

疫苗基金

會計月報

中華民國 112 年 01 月份

主辦會計人員

會計室 許玉媛 主

基金主持人

衛生局 福利科 周志浩 主

目 次

本期基金來源、用途及餘絀實際數較預算數增減原因說明-----	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、資本資產明細表-----	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 112 年 1 月份

單位：新臺幣元

- 一、基金來源：截至 1 月底止實際數 50,417,576 元，較預算數 50,060,000 元，增加 357,576 元，增加比率 0.71%，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 417,576 元，較預算數 60,000 元，增加 357,576 元，增加比率 595.96%，主要係 111 年採購猴痘疫苗第二批貨款因滙差致應付費用溢估轉列其他收入及疫苗賠償收入等增加所致。
- 二、基金用途：截至 1 月底止實際數 241,206 元，較預算數 5,442,000 元，減少 5,200,794 元，減少比率 95.57%，主要減少情形說明如下：
- (一)疫苗接種計畫：截至 1 月底止實際數 106,353 元，較預算數 5,306,000 元，減少 5,199,647 元，減少比率 98.00%，主要係 23 價肺炎鏈球菌多醣體疫苗配合實際接種需求分批撥發致延後付款所致。
 - (二)一般行政管理計畫：截至 1 月底止實際數 134,853 元，較預算數 136,000 元，減少 1,147 元，減少比率 0.84%。
- 三、本期賸餘：截至 1 月底止實際賸餘數 50,176,370 元，較預算賸餘數 44,618,000 元，增加賸餘 5,558,370 元，增加比率 12.46%，主要係 23 價肺炎鏈球菌多醣體疫苗配合實際接種需求分批撥發致延後付款所致。

疫苗基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 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	28,966,833,000	50,417,576	50,060,000	357,576	0.71	50,417,576	50,060,000	357,576	0.71
徵收及依法分配收入	2,309,216,000	-	-	-	-	-	-	-	-
健康福利捐分配收入	2,290,800,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他徵收及依法分配收入	18,416,000	-	-	-	-	-	-	-	-
財產收入	5,597,000	-	-	-	-	-	-	-	-
利息收入	5,597,000	-	-	-	-	-	-	-	-
政府撥入收入	26,647,770,000	50,000,000	50,000,000	-	-	50,000,000	50,000,000	-	-
公庫撥款收入	26,647,770,000	50,000,000	50,000,000	-	-	50,000,000	50,000,000	-	-
其他收入	4,250,000	417,576	60,000	357,576	595.96	417,576	60,000	357,576	595.96
受贈收入	-	2,000	-	2,000	-	2,000	-	2,000	-
雜項收入	4,250,000	415,576	60,000	355,576	592.63	415,576	60,000	355,576	592.63
基金用途	29,019,958,000	241,206	5,442,000	-5,200,794	-95.57	241,206	5,442,000	-5,200,794	-95.57
疫苗接種計畫	29,018,233,000	106,353	5,306,000	-5,199,647	-98.00	106,353	5,306,000	-5,199,647	-98.00
購建固定資產	2,500,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	29,015,733,000	106,353	5,306,000	-5,199,647	-98.00	106,353	5,306,000	-5,199,647	-98.00
一般行政管理計畫	1,725,000	134,853	136,000	-1,147	-0.84	134,853	136,000	-1,147	-0.84
其他	1,725,000	134,853	136,000	-1,147	-0.84	134,853	136,000	-1,147	-0.84
本期騰餘(短絀)	-53,125,000	50,176,370	44,618,000	5,558,370	12.46	50,176,370	44,618,000	5,558,370	12.46
期初基金餘額	1,655,276,000	-	-	-	-	9,660,954,317	1,655,276,000	8,005,678,317	483.65
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	1,602,151,000	-	-	-	-	9,711,130,687	1,699,894,000	8,011,236,687	471.28

說明：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"。

疫苗基金
主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 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	-	-	-	106,353	5,306,000	-5,199,647	-98.00
		累計數	-	-	-	106,353	5,306,000	-5,199,647	-98.00
		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	-	-	-	106,353	5,306,000	-5,199,647	-98.00
		累計數	-	-	-	106,353	5,306,000	-5,199,647	-98.00

