

# 疫苗基金

## 會計月報

中華民國 107 年度 8 月

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、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 107 年 8 月份

單位：新臺幣元

一、基金來源：截至 8 月底止實際數 1,708,206,823 元，較預算數 1,697,786,000 元，增加 10,420,823 元，增加比率 0.61%，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 1,235,260,286 元，較預算數 1,227,153,000 元，增加 8,107,286 元，增加比率 0.66%，主要係因菸品健康福利捐徵收收入及規費類國際預防接種收入較預計增加。

(二) 財產收入：截至 8 月底止實際數 1,862,768 元，較預算數 1,295,000 元，增加 567,768 元，增加比率 43.84%，主要係基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 8 月底止實際數 467,838,000 元，較預算數 467,838,000 元，無增減。

(四) 其他收入：截至 8 月底止實際數 3,245,769 元，較預算數 1,500,000 元，增加 1,745,769 元，增加比率 116.38%，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 8 月底止實際數 1,152,564,297 元，較預算數 1,148,717,000 元，增加 3,847,297 元，增加比率 0.33%，主要增加情形說明如下：

(一) 疫苗接種計畫：截至 8 月底止實際數 1,151,921,456 元，較預算數 1,148,082,000 元，增加 3,839,456 元，增加比率 0.33%，主要係因溫度監視片及冷凍監視片配合實際需求撥發付款所致。

(二) 一般行政管理計畫：截至 8 月底止實際數 642,841 元，較預算數 635,000 元，增加 7,841 元，增加比率 1.23%。

三、本期賸餘：截至 8 月底止實際賸餘 555,642,526 元，較預算賸餘數 549,069,000 元，增加賸餘 6,573,526 元，增加 1.20%，主要係因菸品健康福利捐徵收收入及規費類國際預防接種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 107 年 08 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度		本 月 份		本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數		比 較 增 減 金額	%
	實 際 數	預 算 數	實 際 數	預 算 數	比 較 增 減			
					金 額	%		
基金來源								
徵收及依法分配收入	2,757,455,000	273,344,000	7,351,148	2.69	1,708,206,823	1,697,786,000	10,420,823	0.61
健康福利捐分配收入	2,024,500,000	193,344,000	6,993,454	3.62	1,235,260,286	1,227,153,000	8,107,286	0.66
其他徵收及依法分配收入	2,003,800,000	192,224,000	4,172,720	2.17	1,216,230,488	1,212,058,000	4,172,488	0.34
財產收入	20,700,000	1,120,000	2,820,734	251.85	19,029,798	15,095,000	3,934,798	26.07
利息收入	1,295,000	-	-	-	1,862,768	1,295,000	567,768	43.84
政府撥入收入	1,295,000	-	-	-	1,862,768	1,295,000	567,768	43.84
公庫撥款收入	730,160,000	80,000,000	80,000,000	-	467,838,000	467,838,000	-	-
其他收入	730,160,000	80,000,000	80,000,000	-	467,838,000	467,838,000	-	-
受贈收入	1,500,000	357,694	357,694	-	3,245,769	1,500,000	1,745,769	116.38
雜項收入	-	2,000	2,000	-	16,000	-	16,000	-
基金用途	1,500,000	355,694	355,694	-	3,229,769	1,500,000	1,729,769	115.32
疫苗接種計畫	3,130,209,000	1,728,000	3,443,337	199.27	1,152,564,297	1,148,717,000	3,847,297	0.33
購建固定資產	3,128,725,000	1,639,000	3,440,030	209.89	1,151,921,456	1,148,082,000	3,839,456	0.33
其他	500,000	29,800	29,800	-	98,050	68,000	30,050	44.19
一般行政管理計畫	3,128,225,000	1,639,000	3,410,230	208.07	1,151,823,406	1,148,014,000	3,809,406	0.33
其他	1,484,000	89,000	3,307	3.72	642,841	635,000	7,841	1.23
其他	1,484,000	89,000	3,307	3.72	642,841	635,000	7,841	1.23
本期賸餘(短絀)	-372,754,000	271,616,000	3,907,811	1.44	555,642,526	549,069,000	6,573,526	1.20
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	-	-	-	2,280,534,947	922,174,000	1,358,360,947	147.30

