 1,500,000 元，增加 2,602,488 元，增加比率 173.50%，主要係 105 年 B 型肝炎疫苗溢估應付費用轉列收入、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及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 9 月底止實際數 1,236,458,628 元，較預算數 1,253,308,000 元，減少 16,849,372 元，減少比率 1.34%，各計畫主要減少原因說明如下：
- (一) 疫苗接種計畫：截至 9 月底止實際數 1,235,713,852 元，較預算數 1,252,510,000 元，減少 16,796,148 元，減少比率 1.34%，主要係因五合一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 9 月底止實際數 744,776 元，較預算數 798,000 元，減少 53,224 元，減少比率 6.67%，主要係因印刷及裝訂等行政費用撙節支用所致。
- 三、本期賸餘：截至 9 月底止實際賸餘 1,659,318,764 元，較預算賸餘數 160,555,000 元，增加賸餘 1,498,763,764 元，增加比率 933.49%，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 9 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	108,803,067	101,515,000	7,288,067	7.18	2,895,777,392	1,413,863,000	1,481,914,392	104.81
徵收及依法分配收入	854,025,000	8,176,685	1,170,000	7,006,685	598.86	2,329,732,129	850,518,000	1,479,214,129	173.92
健康福利捐分配收入	840,000,000	8,176,685	-	8,176,685	-	2,315,061,905	840,000,000	1,475,061,905	175.60
其他徵收收入	14,025,000	-	1,170,000	-1,170,000	-100.00	14,670,224	10,518,000	4,152,224	39.48
財產收入	1,845,000	463,780	345,000	118,780	34.43	1,942,775	1,845,000	97,775	5.30
利息收入	1,845,000	463,780	345,000	118,780	34.43	1,942,775	1,845,000	97,775	5.30
政府撥入收入	731,210,000	100,000,000	100,000,000	-	-	560,000,000	560,000,000	-	-
國庫撥款收入	731,210,000	100,000,000	100,000,000	-	-	560,000,000	560,000,000	-	-
其他收入	1,500,000	162,602	-	162,602	-	4,102,488	1,500,000	2,602,488	173.50
雜項收入	1,500,000	162,602	-	162,602	-	4,102,488	1,500,000	2,602,488	173.50
基金用途	2,290,037,000	79,591,073	97,220,000	-17,628,927	-18.13	1,236,458,628	1,253,308,000	-16,849,372	-1.34
疫苗接種計畫	2,288,553,000	79,473,393	97,107,000	-17,633,607	-18.16	1,235,713,852	1,252,510,000	-16,796,148	-1.34
購建固定資產	4,500,000	148,020	-	148,020	-	176,020	28,000	148,020	528.64
其他	2,284,053,000	79,325,373	97,107,000	-17,781,627	-18.31	1,235,537,832	1,252,482,000	-16,944,168	-1.35
一般行政管理計畫	1,484,000	117,680	113,000	4,680	4.14	744,776	798,000	-53,224	-6.67
其他	1,484,000	117,680	113,000	4,680	4.14	744,776	798,000	-53,224	-6.67
本期賺餘(短絀-)	-701,457,000	29,211,994	4,295,000	24,916,994	580.14	1,659,318,764	160,555,000	1,498,763,764	933.49
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	-	-	-	-	2,733,880,746	863,892,000	1,869,988,746	216.46

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 9 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	4,276,644,446	100.00%	負債	2	9	1,542,763,700	36.07%
流動資產	11	8	4,276,644,446	100.00%	流動負債	21	7	1,490,748,977	34.86%
現金	111	5	3,400,727,046	79.52%	應付款項	212	1	1,490,748,977	34.86%
銀行存款	1112	8	3,400,627,046	79.52%	應付代收款	2123	A	568,759,123	13.30%
零用及週轉金	1113	4	100,000	0.00%	應付費用	2125	3	921,989,854	21.56%
應收款項	113	0	10,200	0.00%	其他負債	22	3	52,014,723	1.22%
其他應收款	113Y	2	10,200	0.00%	什項負債	221	A	52,014,723	1.22%
預付款項	115	4	875,907,200	20.48%	存入保證金	2211	7	52,014,723	1.22%
預付費用	1154	0	875,907,200	20.48%	基金餘額	3	8	2,733,880,746	63.93%
					基金餘額	31	2	2,733,880,746	63.93%
					基金餘額	311	0	2,733,880,746	63.93%
					累積餘額	3111	6	1,074,561,982	25.13%
					本期賸餘	3112	2	1,659,318,764	38.80%
合 計			4,276,644,446	100.00%	合 計			4,276,644,446	100.00%



疫苗基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106年 9 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	-	-	-	79,473,393	97,107,000	-18.16
		累計數	-	-	-	1,235,713,852	1,252,510,000	-1.34
		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	-	-	-	79,473,393	97,107,000	-18.16
		累計數	-	-	-	1,235,713,852	1,252,510,000	-1.34

疫苗接種計畫：截至月底止實際數1,235,713,852元，較預算數1,252,510,000元，減少比率1.34%，主要係因五合一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 9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	79,591,073	1,236,458,628	
疫苗接種計畫	79,473,393	1,235,713,852	
服務費用	529,992	4,596,622	
郵電費	50,000	463,443	
旅運費	197,415	375,648	
印刷裝訂與廣告費		334,185	
一般服務費	127,247	1,091,965	
專業服務費	155,330	2,331,381	
材料及用品費	77,751,470	1,154,222,706	
用品消耗	77,751,470	1,154,222,706	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	296,041	4,674,041	
購置固定資產	148,020	176,020	
購置無形資產	148,021	4,498,021	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	895,890	71,587,115	
捐助、補助與獎助	895,890	71,587,115	
其他		633,368	
其他支出		633,368	
一般行政管理計畫	117,680	744,776	
用人費用	3,390	53,771	
超時工作報酬	3,390	53,771	
服務費用	103,539	676,254	
水電費	28,500	256,500	
印刷裝訂與廣告費	1,474	7,212	
修理保養及保固費	8,000	16,500	
一般服務費	65,565	396,042	
材料及用品費	10,751	14,751	
用品消耗	10,751	14,751	



疫苗基金  
固定項目表

中華民國 106年 9 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	4,674,041	21,247,755	-507,822	26,090,348
機械及設備	31,773,050	-7,483,804	176,020	16,967,406	-438,423	7,059,437
交通及運輸設備	28,035	-23,100	-	-	-3,465	1,470
雜項設備	715,570	-284,733	-	-	-65,934	364,903
電腦軟體	18,446,866	-	4,498,021	4,280,349	-	18,664,538

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 9 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	176,020	-	176,020	628.64	148,020	528.64	因應新版全國性預種資訊系統(NIIS)運作實際需求，購置系統伺服器負載平衡設備	
機械及設備	-	4,100,000	-		4,100,000	28,000	176,020	-	176,020	628.64	148,020	528.64		
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	176,020	-	176,020	628.64	148,020	528.64		

## 疫苗基金

### 統計所需項目明細表

中華民國 106 年度 9 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	5,887,151	5,720,000
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	50,715	220,000
一般土地租金	-	-	-
宿舍基地租金	-	-	-
購置電腦軟體	5,500,000	4,498,021	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	1,338,415	-
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	-	-	-