

疫苗基金

會計月報

中華民國 108 年 07 月份

主辦會計人員

主任會計室 許玉媛(甲)

基金主持人

衛生福利部
疾病管制局
周志浩(內)

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 7 月份

單位：新臺幣元

- 一、基金來源：截至 7 月底止實際數 1,475,608,879 元，較預算數 1,447,799,000 元，增加 27,809,879 元，增加比率 1.92%，主要增減原因說明如下：
- (一) 徵收及依法分配收入：截至 7 月底止實際數 1,061,071,515 元，較預算數 1,061,230,000 元，減少 158,485 元，減少比率 0.01%。
 - (二) 財產收入：截至 7 月底止實際數 2,691,421 元，較預算數 2,594,000 元，增加 97,421 元，增加比率 3.76%，主要係因本基金平均定期存款較預計增加，致利息收入較預計增加。
 - (三) 政府撥入收入：截至 7 月底止實際數 380,000,000 元，較預算數 380,000,000 元，無增減。
 - (四) 其他收入：截至 7 月底止實際數 31,845,943 元，較預算數 3,975,000 元，增加 27,870,943 元，增加比率 701.16%，主要係 107 年補助地方政府辦理流感疫苗接種計畫經費溢估轉列其他收入、107 年度流感疫苗品質事件，廠商退貨等因素沒入履保金，及將溢估應付費用轉列其他收入。
- 二、基金用途：截至 7 月底止實際數 1,073,720,956 元，較預算數 1,071,681,000 元，增加 2,039,956 元，增加比率 0.19%，主要增減原因說明如下：
- (一) 疫苗接種計畫：截至 7 月底止實際數 1,073,137,328 元，較預算數 1,071,080,000 元，增加 2,057,328 元，增加比率 0.19%。
 - (二) 一般行政管理計畫：截至 7 月底止實際數 583,628 元，較預算數 601,000 元，減少 17,372 元，減少比率 2.89%。
- 三、本期賸餘：截至 7 月底止實際賸餘數 401,887,923 元，較預算賸餘數 376,118,000 元，增加賸餘 25,769,923 元，增加比率 6.85%，主要係 107 年補助地方政府辦理流感疫苗接種計畫經費溢估轉列其他收入、107 年度流感疫苗品質事件，廠商退貨等因素沒入履保金，及將溢估應付費用轉列其他收入，致基金來源實際數較預算增加所致。

疫苗基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 07 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	45,456,095	179,179,000	-133,722,905	-74.63	1,475,608,879	1,447,799,000	27,809,879	1.92
徵收及依法分配收入	1,710,957,000	-	146,241,000	-146,241,000	-100.00	1,061,071,515	1,061,230,000	-158,485	-0.01
健康福利捐分配收入	1,679,000,000	-	146,241,000	-146,241,000	-100.00	1,046,240,663	1,046,241,000	-337	-
其他徵收及依法分配收入	31,957,000	-	-	-	-	14,830,852	14,989,000	-158,148	-1.06
財產收入	2,594,000	-	963,000	-963,000	-100.00	2,691,421	2,594,000	97,421	3.76
利息收入	2,594,000	-	963,000	-963,000	-100.00	2,691,421	2,594,000	97,421	3.76
政府撥入收入	730,160,000	30,000,000	30,000,000	-	-	380,000,000	380,000,000	-	-
公庫撥款收入	730,160,000	30,000,000	30,000,000	-	-	380,000,000	380,000,000	-	-
其他收入	3,975,000	15,456,095	1,975,000	13,481,095	682.59	31,845,943	3,975,000	27,870,943	701.16
受贈收入	-	2,000	-	2,000	-	14,000	-	14,000	-
雜項收入	3,975,000	15,454,095	1,975,000	13,479,095	682.49	31,831,943	3,975,000	27,856,943	700.80
基金用途	3,358,079,000	3,794,425	200,857,000	-197,062,575	-98.11	1,073,720,956	1,071,681,000	2,039,956	0.19
疫苗接種計畫	3,356,647,000	3,716,841	200,705,000	-196,988,159	-98.15	1,073,137,328	1,071,080,000	2,057,328	0.19
購建固定資產	500,000	-	99,000	-99,000	-100.00	98,500	99,000	-500	-0.51
其他	3,356,147,000	3,716,841	200,606,000	-196,889,159	-98.15	1,073,038,828	1,070,981,000	2,057,828	0.19
一般行政管理計畫	1,432,000	77,584	152,000	-74,416	-48.96	583,628	601,000	-17,372	-2.89
其他	1,432,000	77,584	152,000	-74,416	-48.96	583,628	601,000	-17,372	-2.89
本期賸餘(短絀)	-910,393,000	41,661,670	-21,678,000	63,339,670	-292.18	401,887,923	376,118,000	25,769,923	6.85
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	-	-	-	-	1,961,025,801	1,728,256,000	232,769,801	13.47

