

# 疫 苗 基 金

## 會 計 月 報

中 華 民 國 106 年 12 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-----	壹份共壹張
6、固定項目表-----	壹份共壹張
7、購建固定資產計畫執行情形明細表-----	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 12 月份

單位:新臺幣元

- 一、基金來源：截至 12 月底止實際數 3,546,118,418 元，較預算數 1,588,580,000 元，增加 1,957,538,418 元，增加比率 123.23%，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 12 月底止實際數 2,802,405,624 元，較預算數 854,025,000 元，增加 1,948,380,624 元，增加比率 228.14%，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 12 月底止實際數 5,277,654 元，較預算數 1,845,000 元，增加 3,432,654 元，增加比率 186.05%，主要係本基金平均存款餘額較預計增加，致利息收入增加。
  - (三) 政府撥入收入：截至 12 月底止實際數 731,210,000 元，較預算數 731,210,000 元，無增減。
  - (四) 其他收入：截至 12 月底止實際數 7,225,140 元，較預算數 1,500,000 元，增加 5,725,140 元，增加比率 381.68%，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與流感疫苗採購案違約金收入，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 12 月底止實際數 2,895,787,979 元，較預算數 2,289,880,000 元，增加 605,907,979 元，增加比率 26.46%，各計畫主要增減原因說明如下：
- (一) 疫苗接種計畫：截至 12 月底止實際數 2,894,656,974 元，較預算數 2,288,396,000 元，增加 606,260,974 元，增加比率 26.49%，主要係因延續 105 年起公費流感疫苗擴大接種計畫，疫苗採購及接種量倍增，其補助接種處置費、行政作業費及衛教宣導費亦同時增加，另本年度起補助低收入、中低收入戶幼兒公費疫苗接種處置費擴大至 1 歲以下兒童常規疫苗接種處置費，相關需求經費未及編列預算，致實際支用數較預算數增加。
  - (二) 一般行政管理計畫：截至 12 月底止實際數 1,131,005 元，較預算數 1,484,000 元，減少 352,995 元，減少比率 23.79%，主要係因修理保養及保固費、辦公用品等行政費用撙節支用所致。
- 三、本期賸餘：截至 12 月底止實際賸餘 650,330,439 元，較預算短絀數 701,300,000 元，減少短絀 1,351,630,439 元，減少比率 192.73% 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 12 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	373,715,703	72,379,000	301,336,703	416.33	3,546,118,418	1,588,580,000	1,957,538,418	123.23
徵收及依法分配收入	854,025,000	297,349,982	1,169,000	296,180,982	25,336.27	2,802,405,624	854,025,000	1,948,380,624	228.14
健康福利捐分配收入	840,000,000	293,608,326	-	293,608,326	-	2,780,678,645	840,000,000	1,940,678,645	231.03
其他徵收收入	14,025,000	3,741,656	1,169,000	2,572,656	220.07	21,726,979	14,025,000	7,701,979	54.92
財產收入	1,845,000	2,693,125	-	2,693,125	-	5,277,654	1,845,000	3,432,654	186.05
利息收入	1,845,000	2,693,125	-	2,693,125	-	5,277,654	1,845,000	3,432,654	186.05
政府撥入收入	731,210,000	71,210,000	71,210,000	-	-	731,210,000	731,210,000	-	-
國庫撥款收入	731,210,000	71,210,000	71,210,000	-	-	731,210,000	731,210,000	-	-
其他收入	1,500,000	2,462,596	-	2,462,596	-	7,225,140	1,500,000	5,725,140	381.68
雜項收入	1,500,000	2,462,596	-	2,462,596	-	7,225,140	1,500,000	5,725,140	381.68
基金用途	2,289,880,000	1,498,088,825	1,023,269,000	474,819,825	46.40	2,895,787,979	2,289,880,000	605,907,979	26.46
疫苗接種計畫	2,288,396,000	1,497,870,542	1,022,832,000	475,038,542	46.44	2,894,656,974	2,288,396,000	606,260,974	26.49
購建固定資產	4,500,000	-	4,472,000	-4,472,000	-100.00	176,020	4,500,000	-4,323,980	-96.09
其他	2,283,896,000	1,497,870,542	1,018,360,000	479,510,542	47.09	2,894,480,954	2,283,896,000	610,584,954	26.73
一般行政管理計畫	1,484,000	218,283	437,000	-218,717	-50.05	1,131,005	1,484,000	-352,995	-23.79
其他	1,484,000	218,283	437,000	-218,717	-50.05	1,131,005	1,484,000	-352,995	-23.79
本期賸餘(短絀)	-701,300,000	-1,124,373,122	-950,890,000	-173,483,122	18.24	650,330,439	-701,300,000	1,351,630,439	-192.73
期初基金餘額	703,937,000	-	-	-	-	1,074,561,982	703,937,000	370,624,982	52.65
解繳國庫									
期末基金餘額	2,637,000	-	-	-	-	1,724,892,421	2,637,000	1,722,255,421	65,311.16

