中 華 民 國 111 年 度

（111年1月1日至111年12月31日）

中 央 政 府 總 決 算

衛生福利部主管

疫苗基金附屬單位決算分決算

(非營業部分)

衛生福利部疾病管制署　編

疫苗基金111年度附屬單位決算分決算

目次

甲、總說明…… 1-6

乙、決算報表

壹、主要表

一、基金來源、用途及餘絀表…… 8-9

貳、附屬表

一、基金來源明細表…… 12-13

二、基金用途明細表…… 14-17

三、資本資產明細表…… 18-19

四、固定資產建設改良擴充明細表…… 20-21

五、員工人數彙計表…… 23

六、用人費用彙計表…… 24-25

七、媒體政策及業務宣導費彙計表…… 26-27

八、主要業務計畫執行績效摘要表…… 28-29

九、各項費用彙計表…… 31

十、管制性項目及統計所需項目比較表…… 32-35

丙、會計報表

一、平衡表…… 38-39

二、收入支出表…… 40

三、現金流量表…… 41

丁、參考表

一、決算與會計收支對照表…… 43

甲、總 說 明

疫苗基金
總說明
中華民國 111 年度

一、業務計畫實施績效

（一）本基金設立之宗旨，為辦理疫苗採購及推動預防接種工作，擴增疫苗可預防疾病的防治效益。本年度各項常規疫苗、流感疫苗、國際旅遊相關使用疫苗及免疫球蛋白等儲備生物製劑，均完成採購並穩定推動疫苗接種作業。

（二）111 年卡介苗、B 型肝炎疫苗、五合一疫苗、水痘疫苗、麻疹腮腺炎德國麻疹混合(MMR)疫苗、日本腦炎疫苗及 A 型肝炎疫苗之基礎劑接種完成率均達目標值 96％以上；在追加劑部分，B 型肝炎疫苗、五合一疫苗及日本腦炎疫苗之追加劑均達目標值 93%以上。另 3 歲以下幼童於出生滿 36 個月前常規疫苗基礎劑應接種劑次之完成率達 97.1%，持續維持高接種完成率。

（三）延續推動幼兒常規接種之結合型肺炎鏈球菌疫苗(PCV13)接種作業，降低嬰幼兒因感染肺炎鏈球菌致腦膜炎、菌血症等嚴重併發症，甚至死亡之機率，提升對幼兒健康之照護。依據全國性預防接種資訊管理系統(NIIS)111 年 12 月底統計資料，111 年 3 歲以下嬰幼兒完成第二及三劑 PCV13 之接種率分別為 98.5%及 97.0%，超越目標值所訂之基礎劑 96%、追加劑 93%以上。

（四）持續推動滿 5 歲幼童於入學前完成麻疹腮腺炎德國麻疹混合疫苗第二劑(MMR2)、日本腦炎疫苗及白喉破傷風非細胞性百日咳及不活化小兒麻痺疫苗(DTaP-IPV)接種作業，並依規劃進度辦理國小入學預防接種紀錄檢查及補種工作。111 年度入學之小一學生，於入學前完成 DTaP-IPV、MMR2 及日本腦炎疫苗之接種率分別為 96.2%、96.3%及 98.1%。

（五）111 年度持續辦理流感疫苗接種計畫，原採購 609 萬 360 劑，為因應 111 年度流感疫情可能較往年嚴重，或與 COVID-19 疫情共同流行，民眾增加疫苗接種之需求，以開口合約辦理 2 次疫苗增購作業，採購 31 萬 600 劑，共計採購 640 萬 960 劑，人口涵蓋率達 27.6%，並於 111 年 10 月 1 日起分 2 階段開打，除 50 至 64 歲無高風險慢性病成人於第 2 階段 11 月 1 日開打外，其餘對象均於第 1 階段 10 月 1 日開打。自 111 年 10 月 1 日至 112 年 1 月 12 日，公費流感疫苗接種量約為 635 萬餘劑，較上一年度同期增加 60 萬餘劑，另 65 歲以上長者接種率約 53.6%、學齡前幼兒約 58.9%，分別較上一年度同期提升 9%及 2.7%，將持續提升各類對象流感疫苗接種率。

（六）持續補助 17 縣市衛生局(所)冷運冷藏設備之更新及汰換，提升疫苗冷運冷藏及溫度監控品質與效能，確保疫苗品質與維護預防接種效益；持續辦理國際旅遊整合性服務業務，委託 32 家醫療院所實施國際旅遊所需之預防接種工作，並提供民眾整合性旅遊前健康評估及預防措施。

（七）108 年 7 月 1 日起，B 型肝炎免疫球蛋白(HBIG)接種對象擴及「母親為 B 型肝炎表面抗原(s 抗原)陽性之新生兒」，提升阻絕母嬰垂直傳染成效，截至 111 年 12 月底已有約 1

萬 8,500 名新生兒受惠。

（八）延續推動長者肺炎鏈球菌疫苗接種政策，並於 111 年 3 月 4 日擴大提供滿 71 歲以上長者接種，111 年受照顧長者約 21.9 萬名。

（九）111 年度積極推動 COVID-19 疫苗接種作業，截至 111 年 12 月底，疫苗接種人口涵蓋率基礎劑達 88.8%，追加劑達 75.7%，達國際水平。

