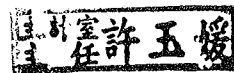


疫苗基金

會計月報

中華民國 109 年 10 月份

主辦會計人員



基金主持人



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
二、專戶存款差額解釋表及對帳單-----	貳份共叁張

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 109 年 10 月份

單位:新臺幣元

- 一、基金來源：截至 10 月底止實際數 2,839,779,881 元，較預算數 2,578,746,000 元，增加 261,033,881 元，增加比率 10.12%，主要增加原因說明如下：
- (一) 徵收及依法分配收入：截至 10 月底止實際數 1,753,928,445 元，較預算數 1,684,107,000 元，增加 69,821,445 元，增加比率 4.15%，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 10 月底止實際數 3,706,987 元，較預算數 389,000 元，增加 3,317,987 元，增加比率 852.95%，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 10 月底止實際數 890,000,000 元，較預算數 890,000,000 元，無增減。
 - (四) 其他收入：截至 10 月底止實際數 192,144,449 元，較預算數 4,250,000 元，增加 187,894,449 元，增加比率 4,421.05%，主要係因溢估 107 年兒童常規疫苗及 75 歲以上長者肺炎鏈球菌疫苗接種處置費轉列其他收入所致。
- 二、基金用途：截至 10 月底止實際數 955,410,860 元，較預算數 1,136,367,000 元，減少 180,956,140 元，減少比率 15.92%，主要減少情形說明如下：
- (一) 疫苗接種計畫：截至 10 月底止實際數 954,871,610 元，較預算數 1,135,591,000 元，減少 180,719,390 元，減少比率 15.91%，主要係因流感疫苗、五合一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 10 月底止實際數 539,250 元，較預算數 776,000 元，減少 236,750 元，減少比率 30.51%，主要係因執行一般行政業務之計時與計件人員進用期程較預計延後所致。
- 三、本期賸餘：截至 10 月底止實際賸餘數 1,884,369,021 元，較預算賸餘數 1,442,379,000 元，增加賸餘 441,990,021 元，增加比率 30.64%，主要係因溢估 107 年兒童常規疫苗及 75 歲以上長者肺炎鏈球菌疫苗接種處置費轉列其他收入，致基金來源實際數較預算增加及流感疫苗、五合一疫苗配合實際接種需求分批撥發付款，致基金用途實際數較預算減少所致。

疫苗基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 10 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	3,097,396,000	304,358,373	275,663,000	28,695,373	10.41	2,839,779,881	2,578,746,000	261,033,881	10.12
徵收及依法分配收入	2,065,457,000	213,092,229	185,663,000	27,429,229	14.77	1,753,928,445	1,684,107,000	69,821,445	4.15
健康福利捐分配收入	2,033,500,000	212,740,620	185,000,000	27,740,620	14.99	1,747,173,827	1,668,455,000	78,718,827	4.72
其他徵收及依法分配收入	31,957,000	351,609	663,000	-311,391	-46.97	6,754,618	15,652,000	-8,897,382	-56.85
財產收入	389,000	462,509	-	462,509	-	3,706,987	389,000	3,317,987	852.95
利息收入	389,000	462,509	-	462,509	-	3,706,987	389,000	3,317,987	852.95
政府撥入收入	1,027,300,000	90,000,000	90,000,000	-	-	890,000,000	890,000,000	-	-
公庫撥款收入	1,027,300,000	90,000,000	90,000,000	-	-	890,000,000	890,000,000	-	-
其他收入	4,250,000	803,635	-	803,635	-	192,144,449	4,250,000	187,894,449	4,421.05
受贈收入	-	2,000	-	2,000	-	1,263,238	-	1,263,238	-
雜項收入	4,250,000	801,635	-	801,635	-	190,881,211	4,250,000	186,631,211	4,391.32
基金用途	3,652,012,000	2,119,930	163,941,000	-161,821,070	-98.71	955,410,860	1,136,367,000	-180,956,140	-15.92
疫苗接種計畫	3,650,505,000	1,999,831	163,843,000	-161,843,169	-98.78	954,871,610	1,135,591,000	-180,719,390	-15.91
購建固定資產	3,500,000	-	-	-	-	2,755,894	2,737,000	18,894	0.69
其他	3,647,005,000	1,999,831	163,843,000	-161,843,169	-98.78	952,115,716	1,132,854,000	-180,738,284	-15.95
一般行政管理計畫	1,507,000	120,099	98,000	22,099	22.55	539,250	776,000	-236,750	-30.51
其他	1,507,000	120,099	98,000	22,099	22.55	539,250	776,000	-236,750	-30.51
本期賸餘(短絀)	-554,616,000	302,238,443	111,722,000	190,516,443	170.53	1,884,369,021	1,442,379,000	441,990,021	30.64
期初基金餘額	649,045,000	-	-	-	-	1,100,338,255	649,045,000	451,293,255	69.53
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	94,429,000	-	-	-	-	2,984,707,276	2,091,424,000	893,283,276	42.71

