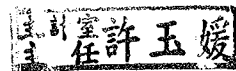


疫苗基金

會計月報

中華民國 109 年 09 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-----	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 109 年 09 月份

單位：新臺幣元

- 一、基金來源：截至 9 月底止實際數 2,535,421,508 元，較預算數 2,303,083,000 元，增加 232,338,508 元，增加比率 10.09%，主要增加原因說明如下：
- (一) 徵收及依法分配收入：截至 9 月底止實際數 1,540,836,216 元，較預算數 1,498,444,000 元，增加 42,392,216 元，增加比率 2.83%，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 9 月底止實際數 3,244,478 元，較預算數 389,000 元，增加 2,855,478 元，增加比率 734.06%，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 9 月底止實際數 800,000,000 元，較預算數 800,000,000 元，無增減。
 - (四) 其他收入：截至 9 月底止實際數 191,340,814 元，較預算數 4,250,000 元，增加 187,090,814 元，增加比率 4,402.14%，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 9 月底止實際數 953,290,930 元，較預算數 972,426,000 元，減少 19,135,070 元，減少比率 1.97%，主要減少情形說明如下：
- (一) 疫苗接種計畫：截至 9 月底止實際數 952,871,779 元，較預算數 971,748,000 元，減少 18,876,221 元，減少比率 1.94%，主要係因幼兒結合型肺炎鏈球菌疫苗、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 9 月底止實際數 419,151 元，較預算數 678,000 元，減少 258,849 元，減少比率 38.18%，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 9 月底止實際賸餘數 1,582,130,578 元，較預算賸餘數 1,330,657,000 元，增加賸餘 251,473,578 元，增加比率 18.90%，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及菸品健康福利捐徵收收入較預計增加所致。

疫苗基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 09 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	313,132,091	275,000,000	38,132,091	13.87	2,535,421,508	2,303,083,000	232,338,508	10.09
徵收及依法分配收入	2,065,457,000	221,944,047	185,000,000	36,944,047	19.97	1,540,836,216	1,498,444,000	42,392,216	2.83
健康福利捐分配收入	2,033,500,000	221,456,627	185,000,000	36,456,627	19.71	1,534,433,207	1,483,455,000	50,978,207	3.44
其他徵收及依法分配收入	31,957,000	487,420	-	487,420	-	6,403,009	14,989,000	-8,585,991	-57.28
財產收入	389,000	1,058,527	-	1,058,527	-	3,244,478	389,000	2,855,478	734.06
利息收入	389,000	1,058,527	-	1,058,527	-	3,244,478	389,000	2,855,478	734.06
政府撥入收入	1,027,300,000	90,000,000	90,000,000	-	-	800,000,000	800,000,000	-	-
公庫撥款收入	1,027,300,000	90,000,000	90,000,000	-	-	800,000,000	800,000,000	-	-
其他收入	4,250,000	129,517	-	129,517	-	191,340,814	4,250,000	187,090,814	4,402.14
受贈收入	-	2,000	-	2,000	-	1,261,238	-	1,261,238	-
雜項收入	4,250,000	127,517	-	127,517	-	190,079,576	4,250,000	185,829,576	4,372.46
基金用途	3,652,012,000	613,044	2,742,000	-2,128,956	-77.64	953,290,930	972,426,000	-19,135,070	-1.97
疫苗接種計畫	3,650,505,000	526,925	2,688,000	-2,161,075	-80.40	952,871,779	971,748,000	-18,876,221	-1.94
購建固定資產	3,500,000	18,640	-	18,640	-	2,755,894	2,737,000	18,894	0.69
其他	3,647,005,000	508,285	2,688,000	-2,179,715	-81.09	950,115,885	969,011,000	-18,895,115	-1.95
一般行政管理計畫	1,507,000	86,119	54,000	32,119	59.48	419,151	678,000	-258,849	-38.18
其他	1,507,000	86,119	54,000	32,119	59.48	419,151	678,000	-258,849	-38.18
本期賸餘(短絀)	-554,616,000	312,519,047	272,258,000	40,261,047	14.79	1,582,130,578	1,330,657,000	251,473,578	18.90
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	-	-	-	-	2,682,468,833	1,979,702,000	702,766,833	35.50

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 09 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	-	-	-	526,925	2,688,000	-2,161,075	-80.40
		累計數	-	-	-	952,871,779	971,748,000	-18,876,221	-1.94
		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							
		本月數							
		累計數							
合 計		本月數	-	-	-	526,925	2,688,000	-2,161,075	-80.40
		累計數	-	-	-	952,871,779	971,748,000	-18,876,221	-1.94