（十）年度關鍵績效指標達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	績效衡量暨達成情形分析
完成疫苗接種，提升國民免疫力，進而強化防疫體系，免除疫病威脅	3 歲以下幼童全數完成各項疫苗接種率	實際完成率 94.8%，已達成年度目標值 94%。
	各項疫苗適齡完成率	實際完成率 92.5%，已達成年度目標值 90%。
	嬰幼兒常規疫苗基礎劑接種完成率	實際完成率 97.1%，已達成年度目標值 96%。

二、基金來源、用途及餘絀情形

（一）基金來源：

1、徵收及依法分配收入：決算數為 2,471,824,225 元，較預算數 2,332,675,000 元，增加 139,149,225 元，增加比率 5.97%，係因菸品健康福利捐實際徵收收入較預計增加。

2、財產收入:決算數為 12,360,340 元，較預算數 4,028,000 元，增加 8,332,340 元，增加比率 206.86%，係因配合衛生福利部 111 年 8 月至 12 月嚴重特殊傳染性肺炎防治經費財務因應及預算調整措施，調整 COVID-19 疫苗採購及接種相關費用由疫苗基金向長照基金調度借款支應，另因 COVID-19 疫苗接種情形受疫情及民眾接種意願影響低於預期，爰評估調整請廠商延後交貨，核銷數不如預估，致基金存款餘額增加利息收入隨同增加。

3、政府撥入收入：決算數為 35,563,506,000 元，較預算數 13,048,506,000 元，增加 22,515,000,000 元，增加比率 172.55 %，係配合衛生福利部 111 年 8 月至 12 月嚴重特殊傳染性肺炎防治經費財務因應及預算調整措施，調整 COVID-19 疫苗採購及接種相關費用由疫苗基金向長照基金調度借款支應，未來償還財源業經行政院 111

疫苗基金
總說明
中華民國 111 年度

年 9 月 23 日院授主預社字第 1110103102 號函同意循預算編列及執行程序，悉數由國庫增撥支應，爰同額增列公庫撥補收入所致。

4、其他收入: 決算數為 51,695,658 元，較預算數 4,250,000 元，增加 47,445,658 元，增加比率 1,116.37%，主要係溢估 110 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廠商逾期違約金較預計增加所致。

（二）基金用途：

1、疫苗接種計畫：決算數 30,132,219,839 元，較預算數 15,427,868,000 元，增加 14,704,351,839 元，增加比率 95.31%，主要係配合衛生福利部 111 年 8 月至 12 月嚴重特殊傳染性肺炎防治經費財務因應及預算調整措施，調整 COVID-19 疫苗採購及接種相關費用由疫苗基金支應，致 COVID-19 疫苗相關費用較預計增加所致。

2、一般行政管理計畫：決算數 1,271,980 元，較預算數 1,375,000 元，減少 103,020 元，減少比率 7.49%，主要係因印刷裝訂費、用品消耗費等行政費用撙節支用所致。

（三）本期賸餘：本年度決算賸餘 7,965,894,404 元，較預算短絀數 39,784,000 元，減少短絀 8,005,678,404 元，減少比率 20,122.86%，主要係配合衛生福利部 111 年 8 月至 12 月嚴重特殊傳染性肺炎防治經費財務因應及預算調整措施，增列公庫撥補收入，另因 COVID-19 疫苗接種情形受疫情及民眾接種意願影響低於預期，爰評估調整請廠商延後交貨所致。

三、現金流量結果

（一）業務活動之現金流量：本年度決算數淨流出 25,497,931,203 元，係為本期賸餘 7,967,405,765 元、流動資產淨增加-35,411,392,803 元、流動負債淨增加 1,937,251,922 元、折舊、折耗及攤銷 8,803,633 元及處理資產損失 280 元。

（二）投資活動之現金流量：本年度決算數淨流出 9,369,574 元，係為增加固定資產及無形資產。

（三）籌資活動之現金流量：本年度決算數淨流入 34,519,306,475 元，主要係增加短期債務。

（四）現金及約當現金之淨增：本年度決算淨增數 9,012,005,698 元。

（五）期末現金及約當現金為 11,509,136,573 元。

四、資產負債情況

單位:新臺幣元

科目名稱	金額		差異%	主要增減原因
	本年度(1)	上年度(2)	(1-2)/(2)	
資產	47,306,106,436	2,881,196,574	1,541.89	
銀行存款	11,509,036,573	2,497,030,875	360.91	主要係配合衛生福利部111年8月至12月嚴重特殊傳染性肺炎

				防治經費財務因應及預算調整措施(下稱調整措施)，調整 COVID-19 疫苗採購及接種相關費用由疫苗基金向長照基金調度借款支應所致。
零用及週轉金	100,000	100,000	-	
應收帳款	34,791,612,101	259,187,279	13,323.35	主要係配合調整措施，同時認列政府撥補收入及應收帳款所致。
應收利息	3,468,481	1,412,247	145.60	主要係配合調整措施，向長照基金調度借款，另因 COVID-19 疫苗接種情形受疫情及民眾接種意願影響低於預期，爰評估調整請廠商延後交貨，核銷數不如預估，致基金存款餘額增加利息收入隨同增加。
其他應收款	36,398	24,370	49.36	主要係應收之疫苗毀損賠償款較上年度增加所致。
預付費用	972,388,959	95,489,240	918.32	主要係預付 COVID-19 疫苗處置費、獎勵費等致較上年度增加。
機械及設備	7,205,940	6,918,810	4.15	
交通及運輸設備	59,306	74,534	-20.43	主要係提列折舊。
雜項設備	550,851	592,998	-7.11	
權利	491,352	504,168	-2.54	
電腦軟體	21,156,475	19,862,053	6.52	
負債	37,615,688,195	1,158,184,098	3,147.82	
短期借款	34,515,000,000	-	-	係配合調整措施，向長照基金調度借款，未來償還財源業經行政院 111 年 9 月 23 日院授主預社字第 1110103102 號函同意循預算編列及執行程序，悉數

