

疫苗基金

會計月報

中華民國 107 年 10 月份

主辦會計人員

主任會計師 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	壹份共壹張

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 107 年 10 月份

單位：新臺幣元

- 一、基金來源：截至 10 月底止實際數 2,193,074,570 元，較預算數 2,234,469,000 元，減少 41,394,430 元，減少比率 1.85%，主要增減原因說明如下：
- (一) 徵收及依法分配收入：截至 10 月底止實際數 1,566,770,594 元，較預算數 1,613,836,000 元，減少 47,065,406 元，減少比率 2.92%，主要係因菸品健康福利捐徵收收入較預計減少。
 - (二) 財產收入：截至 10 月底止實際數 4,178,168 元，較預算數 1,295,000 元，增加 2,883,168 元，增加比率 222.64%，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 10 月底止實際數 617,838,000 元，較預算數 617,838,000 元，無增減。
 - (四) 其他收入：截至 10 月底止實際數 4,287,808 元，較預算數 1,500,000 元，增加 2,787,808 元，增加比率 185.85%，主要係民眾自費接種非規費預防接種疫苗等收入較預計增加所致。
- 二、基金用途：截至 10 月底止實際數 1,204,503,610 元，較預算數 1,533,086,000 元，減少 328,582,390 元，減少比率 21.43%，主要減少情形說明如下：
- (一) 疫苗接種計畫：截至 10 月底止實際數 1,203,694,650 元，較預算數 1,532,274,000 元，減少 328,579,350 元，減少比率 21.44%，主要係因幼兒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 10 月底止實際數 808,960 元，較預算數 812,000 元，減少 3,040 元，減少比率 0.37%。
- 三、本期賸餘：截至 10 月底止實際賸餘 988,570,960 元，較預算賸餘數 701,383,000 元，增加賸餘 287,187,960 元，增加 40.95%，主要係因幼兒結合型肺炎鏈球菌疫苗配合實際接種需求分批撥發付款致基金用途較預計減少所致。

疫苗基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 10 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	2,757,455,000	222,977,821	243,339,000	-20,361,179	-8.37	2,193,074,570	2,234,469,000	-41,394,430	-1.85
徵收及依法分配收入	2,024,500,000	171,836,785	193,339,000	-21,502,215	-11.12	1,566,770,594	1,613,836,000	-47,065,406	-2.92
健康福利捐分配收入	2,003,800,000	170,393,737	192,224,000	-21,830,263	-11.36	1,543,893,488	1,596,506,000	-52,612,512	-3.30
其他徵收及依法分配收入	20,700,000	1,443,048	1,115,000	328,048	29.42	22,877,106	17,330,000	5,547,106	32.01
財產收入	1,295,000	641,754	-	641,754	-	4,178,168	1,295,000	2,883,168	222.64
利息收入	1,295,000	641,754	-	641,754	-	4,178,168	1,295,000	2,883,168	222.64
政府撥入收入	730,160,000	50,000,000	50,000,000	-	-	617,838,000	617,838,000	-	-
公庫撥款收入	730,160,000	50,000,000	50,000,000	-	-	617,838,000	617,838,000	-	-
其他收入	1,500,000	499,282	-	499,282	-	4,287,808	1,500,000	2,787,808	185.85
受贈收入	-	6,563	-	6,563	-	24,563	-	24,563	-
雜項收入	1,500,000	492,719	-	492,719	-	4,263,245	1,500,000	2,763,245	184.22
基金用途	3,130,209,000	46,430,623	369,303,000	-322,872,377	-87.43	1,204,503,610	1,533,086,000	-328,582,390	-21.43
疫苗接種計畫	3,128,725,000	46,341,951	369,214,000	-322,872,049	-87.45	1,203,694,650	1,532,274,000	-328,579,350	-21.44
購建固定資產	500,000	-	-	-	-	98,050	68,000	30,050	44.19
其他	3,128,225,000	46,341,951	369,214,000	-322,872,049	-87.45	1,203,596,600	1,532,206,000	-328,609,400	-21.45
一般行政管理計畫	1,484,000	88,672	89,000	-328	-0.37	808,960	812,000	-3,040	-0.37
其他	1,484,000	88,672	89,000	-328	-0.37	808,960	812,000	-3,040	-0.37
本期賸餘(短絀)	-372,754,000	176,547,198	-125,964,000	302,511,198	-240.16	988,570,960	701,383,000	287,187,960	40.95
期初基金餘額	373,105,000	-	-	-	-	1,724,892,421	373,105,000	1,351,787,421	362.31
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	351,000	-	-	-	-	2,713,463,381	1,074,488,000	1,638,975,381	152.54

