

疫苗基金

會計月報

中華民國 108 年 01 月份

主辦會計人員

會計室許玉媛

基金主持人

疫苗基金
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 01 月份

單位：新臺幣元

- 一、基金來源：截至 1 月底止實際數 147,600 元，較預算數 200,000 元，減少 52,400 元，減少比率 26.20%，主要增減原因說明如下：
- (一) 財產收入：截至 1 月底止實際數 6,200 元，較預算數 0 元，增加 6,200 元，係因 107 年度補助地方政府辦理流感疫苗接種工作計畫孳息繳回，致利息收入較預計增加。
 - (二) 其他收入：截至 1 月底止實際數 141,400 元，較預算數 200,000 元，減少 58,600 元，減少比率 29.30%，主要係民眾自費疫苗施打收入及疫苗破損賠償收入等較預計減少。
- 二、基金用途：截至 1 月底止實際數 341,165 元，較預算數 111,000 元，增加 230,165 元，增加比率 207.36%，主要增減情形說明如下：
- (一) 疫苗接種計畫：截至 1 月底止實際數 312,665 元，較預算數 76,000 元，增加 236,665 元，增加比率 311.40%，主要係核銷 107 年度補助地方政府辦理流感疫苗接種計畫第二階段經費，致實際支用數較預計增加。
 - (二) 一般行政管理計畫：截至 1 月底止實際數 28,500 元，較預算數 35,000 元，減少 6,500 元，減少比率 18.57%，主要係因加班費實際支用數較預計減少。
- 三、本期賸餘：截至 1 月底止實際短絀 193,565 元，較預算賸餘數 89,000 元，減少賸餘 282,565 元，減少比率 317.49%，主要係因核銷 107 年度補助地方政府辦理流感疫苗接種計畫第二階段經費，致基金用途較預計增加。

疫苗基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 01 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	147,600	200,000	-52,400	-26.20	147,600	200,000	-52,400	-26.20
徵收及依法分配收入	1,710,957,000	-	-	-	-	-	-	-	-
健康福利捐分配收入	1,679,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他徵收及依法分配收入	31,957,000	-	-	-	-	-	-	-	-
財產收入	2,594,000	6,200	-	6,200	-	6,200	-	6,200	-
利息收入	2,594,000	6,200	-	6,200	-	6,200	-	6,200	-
政府撥入收入	730,160,000	-	-	-	-	-	-	-	-
公庫撥款收入	730,160,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他收入	3,975,000	141,400	200,000	-58,600	-29.30	141,400	200,000	-58,600	-29.30
受贈收入	-	2,000	-	2,000	-	2,000	-	2,000	-
雜項收入	3,975,000	139,400	200,000	-60,600	-30.30	139,400	200,000	-60,600	-30.30
基金用途	3,358,079,000	341,165	111,000	230,165	207.36	341,165	111,000	230,165	207.36
疫苗接種計畫	3,356,647,000	312,665	76,000	236,665	311.40	312,665	76,000	236,665	311.40
購建固定資產	500,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	3,356,147,000	312,665	76,000	236,665	311.40	312,665	76,000	236,665	311.40
一般行政管理計畫	1,432,000	28,500	35,000	-6,500	-18.57	28,500	35,000	-6,500	-18.57
其他	1,432,000	28,500	35,000	-6,500	-18.57	28,500	35,000	-6,500	-18.57
本期騰餘(短絀)	-910,393,000	-193,565	89,000	-282,565	-317.49	-193,565	89,000	-282,565	-317.49
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	-	-	-	-	1,558,944,313	1,352,227,000	206,717,313	15.29

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 01 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	4,169,643,355	100.00	負債	2,610,699,042	62.61
流動資產	4,169,643,355	100.00	流動負債	2,535,967,209	60.82
現金	2,655,266,594	63.68	應付款項	2,535,967,209	60.82
銀行存款	2,655,166,594	63.68	應付代收款	792,646,485	19.01
零用及週轉金	100,000	0.00	應付費用	1,743,320,596	41.81
應收款項	7,660,513	0.18	其他應付款	128	-
應收帳款	5,441,339	0.13	其他負債	74,731,833	1.79
應收利息	2,187,374	0.05	什項負債	74,731,833	1.79
其他應收款	31,800	0.00	存入保證金	74,731,833	1.79
預付款項	1,506,716,248	36.14	基金餘額	1,558,944,313	37.39
預付費用	1,506,716,248	36.14	基金餘額	1,558,944,313	37.39
			基金餘額	1,558,944,313	37.39
			累積餘額	1,559,137,878	37.39
			本期短絀	-193,565	-0.00
合 計	4,169,643,355	100.00	合 計	4,169,643,355	100.00

疫苗基金

平 衡 表

中華民國 108 年 01 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	725,937,067	17.41	信託代理與保證負債	725,937,067	17.41
信託代理與保證資產	725,937,067	17.41	信託代理與保證負債	725,937,067	17.41
保證品	725,937,067	17.41	應付保證品	725,937,067	17.41

註：本表之「信託代理與保證資產(負債)」，係廠商繳交之履約保證書及設定質權之定存單等。

疫苗基金
主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 01 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	-	-	-	312,665	76,000	236,665	311.40
		累計數	-	-	-	312,665	76,000	236,665	311.40
		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	-	-	-	312,665	76,000	236,665	311.40
		累計數	-	-	-	312,665	76,000	236,665	311.40

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 01 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	341,165	341,165	
疫苗接種計畫	312,665	312,665	
服務費用	169,227	169,227	
郵電費	75,000	75,000	
一般服務費	61,727	61,727	
專業服務費	32,500	32,500	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	143,438	143,438	
捐助、補助與獎助	143,438	143,438	
一般行政管理計畫	28,500	28,500	
服務費用	28,500	28,500	
水電費	28,500	28,500	

疫苗基金
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 01 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	-		614,916		-169,949	23,554,539	
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	-		-		-162,912	4,104,442	
交通及運輸設備	28,035	-27,755	-		-		-	280	
雜項設備	715,570	-457,658	-		-		-7,037	250,875	
購建中固定資產	-	-	-		-		-	-	
電腦軟體	19,271,242	-	-		613,848	(11)	減少原因：電腦 軟體攤銷。	18,657,394	
權利	542,616	-	-		1,068	(11)	減少原因：著作 權攤銷。	541,548	
遞耗資產	-	-	-		-		-	-	
其他	-	-	-		-		-	-	
負債	-	-	-		-		-	-	
長期負債	-	-	-		-		-	-	

疫苗基金

統計所需項目明細表

中華民國 108 年 01 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	175,938	-
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	-	-
專技人員酬金	-	-	-
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	600,000	32,500	-
一般土地租金	-	-	-
宿舍基金租金	-	-	-
購置電腦軟體	16,000,000	-	-
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)	199,210,000	143,438	-
捐助國內團體	-	-	-
捐助私校	-	-	-
對外國之捐助	-	-	-