

疫苗基金

會計月報

中華民國 111 年 01 月份

主辦會計人員

會計室主任 許玉媛

基金主持人

衛生福利部部長 周志浩

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 111 年 1 月份

單位：新臺幣元

- 一、基金來源：截至 1 月底止實際數 50,166,346 元，較預算數 50,000,000 元，增加 166,346 元，增加比率 0.33%，主要增加原因說明如下：
- (一) 財產收入：截至 1 月底止實際數 515 元，較預算數 0 元，增加 515 元，係補助地方衛生局辦理流感疫苗接種工作計畫衍生之孳息收入繳回。
 - (二) 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。
 - (三) 其他收入：截至 1 月底止實際數 165,831 元，較預算數 0 元，增加 165,831 元，主要係疫苗破損賠償收入及民眾自費疫苗施打收入。
- 二、基金用途：截至 1 月底止實際數 272,379 元，較預算數 288,000 元，減少 15,621 元，減少比率 5.42%，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 115,901 元，較預算數 130,000 元，減少 14,099 元，減少比率 10.85%，主要係執行疫苗業務之計時與計件人員酬金較預計減少所致。
 - (二) 一般行政管理計畫：截至 1 月底止實際數 156,478 元，較預算數 158,000 元，減少 1,522 元，減少比率 0.96%。
- 三、本期賸餘：截至 1 月底止實際賸餘數 49,893,967 元，較預算賸餘數 49,712,000 元，增加賸餘 181,967 元，增加比率 0.37 %。

疫苗基金 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 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	15,389,459,000	50,166,346	50,000,000	166,346	0.33	50,166,346	50,000,000	✓ 166,346	0.33
徵收及依法分配收入	2,332,675,000	-	-	-	-	-	-	-	-
健康福利捐分配收入	2,315,700,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他徵收及依法分配收入	16,975,000	-	-	-	-	-	-	-	-
財產收入	4,028,000	515	-	515	-	515	-	515	-
利息收入	4,028,000	515	-	515	-	515	-	515	-
政府撥入收入	13,048,506,000	50,000,000	50,000,000	-	-	50,000,000	50,000,000	-	-
公庫撥款收入	13,048,506,000	50,000,000	50,000,000	-	-	50,000,000	50,000,000	✓ -	-
其他收入	4,250,000	165,831	-	165,831	-	165,831	-	165,831	-
受贈收入	-	2,000	-	2,000	-	2,000	-	2,000	-
雜項收入	4,250,000	163,831	-	163,831	-	163,831	-	163,831	-
基金用途	15,429,243,000	272,379	288,000	-15,621	-5.42	272,379	288,000	✓ -15,621	-5.42
疫苗接種計畫	15,427,868,000	115,901	130,000	-14,099	-10.85	115,901	130,000	✓ -14,099	-10.85
購建固定資產	2,500,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	15,425,368,000	115,901	130,000	-14,099	-10.85	115,901	130,000	-14,099	-10.85
一般行政管理計畫	1,375,000	156,478	158,000	-1,522	-0.96	156,478	158,000	✓ -1,522	-0.96
其他	1,375,000	156,478	158,000	-1,522	-0.96	156,478	158,000	-1,522	-0.96
本期賸餘(短絀)	-39,784,000	✓ 49,893,967	49,712,000	181,967	0.37	49,893,967	49,712,000	✓ 181,967	0.37
期初基金餘額	1,647,837,000	✓ -	-	-	-	1,695,059,913	1,647,837,000	47,222,913	2.87
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	1,608,053,000	✓ -	-	-	-	1,744,953,880	1,697,549,000	47,404,880	2.79

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 111 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	-	-	-	115,901	130,000	-14,099	-10.85
		累計數	-	-	-	115,901	130,000	-14,099	-10.85
		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							
		本月數							
		累計數							
合 計		本月數	-	-	-	115,901	130,000	-14,099	-10.85
		累計數	-	-	-	115,901	130,000	-14,099	-10.85