				由國庫增撥支應。
應付代收款	465,697,068	415,618,733	12.05	
應付費用	2,597,495,345	735,700,204	253.06	主要係估列 COVID-19 疫苗等應付費用較上年度增加。
應付利息	22,789,356	-	-	係配合調整措施，向長照基金調度借款之應付利息。
其他應付款	3,534,790	-	-	係新北市政府衛生局等溢繳之疫苗地方攤款。
存入保證金	9,200,936	6,865,161	34.02	廠商履約保證金較上年度增加。
暫收及待結轉帳項	1,970,700	-	-	係暫收公務預算補助地方政府 COVID-19 疫苗接種作業計畫賸餘款。
淨資產	9,690,418,241	1,723,012,476	462.41	

五、其他

(一)本年度併決算事項之說明：

配合衛生福利部 111 年 8 至 12 月嚴重特殊傳染性肺炎防治經費財務因應及預算調整措施，調整 COVID-19 疫苗採購及接種相關費用由疫苗基金向長照基金調度借款支應，爰疫苗接種計畫決算數 30,132,219,839 元，較預算數 15,427,868,000 元超出 14,704,351,839 元，含「捐助、補助與獎助」決算數較預算數超出 869,679,234 元，經行政院於 111 年 9 月 23 日以院授主預社字第 1110103102 號函同意超支併決算辦理；另「行銷推廣費」決算數較預算數超出 1,238,602,996 元，經衛生福利部於 111 年 12 月 2 日以衛部會字第 1112460633 號函同意辦理。

(二)疫苗採購跨年合約事項說明：

由於各項疫苗係屬寡占市場，生產製造均需一定排程，且經原廠及原產國檢驗核准輸出，進口至國內尚須經衛生福利部食品藥物管理署逐批檢驗合格、完成封緘，始能驗收交貨，一般期程需費時至少 8 個月以上。另疫苗生產線受到國際疫情、疫苗原廠製程安全管控、品管檢驗及市場價格波動等因素影響，極易導致全球供貨失衡及價格數倍上揚，因而造成缺貨，嚴重衝擊國內接種需求，造成防疫缺口，危及國人健康。基此，為避免國內常規接種需求受國際疫苗供貨不穩之影響，並為確保廠商能依合約優先供應國內採購量，多數常規及特殊疫苗或生物製劑採購採 2-3 年合約、分批交貨辦理。

疫苗基金

總說明

中華民國 111 年度

111 年度疫苗跨年度合約及交貨數量明細如下：

採購疫苗種類	採購簽約年度	交貨年度	合約交貨劑量(單位：劑)					
			109 年	110 年	111 年	112 年	113 年	114 年
B 型肝炎	110 年	111-113 年			420,000	520,000	280,000	
b 型嗜血桿菌疫苗(Hib)	111 年	111-114 年			200	200	200	200
五合一疫苗	109 年	110-113 年		260,000	645,000	670,000	360,000	
13 價結合型肺炎鏈球菌疫苗	109 年	110-112 年		345,000	510,000	355,000		
麻疹腮腺炎德國麻疹混合疫苗	110 年	110-112 年		230,000	420,000	350,000		
水痘疫苗	110 年	111-112 年			170,000	170,000		
日本腦炎疫苗	111 年	112-114 年				320,000	320,000	320,000
四合一疫苗	110 年	111-113 年			210,000	200,000	190,000	
23 價肺炎鏈球菌多醣體疫苗	109 年	110-112 年		202,510	272,230	254,230		
流行性腦脊髓膜炎疫苗	108 年	109-112 年	10,000		5,000	5,000		
黃熱病疫苗	111 年	112-114 年				9,000	7,500	4,500
傷寒疫苗	108 年	109-112 年	1,500	800	850	850		
卡介苗	110 年	111-112 年			16,000	16,000		
COVID-19 疫苗	110 年	110-112 年		6,050,000	20,000,000	15,000,000		
COVAX 機制	109 年	110-112 年		4,763,355				

乙、決 算 報 表

壹、主　要　表

本頁空白

疫苗

基金來源、用途

中華民國

科　　目	本年度預算數	
	金額	%
基金來源	15,389,459,000	100.00
徵收及依法分配收入	2,332,675,000	15.16
健康福利捐分配收入	2,315,700,000	15.05
其他徵收及依法分配收入	16,975,000	0.11
財產收入	4,028,000	0.03
利息收入	4,028,000	0.03
政府撥入收入	13,048,506,000	84.79
公庫撥款收入	13,048,506,000	84.79
其他收入	4,250,000	0.03
受贈收入	-	-
雜項收入	4,250,000	0.03
基金用途	15,429,243,000	100.26
疫苗接種計畫	15,427,868,000	100.25
購建固定資產	2,500,000	0.02
其他	15,425,368,000	100.23
一般行政管理計畫	1,375,000	0.01
其他	1,375,000	0.01
本期賸餘(短絀)	-39,784,000	-0.26
期初基金餘額	1,648,366,000	10.71
解繳公庫	-	-
期末基金餘額	1,608,582,000	10.45

