疫苗基金

會　計　月　報

中華民國 107 年度 9 月

主辦會計人員　主計室主任許玉媛(乙)　　基金主持人　衛生福利部疾病管制署署長周志浩(丙)

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 9 月份

單位:新臺幣元

一、基金來源：截至 9 月底止實際數 1,970,096,749 元，較預算數 1,991,130,000 元，減少 21,033,251 元，減少比率 1.06%，主要增減原因說明如下：

（一）徵收及依法分配收入：截至 9 月底止實際數 1,394,933,809 元，較預算數 1,420,497,000 元，減少 25,563,191 元，減少比率 1.80%，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 9 月底止實際數 3,536,414 元，較預算數 1,295,000 元，增加 2,241,414 元，增加比率 173.08%，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 567,838,000 元，較預算數 567,838,000 元，無增減。

（四）其他收入: 截至 9 月底止實際數 3,788,526 元，較預算數 1,500,000 元，增加 2,288,526 元，增加比率 152.57%，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 9 月底止實際數 1,158,072,987 元，較預算數 1,163,783,000 元，減少 5,710,013 元，減少比率 0.49%，主要減少情形說明如下：

(一)疫苗接種計畫：截至 9 月底止實際數 1,157,352,699 元，較預算數 1,163,060,000 元，減少 5,707,301 元，減少比率 0.49%，主要係因卡介苗廠商逾期交貨尚未驗收付款所致。

(二)一般行政管理計畫：截至 9 月底止實際數 720,288 元，較預算數 723,000 元，減少 2,712 元，減少比率 0.38%。

三、本期賸餘：截至 9 月底止實際賸餘 812,023,762 元，較預算賸餘數 827,347,000 元，減少賸餘 15,323,238 元，減少 1.85%，主要係因菸品健康福利捐徵收收入較預計減少所致。

疫苗基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 09 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	261,889,926	293,344,000	-31,454,074	-10.72	1,970,096,749	1,991,130,000	-21,033,251	-1.06
徵收及依法分配收入	2,024,500,000	159,673,523	193,344,000	-33,670,477	-17.41	1,394,933,809	1,420,497,000	-25,563,191	-1.80
健康福利捐分配收入	2,003,800,000	157,269,263	192,224,000	-34,954,737	-18.18	1,373,499,751	1,404,282,000	-30,782,249	-2.19
其他徵收及依法分配收入	20,700,000	2,404,260	1,120,000	1,284,260	114.67	21,434,058	16,215,000	5,219,058	32.19
財產收入	1,295,000	1,673,646	-	1,673,646	-	3,536,414	1,295,000	2,241,414	173.08
利息收入	1,295,000	1,673,646	-	1,673,646	-	3,536,414	1,295,000	2,241,414	173.08
政府撥入收入	730,160,000	100,000,000	100,000,000	-	-	567,838,000	567,838,000	-	-
公庫撥款收入	730,160,000	100,000,000	100,000,000	-	-	567,838,000	567,838,000	-	-
其他收入	1,500,000	542,757	-	542,757	-	3,788,526	1,500,000	2,288,526	152.57
受贈收入	-	2,000	-	2,000	-	18,000	-	18,000	-
雜項收入	1,500,000	540,757	-	540,757	-	3,770,526	1,500,000	2,270,526	151.37
基金用途	3,130,209,000	5,508,690	15,066,000	-9,557,310	-63.44	1,158,072,987	1,163,783,000	-5,710,013	-0.49
疫苗接種計畫	3,128,725,000	5,431,243	14,978,000	-9,546,757	-63.74	1,157,352,699	1,163,060,000	-5,707,301	-0.49
購建固定資產	500,000	-	-	-	-	98,050	68,000	30,050	44.19
其他	3,128,225,000	5,431,243	14,978,000	-9,546,757	-63.74	1,157,254,649	1,162,992,000	-5,737,351	-0.49
一般行政管理計畫	1,484,000	77,447	88,000	-10,553	-11.99	720,288	723,000	-2,712	-0.38
其他	1,484,000	77,447	88,000	-10,553	-11.99	720,288	723,000	-2,712	-0.38
本期賸餘(短絀)	-372,754,000	256,381,236	278,278,000	-21,896,764	-7.87	812,023,762	827,347,000	-15,323,238	-1.85
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	-	-	-	-	2,536,916,183	1,200,452,000	1,336,464,183	111.33