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 07 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	4,685,479,007	100.00	負債	2,724,453,206	58.15
流動資產	4,685,479,007	100.00	流動負債	2,590,775,772	55.29
現金	2,847,204,921	60.77	應付款項	2,590,775,772	55.29
銀行存款	2,847,104,921	60.76	應付代收款	554,109,721	11.83
零用及週轉金	100,000	0.00	應付費用	2,036,665,923	43.47
應收款項	2,846,518	0.06	其他應付款	128	-
應收帳款	2,830,740	0.06	其他負債	133,677,434	2.85
其他應收款	15,778	0.00	什項負債	133,677,434	2.85
預付款項	1,835,427,568	39.17	存入保證金	133,677,434	2.85
預付費用	1,834,844,410	39.16	基金餘額	1,961,025,801	41.85
其他預付款	583,158	0.01	基金餘額	1,961,025,801	41.85
			基金餘額	1,961,025,801	41.85
			累積餘額	1,559,137,878	33.28
			本期賸餘	401,887,923	8.58
合 計	4,685,479,007	100.00	合 計	4,685,479,007	100.00

疫苗基金

平 衡 表

中華民國 108 年 07 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	620,188,692	13.24	信託代理與保證負債	620,188,692	13.24
信託代理與保證資產	620,188,692	13.24	信託代理與保證負債	620,188,692	13.24
保證品	620,188,692	13.24	應付保證品	620,188,692	13.24

疫苗基金
主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 07 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			
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
名 稱	單 位	本月數						累計數	實 際 數
			疫苗接種計畫		本月數	-	-		
	累計數	-		-	-	1,073,137,328	1,071,080,000	2,057,328	0.19
		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	-	-	-	3,716,841	200,705,000	-196,988,159	-98.15
		累計數	-	-	-	1,073,137,328	1,071,080,000	2,057,328	0.19

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 07 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	3,794,425	1,073,720,956	
疫苗接種計畫	3,716,841	1,073,137,328	
服務費用	1,401,027	4,470,743	
郵電費	75,000	525,000	
旅運費	32,345	175,736	
印刷裝訂與廣告費	182,160	453,740	
一般服務費	40,613	348,162	
專業服務費	1,070,909	2,968,105	
材料及用品費	5,863	875,937,687	
用品消耗	5,863	875,937,687	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,140,942	2,626,372	
購建固定資產	-	98,500	
購置無形資產	2,140,942	2,527,872	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	130,410	189,975,799	
會費	-	3,000	
捐助、補助與獎助	130,410	189,972,799	
其他	38,599	126,727	
其他支出	38,599	126,727	
一般行政管理計畫	77,584	583,628	
用人費用	4,238	22,702	
超時工作報酬	4,238	22,702	
服務費用	73,346	558,526	
水電費	28,500	199,500	
印刷裝訂與廣告費	1,685	5,756	
修理保養及保固費	-	9,750	

疫苗基金
用途別明細表

中華民國 108 年 07 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
一般服務費 材料及用品費 用品消耗	43,161 - -	343,520 2,400 2,400	

疫苗基金
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 07 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				主要增減原 因說明	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				
			金額	類型	金額	類型			
資產	35,636,259	-11,296,855	2,626,372		4,321,297		-1,100,871	21,543,608	
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	-		90,882	(05)	減少原因：汽油引擎發電機報廢。	-1,049,511	3,126,961
交通及運輸設備	28,035	-27,755	-		-			-	280
雜項設備	715,570	-457,658	98,500	(01)	-		增加原因：購置藥品冷凍櫃。	-51,360	305,052
購建中固定資產	-	-	-		-			-	-
電腦軟體	19,271,242	-	2,527,872	(01)	4,222,939	(11)	增加原因：流感疫苗管理系統及全國性預防接種資訊管理系統功能新增 減少原因：電腦軟體攤銷	-	17,576,175
權利	542,616	-	-		7,476	(11)	減少原因：著作權攤銷。	-	535,140
遞耗資產	-	-	-		-			-	-
其他	-	-	-		-			-	-
負債	-	-	-		-			-	-
長期債務	-	-	-		-			-	-

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 108 年 07 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)		累 計 執 行 數			比較增減(-)					
							實支數	應付未 付數	合計(3)	金額		%			
										(3)/(2)	(4)=(3)-(2)	(4)/(2)			
機械及設備	-	100,000	-	-	100,000	-	-	-	-	-	-	-			
機械及設備	-	100,000	-	-	100,000	-	-	-	-	-	-	-			
雜(什)項設備	-	400,000	-	-	400,000	99,000	98,500	-	98,500	99.49	-500	-0.51			
雜(什)項設備	-	400,000	-	-	400,000	99,000	98,500	-	98,500	99.49	-500	-0.51			
總計	-	500,000	-	-	500,000	99,000	98,500	-	98,500	99.49	-500	-0.51			

疫苗基金

統計所需項目明細表

中華民國 108 年 07 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	12,800,398	152,793,000
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	70,000	80,222	60,000
專技人員酬金	-	-	-
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	600,000	219,505	205,000
一般土地租金	-	-	-
宿舍基金租金	-	-	-
購置電腦軟體	16,000,000	2,527,872	2,528,000
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	9,972,799	150,000,000
捐助國內團體	-	-	-
捐助私校	-	-	-
對外國之捐助	-	-	-