

疫苗基金

會計月報

中華民國 107 年 04 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 4 月份

單位：新臺幣元

- 一、基金來源：截至 4 月底止實際數 735,465,938 元，較預算數 680,451,000 元，增加 55,014,938 元，增加比率 8.09%，主要增加原因說明如下：
- (一) 徵收及依法分配收入：截至 4 月底止實際數 483,396,726 元，較預算數 428,951,000 元，增加 54,445,726 元，增加比率 12.69%，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 4 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 4 月底止實際數 250,000,000 元，較預算數 250,000,000 元，無增減。
 - (四) 其他收入：截至 4 月底止實際數 1,188,527 元，較預算數 700,000 元，增加 488,527 元，增加比率 69.79%，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 4 月底止實際數 242,942,797 元，較預算數 286,655,000 元，減少 43,712,203 元，減少比率 15.25%，主要減少原因說明如下：
- (一) 疫苗接種計畫：截至 4 月底止實際數 242,713,409 元，較預算數 286,349,000 元，減少 43,635,591 元，減少比率 15.24%，主要係因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 4 月底止實際數 229,388 元，較預算數 306,000 元，減少 76,612 元，減少比率 25.04%，主要係因外包費尚在辦理核銷程序中。
- 三、本期賸餘：截至 4 月底止實際賸餘 492,523,141 元，較預算賸餘數 393,796,000 元，增加賸餘 98,727,141 元，增加比率 25.07%，主要係因菸品健康福利捐徵收收入較預計增加及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 04 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	243,563,827	224,167,000	19,396,827	8.65	735,465,938	680,451,000	55,014,938	8.09
徵收及依法分配收入	2,024,500,000	162,838,145	143,467,000	19,371,145	13.50	483,396,726	428,951,000	54,445,726	12.69
健康福利捐分配收入	2,003,800,000	161,016,671	141,742,000	19,274,671	13.60	477,965,178	425,226,000	52,739,178	12.40
其他徵收及依法分配收入	20,700,000	1,821,474	1,725,000	96,474	5.59	5,431,548	3,725,000	1,706,548	45.81
財產收入	1,295,000	477,178	400,000	77,178	19.29	880,685	800,000	80,685	10.09
利息收入	1,295,000	477,178	400,000	77,178	19.29	880,685	800,000	80,685	10.09
政府撥入收入	730,160,000	80,000,000	80,000,000	-	-	250,000,000	250,000,000	-	-
公庫撥款收入	730,160,000	80,000,000	80,000,000	-	-	250,000,000	250,000,000	-	-
其他收入	1,500,000	248,504	300,000	-51,496	-17.17	1,188,527	700,000	488,527	69.79
受贈收入	-	2,000	-	2,000	-	8,000	-	8,000	-
雜項收入	1,500,000	246,504	300,000	-53,496	-17.83	1,180,527	700,000	480,527	68.65
基金用途	3,130,209,000	77,634,624	157,282,000	-79,647,376	-50.64	242,942,797	286,655,000	-43,712,203	-15.25
疫苗接種計畫	3,128,725,000	77,563,746	157,190,000	-79,626,254	-50.66	242,713,409	286,349,000	-43,635,591	-15.24
購建固定資產	500,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	3,128,225,000	77,563,746	157,190,000	-79,626,254	-50.66	242,713,409	286,349,000	-43,635,591	-15.24
一般行政管理計畫	1,484,000	70,878	92,000	-21,122	-22.96	229,388	306,000	-76,612	-25.04
其他	1,484,000	70,878	92,000	-21,122	-22.96	229,388	306,000	-76,612	-25.04
本期賸餘(短絀-)	-372,754,000	165,929,203	66,885,000	99,044,203	148.08	492,523,141	393,796,000	98,727,141	25.07
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	-	-	-	-	2,217,415,562	766,901,000	1,450,514,562	189.14

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 04 月 30 日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	3,940,655,327	100.00	負債	1,723,239,765	43.73
流動資產	3,940,655,327	100.00	流動負債	1,708,718,681	43.36
現金	2,813,720,052	71.40	應付款項	1,708,718,681	43.36
銀行存款	2,813,620,052	71.40	應付帳款	1,477	-
零用及週轉金	100,000	-	應付代收款	501,304,529	12.72
應收款項	6,179,678	0.16	應付費用	1,207,412,675	30.64
應收帳款	6,133,240	0.16	其他負債	14,521,084	0.37
應收利息	46,338	-	什項負債	14,521,084	0.37
其他應收款	100	-	存入保證金	14,521,084	0.37
預付款項	1,120,755,597	28.44	基金餘額	2,217,415,562	56.27
預付費用	1,120,732,597	28.44	基金餘額	2,217,415,562	56.27
其他預付款	23,000	-	基金餘額	2,217,415,562	56.27
			累積餘額	1,724,892,421	43.77
			本期賸餘	492,523,141	12.50
合 計	3,940,655,327	100.00	合 計	3,940,655,327	100.00

疫苗基金

平 衡 表

中華民國 107 年 04 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	27,850,000	0.71	信託代理與保證負債	27,850,000	0.71
信託代理與保證資產	27,850,000	0.71	信託代理與保證負債	27,850,000	0.71
保證品	27,850,000	0.71	應付保證品	27,850,000	0.71

疫苗基金
主要業務計畫執行明細表

中華民國 107 年 04 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	-	-	-	77,563,746	157,190,000	-79,626,254	-50.66
		累計數	-	-	-	242,713,409	286,349,000	-43,635,591	-15.24
		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	-	-	-	77,563,746	157,190,000	-79,626,254	-50.66
		累計數	-	-	-	242,713,409	286,349,000	-43,635,591	-15.24

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 04 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	77,634,624	242,942,797	
疫苗接種計畫	77,563,746	242,713,409	
服務費用	721,618	1,771,361	
郵電費	75,000	300,000	
旅運費	-	174,756	
印刷裝訂與廣告費	519,100	740,100	
一般服務費	127,518	462,325	
專業服務費	-	94,180	
材料及用品費	76,842,128	240,940,198	
用品消耗	76,842,128	240,940,198	
其他	-	1,850	
其他支出	-	1,850	
一般行政管理計畫	70,878	229,388	
用人費用	-	13,089	
超時工作報酬	-	13,089	
服務費用	70,878	213,579	
水電費	28,500	114,000	
印刷裝訂與廣告費	-	5,475	
修理保養及保固費	-	3,000	
一般服務費	42,378	91,104	
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 04 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	-		2,131,400		-824,153	24,551,489	
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	-		-		-795,436	5,637,935	
交通及運輸設備	28,035	-27,755	-		-		-	280	
雜項設備	715,570	-372,645	-		-		-28,717	314,208	
購建中固定資產	-	-	-		-		-	-	
電腦軟體	20,730,466	-	-		2,131,400	(12)	係電腦軟體攤銷	18,599,066	
權利	-	-	-		-		-	-	
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 107 年 04 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	94,180	30,000
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	94,180	30,000
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	-	-	-