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 08 月 31 日

單位：新臺幣元

資產	金額	%	負債	金額	%
流動資產	4,339,933,283	100.00	流動負債	2,059,398,336	47.45
現金	4,339,933,283	100.00	應付款項	2,006,552,657	46.23
銀行存款	3,137,279,176	72.29	應付代收款	2,006,552,657	46.23
零用及週轉金	3,137,179,176	72.29	應付費用	604,504,526	13.93
應收款項	100,000	0.00	其他負債	1,402,048,131	32.31
應收帳款	2,624,800	0.06	什項負債	52,845,679	1.22
其他應收款	2,624,700	0.06	存入保證金	52,845,679	1.22
預付款項	100	-	基金餘額	2,280,534,947	52.55
預付費用	1,200,029,307	27.65	基金餘額	2,280,534,947	52.55
	1,200,029,307	27.65	基金餘額	2,280,534,947	52.55
			累積餘額	1,724,892,421	39.74
			本期賸餘	555,642,526	12.80
合 計	4,339,933,283	100.00	合 計	4,339,933,283	100.00

# 疫苗基金

## 平衡表

中華民國 107 年 08 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	796,580,967	18.35	信託代理與保證負債	796,580,967	18.35
信託代理與保證資產	796,580,967	18.35	信託代理與保證負債	796,580,967	18.35
保證品	796,580,967	18.35	應付保證品	796,580,967	18.35



# 疫苗基金 用途別明細表

中華民國 107 年 08 月份

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	本月份數	本年度截至本月份累計數	備註
基金用途			
疫苗接種計畫	5,171,337	1,152,564,297	
服務費用	5,079,030	1,151,921,456	
郵電費	1,280,000	5,164,665	
旅運費	75,000	600,000	
印刷裝訂與廣告費	106,635	484,865	
一般服務費	991,278	1,862,043	
專業服務費	101,068	928,328	
材料及用品費	6,019	1,289,429	
用品消耗	3,284,640	1,061,029,845	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,284,640	1,061,029,845	
購建固定資產	29,800	4,994,050	
購置無形資產	29,800	98,050	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	-	4,896,000	
捐助、補助與獎助	484,590	80,731,046	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	484,590	80,484,590	
其他	-	246,456	
其他支出	-	1,850	
一般行政管理計畫	-	1,850	
用人費用	92,307	642,841	
超時工作報酬	12,428	53,307	
服務費用	12,428	53,307	
水電費	79,879	586,814	
印刷裝訂與廣告費	28,500	228,000	
修理保養及保固費	-	11,775	
	4,000	16,800	



疫苗基金  
用途別明細表

中華民國 107 年 08 月份

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	本月實際份數	本年度截至本月份累計	備註
一般服務費 材料及用品費 用品消耗	47,379 - -	330,239 2,720 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 08 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		4,416,332		-1,640,635	26,444,125	
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)		-		-1,588,770	4,947,651	
交通及運輸設備	28,035	-27,755	-		-		-	280	
雜項設備	715,570	-372,645	-		-		-56,865	286,060	
購建中固定資產	-	-	-		-		-	-	
電腦軟體	20,730,466	-	4,896,000 (01)		4,416,332 (12)		-	21,210,134	
權利	-	-	-		-		-	-	
遞耗資產	-	-	-		-		-	-	
其他	-	-	-		-		-	-	
負債	-	-	-		-		-	-	
長期負債	-	-	-		-		-	-	

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

增加原因：購  
置不斷電系統  
及電腦。

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 08 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)	執行數			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)	實支數	應付未 付數	合計(3)	%			比較增減(-) 金額	%
機械及設備	-	100,000	-	-	100,000	98,050	-	98,050	144.19	30,050	44.19	係因實際需求法換購置電腦1臺。	未來分配預算時將審慎評估設備之實際需求狀況。	
	-	100,000	-	-	100,000	98,050	-	98,050	144.19	30,050	44.19			
雜(什)項設備	-	400,000	-	-	400,000	-	-	-	-	-	-			
雜(什)項設備	-	400,000	-	-	400,000	-	-	-	-	-	-			
總計	-	500,000	-	-	500,000	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 08 月份

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	本 年 度 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	5,529,352	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	148,762	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	-	-	-