基金

及餘絀表

111年度　　單位：新臺幣元

本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%	金額	%
38,099,386,223	100.00	22,709,927,223	147.57	3,574,923,299	100.00
2,471,824,225	6.49	139,149,225	5.97	2,505,679,707	70.09
2,463,169,329	6.47	147,469,329	6.37	2,499,692,867	69.92
8,654,896	0.02	-8,320,104	-49.01	5,986,840	0.17
12,360,340	0.03	8,332,340	206.86	4,903,839	0.14
12,360,340	0.03	8,332,340	206.86	4,903,839	0.14
35,563,506,000	93.34	22,515,000,000	172.55	1,048,506,000	29.33
35,563,506,000	93.34	22,515,000,000	172.55	1,048,506,000	29.33
51,695,658	0.14	47,445,658	1,116.37	15,833,753	0.44
24,000	-	24,000	-	524,150	0.01
51,671,658	0.14	47,421,658	1,115.80	15,309,603	0.43
30,133,491,819	79.09	14,704,248,819	95.30	3,734,850,337	104.47
30,132,219,839	79.09	14,704,351,839	95.31	3,733,626,086	104.44
2,048,000	0.01	-452,000	-18.08	411,000	0.01
30,130,171,839	79.08	14,704,803,839	95.33	3,733,215,086	104.43
1,271,980	-	-103,020	-7.49	1,224,251	0.03
1,271,980	-	-103,020	-7.49	1,224,251	0.03
7,965,894,404	20.91	8,005,678,404	-20,122.86	-159,927,038	-4.47
1,695,059,913	4.45	46,693,913	2.83	1,854,986,951	51.89
-	-	-	-	-	-
9,660,954,317	25.36	8,052,372,317	500.59	1,695,059,913	47.42

本頁空白

貳、附　屬　表

本頁空白

疫苗

基　金　來　源

中華民國

科　　目	預　算　數	決　算　數
基金來源	15,389,459,000	38,099,386,223
徵收及依法分配收入	2,332,675,000	2,471,824,225
健康福利捐分配收入	2,315,700,000	2,463,169,329
其他徵收及依法分配收入	16,975,000	8,654,896
財產收入	4,028,000	12,360,340
利息收入	4,028,000	12,360,340
政府撥入收入	13,048,506,000	35,563,506,000
公庫撥款收入	13,048,506,000	35,563,506,000
其他收入	4,250,000	51,695,658
受贈收入	-	24,000
雜項收入	4,250,000	51,671,658
合　計	15,389,459,000	38,099,386,223

基金

明　細　表

111年度　　單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
22,709,927,223	147.57	
139,149,225	5.97	
147,469,329	6.37	
-8,320,104	-49.01	主要係受嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響出國人數銳減，致黃熱病等疫苗實際接種數較預計減少所致。
8,332,340	206.86	
8,332,340	206.86	主要係因配合衛生福利部111年8月至12月嚴重特殊傳染性肺炎防治經費財務因應及預算調整措施，調整COVID-19疫苗採購及接種相關費用由疫苗基金向長照基金調度借款支應，另因COVID-19疫苗接種情形受疫情及民眾接種意願影響低於預期，爰評估調整請廠商延後交貨，核銷數不如預估，致基金存款餘額增加所致。
22,515,000,000	172.55	
22,515,000,000	172.55	係配合衛生福利部111年8月至12月嚴重特殊傳染性肺炎防治經費財務因應及預算調整措施，增列公庫撥補收入所致。
47,445,658	1,116.37	
24,000	-	係民眾捐贈收入。
47,421,658	1,115.80	主要係溢估110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廠商逾期違約金較預計增加所致。
22,709,927,223	147.57	

疫苗

基　金　用　途

中華民國

科　　目	預　算　數	決　算　數
基金用途	15,429,243,000	30,133,491,819
疫苗接種計畫	15,427,868,000	30,132,219,839
服務費用	484,601,000	2,089,660,816
郵電費	1,100,000	38,682,254
旅運費	401,331,000	600,889,123
印刷裝訂及公告費	41,000,000	171,230,240
一般服務費	3,541,000	10,381,347
專業服務費	11,715,000	11,058,556
媒體政策及業務宣導費	8,000,000	902,300
行銷推廣費	17,914,000	1,256,516,996
材料及用品費	12,459,987,000	18,054,870,398
用品消耗	12,459,987,000	18,054,870,398
租金、償債、利息及相關手續費	-	180,262,939
機器租金	-	157,473,583
償債、利息及相關手續費	-	22,789,356
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,500,000	10,315,274
購建固定資產	2,500,000	2,048,000
購置無形資產	8,000,000	8,267,274
稅捐及規費(強制費)	15,000,000	22,141,623
規費	15,000,000	22,141,623
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,457,780,000	9,774,968,419
捐助、補助與獎助	2,456,780,000	3,326,459,234
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,000,000	6,448,509,185
其他	-	370
其他支出	-	370
一般行政管理計畫	1,375,000	1,271,980
用人費用	80,000	79,813
超時工作報酬	80,000	79,813