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 109 年 10 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	-	-	-	1,999,831	163,843,000	-161,843,169	-98.78
		累計數	-	-	-	954,871,610	1,135,591,000	-180,719,390	-15.91
		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	-	-	-	1,999,831	163,843,000	-161,843,169	-98.78
		累計數	-	-	-	954,871,610	1,135,591,000	-180,719,390	-15.91

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

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國 109 年 10 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	16,128,519	-13,260,590	2,755,894	28,035	-1,524,657	4,071,131
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	15,100,514	-12,693,584	2,731,099	-	-1,470,419	3,667,610
交通及運輸設備	28,035	-27,755	-	28,035	27,755	-
雜項設備	999,970	-539,251	24,795	-	-81,993	403,521
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-
無形資產	22,193,920	-	1,088,683	7,185,390	-	16,097,213
電腦軟體	21,664,120	-	1,088,683	7,174,710	-	15,578,093
權利	529,800	-	-	10,680	-	519,120

備註：1. 機械及設備增加數2,731,099元係全國性預防接種資訊管理系統購置網路伺服器3台及冷藏櫃電流穩壓器1個。

2. 交通及運輸設備減少數28,035元係報廢疫苗存放室監視器1台。

3. 雜項設備增加數24,795元係購置疫苗專用保冷箱1台。

4. 電腦軟體增加數1,088,683元係疫苗基金預算控制系統建置案第3-4期費用及109年流感疫苗管理資訊系統功能擴增案第1階段費用。

5. 電腦軟體減少數7,174,710元係攤銷。

6. 權利減少數10,680元係攤銷。

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 109 年 10 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)			
疫苗接種計畫	-	3,500,000	-	-	3,500,000	2,737,000	2,755,894	-	2,755,894	100.69	18,894	0.69			
機械及設備	-	3,100,000	-	-	3,100,000	2,712,000	2,731,099	-	2,731,099	100.70	19,099	0.70			
機械及設備	-	3,100,000	-	-	3,100,000	2,712,000	2,731,099	-	2,731,099	100.70	19,099	0.70			
雜(什)項設備	-	400,000	-	-	400,000	25,000	24,795	-	24,795	99.18	-205	-0.82			
雜(什)項設備	-	400,000	-	-	400,000	25,000	24,795	-	24,795	99.18	-205	-0.82			
總計	-	3,500,000	-	-	3,500,000	2,737,000	2,755,894	-	2,755,894	100.69	18,894	0.69			

疫苗基金

平 衡 表

中華民國 109 年 10 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	5,130,218,790	100.00	負債	2,125,343,170	41.43
流動資產	5,110,050,446	99.61	流動負債	2,087,328,748	40.69
現金	3,321,314,669	64.74	應付款項	2,087,328,748	40.69
銀行存款	3,321,214,669	64.74	應付代收款	898,386,211	17.51
零用及週轉金	100,000	0.00	應付費用	1,188,942,537	23.18
應收款項	5,681,134	0.11	其他負債	38,014,422	0.74
應收帳款	5,561,280	0.11	什項負債	38,014,422	0.74
其他應收款	119,854	0.00	存入保證金	38,014,422	0.74
預付款項	1,783,054,643	34.76	淨資產	3,004,875,620	58.57
預付費用	1,783,054,643	34.76	淨資產	3,004,875,620	58.57
固定資產	4,071,131	0.08	淨資產	3,004,875,620	58.57
機械及設備	3,667,610	0.07	累積餘額	1,125,400,104	21.94
機械及設備	17,831,613	0.35	本期賸餘	1,879,475,516	36.64
累計折舊—機械及設備	-14,164,003	-0.28			
雜項設備	403,521	0.01			
雜項設備	1,024,765	0.02			
累計折舊—雜項設備	-621,244	-0.01			
無形資產	16,097,213	0.31			
無形資產	16,097,213	0.31			
權利	519,120	0.01			
電腦軟體	15,578,093	0.30			
合 計	5,130,218,790	100.00	合 計	5,130,218,790	100.00

