

主計室

# 疫苗基金

## 會計月報

中華民國 107 年 05 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  
疾病管制署  
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	壹份共壹張
6、資本資產及長期負債增減情形表	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	壹份共肆張

## 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 5 月份

單位:新臺幣元

- 一、基金來源：截至 5 月底止實際數 961,007,537 元，較預算數 874,218,000 元，增加 86,789,537 元，增加比率 9.93%，主要增加原因說明如下：
- (一) 徵收及依法分配收入：截至 5 月底止實際數 658,508,003 元，較預算數 572,418,000 元，增加 86,090,003 元，增加比率 15.04%，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 880,685 元，較預算數 800,000 元，增加 80,685 元，增加比率 10.09%，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 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 1,618,849 元，較預算數 1,000,000 元，增加 618,849 元，增加比率 61.88%，主要係補助臺中市政府衛生局 106 年度辦理流感疫苗接種工作計畫賸餘款及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 5 月底止實際數 341,529,104 元，較預算數 463,429,000 元，減少 121,899,896 元，減少比率 26.3%，主要減少原因說明如下：
- (一) 疫苗接種計畫：截至 5 月底止實際數 341,159,696 元，較預算數 463,032,000 元，減少 121,872,304 元，減少比率 26.32%，主要係因多合一、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 5 月底止實際數 369,408 元，較預算數 397,000 元，減少 27,592 元，減少比率 6.95%。
- 三、本期賸餘：截至 5 月底止實際賸餘 619,478,433 元，較預算賸餘數 410,789,000 元，增加賸餘 208,689,433 元，增加比率 50.8%，主要係因菸品健康福利捐徵收收入較預計增加及多合一、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費用較預計減少所致。

疫苗基金  
基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 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	2,757,455,000	225,541,599	193,767,000	31,774,599	16.40	961,007,537	874,218,000	86,789,537	9.93
徵收及依法分配收入	2,024,500,000	175,111,277	143,467,000	31,644,277	22.06	658,508,003	572,418,000	86,090,003	15.04
健康福利捐分配收入	2,003,800,000	175,111,277	141,742,000	33,369,277	23.54	653,076,455	566,968,000	86,108,455	15.19
其他徵收及依法分配收入	20,700,000	-	1,725,000	-1,725,000	-100.00	5,431,548	5,450,000	-18,452	-0.34
財產收入	1,295,000	-	-	-	-	880,685	800,000	80,685	10.09
利息收入	1,295,000	-	-	-	-	880,685	800,000	80,685	10.09
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	1,500,000	430,322	300,000	130,322	43.44	1,618,849	1,000,000	618,849	61.88
受贈收入	-	2,000	-	2,000	-	10,000	-	10,000	-
雜項收入	1,500,000	428,322	300,000	128,322	42.77	1,608,849	1,000,000	608,849	60.88
基金用途	3,130,209,000	98,586,307	176,774,000	-78,187,693	-44.23	341,529,104	463,429,000	-121,899,896	-26.30
疫苗接種計畫	3,128,725,000	98,446,287	176,683,000	-78,236,713	-44.28	341,159,696	463,032,000	-121,872,304	-26.32
購建固定資產	500,000	68,250	-	68,250	-	68,250	-	68,250	-
其他	3,128,225,000	98,378,037	176,683,000	-78,304,963	-44.32	341,091,446	463,032,000	-121,940,554	-26.34
一般行政管理計畫	1,484,000	140,020	91,000	49,020	53.87	369,408	397,000	-27,592	-6.95
其他	1,484,000	140,020	91,000	49,020	53.87	369,408	397,000	-27,592	-6.95
本期賸餘(短絀-)	-372,754,000	126,955,292	16,993,000	109,962,292	647.10	619,478,433	410,789,000	208,689,433	50.80
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	-	-	-	-	2,344,370,854	783,894,000	1,560,476,854	199.07

