

# 疫苗基金

## 會計月報

中華民國 110 年 01 月份

主辦會計人員

會計室主任 許玉媛

基金主持人

周志浩 (內)

# 目 次

本期基金來源、用途及餘絀實際數較預計數增減原因說明-----	壹份共壹張
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表-----	壹份共壹張
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表-----	壹份共壹張
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表-----	壹份共壹張
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表-----	壹份共壹張
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表-----	壹份共貳張
二、收入支出表-----	壹份共壹張
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表-----	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 110 年 1 月份

單位：新臺幣元

- 一、基金來源：截至 1 月底止實際數 50,136,065 元，較預算數 50,000,000 元，增加 136,065 元，增加比率 0.27%，主要增加原因說明如下：
- (一) 政府撥入收入：截至 1 月底止實際數 50,000,000 元，較預算數 50,000,000 元，無增減。
  - (二) 其他收入：截至 1 月底止實際數 136,065 元，較預算數 0 元，增加 136,065 元，主要係民眾自費疫苗施打收入及疫苗破損賠償收入較預計增加所致。
- 二、基金用途：截至 1 月底止實際數 313,154 元，較預算數 278,000 元，增加 35,154 元，增加比率 12.65%，主要增加情形說明如下：
- (一) 疫苗接種計畫：截至 1 月底止實際數 202,852 元，較預算數 178,000 元，增加 24,852 元，增加比率 13.96%，主要係專家出席費較預計增加。
  - (二) 一般行政管理計畫：截至 1 月底止實際數 110,302 元，較預算數 100,000 元，增加 10,302 元，增加比率 10.30%，主要係因執行一般行政業務之計時與計件人員酬金較預計增加所致。
- 三、本期賸餘：截至 1 月底止實際賸餘數 49,822,911 元，較預算賸餘數 49,722,000 元，增加賸餘 100,911 元，增加比率 0.20 %。

**疫苗基金**  
**基金來源、用途及餘絀表**

中華民國 110 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	3,237,249,000	50,136,065	50,000,000	136,065	0.27	50,136,065	50,000,000	136,065	0.27
徵收及依法分配收入	2,183,703,000	-	-	-	-	-	-	-	-
健康福利捐分配收入	2,158,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他徵收及依法分配收入	25,703,000	-	-	-	-	-	-	-	-
財產收入	790,000	-	-	-	-	-	-	-	-
利息收入	790,000	-	-	-	-	-	-	-	-
政府撥入收入	1,048,506,000	50,000,000	50,000,000	-	-	50,000,000	50,000,000	-	-
公庫撥款收入	1,048,506,000	50,000,000	50,000,000	-	-	50,000,000	50,000,000	-	-
其他收入	4,250,000	136,065	-	136,065	-	136,065	-	136,065	-
受贈收入	-	2,000	-	2,000	-	2,000	-	2,000	-
雜項收入	4,250,000	134,065	-	134,065	-	134,065	-	134,065	-
基金用途	3,444,399,000	313,154	278,000	35,154	12.65	313,154	278,000	35,154	12.65
疫苗接種計畫	3,442,898,000	202,852	178,000	24,852	13.96	202,852	178,000	24,852	13.96
購建固定資產	6,500,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	3,436,398,000	202,852	178,000	24,852	13.96	202,852	178,000	24,852	13.96
一般行政管理計畫	1,501,000	110,302	100,000	10,302	10.30	110,302	100,000	10,302	10.30
其他	1,501,000	110,302	100,000	10,302	10.30	110,302	100,000	10,302	10.30
本期勝餘(短絀)	-207,150,000	49,822,911	49,722,000	100,911	0.20	49,822,911	49,722,000	100,911	0.20
期初基金餘額	545,722,000	-	-	-	-	1,854,986,951	545,722,000	1,309,264,951	239.91
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	338,572,000	-	-	-	-	1,904,809,862	595,444,000	1,309,365,862	219.90

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**  
**主要業務計畫執行明細表**

中華民國 110 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	-	-	-	202,852	178,000	24,852	13.96
		累計數	-	-	-	202,852	178,000	24,852	13.96
		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	-	-	-	202,852	178,000	24,852	13.96
		累計數	-	-	-	202,852	178,000	24,852	13.96

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」。

疫苗基金

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國 110 年 01 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數	期 末 餘 額
			增加數	減少數		
固定資產	19,172,518	-15,037,637	-	-	-137,097	3,997,784
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	18,065,953	-14,407,788	-	-	-127,597	3,530,568
交通及運輸設備	92,300	-2,538	-	-	-1,269	88,493
雜項設備	1,014,265	-627,311	-	-	-8,231	378,723
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-
無形資產	16,459,778	-	-	430,257	-	16,029,521
電腦軟體	15,942,794	-	-	429,189	-	15,513,605
權利	516,984	-	-	1,068	-	515,916