疫苗基金

平 衡 表

中華民國 109 年 10 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	581,287,405	11.33	信託代理與保證負債	581,287,405	11.33
信託代理與保證資產	581,287,405	11.33	信託代理與保證負債	581,287,405	11.33
保證品	581,287,405	11.33	應付保證品	581,287,405	11.33

疫苗基金
收入支出表

中華民國 109 年 10 月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	304,358,373	2,839,779,881
徵收及依法分配收入	213,092,229	1,753,928,445
健康福利捐分配收入	212,740,620	1,747,173,827
其他徵收及依法分配收入	351,609	6,754,618
財產收益	462,509	3,706,987
財產孳息收入	462,509	3,706,987
政府撥入收入	90,000,000	890,000,000
公庫撥款收入	90,000,000	890,000,000
其他收入	803,635	192,144,449
受贈收入	2,000	1,263,238
雜項收入	801,635	190,881,211
支出	2,777,883	960,304,365
人事支出	17,204	53,983
人事支出	17,204	53,983
業務支出	2,101,820	743,564,968
業務支出	2,101,820	743,564,968
獎補助支出	-	207,897,654
補(協)助政府機關(構)	-	27,897,554
其他獎補助	-	180,000,100
財產損失	-	280
財產交易損失	-	280
折舊、折耗及攤銷	657,953	8,737,802
固定資產折舊	129,794	1,552,412
無形資產攤銷	528,159	7,185,390
其他支出	906	49,678

疫苗基金
收入支出表

中華民國 109 年 10 月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他支出	906	49,678
本期賸餘(短絀)	301,580,490	1,879,475,516
期初淨資產	-	1,125,400,104
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	3,004,875,620

疫苗基金
預算執行與會計收支對照表

中華民國 109 年 1 月 1 日至 109 年 10 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	2,839,779,881	-	2,839,779,881	收入
徵收及依法分配收入	1,753,928,445	-	1,753,928,445	徵收及依法分配收入
財產收入	3,706,987	-	3,706,987	財產收益
政府撥入收入	890,000,000	-	890,000,000	政府撥入收入
其他收入	192,144,449	-	192,144,449	其他收入
基金用途	955,410,860	4,893,505	960,304,365	支出
用人費用	53,983	-	53,983	人事支出
服務費用	7,153,912	736,411,056	743,564,968	業務支出
材料及用品費	736,158,606	-736,158,606	-	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,844,577	-3,844,577	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	208,150,104	-252,450	207,897,654	獎補助支出
	-	280	280	財產損失
	-	8,737,802	8,737,802	折舊、折耗及攤銷
其他	49,678	-	49,678	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,884,369,021	-4,893,505	1,879,475,516	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,100,338,255	-	1,125,400,104	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	2,984,707,276	-	3,004,875,620	期末淨資產

備註：1. 「服務費用」7,153,912元與「業務支出」743,564,968元間之調整數736,411,056元，係為「材料及用品費」736,158,606元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」252,450元。

2. 「財產損失」之調整數280元，係為報廢疫苗存放室監視器1台。
3. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數8,737,802元，係為固定資產折舊及電腦軟體、權利攤銷數。
4. 「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」之調整數3,844,577元，係疫苗基金預算控制系統建置案第3-4期費用、109年流感疫苗管理資訊系統功能擴增案第1階段費用、購置疫苗專用保冷箱1台、冷藏櫃電流穩壓器1個及全國性預防接種資訊管理系統購置網路伺服器3台。