疫苗基金

會　　計　　月　　報

中華民國 108 年 05 月份

主辦會計人員　許玉媛　　基金主持人　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5月份

單位:新臺幣元

一、基金來源：截至5月底止實際數1,014,200,358元，較預算數913,220,000元，增加100,980,358元，增加比率11.06%，主要增減原因說明如下：

（一）徵收及依法分配收入:截至5月底止實際數703,337,415元,較預算數609,989,000元,增加93,348,415元,增加比率15.30%,主要係因菸品健康福利捐徵收收入較預計增加。

（二）財產收入：截至5月底止實際數1,597,023元，較預算數1,631,000元，減少33,977元，減少比率2.08%，主要係因定期存款利息收入較預計減少所致。

（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。

（四）其他收入: 截至5月底止實際數9,265,920元，較預算數1,600,000元，增加7,665,920元，增加比率479.12%，主要係106年A型肝炎疫苗8,000劑已完成驗收並估列應付費用，因國內A型肝炎疫情趨緩，疫苗需求量減少，爰於本(108)年變更契約減少交貨量4,400劑，並將應付費用轉列其他收入及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。

二、基金用途：截至5月底止實際數111,858,033元，較預算數423,434,000元，減少311,575,967元，減少比率73.58%，主要增減情形說明如下：

(一)疫苗接種計畫：截至5月底止實際數111,424,371元，較預算數423,023,000元，減少311,598,629元，減少比率73.66%，主要係因幼兒結合型肺炎鏈球菌疫苗及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5月底止實際數433,662元，較預算數411,000元，增加22,662元，增加比率5.51%，主要係計時計件人員酬金等行政費用較預計增加所致。

三、本期賸餘：截至5月底止實際賸餘數902,342,325元，較預算賸餘數489,786,000元，增加賸餘412,556,325元，增加84.23%，主要係因幼兒結合型肺炎鏈球菌疫苗及五合一疫苗配合實際接種需求分批撥發付款，致實際賸餘較預算賸餘增加。

疫苗基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 05 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	214,264,385	203,063,000	11,201,385	5.52	1,014,200,358	913,220,000	100,980,358	11.06
徵收及依法分配收入	1,710,957,000	163,877,111	152,663,000	11,214,111	7.35	703,337,415	609,989,000	93,348,415	15.30
健康福利捐分配收入	1,679,000,000	162,103,128	150,000,000	12,103,128	8.07	695,928,458	600,000,000	95,928,458	15.99
其他徵收及依法分配收入	31,957,000	1,773,983	2,663,000	-889,017	-33.38	7,408,957	9,989,000	-2,580,043	-25.83
財產收入	2,594,000	-	-	-	-	1,597,023	1,631,000	-33,977	-2.08
利息收入	2,594,000	-	-	-	-	1,597,023	1,631,000	-33,977	-2.08
政府撥入收入	730,160,000	50,000,000	50,000,000	-	-	300,000,000	300,000,000	-	-
公庫撥款收入	730,160,000	50,000,000	50,000,000	-	-	300,000,000	300,000,000	-	-
其他收入	3,975,000	387,274	400,000	-12,726	-3.18	9,265,920	1,600,000	7,665,920	479.12
受贈收入	-	2,000	-	2,000	-	10,000	-	10,000	-
雜項收入	3,975,000	385,274	400,000	-14,726	-3.68	9,255,920	1,600,000	7,655,920	478.50
基金用途	3,358,079,000	60,974,215	131,141,000	-70,166,785	-53.50	111,858,033	423,434,000	-311,575,967	-73.58
疫苗接種計畫	3,356,647,000	60,876,404	131,093,000	-70,216,596	-53.56	111,424,371	423,023,000	-311,598,629	-73.66
購建固定資產	500,000	-	-	-	-	98,500	-	98,500	-
其他	3,356,147,000	60,876,404	131,093,000	-70,216,596	-53.56	111,325,871	423,023,000	-311,697,129	-73.68
一般行政管理計畫	1,432,000	97,811	48,000	49,811	103.77	433,662	411,000	22,662	5.51
其他	1,432,000	97,811	48,000	49,811	103.77	433,662	411,000	22,662	5.51
本期賸餘(短絀)	-910,393,000	153,290,170	71,922,000	81,368,170	113.13	902,342,325	489,786,000	412,556,325	84.23
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	-	-	-	-	2,461,480,203	1,841,924,000	619,556,203	33.64

