

疫 苗 基 金

會 計 月 報

中華民國105年8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-----	壹份共貳張
6、固定項目增減情形表-----	壹份共壹張
7、購建固定資產執行情形明細表-----	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-----	壹份共叁張
10、特定收入來源(菸品健康福利捐)專款專用執行狀況月報表-----	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 105 年 8 月份

單位：新臺幣元

一、基金來源：截至 8 月底止實際數 993,670,835 元，較預算數 735,112,000 元，增加 258,558,835 元，增加比率 35.17%，主要增加原因說明如下：

(一)徵收及依法分配收入：截至 8 月底止實際數 529,731,614 元，較預算數 273,188,000 元，增加 256,543,614 元，增加比率 93.91%，主要係因菸品健康福利捐獲配比率由 1.5%調升至 2.8%，致菸品健康福利捐實際分配收入較預計增加所致。

(二)財產收入：截至 8 月底止實際數 2,180,286 元，較預算數 924,000 元，增加 1,256,286 元，增加比率 135.96%，主要係本基金平均活期及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 8 月底止實際數 460,000,000 元，較預算數 460,000,000 元，無增減。

(四)其他收入：截至 8 月底止實際數 1,758,935 元，較預算數 1,000,000 元，增加 758,935 元，增加比率 75.89%，主要係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 8 月底止實際數 957,720,288 元，較預算數 730,202,000 元，增加 227,518,288 元，增加比率 31.16 主要增減原因說明如下：

(一)疫苗接種計畫：截至 8 月底止實際數 957,040,207 元，較預算數 729,358,000 元，增加 227,682,207 元，增加比率 31.22% 主要係因五合一等疫苗驗收交貨較預計提前，以致實際支用數較預算分配數增加。

(二)一般行政管理計畫：截至 8 月底止實際數 680,081 元，較預算數 844,000 元，減少 163,919 元，減少比率 19.42%，主要係部分外包費等相關行政費用尚未核銷付款，刻正辦理核銷程序中。

三、本期賸餘：截至 8 月底止實際賸餘 35,950,547 元，較預算賸餘數 4,910,000 元，增加賸餘 31,040,547 元，增加比率 632.19%，主要係因菸品健康福利捐實際分配收入較預計增加所致。

疫苗基金
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 105 年 8 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	1,202,875,000	155,766,784	119,151,000	36,615,784	30.73	993,670,835	735,112,000	258,558,835	35.17
徵收及依法分配收入	468,320,000	75,483,571	39,026,000	36,457,571	93.42	529,731,614	273,188,000	256,543,614	93.91
健康福利捐分配收入	457,500,000	73,024,195	38,125,000	34,899,195	91.54	520,178,923	266,875,000	253,303,923	94.91
其他徵收收入	10,820,000	2,459,376	901,000	1,558,376	172.96	9,552,691	6,313,000	3,239,691	51.32
財產收入	1,845,000	-	-	-	-	2,180,286	924,000	1,256,286	135.96
利息收入	1,845,000	-	-	-	-	2,180,286	924,000	1,256,286	135.96
政府撥入收入	731,210,000	80,000,000	80,000,000	-	-	460,000,000	460,000,000	-	-
國庫撥款收入	731,210,000	80,000,000	80,000,000	-	-	460,000,000	460,000,000	-	-
其他收入	1,500,000	283,213	125,000	158,213	126.57	1,758,935	1,000,000	758,935	75.89
雜項收入	1,500,000	283,213	125,000	158,213	126.57	1,758,935	1,000,000	758,935	75.89
基金用途	1,892,104,000	1,576,485	1,116,000	460,485	41.26	957,720,288	730,202,000	227,518,288	31.16
疫苗接種計畫	1,890,620,000	1,464,174	970,000	494,174	50.95	957,040,207	729,358,000	227,682,207	31.22
購建固定資產	20,240,000	-	-	-	-	190,500	191,000	-500	-0.26
其他	1,870,380,000	1,464,174	970,000	494,174	50.95	956,849,707	729,167,000	227,682,707	31.23
一般行政管理計畫	1,484,000	112,311	146,000	-33,689	-23.07	680,081	844,000	-163,919	-19.42
其他	1,484,000	112,311	146,000	-33,689	-23.07	680,081	844,000	-163,919	-19.42
本期騰餘(短絀)	-689,229,000	154,190,299	118,035,000	36,155,299	30.63	35,950,547	4,910,000	31,040,547	632.19
期初基金餘額	780,465,000	-	-	-	-	1,392,565,578	780,465,000	612,100,578	78.43
解繳國庫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	91,236,000	-	-	-	-	1,428,516,125	785,375,000	643,141,125	81.89