備註：1. 電腦軟體減少數429,189元係攤銷。

2. 權利減少數1,068元係攤銷。



# 疫苗基金

## 平 衡 表

中華民國 110 年 01 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	4,006,672,516	100.00	負債	2,081,835,349	51.96
流動資產	3,986,645,211	99.50	流動負債	2,074,319,650	51.77
現金	2,563,009,897	63.97	應付款項	2,074,319,650	51.77
銀行存款	2,562,909,897	63.97	應付代收款	433,318,689	10.81
零用及週轉金	100,000	0.00	應付費用	1,641,000,961	40.96
應收款項	2,094,165	0.05	其他負債	7,515,699	0.19
應收帳款	659,218	0.02	什項負債	7,515,699	0.19
應收利息	1,415,477	0.04	存入保證金	7,515,699	0.19
其他應收款	19,470	0.00	淨資產	1,924,837,167	48.04
預付款項	1,421,541,149	35.48	淨資產	1,924,837,167	48.04
預付費用	1,421,541,149	35.48	淨資產	1,924,837,167	48.04
固定資產	3,997,784	0.10	累積餘額	1,875,581,610	46.81
機械及設備	3,530,568	0.09	本期賸餘	49,255,557	1.23
機械及設備	18,065,953	0.45			
累計折舊－機械及設備	-14,535,385	-0.36			
交通及運輸設備	88,493	0.00			
交通及運輸設備	92,300	0.00			
累計折舊－交通及運輸設備	-3,807	-0.00			
雜項設備	378,723	0.01			
雜項設備	1,014,265	0.03			
累計折舊－雜項設備	-635,542	-0.02			
無形資產	16,029,521	0.40			
無形資產	16,029,521	0.40			
權利	515,916	0.01			
電腦軟體	15,513,605	0.39			
合 計	4,006,672,516	100.00	合 計	4,006,672,516	100.00



疫苗基金

平 衡 表

中華民國 110 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	872,055,605	21.77	信託代理與保證負債	872,055,605	21.77
信託代理與保證資產	872,055,605	21.77	信託代理與保證負債	872,055,605	21.77
保證品	872,055,605	21.77	應付保證品	872,055,605	21.77

疫苗基金  
收入支出表

中華民國 110 年 01 月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	50,136,065	50,136,065
政府撥入收入	50,000,000	50,000,000
公庫撥款收入	50,000,000	50,000,000
其他收入	136,065	136,065
受贈收入	2,000	2,000
雜項收入	134,065	134,065
支出	880,508	880,508
業務支出	305,054	305,054
業務支出	305,054	305,054
折舊、折耗及攤銷	567,354	567,354
固定資產折舊	137,097	137,097
無形資產攤銷	430,257	430,257
其他支出	8,100	8,100
其他支出	8,100	8,100
本期賸餘(短絀)	49,255,557	49,255,557
期初淨資產	-	1,875,581,610
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	1,924,837,167

疫苗基金  
預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 1 月 1 日至 110 年 01 月 31 日

單位：新臺幣元

預 算 科 目	預 算 執 行 數	調 整 數	會 計 收 支	會 計 科 目
基金來源	50,136,065	-	50,136,065	收入
徵收及依法分配收入	-	-	-	徵收及依法分配收入
勞務收入	-	-	-	勞務收入
財產收入	-	-	-	財產收益
	-	-	-	投資收益
政府撥入收入	50,000,000	-	50,000,000	政府撥入收入
其他收入	136,065	-	136,065	其他收入
基金用途	313,154	567,354	880,508	支出
用人費用	-	-	-	人事支出
服務費用	305,054	-	305,054	業務支出
材料及用品費	-	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	-	-	-	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	-	-	-	
稅捐及規費(強制費)	-	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	-	-	-	獎補助支出
短絀、賠償給付與支應退場支出	-	-	-	財產損失
	-	567,354	567,354	折舊、折耗及攤銷
其他	8,100	-	8,100	其他支出
本期賸餘(短絀)	49,822,911	-567,354	49,255,557	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,854,986,951	-	1,875,581,610	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	1,904,809,862	-	1,924,837,167	期末淨資產

備註：「折舊、折耗及攤銷」之調整數567,354元，係為固定資產折舊及電腦軟體、權利攤銷數。