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 05 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	4,851,629,224	100.00	負債	2,390,149,021	49.26
流動資產	4,851,629,224	100.00	流動負債	2,256,790,148	46.52
現金	2,999,277,325	61.82	應付款項	2,256,790,148	46.52
銀行存款	2,999,177,325	61.82	應付代收款	765,269,697	15.77
零用及週轉金	100,000	0.00	應付費用	1,491,520,323	30.74
應收款項	169,323,529	3.49	其他應付款	128	-
應收帳款	169,281,250	3.49	其他負債	133,358,873	2.75
應收利息	25,787	0.00	什項負債	133,358,873	2.75
其他應收款	16,492	0.00	存入保證金	133,358,873	2.75
預付款項	1,683,028,370	34.69	基金餘額	2,461,480,203	50.74
預付費用	1,683,028,370	34.69	基金餘額	2,461,480,203	50.74
			基金餘額	2,461,480,203	50.74
			累積餘額	1,559,137,878	32.14
			本期賸餘	902,342,325	18.60
合　　計	4,851,629,224	100.00	合　　計	4,851,629,224	100.00

疫苗基金

平　　衡　　表

中華民國 108 年 05 月 31 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	714,037,067	14.72	信託代理與保證負債	714,037,067	14.72
信託代理與保證資產	714,037,067	14.72	信託代理與保證負債	714,037,067	14.72
保證品	714,037,067	14.72	應付保證品	714,037,067	14.72

疫苗基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 05 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	-	-	-	60,876,404	131,093,000	-70,216,596	-53.56
		累計數	-	-	-	111,424,371	423,023,000	-311,598,629	-73.66
		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							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
合計		本月數	-	-	-	60,876,404	131,093,000	-70,216,596	-53.56
		累計數	-	-	-	111,424,371	423,023,000	-311,598,629	-73.66

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 05 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	60,974,215	111,858,033	
疫苗接種計畫	60,876,404	111,424,371	
服務費用	615,734	2,749,744	
郵電費	75,000	375,000	
旅運費	17,629	143,391	
印刷裝訂與廣告費	-	271,580	
一般服務費	40,724	266,177	
專業服務費	482,381	1,693,596	
材料及用品費	60,256,800	98,672,001	
用品消耗	60,256,800	98,672,001	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	-	98,500	
購建固定資產	-	98,500	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	-	9,845,389	
會費	-	3,000	
捐助、補助與獎助	-	9,842,389	
其他	3,870	58,737	
其他支出	3,870	58,737	
一般行政管理計畫	97,811	433,662	
用人費用	6,965	18,464	
超時工作報酬	6,965	18,464	
服務費用	90,846	412,798	
水電費	28,500	142,500	
印刷裝訂與廣告費	-	4,071	
修理保養及保固費	6,750	9,750	
一般服務費	55,596	256,477	

疫苗基金

用途別明細表

中華民國 108 年 05 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
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 05 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			
資產	**35,636,259**	**-11,296,855**	**98,500**		**3,017,165**			**-851,754**	**20,568,985**
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	-		-			-814,568	3,452,786
交通及運輸設備	28,035	-27,755	-		-			-	280
雜項設備	715,570	-457,658	98,500	(01)	-		增加原因：購置藥品冷凍櫃。	-37,186	319,226
購建中固定資產	-	-	-		-			-	-
電腦軟體	19,271,242	-	-		3,011,825	(11)	減少原因：電腦軟體攤銷。	-	16,259,417
權利	542,616	-	-		5,340	(11)	減少原因：著作權攤銷。	-	537,276
遞耗資產	-	-	-		-			-	-
其他	-	-	-		-			-	-
負債	-	-	-		-			-	-
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 05 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
							累計執行數				比較增減（－）			
	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)		實支數	應付未付數	合計(3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
機械及設備	-	100,000	-	-	100,000	-	-	-	-	-	-	-		
機械及設備	-	100,000	-	-	100,000	-	-	-	-	-	-	-		
雜(什)項設備	-	400,000	-	-	400,000	-	98,500	-	98,500	-	98,500	-	係因實際需求汰換購置藥品冷凍櫃。	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	-	98,500	-	98,500	-	98,500	-		
總計	-	500,000	-	-	500,000	-	98,500	-	98,500	-	98,500	-		

疫苗基金

統計所需項目明細表

中華民國 108 年 05 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	10,087,457	2,335,000
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	35,000
專技人員酬金	-	-	-
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	600,000	164,846	60,000
一般土地租金	-	-	-
宿舍基金租金	-	-	-
購置電腦軟體	16,000,000	-	2,240,000
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	9,842,389	-
捐助國內團體	-	-	-
捐助私校	-	-	-
對外國之捐助	-	-	-