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 111 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	24,151,518	-16,565,176	-	-	-289,623	7,296,719
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	22,794,453	-15,875,643	-	-	-277,854	6,640,956
交通及運輸設備	92,300	-17,766	-	-	-1,269	73,265
雜項設備	1,264,765	-671,767	-	-	-10,500	582,498
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-
無形資產	20,366,221	-	-	587,251	-	19,778,970
電腦軟體	19,862,053	-	-	586,183	-	19,275,870
權利	504,168	-	-	1,068	-	503,100
發展中之無形資產	-	-	-	-	-	-

備註：1. 電腦軟體減少數586,183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 111 年 01 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	3,950,722,773	100.00	負債	2,178,693,204	55.15
流動資產	3,923,647,084	99.31	流動負債	2,171,883,798	54.97
現金	2,704,198,256	68.45	應付款項	2,171,883,798	54.97
銀行存款	2,704,098,256	68.45	應付代收款	430,866,028	10.91
零用及週轉金	100,000	0.00	應付費用	1,740,988,380	44.07
應收款項	1,470,233	0.04	其他應付款	29,390	0.00
應收帳款	35,470	0.00	其他負債	6,809,406	0.17
應收利息	1,410,393	0.04	什項負債	6,809,406	0.17
其他應收款	24,370	0.00	存入保證金	6,809,406	0.17
預付款項	1,217,978,595	30.83	淨資產	1,772,029,569	44.85
預付費用	1,217,978,595	30.83	淨資產	1,772,029,569	44.85
固定資產	7,296,719	0.18	淨資產	1,772,029,569	44.85
機械及設備	6,640,956	0.17	累積餘額	1,723,012,476	43.61
機械及設備	22,794,453	0.58	本期賸餘	49,017,093	1.24
累計折舊－機械及設備	-16,153,497	-0.41			
交通及運輸設備	73,265	0.00			
交通及運輸設備	92,300	0.00			
累計折舊－交通及運輸設備	-19,035	-0.00			
雜項設備	582,498	0.01			
雜項設備	1,264,765	0.03			
累計折舊－雜項設備	-682,267	-0.02			
無形資產	19,778,970	0.50			
無形資產	19,778,970	0.50			
權利	503,100	0.01			
電腦軟體	19,275,870	0.49			
合 計	3,950,722,773	100.00	合 計	3,950,722,773	100.00

疫苗基金

平 衡 表

中華民國 111 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	710,945,041	18.00	信託代理與保證負債	710,945,041	18.00
信託代理與保證資產	710,945,041	18.00	信託代理與保證負債	710,945,041	18.00
保證品	710,945,041	18.00	應付保證品	710,945,041	18.00

備註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

疫苗基金
收入支出表

中華民國 111 年 01 月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	50,166,346	50,166,346
財產收益	515	515
財產孳息收入	515	515
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	165,831	165,831
受贈收入	2,000	2,000
雜項收入	163,831	163,831
支出	1,149,253	1,149,253
業務支出	272,379	272,379
業務支出	272,379	272,379
折舊、折耗及攤銷	876,874	876,874
固定資產折舊	289,623	289,623
無形資產攤銷	587,251	587,251
本期賸餘(短絀)	49,017,093	49,017,093
期初淨資產	-	1,723,012,476
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	1,772,029,569

備註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

疫苗基金
預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月 1 日至 111 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	50,166,346	-	50,166,346	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	515	-	515	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	165,831	-	165,831	其他收入
基金用途	272,379	876,874	1,149,253	支出
用人費用	-	-	-	人事支出
服務費用	272,379	-	272,379	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
	-	876,874	876,874	折舊、折耗及攤銷
其他	-	-	-	其他支出
本期賸餘(短絀)	49,893,967	-876,874	49,017,093	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,695,059,913	27,952,563	1,723,012,476	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	1,744,953,880	27,075,689	1,772,029,569	期末淨資產

備註：「折舊、折耗及攤銷」之調整數876,874元，係為固定資產折舊及電腦軟體、權利攤銷數。