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 105 年 8 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	2,612,436,818	100.00%	負債	2	9	1,183,920,693	45.32%
流動資產	11	8	2,612,436,818	100.00%	流動負債	21	7	1,071,755,251	41.03%
現金	111	5	2,117,546,504	81.06%	應付款項	212	1	1,071,754,805	41.03%
銀行存款	1112	8	2,117,446,504	81.05%	應付代收款	2123	A	636,703,095	24.37%
零用及週轉金	1113	4	100,000	0.00%	應付費用	2125	3	435,051,710	16.65%
預付款項	115	4	494,890,314	18.94%	預收款項	213	9	446	0.00%
預付費用	1154	0	494,886,753	18.94%	其他預收款	213Y	1	446	0.00%
其他預付款	115Y	3	3,561	0.00%	其他負債	22	3	112,165,442	4.29%
					什項負債	221	A	112,165,442	4.29%
					存入保證金	2211	7	112,165,442	4.29%
					基金餘額	3	8	1,428,516,125	54.68%
					基金餘額	31	2	1,428,516,125	54.68%
					基金餘額	311	0	1,428,516,125	54.68%
					累積餘額	3111	6	1,392,565,578	53.31%
					本期賸餘	3112	2	35,950,547	1.38%
合 計			2,612,436,818	100.00%	合 計			2,612,436,818	100.00%

疫苗基金
主要業務計畫執行明細表

中華民國 105 年 8 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	-	-	-	1,464,174	970,000	50.95
		累計數	-	-	-	957,040,207	729,358,000	31.22
		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	-	-	-	1,464,174	970,000	50.95
		累計數	-	-	-	957,040,207	729,358,000	31.22

疫苗接種計畫：截至本月底實際數957,040,207元較預算數729,358,000元增加31.22%，主要係五合一等疫苗驗收交貨較預計提前致實際數較分配數增加

疫苗基金
用途別明細表

中華民國 105年 8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	1,576,485	957,720,288	
疫苗接種計畫	1,464,174	957,040,207	
服務費用	1,287,284	4,682,020	
郵電費	50,052	400,052	
旅運費	25,567	113,827	
印刷裝訂與廣告費	110,980	310,926	
一般服務費	110,938	849,832	
專業服務費	989,747	3,007,383	
材料及用品費	22,290	950,073,670	
用品消耗	22,290	950,073,670	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		190,500	
購置固定資產		190,500	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	154,600	2,093,100	
捐助、補助與獎助	154,600	2,093,100	
其他		917	
其他支出		917	
一般行政管理計畫	112,311	680,081	
用人費用	14,980	70,713	
超時工作報酬	14,980	70,713	
服務費用	97,331	602,354	
水電費	28,500	228,000	
印刷裝訂與廣告費	5,700	9,568	
修理保養及保固費		12,500	
一般服務費	63,131	352,286	
材料及用品費		7,014	
用品消耗		7,014	

疫苗基金
購建固定資產計畫執行情形明細表
 中華民國 105 年 8 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	-	20,150,000	-	-101,000	20,150,000	-	-	-	-	-	-	-	-		
機械及設備	-	20,150,000	-		20,150,000	-	-	-	-	-	-	-	-		
什項設備	-	90,000	-	101,000	90,000	191,000	190,500	-	190,500	99.74	-500	-0.26			
什項設備	-	90,000	-		90,000	191,000	190,500	-	190,500	99.74	-500	-0.26			
總計	-	20,240,000	-		20,240,000	191,000	190,500	-	190,500	99.74	-500	-0.26			

疫苗基金

統計所需項目明細表

中華民國 105 年度 8月份

單位：新臺幣千元

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	83,332	1,829	7,146
員工通勤交通費	-	-	-
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	92	726
一般土地租金	-	-	-
購置電腦軟體	7,232	-	6,120
捐助私校及團體	-	-	-
補(協)助政府機關(構)	75,000	1,737	300
捐助國外團體	-	-	-