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 09 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	-1,394,863	4,200,925
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	-	-1,348,856	3,789,173
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	-	-73,762	411,752
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-
無形資產	22,193,920	-	1,088,683	6,657,231	-	16,625,372
電腦軟體	21,664,120	-	1,088,683	6,647,619	-	16,105,184
權利	529,800	-	-	9,612	-	520,188

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6,647,619元係攤銷。

6. 權利減少數9,612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 09 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 09 月 30 日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	4,955,508,634	100.00	負債	2,252,213,504	45.45
流動資產	4,934,682,337	99.58	流動負債	2,214,199,082	44.68
現金	3,386,320,616	68.33	應付款項	2,214,199,082	44.68
銀行存款	3,386,220,616	68.33	應付代收款	805,163,218	16.25
零用及週轉金	100,000	0.00	應付費用	1,409,035,864	28.43
應收款項	914,255	0.02	其他負債	38,014,422	0.77
應收帳款	910,671	0.02	什項負債	38,014,422	0.77
其他應收款	3,584	0.00	存入保證金	38,014,422	0.77
預付款項	1,547,447,466	31.23	淨資產	2,703,295,130	54.55
預付費用	1,547,447,466	31.23	淨資產	2,703,295,130	54.55
固定資產	4,200,925	0.08	淨資產	2,703,295,130	54.55
機械及設備	3,789,173	0.08	累積餘額	1,125,400,104	22.71
機械及設備	17,831,613	0.36	本期賸餘	1,577,895,026	31.84
累計折舊－機械及設備	-14,042,440	-0.28			
雜項設備	411,752	0.01			
雜項設備	1,024,765	0.02			
累計折舊－雜項設備	-613,013	-0.01			
無形資產	16,625,372	0.34			
無形資產	16,625,372	0.34			
權利	520,188	0.01			
電腦軟體	16,105,184	0.33			
合 計	4,955,508,634	100.00	合 計	4,955,508,634	100.00

疫苗基金

平 衡 表

中華民國 109 年 09 月 30 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	11.73	信託代理與保證負債	581,287,405	11.73
信託代理與保證資產	581,287,405	11.73	信託代理與保證負債	581,287,405	11.73
保證品	581,287,405	11.73	應付保證品	581,287,405	11.73

疫苗基金
收入支出表

中華民國 109 年 09 月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	313,132,091	2,535,421,508
徵收及依法分配收入	221,944,047	1,540,836,216
健康福利捐分配收入	221,456,627	1,534,433,207
其他徵收及依法分配收入	487,420	6,403,009
財產收益	1,058,527	3,244,478
財產孳息收入	1,058,527	3,244,478
政府撥入收入	90,000,000	800,000,000
公庫撥款收入	90,000,000	800,000,000
其他收入	129,517	191,340,814
受贈收入	2,000	1,261,238
雜項收入	127,517	190,079,576
支出	1,415,465	957,526,482
人事支出	3,080	36,779
人事支出	3,080	36,779
業務支出	591,324	741,463,148
業務支出	591,324	741,463,148
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	821,061	8,079,849
固定資產折舊	186,379	1,422,618
無形資產攤銷	634,682	6,657,231
其他支出	-	48,772
其他支出	-	48,772
本期賸餘(短絀)	311,716,626	1,577,895,026
期初淨資產	-	1,125,400,104
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	2,703,295,130

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 09 月 30 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	2,535,421,508	-	2,535,421,508	收入
徵收及依法分配收入	1,540,836,216	-	1,540,836,216	徵收及依法分配收入
財產收入	3,244,478	-	3,244,478	財產收益
政府撥入收入	800,000,000	-	800,000,000	政府撥入收入
其他收入	191,340,814	-	191,340,814	其他收入
基金用途	953,290,930	4,235,552	957,526,482	支出
用人費用	36,779	-	36,779	人事支出
服務費用	5,062,859	736,400,289	741,463,148	業務支出
材料及用品費	736,147,839	-736,147,839	-	
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
	-	8,079,849	8,079,849	折舊、折耗及攤銷
其他	48,772	-	48,772	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,582,130,578	-4,235,552	1,577,895,026	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	2,682,468,833	-	2,703,295,130	期末淨資產

備註：1. 「服務費用」5,062,859元與「業務支出」741,463,148元間之調整數736,400,289元，係為「材料及用品費」736,147,839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8,079,849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。