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 12 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	4,025,176,840	100.00%	負債	2	9	2,300,284,419	57.15%
流動資產	11	8	4,025,176,840	100.00%	流動負債	21	7	2,285,768,925	56.79%
現金	111	5	2,716,397,950	67.49%	應付款項	212	1	2,285,768,925	56.79%
銀行存款	1112	8	2,716,297,950	67.48%	應付代收款	2123	A	389,612,492	9.68%
零用及週轉金	1113	4	100,000	0.00%	應付費用	2125	3	1,896,156,433	47.11%
應收款項	113	0	153,776,690	3.82%	其他負債	22	3	14,515,494	0.36%
應收帳款	1133		152,039,571	3.78%	什項負債	221	A	14,515,494	0.36%
應收利息	1139	1	1,730,119	0.04%	存入保證金	2211	7	14,515,494	0.36%
其他應收款	113Y	2	7,000	0.00%	基金餘額	3	8	1,724,892,421	42.85%
預付款項	115	4	1,155,002,200	28.69%	基金餘額	31	2	1,724,892,421	42.85%
預付費用	1154	0	1,155,002,200	28.69%	基金餘額	311	0	1,724,892,421	42.85%
					累積餘額	3111	6	1,074,561,982	26.70%
					本期賸餘	3112	2	650,330,439	16.16%
合 計			4,025,176,840	100.00%	合 計			4,025,176,840	100.00%



疫苗基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106年 12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	-	-	-	1,497,870,542	1,022,832,000	46.44
		累計數	-	-	-	2,894,656,974	2,288,396,000	26.49
		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	-	-	-	1,497,870,542	1,022,832,000	46.44
		累計數	-	-	-	2,894,656,974	2,288,396,000	26.49

疫苗接種計畫：截至12月底止實際數2,894,656,974元，較預算數2,288,396,000元，增加比率26.49%，主要係因延續105年起公費流感疫苗擴大接種計畫，疫苗採購及接種量倍增，其補助接種處置費、行政作業費及衛教宣導費亦同時增加，另本年度起補助低收、中低收入戶幼兒公費疫苗接種處置費擴大至1歲以下兒童常規疫苗接種處置費，相關需求經費未及編列預算，致實際支用數較預算數增加。

疫苗基金

用途別明細表

中華民國 106年 12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	1,498,088,825	2,895,787,979	
疫苗接種計畫	1,497,870,542	2,894,656,974	
服務費用	22,645,746	30,709,967	
郵電費	57,200	620,843	
旅運費	128,020	995,420	
印刷裝訂與廣告費	20,003,665	20,514,250	
一般服務費	770,560	2,879,005	
專業服務費	1,686,301	5,700,449	
材料及用品費	844,759,912	2,156,011,824	
用品消耗	844,759,912	2,156,011,824	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,344,000	8,168,041	
購置固定資產		176,020	
購置無形資產	3,344,000	7,992,021	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	627,120,884	699,133,774	
捐助、補助與獎助	627,120,884	699,133,774	
其他		633,368	
其他支出		633,368	
一般行政管理計畫	218,283	1,131,005	
用人費用	23,982	79,109	
超時工作報酬	23,982	79,109	
服務費用	194,301	1,034,825	
水電費	28,500	342,000	
印刷裝訂與廣告費		16,868	
修理保養及保固費		16,500	
一般服務費	165,801	659,457	
材料及用品費		17,071	
用品消耗		17,071	



# 疫苗基金

## 固定項目表

中華民國 106 年 12 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	8,168,041	22,675,827	-1,157,056	27,507,042
機械及設備	31,773,050	-7,483,804	176,020	16,967,406	-1,064,489	6,433,371
交通及運輸設備	28,035	-23,100	-	-	-4,655	280
雜項設備	715,570	-284,733	-	-	-87,912	342,925
電腦軟體	18,446,866	-	7,992,021	5,708,421	-	20,730,466

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 12 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	4,100,000	176,020	-	176,020	4.29	-3,923,980	-95.71	主要係配合NIIS 改版及推廣電子化作業，規劃採購掃描器400台預算數400萬元。於採購前再次調查各縣市現有設備，評估實際需求採購288台，決標金額172萬8,000元，因每台單價小於1萬元，改列用品消耗科目。  購置、汰換存放疫苗之冰箱、冷運冷藏及溫度監視等設備依業務實際需求擇節支用。	未來編列預算將多方詢價並審慎評估設備現況。  未來將調查本署相關單位之疫苗冷運冷藏設備使用情形，審慎編列汰換設備預算。
機械及設備	-	4,100,000	-		4,100,000	176,020	-	176,020	4.29	-3,923,980	-95.71			
什項設備	-	400,000	-		400,000	400,000	-	-	-	-400,000	-100.00			
什項設備	-	400,000	-		400,000	400,000	-	-	-	-400,000	-100.00			
總計	-	4,500,000	-		4,500,000	4,500,000	176,020	-	176,020	3.91	-4,323,980	-96.09		

疫苗基金

統計所需項目明細表

中華民國 106 年度 12 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	160,136,644	81,600,000
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	194,449	1,100,000
一般土地租金	-	-	-
宿舍基地租金	-	-	-
購置電腦軟體	5,500,000	7,992,021	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	151,950,174	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	-	-	-