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 107 年 10 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	4,777,233,366	100.00	負債	2,063,769,985	43.20
流動資產	4,777,233,366	100.00	流動負債	1,987,966,306	41.61
現金	3,261,317,553	68.27	應付款項	1,987,966,306	41.61
銀行存款	3,261,217,553	68.27	應付代收款	700,962,397	14.67
零用及週轉金	100,000	0.00	應付費用	1,287,003,909	26.94
應收款項	7,472,480	0.16	其他負債	75,803,679	1.59
應收帳款	7,472,480	0.16	什項負債	75,803,679	1.59
預付款項	1,508,443,333	31.58	存入保證金	75,803,679	1.59
預付費用	1,508,443,333	31.58	基金餘額	2,713,463,381	56.80
			基金餘額	2,713,463,381	56.80
			基金餘額	2,713,463,381	56.80
			累積餘額	1,724,892,421	36.11
			本期賸餘	988,570,960	20.69
合 計	4,777,233,366	100.00	合 計	4,777,233,366	100.00

疫苗基金

平 衡 表

中華民國 107 年 10 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	725,352,967	15.18	信託代理與保證負債	725,352,967	15.18
信託代理與保證資產	725,352,967	15.18	信託代理與保證負債	725,352,967	15.18
保證品	725,352,967	15.18	應付保證品	725,352,967	15.18

疫苗基金
主要業務計畫執行明細表

中華民國 107 年 10 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	-	-	-	46,341,951	369,214,000	-322,872,049	-87.45
		累計數	-	-	-	1,203,694,650	1,532,274,000	-328,579,350	-21.44
		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	-	-	-	46,341,951	369,214,000	-322,872,049	-87.45
		累計數	-	-	-	1,203,694,650	1,532,274,000	-328,579,350	-21.44

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 107 年 10 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	46,430,623	1,204,503,610	
疫苗接種計畫	46,341,951	1,203,694,650	
服務費用	1,637,836	7,331,244	
郵電費	75,000	750,000	
旅運費	22,339	632,842	
印刷裝訂與廣告費	97,020	1,959,063	
一般服務費	1,393,586	2,449,360	
專業服務費	49,891	1,539,979	
材料及用品費	44,045,605	1,109,977,950	
用品消耗	44,045,605	1,109,977,950	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	500,000	5,494,050	
購建固定資產	-	98,050	
購置無形資產	500,000	5,396,000	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	90,560	80,821,606	
捐助、補助與獎助	90,560	80,575,150	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	-	246,456	
其他	67,950	69,800	
其他支出	67,950	69,800	
一般行政管理計畫	88,672	808,960	
用人費用	6,094	59,401	
超時工作報酬	6,094	59,401	
服務費用	82,165	746,426	
水電費	28,500	285,000	
印刷裝訂與廣告費	6,105	19,448	
修理保養及保固費	-	16,800	

疫苗基金
用途別明細表

中華民國 107 年 10 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
一般服務費	47,560	425,178	
材料及用品費	413	3,133	
用品消耗	413	3,133	

疫苗基金
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年 10 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	36,455,735	-8,048,693	6,134,900		5,723,626		-2,008,260	25,910,056	
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	14,981,664	-8,548,293	98,050	(01)	-	增加原因：購 置不斷電系統 及電腦。	-1,937,321	4,594,100	
交通及運輸設備	28,035	-27,755	-		-		-	280	
雜項設備	715,570	-372,645	-		-		-70,939	271,986	
購建中國定資產	-	-	-		-		-	-	
電腦軟體	20,730,466	-	5,396,000	(01)	5,627,528	(12) 增加原因：全 國性預防接種 資訊管理系統 改版建置及流 感疫苗管理系 統新增功能。 減少原因：電 腦軟體攤銷。	-	20,498,938	
權利	-	-	640,850	(13)	96,098	(12) 增加原因：補 入以前年度著 作權。 減少原因：著 作權補提截至 107年10月攤 銷。	-	544,752	
遞耗資產	-	-	-		-		-	-	
其他	-	-	-		-		-	-	
負債	-	-	-		-		-	-	
長期負債	-	-	-		-		-	-	

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 107 年 10 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 付款	合計(3)	金額		%			
										(3)/(2)	(4)=(3)-(2)	(4)/(2)			
機械及設備	-	100,000	-	-	100,000	68,000	98,050	-	98,050	144.19	30,050	44.19	係因實際需求汰換 購置電腦1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	68,000	98,050	-	98,050	144.19	30,050	44.19			
雜(什)項設備	-	400,000	-	-	400,000	-	-	-	-	-	-	-			
雜(什)項設備	-	400,000	-	-	400,000	-	-	-	-	-	-	-			
總計	-	500,000	-	-	500,000	68,000	98,050	-	98,050	144.19	30,050	44.19			

疫苗基金
統計所需項目明細表

中華民國 107 年 10 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	195,400,000	6,213,795	5,136,000
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	-	-	-
專技人員酬金	-	-	-
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,100,000	242,645	136,000
一般土地租金	-	-	-
宿舍基金租金	-	-	-
購置電腦軟體	5,000,000	5,396,000	5,000,000
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)	189,300,000	575,150	-
捐助國內團體	-	-	-
捐助私校	-	-	-
對外國之捐助	-	-	-