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
資本資產明細表

中華民國 112 年 01 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	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	期末帳面金額
			增加數	減少數		
固定資產	26,171,518	-18,355,421	-	-	-160,046	7,656,051
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	24,716,453	-17,510,513	-	-	-146,256	7,059,684
交通及運輸設備	92,300	-32,994	-	-	-1,269	58,037
雜項設備	1,362,765	-811,914	-	-	-12,521	538,330
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-
無形資產	21,647,827	-	-	591,794	-	21,056,033
電腦軟體	21,156,475	-	-	590,726	-	20,565,749
權利	491,352	-	-	1,068	-	490,284

備註：1、電腦軟體減少數590,726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 112 年 01 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	51,453,618,288	100.00	負債	41,713,775,517	81.07
流動資產	51,424,900,681	99.94	流動負債	41,704,502,185	81.05
現金	10,163,611,844	19.75	短期債務	34,515,000,000	67.08
銀行存款	10,163,511,844	19.75	短期借款	34,515,000,000	67.08
零用及週轉金	100,000	0.00	應付款項	7,189,502,185	13.97
應收款項	34,521,548,023	67.09	應付代收款	481,768,885	0.94
應收帳款	34,518,046,141	67.09	應付費用	6,681,409,154	12.99
應收利息	3,465,484	0.01	應付利息	22,789,356	0.04
其他應收款	36,398	0.00	其他應付款	3,534,790	0.01
預付款項	6,739,740,814	13.10	其他負債	9,273,332	0.02
預付費用	6,739,740,814	13.10	什項負債	9,273,332	0.02
固定資產	7,656,051	0.01	存入保證金	9,273,332	0.02
機械及設備	7,059,684	0.01	淨資產	9,739,842,771	18.93
機械及設備	24,716,453	0.05	淨資產	9,739,842,771	18.93
累計折舊－機械及設備	-17,656,769	-0.03	淨資產	9,739,842,771	18.93
交通及運輸設備	58,037	0.00	累積餘額	9,690,418,241	18.83
交通及運輸設備	92,300	0.00	本期賸餘	49,424,530	0.10
累計折舊－交通及運輸設備	-34,263	-0.00			
雜項設備	538,330	0.00			
雜項設備	1,362,765	0.00			
累計折舊－雜項設備	-824,435	-0.00			
無形資產	21,056,033	0.04			
無形資產	21,056,033	0.04			
權利	490,284	0.00			
電腦軟體	20,565,749	0.04			
其他資產	5,523	-			
什項資產	5,523	-			
暫付及待結轉帳項	5,523	-			
合 計	51,453,618,288	100.00	合 計	51,453,618,288	100.00

疫苗基金

平 衡 表

中華民國 112 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	510,640,585	0.99	信託代理與保證負債	510,640,585	0.99
信託代理與保證資產	510,640,585	0.99	信託代理與保證負債	510,640,585	0.99
保證品	510,640,585	0.99	應付保證品	510,640,585	0.99

備註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

疫苗基金

收入支出表

中華民國 112 年 01 月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	50,417,576	50,417,576
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	417,576	417,576
受贈收入	2,000	2,000
雜項收入	415,576	415,576
支出	993,046	993,046
業務支出	241,206	241,206
業務支出	241,206	241,206
折舊、折耗及攤銷	751,840	751,840
固定資產折舊	160,046	160,046
無形資產攤銷	591,794	591,794
本期賸餘(短絀)	49,424,530	49,424,530
期初淨資產	-	9,690,418,241
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	9,739,842,771

備註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

疫苗基金
預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日至 112 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	50,417,576	-	50,417,576	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	417,576	-	417,576	其他收入
基金用途	241,206	751,840	993,046	支出
用人費用	-	-	-	人事支出
服務費用	241,206	-	241,206	業務支出
材料及用品費	-	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	-	-	-	利息費用及手續費
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	-	-	-	
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	-	-	-	
	-	751,840	751,840	財產損失
	-	-	-	折舊、折耗及攤銷
其他	-	-	-	其他支出
本期賸餘(短絀)	50,176,370	-751,840	49,424,530	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,660,954,317	29,463,924	9,690,418,241	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	9,711,130,687	28,712,084	9,739,842,771	期末淨資產

備註：「折舊、折耗及攤銷」之調整數751,840元，係為固定資產折舊及電腦軟體、權利攤銷數。