基金

明　細　表

111年度　　單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
14,704,248,819	95.30	
14,704,351,839	95.31	主要因配合衛生福利部111年8月至12月嚴重特殊傳染性肺炎防治經費財務因應及預算調整措施，調整COVID-19疫苗採購及接種相關費用由疫苗基金支應，致COVID-19疫苗相關費用較預計增加所致。
1,605,059,816	331.21	
37,582,254	3,416.57	
199,558,123	49.72	國外旅費預算數為881,000元，決算數為0元。
130,230,240	317.63	
6,840,347	193.18	執行疫苗業務之臨時人員編列2名「計時與計件人員酬金」預算數1,202,000元，實際進用1名，決算數864,512元。
-656,444	-5.60	
-7,097,700	-88.72	媒體政策及業務宣導費預算數為8,000,000元，決算數為902,300元。
1,238,602,996	6,914.16	行銷推廣費預算數為17,914,000元，決算數為1,256,516,996元。
5,594,883,398	44.90	
5,594,883,398	44.90	
180,262,939	-	
157,473,583	-	
22,789,356	-	其他利息係配合衛生福利部111年8月至12月嚴重特殊傳染性肺炎防治經費財務因應及預算調整措施，調整COVID-19疫苗採購及接種相關費用由疫苗基金向長照基金調度支應所支付之利息。
-184,726	-1.76	
-452,000	-18.08	
267,274	3.34	
7,141,623	47.61	
7,141,623	47.61	
7,317,188,419	297.72	
869,679,234	35.40	
6,447,509,185	644,750.92	
370	-	
370	-	
-103,020	-7.49	
-187	-0.23	
-187	-0.23	

疫苗

基　金　用　途

中華民國

科　　目	預　算　數	決　算　數
服務費用	1,245,000	1,182,117
水電費	342,000	342,000
印刷裝訂及公告費	50,000	12,554
修理保養及保固費	100,000	77,375
一般服務費	753,000	750,188
材料及用品費	50,000	10,050
用品消耗	50,000	10,050
合　計	15,429,243,000	30,133,491,819

基金

明　細　表

111年度　　單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-62,883	-5.05	
-	-	
-37,446	-74.89	
-22,625	-22.63	
-2,812	-0.37	辦理一般行政業務僱用臨時人員編列1名「計時與計件人員酬金」預算數691,000元，實際進用1名，決算數688,188元。分攤衛生福利特別收入基金會計業務僱用臨時人員編列2名「計時與計件人員酬金」預算數62,000元，實際進用2名，決算數62,000元。
-39,950	-79.90	
-39,950	-79.90	
14,704,248,819	95.30	

疫苗

資本資產

中華民國

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	增加
			預算數
固定資產	24,151,518	-16,565,176	2,500,000
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	2,000,000
交通及運輸設備	92,300	-17,766	-
雜項設備	1,264,765	-671,767	500,000
購建中固定資產	-	-	-
無形資產	20,366,221	-	8,000,000
電腦軟體	19,862,053	-	8,000,000
權利	504,168	-	-

註：1.機械及設備增加數1,950,000元係購置全國性預防接種資訊管理系統(NIIS)NetApp A250儲存設備硬

2.雜項設備增加數98,000元係購置藥品冷藏冷凍疫苗冰箱1台。

3.電腦軟體增加數8,267,274元係採購全國性預防接種資訊管理系統備份資料檔案壓縮軟體、全國性預

4.權利減少數12,816元係攤銷。

基金

明細表

111年度

單位：新臺幣元

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
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
2,048,000	-	28,000	-1,790,245	7,816,097
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
1,950,000	-	28,000	-1,634,870	7,205,940
-	-	-	-15,228	59,306
98,000	-	-	-140,147	550,851
-	-	-	-	-
8,267,274	6,648,000	6,985,668	-	21,647,827
8,267,274	6,635,000	6,972,852	-	21,156,475
-	13,000	12,816	-	491,352

碟，減少數28,000元係報廢藥用冰箱溫度警報預警系統1臺。

防接種資訊管理系統(NIIS)等功能增修，減少數6,972,852元係攤銷。

疫苗

固定資產建設改

中華民國

科目	可用預算			
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數
疫苗接種計畫	-	2,500,000	-	-
機械及設備	-	2,000,000	-	-
機械及設備	-	2,000,000	-	-
雜項設備	-	500,000	-	-
雜項設備	-	500,000	-	-
總計	-	2,500,000	-	-

基金

良擴充明細表

111年度　　單位：新臺幣元

數 合計	決算數	比較增減數	本年度保留數
2,500,000	2,048,000	-452,000	-
2,000,000	1,950,000	-50,000	-
2,000,000	1,950,000	-50,000	-
500,000	98,000	-402,000	-
500,000	98,000	-402,000	-
2,500,000	2,048,000	-452,000	-

本頁空白

疫苗基金

員工人數彙計表

中華民國111年度　　單位：人

項　目	預算數	決算數	比較增減	備註
專任人員	-	-	-	
職員	-	-	-	
警察	-	-	-	
法警	-	-	-	
駐衛警	-	-	-	
技工	-	-	-	
工友	-	-	-	
駕駛	-	-	-	
聘用	-	-	-	
約僱	-	-	-	
管理會委員	-	-	-	
顧問人員	-	-	-	
兼任人員	4	4	-	
總計	4	4	-	

註：1.疫苗接種計畫項下編列執行疫苗業務之臨時人員2名，實際進用1名。

2.一般行政管理計畫項下編列辦理一般行政業務僱用臨時人員1名，實際進用1名；分攤衛生福利特別收入基金會計業務僱用臨時人員2名，實際進用2名。

疫苗

用　人　費　用

中華民國

科　　目	預					算					數	
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
一般行政管理計畫	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	80,000	80,000
兼任人員	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	80,000	80,000
合計	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	80,000	80,000