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 05 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	3,937,530,534	100.00	負債	1,593,159,680	40.46
流動資產	3,937,530,534	100.00	流動負債	1,546,664,039	39.28
現金	2,774,969,729	70.47	應付款項	1,546,664,039	39.28
銀行存款	2,774,869,729	70.47	應付帳款	2,579	-
零用及週轉金	100,000	-	應付代收款	488,833,835	12.41
應收款項	5,809,718	0.15	應付費用	1,057,827,625	26.87
應收帳款	5,763,280	0.15	其他負債	46,495,641	1.18
應收利息	46,338	-	什項負債	46,495,641	1.18
其他應收款	100	-	存入保證金	46,495,641	1.18
預付款項	1,156,751,087	29.38	基金餘額	2,344,370,854	59.54
預付費用	1,156,751,087	29.38	基金餘額	2,344,370,854	59.54
			基金餘額	2,344,370,854	59.54
			累積餘額	1,724,892,421	43.81
			本期賸餘	619,478,433	15.73
合 計	3,937,530,534	100.00	合 計	3,937,530,534	100.00

疫苗基金

平 衡 表

中華民國 107 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	41,710,000	1.06	信託代理與保證負債	41,710,000	1.06
信託代理與保證資產	41,710,000	1.06	信託代理與保證負債	41,710,000	1.06
保證品	41,710,000	1.06	應付保證品	41,710,000	1.06

疫苗基金  
主要業務計畫執行明細表

中華民國 107 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	-	-	-	98,446,287	176,683,000	-78,236,713	-44.28
		累計數	-	-	-	341,159,696	463,032,000	-121,872,304	-26.32
		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	-	-	-	98,446,287	176,683,000	-78,236,713	-44.28
		累計數	-	-	-	341,159,696	463,032,000	-121,872,304	-26.32

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」。

**疫苗基金**  
**資本資產及長期負債增減情形表**

中華民國 107 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	68,250		2,664,250		-1,030,047	23,880,995	
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	68,250	(01)	-		-994,293	5,507,328	
交通及運輸設備	28,035	-27,755	-		-		-	280	
雜項設備	715,570	-372,645	-		-		-35,754	307,171	
購建中固定資產	-	-	-		-		-	-	
電腦軟體	20,730,466	-	-		2,664,250	(12)	係電腦軟體攤銷	18,066,216	
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 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	
	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	-	68,250	-	68,250	-	68,250	-	因本署北區管制中心疫苗冰箱之電源供應系統(UPS)臨時發生故障，其使用年限為8年，經評估進行維修反不符效益，故緊急採購新品。	未來分配預算時將審慎評估本署各單位冷運冷藏設備之年限狀況。	
機械及設備	-	100,000	-	-	100,000	-	68,250	-	68,250	-	68,250	-			
雜(什)項設備	-	400,000	-	-	400,000	-	-	-	-	-	-	-			
雜(什)項設備	-	400,000	-	-	400,000	-	-	-	-	-	-	-			
總計	-	500,000	-	-	500,000	-	68,250	-	68,250	-	68,250	-			

疫苗基金  
用途別明細表

中華民國 107 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	98,586,307	341,529,104	
疫苗接種計畫	98,446,287	341,159,696	
服務費用	988,407	2,759,768	
郵電費	75,000	375,000	
旅運費	56,905	231,661	
印刷裝訂與廣告費	123,000	863,100	
一般服務費	182,835	645,160	
專業服務費	550,667	644,847	
材料及用品費	97,389,630	338,329,828	
用品消耗	97,389,630	338,329,828	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	68,250	68,250	
購建固定資產	68,250	68,250	
其他	-	1,850	
其他支出	-	1,850	
一般行政管理計畫	140,020	369,408	
用人費用	12,118	25,207	
超時工作報酬	12,118	25,207	
服務費用	127,902	341,481	
水電費	28,500	142,500	
印刷裝訂與廣告費	-	5,475	
修理保養及保固費	9,800	12,800	
一般服務費	89,602	180,706	
材料及用品費	-	2,720	
用品消耗	-	2,720	

疫苗基金

統計所需項目明細表

中華民國 107 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	195,400,000	134,180	40,000
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	134,180	40,000
一般土地租金	-	-	-
宿舍基金租金	-	-	-
購置電腦軟體	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	-	-
捐助國內團體	-	-	-
捐助私校	-	-	-
對外國之捐助	-	-	-