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 09 月 30 日　　單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	4,616,969,004	100.00	負債	2,080,052,821	45.05
流動資產	4,616,969,004	100.00	流動負債	2,027,207,142	43.91
現金	3,072,748,148	66.55	應付款項	2,027,207,142	43.91
銀行存款	3,072,648,148	66.55	應付代收款	690,902,313	14.96
零用及週轉金	100,000	0.00	應付費用	1,336,304,829	28.94
應收款項	2,624,800	0.06	其他負債	52,845,679	1.14
應收帳款	2,624,700	0.06	什項負債	52,845,679	1.14
其他應收款	100	-	存入保證金	52,845,679	1.14
預付款項	1,541,596,056	33.39	基金餘額	2,536,916,183	54.95
預付費用	1,541,596,056	33.39	基金餘額	2,536,916,183	54.95
			基金餘額	2,536,916,183	54.95
			累積餘額	1,724,892,421	37.36
			本期賸餘	812,023,762	17.59
合　計	4,616,969,004	100.00	合　計	4,616,969,004	100.00

疫苗基金

平　　衡　　表

中華民國 107 年 09 月 30 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	796,580,967	17.25	信託代理與保證負債	796,580,967	17.25
信託代理與保證資產	796,580,967	17.25	信託代理與保證負債	796,580,967	17.25
保證品	796,580,967	17.25	應付保證品	796,580,967	17.25

疫苗基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國 107 年 09 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	-	-	-	5,431,243	14,978,000	-9,546,757	-63.74
		累計數	-	-	-	1,157,352,699	1,163,060,000	-5,707,301	-0.49
		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							
		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	-	-	-	5,431,243	14,978,000	-9,546,757	-63.74
		累計數	-	-	-	1,157,352,699	1,163,060,000	-5,707,301	-0.49

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 09 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	5,508,690	1,158,072,987	
疫苗接種計畫	5,431,243	1,157,352,699	
服務費用	528,743	5,693,408	
郵電費	75,000	675,000	
旅運費	125,638	610,503	
印刷裝訂與廣告費	-	1,862,043	
一般服務費	127,446	1,055,774	
專業服務費	200,659	1,490,088	
材料及用品費	4,902,500	1,065,932,345	
用品消耗	4,902,500	1,065,932,345	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	-	4,994,050	
購建固定資產	-	98,050	
購置無形資產	-	4,896,000	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	-	80,731,046	
捐助、補助與獎助	-	80,484,590	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	-	246,456	
其他	-	1,850	
其他支出	-	1,850	
一般行政管理計畫	77,447	720,288	
用人費用	-	53,307	
超時工作報酬	-	53,307	
服務費用	77,447	664,261	
水電費	28,500	256,500	
印刷裝訂與廣告費	1,568	13,343	
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 09 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	47,379	377,618	
材料及用品費	-	2,720	
用品消耗	-	2,720	

疫苗基金

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年 09 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	-8,948,693	4,994,050		5,021,930			-1,838,307	25,640,855
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。	-1,774,405	4,757,016
交通及運輸設備	28,035	-27,755	-		-			-	280
雜項設備	715,570	-372,645	-		-			-63,902	279,023
購建中固定資產	-	-	-		-			-	-
電腦軟體	20,730,466	-	4,896,000	(01)	5,021,930	(12)	增加原因：全國性預防接種資訊管理系統改版建置 減少原因：電腦軟體攤銷	-	20,604,536
權利	-	-	-		-			-	-
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 09 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
							實際執行數				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	68,000	98,050	-	98,050	144.19	30,050	44.19		
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。
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 09 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	5,573,344	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	192,754	136,000
一般土地租金	-	-	-
宿舍基金租金	-	-	-
購置電腦軟體	5,000,000	4,896,000	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	484,590	-
捐助國內團體	-	-	-
捐助私校	-	-	-
對外國之捐助	-	-	-