註：1.疫苗接種計畫項下「計時與計件人員酬金」編列執行疫苗業務之臨時人員2名預算數

2.一般行政管理計畫項下「計時與計件人員酬金」編列辦理一般行政業務僱用臨時人員1名金會計業務僱用臨時人員2名預算數為62,000元，實際進用2名，決算數為62,000元。

基金

彙　計　表

111年度　　單位：新臺幣元

決算數											
正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	79,813	79,813
－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	79,813	79,813
－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	79,813	79,813

為1,202,000元，實際進用1名，決算數為864,512元。

預算數為691,000元，實際進用1名，決算數為688,188元。分攤衛生福利特別收入基

疫苗
媒體政策及
中華民國

計　畫　別	預　算　數	決　算　數
疫苗接種計畫	8,000,000	902,300
合　計	8,000,000	902,300

基金

業務宣導費彙計表

111年度　　單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-7,097,700	-88.72	
-7,097,700	-88.72	

疫苗

主要業務計畫執

中華民國

項　　目	數量單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
疫苗接種計畫		-	15,427,868,000	-	30,132,219,839
合　　計		-	15,427,868,000	-	30,132,219,839

基金

行績效摘要表

111 年度　　貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備　註
數量	%	金額	%	
-	-	14,704,351,839	95.31	主要因配合衛生福利部111年8月至12月嚴重特殊傳染性肺炎防治經費財務因應及預算調整措施，調整COVID-19疫苗採購及接種相關費用由疫苗基金支應，致COVID-19疫苗相關費用較預計增加所致。
-	-	14,704,351,839	95.31	

本頁空白

疫苗基金

各項費用彙計表

中華民國111年度　　單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	80,000	79,813	-187	-0.23
超時工作報酬	80,000	79,813	-187	-0.23
服務費用	485,846,000	2,090,842,933	1,604,996,933	330.35
水電費	342,000	342,000	-	-
郵電費	1,100,000	38,682,254	37,582,254	3,416.57
旅運費	401,331,000	600,889,123	199,558,123	49.72
印刷裝訂及公告費	41,050,000	171,242,794	130,192,794	317.16
修理保養及保固費	100,000	77,375	-22,625	-22.63
一般服務費	4,294,000	11,131,535	6,837,535	159.23
專業服務費	11,715,000	11,058,556	-656,444	-5.60
媒體政策及業務宣導費	8,000,000	902,300	-7,097,700	-88.72
行銷推廣費	17,914,000	1,256,516,996	1,238,602,996	6,914.16
材料及用品費	12,460,037,000	18,054,880,448	5,594,843,448	44.90
用品消耗	12,460,037,000	18,054,880,448	5,594,843,448	44.90
租金、償債、利息及相關手續費	-	180,262,939	180,262,939	-
機器租金	-	157,473,583	157,473,583	-
償債、利息及相關手續費	-	22,789,356	22,789,356	-
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,500,000	10,315,274	-184,726	-1.76
購建固定資產	2,500,000	2,048,000	-452,000	-18.08
購置無形資產	8,000,000	8,267,274	267,274	3.34
稅捐及規費(強制費)	15,000,000	22,141,623	7,141,623	47.61
規費	15,000,000	22,141,623	7,141,623	47.61
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,457,780,000	9,774,968,419	7,317,188,419	297.72
捐助、補助與獎助	2,456,780,000	3,326,459,234	869,679,234	35.40
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,000,000	6,448,509,185	6,447,509,185	644,750.92
其他	-	370	370	-
其他支出	-	370	370	-
合計	15,429,243,000	30,133,491,819	14,704,248,819	95.30

疫苗

管制性項目及統計

中華民國

科　　目	預　算　數	決　算　數
管制性項目	26,795,000	1,257,419,296
國外旅費	881,000	-
公共關係費	-	-
員工慰勞費	-	-
媒體政策及業務宣導費	8,000,000	902,300
行銷推廣費	17,914,000	1,256,516,996
統計所需項目	598,385,000	1,009,313,985
宿舍電費	-	-
宿舍水費	-	-
員工通勤交通費	-	-
宿舍修護費	-	-
宿舍保險費	-	-
義(志)工服務費	-	-
計時與計件人員酬金	1,955,000	1,614,700
專技人員酬金	-	-
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	500,000	129,866
商品	-	-
一般土地租金	-	-
宿舍基金租金	-	-
購置電腦軟體	8,000,000	8,267,274
土地增值稅	-	-
宿舍基地地價稅	-	-
宿舍房屋稅	-	-
關稅	-	-
貨物稅	-	-
證券交易稅	-	-
商港服務費	-	-
補(協)助政府機關(構)	587,930,000	999,302,145
捐助國內團體	-	-
捐助私校	-	-
對外國之捐助	-	-
磅(現金分)差	-	-
運輸及搬運短絀	-	-

基金

所需項目比較表

111 年度　　單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
1,230,624,296	4,592.74	
-881,000	-100.00	
-	-	
-	-	
-7,097,700	-88.72	
1,238,602,996	6,914.16	配合衛生福利部111年8至12月嚴重特殊傳染性肺炎防治經費財務因應及預算調整措施，調整COVID-19疫苗、施打及補助地方政府辦理疫苗施打作業之經費由疫苗基金向長照基金調度借款支應，其中行銷推廣費，經衛生福利部於111年12月2日以衛部會字第1112460633號函同意超支辦理。
410,928,985	68.67	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-340,300	-17.41	
-	-	
-370,134	-74.03	
-	-	
-	-	
-	-	
267,274	3.34	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
411,372,145	69.97	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	

疫苗

管制性項目及統計

中華民國

科　　目	預　算　數	決　算　數
停工短絀	–	–
損壞工作	–	–
災害短絀	–	–
未足額進用身障人員差額補助費	–	–

基金

所需項目比較表

111 年度　　單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
－	－	
－	－	
－	－	
－	－	

本頁空白

丙、會　計　報　表

本頁空白

疫苗

平　　衡

中華民國

科　　目	本年度		上年度		比　較　增　減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	47,306,106,436	100.00	2,881,196,574	100.00	44,424,909,862	1,541.89
流動資產	47,276,642,512	99.94	2,853,244,011	99.03	44,423,398,501	1,556.94
現金	11,509,136,573	24.33	2,497,130,875	86.67	9,012,005,698	360.89
銀行存款	11,509,036,573	24.33	2,497,030,875	86.67	9,012,005,698	360.91
零用及週轉金	100,000	-	100,000	-	-	-
應收款項	34,795,116,980	73.55	260,623,896	9.05	34,534,493,084	13,250.70
應收帳款	34,791,612,101	73.55	259,187,279	9.00	34,532,424,822	13,323.35
應收利息	3,468,481	0.01	1,412,247	0.05	2,056,234	145.60
其他應收款	36,398	-	24,370	-	12,028	49.36
預付款項	972,388,959	2.06	95,489,240	3.31	876,899,719	918.32
預付費用	972,388,959	2.06	95,489,240	3.31	876,899,719	918.32
固定資產	7,816,097	0.02	7,586,342	0.26	229,755	3.03
機械及設備	7,205,940	0.02	6,918,810	0.24	287,130	4.15
機械及設備	24,716,453	0.05	22,794,453	0.79	1,922,000	8.43
累計折舊－機械及設備	-17,510,513	-0.04	-15,875,643	-0.55	-1,634,870	10.30
交通及運輸設備	59,306	-	74,534	-	-15,228	-20.43
交通及運輸設備	92,300	-	92,300	-	-	-
累計折舊－交通及運輸設備	-32,994	-	-17,766	-	-15,228	85.71
雜項設備	550,851	-	592,998	0.02	-42,147	-7.11
雜項設備	1,362,765	-	1,264,765	0.04	98,000	7.75
累計折舊－雜項設備	-811,914	-	-671,767	-0.02	-140,147	20.86
無形資產	21,647,827	0.05	20,366,221	0.71	1,281,606	6.29
無形資產	21,647,827	0.05	20,366,221	0.71	1,281,606	6.29
權利	491,352	-	504,168	0.02	-12,816	-2.54
電腦軟體	21,156,475	0.04	19,862,053	0.69	1,294,422	6.52
合　　計	47,306,106,436	100.00	2,881,196,574	100.00	44,424,909,862	1,541.89

備註：1.本表未列入之『信託代理與保證資產<負債>』，係廠商繳交之履約、保固保證書及設定質權之定存單等，本年度決算數511,208,585元，上年度決算數：853,547,041元。

2.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。

基金

表

111年 12月 31日　　單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	37,615,688,195	79.52	1,158,184,098	40.20	36,457,504,097	3,147.82
流動負債	37,604,516,559	79.49	1,151,318,937	39.96	36,453,197,622	3,166.21
短期債務	34,515,000,000	72.96	-	-	34,515,000,000	-
短期借款	34,515,000,000	72.96	-	-	34,515,000,000	-
應付款項	3,089,516,559	6.53	1,151,318,937	39.96	1,938,197,622	168.35
應付代收款	465,697,068	0.98	415,618,733	14.43	50,078,335	12.05
應付費用	2,597,495,345	5.49	735,700,204	25.53	1,861,795,141	253.06
應付利息	22,789,356	0.05	-	-	22,789,356	-
其他應付款	3,534,790	0.01	-	-	3,534,790	-
其他負債	11,171,636	0.02	6,865,161	0.24	4,306,475	62.73
什項負債	11,171,636	0.02	6,865,161	0.24	4,306,475	62.73
存入保證金	9,200,936	0.02	6,865,161	0.24	2,335,775	34.02
暫收及待結轉帳項	1,970,700	-	-	-	1,970,700	-
淨資產	9,690,418,241	20.48	1,723,012,476	59.80	7,967,405,765	462.41
淨資產	9,690,418,241	20.48	1,723,012,476	59.80	7,967,405,765	462.41
淨資產	9,690,418,241	20.48	1,723,012,476	59.80	7,967,405,765	462.41
累積餘額	9,690,418,241	20.48	1,723,012,476	59.80	7,967,405,765	462.41
合計	47,306,106,436	100.00	2,881,196,574	100.00	44,424,909,862	1,541.89

疫苗基金

收入支出表

中華民國111年度　　單位：新臺幣元

科　　目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	38,099,386,223	100.00	3,574,923,299	100.00	34,524,462,924	965.74
徵收及依法分配收入	2,471,824,225	6.49	2,505,679,707	70.09	-33,855,482	-1.35
健康福利捐分配收入	2,463,169,329	6.47	2,499,692,867	69.92	-36,523,538	-1.46
其他徵收及依法分配收入	8,654,896	0.02	5,986,840	0.17	2,668,056	44.57
財產收益	12,360,340	0.03	4,903,839	0.14	7,456,501	152.05
財產孳息收入	12,360,340	0.03	4,903,839	0.14	7,456,501	152.05
政府撥入收入	35,563,506,000	93.34	1,048,506,000	29.33	34,515,000,000	3,291.83
公庫撥款收入	35,563,506,000	93.34	1,048,506,000	29.33	34,515,000,000	3,291.83
其他收入	51,695,658	0.14	15,833,753	0.44	35,861,905	226.49
受贈收入	24,000	-	524,150	0.01	-500,150	-95.42
雜項收入	51,671,658	0.14	15,309,603	0.43	36,362,055	237.51
支出	30,131,980,458	79.09	3,727,492,433	104.27	26,404,488,025	708.37
人事支出	79,813	-	77,800	-	2,013	2.59
人事支出	79,813	-	77,800	-	2,013	2.59
業務支出	26,773,847,772	70.27	2,631,625,080	73.61	24,142,222,692	917.39
業務支出	26,773,847,772	70.27	2,631,625,080	73.61	24,142,222,692	917.39
獎補助支出	3,326,459,234	8.73	1,088,151,130	30.44	2,238,308,104	205.70
補（協）助政府機關（構）	999,302,145	2.62	156,258,130	4.37	843,044,015	539.52
其他獎補捐助	2,327,157,089	6.11	931,893,000	26.07	1,395,264,089	149.72
財產損失	280	-	985	-	-705	-71.57
財產交易損失	280	-	985	-	-705	-71.57
利息費用及手續費	22,789,356	0.06	-	-	22,789,356	-
其他利息	22,789,356	0.06	-	-	22,789,356	-
折舊、折耗及攤銷	8,803,633	0.02	7,470,426	0.21	1,333,207	17.85
固定資產折舊	1,817,965	-	1,625,054	0.05	192,911	11.87
無形資產攤銷	6,985,668	0.02	5,845,372	0.16	1,140,296	19.51
其他支出	370	-	167,012	-	-166,642	-99.78
其他支出	370	-	167,012	-	-166,642	-99.78
本期賸餘（短絀）	7,967,405,765	20.91	-152,569,134	-4.27	8,119,974,899	-5,322.16
期初淨資產	1,723,012,476	4.52	1,875,581,610	52.46	-152,569,134	-8.13
解繳公庫	-	-	-	-	-	-
期末淨資產	9,690,418,241	25.43	1,723,012,476	48.20	7,967,405,765	462.41

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

現金流量表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項　　目	本年度金額
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀)	7,967,405,765
調整非現金項目	-33,465,336,968
業務活動之淨現金流入(流出)	-25,497,931,203
投資活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	1,388,270,662
增加短期投資及短期貸墊款	-1,388,270,662
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-9,369,574
投資活動之淨現金流入(流出)	-9,369,574
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	34,578,692,384
減少短期債務及其他負債	-59,385,909
籌資活動之淨現金流入(流出)	34,519,306,475
現金及約當現金之淨增(淨減)	**9,012,005,698**
期初現金及約當現金	**2,497,130,875**
期末現金及約當現金	**11,509,136,573**

備註：1.業務活動之現金流量中之「調整非現金項目」之決算數-33,465,336,968元，係為（1）折舊、折耗及攤銷8,803,633元；（2）處理資產損失280元；（3）流動資產淨增加-35,411,392,803元；（4）流動負債淨增加1,937,251,922元。

2.不影響現金流量之投資活動：無形資產與應付費用同額增加945,700元。

3.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。

本頁空白

丁、參 考　表

疫苗基金

決算與會計收支對照表

中華民國 111 年度　　單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	38,099,386,223	-	38,099,386,223	收入
徵收及依法分配收入	2,471,824,225	-	2,471,824,225	徵收及依法分配收入
財產收入	12,360,340	-	12,360,340	財產收益
政府撥入收入	35,563,506,000	-	35,563,506,000	政府撥入收入
其他收入	51,695,658	-	51,695,658	其他收入
基金用途	30,133,491,819	-1,511,361	30,131,980,458	支出
用人費用	79,813	-	79,813	人事支出
服務費用	2,090,842,933	24,683,004,839	26,773,847,772	業務支出
材料及用品費	18,054,880,448	-18,054,880,448	-	
租金、償債、利息及相關手續費	180,262,939	-157,473,583	22,789,356	利息費用及手續費
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,315,274	-10,315,274	-	
稅捐及規費(強制費)	22,141,623	-22,141,623	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,774,968,419	-6,448,509,185	3,326,459,234	獎補助支出
	-	280	280	財產損失
	-	8,803,633	8,803,633	折舊、折耗及攤銷
其他	370	-	370	其他支出
本期賸餘（短絀）	7,965,894,404	1,511,361	7,967,405,765	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	9,660,954,317	29,463,924	9,690,418,241	期末淨資產

備註：1.「服務費用」2,090,842,933元與「業務支出」26,773,847,772元間之調整數24,683,004,839元，係為「材料及用品費」18,054,880,448元、「租金、償債、利息及相關手續費」157,473,583元、「稅捐及規費(強制費)」22,141,623元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」6,448,509,185元。

2.「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10,315,274元，係購置全國性預防接種資訊管理系統(NIIS) NetApp A250儲存設備硬碟及備份資料檔案壓縮軟體、購置藥品冷藏冷凍疫苗冰箱1台、全國性預防接種資訊管理系統(NIIS)及疫苗不良事件通報系統等功能增修。

3.「財產損失」之調整數280元，係報廢藥用冰箱溫度警報預警系統1台。

4.「折舊、折耗及攤銷」之調整數8,803,633元，係為固定資產折舊及電腦軟體、權利攤銷數。

主辦會計人員：許玉媛

基金主持人：周志浩