

中華民國 112 年度

( 112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日 )

中央  
衛生  
疫苗基金  
政府  
福利部  
附屬單位  
總  
主管  
決算  
分決算  
總  
管  
算  
分  
算



(非營業部分)

衛生福利部疾病管制署 編

# 疫苗基金112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	32-33
丙、會計報表	
一、平衡表	36-37
二、收入支出表	38
三、現金流量表	39
丁、參考表	
一、決算與會計收支對照表	41



## 甲、總說明



# 疫苗基金

## 總說明

### 中華民國 112 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) 112 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%，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)112 年 12 月底統計資料，112 年 3 歲以下嬰幼兒完成第二及三劑 PCV13 之接種率分別為 98.1% 及 96.8%，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。112 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 96.1%、96.3% 及 97.8%。
- (五) 112 年度持續辦理流感疫苗接種計畫，原計畫對象採購 638 萬 230 劑，為因應 112 年度流感疫情可能較往年嚴重，額外下訂 20 萬劑，共計採購 658 萬 230 劑，並於 112 年 10 月 2 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 2 日開打。自 112 年 10 月 2 日至 113 年 1 月 10 日，公費流感疫苗接種量約為 638 萬餘劑，較上一年度同期增加 3 萬餘劑接種數，同時重點族群包括 65 歲以上長者、學齡前幼兒及醫事執登人員接種數，均高於上一年度同期成果。
- (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 112 年 12 月底已有約 2.1 萬名新生兒受惠。

# 疫苗基金

## 總說明

### 中華民國 112 年度

- (八) 延續推動長者肺炎鏈球菌疫苗接種政策，並於 112 年 10 月 2 日起擴大提供 65 歲以上長者接種 1 劑 13 價結合型肺炎鏈球菌疫苗(PCV13)及 1 劑 23 價肺炎鏈球菌多醣體疫苗(PPV23)，截至 112 年 12 月底長者肺炎鏈球菌疫苗接種率達 49.1%。
- (九) 112 年度持續積極推動 COVID-19 疫苗接種作業，並於 112 年 3 月 6 日至 4 月 30 日間，推動「112 年全民 COVID-19 疫苗接種運動」，截至 112 年 9 月底，疫苗接種人口涵蓋率基礎劑達 88.9%，追加劑達 76.8%，第 2 次追加劑達 25.0%；另因應病毒變異及新疫苗研發進展，自 112 年 9 月 26 日提供 XBB. 1.5 COVID-19 疫苗接種，以提升全民對抗主流病毒株之免疫保護力，截至 112 年 12 月底 XBB. 1.5 疫苗累計接種約 86.4 萬人次，全國接種率 3.69%。

(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 95.0%，已達成年度目標值 94%。
	各項疫苗適齡完成率	實際完成率 91.3%，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 2,317,101,042 元，較預算數 2,309,216,000 元，增加 7,885,042 元，增加比率 0.34%，主要係廠商逾期違約金增加所致。
- 2、財產收入：決算數為 46,244,360 元，較預算數 5,597,000 元，增加 40,647,360 元，增加比率 726.23%，係因中央銀行國庫局存款利率調升及本基金平均存款餘額較預計增加，致利息收入較預計增加。
- 3、政府撥入收入：決算數為 9,965,705,000 元，較預算數 26,647,770,000 元，減少 16,682,065,000 元，減少比率 62.6%，係因本年度 COVID-19 疫情影響趨緩，公務預算撥充疫苗基金辦理 COVID-19 疫苗採購相關經費減少所致。

疫苗基金  
總說明  
中華民國 112 年度

4、其他收入：決算數為 156,196,031 元，較預算數 4,250,000 元，增加 151,946,031 元，增加比率 3,575.2%，主要係 111 年 COVID-19 疫苗接種計畫大規模接種及獎勵措施獎勵費、111 年兒童公費疫苗接種處置費及長者肺炎鏈球菌公費疫苗接種處置費及 Moderna 疫苗貨款因滙差致應付費用等溢估轉列其他收入所致。

(二) 基金用途：

1、疫苗接種計畫：決算數 12,019,785,787 元，較預算數 28,998,233,000 元，減少 16,978,447,213 元，減少比率 58.55%，主要係因本年度 COVID-19 疫情影響趨緩，應疫情發展及接種需求，與廠商協調供貨期程及數量，依實際接種需求進口 COVID-19 疫苗，以確保疫苗資源，避免浪費，致執行數較預計減少。

2、一般行政管理計畫：決算數 1,548,567 元，較預算數 1,725,000 元，減少 176,433 元，減少比率 10.23%，主要係兼辦人員加班費及相關行政事務費用撙節支用所致。

(三) 本期賸餘：本年度決算賸餘 463,912,079 元，較預算短絀數 33,125,000 元，減少短絀 497,037,079 元，減少比率 1,500.49%，主要係因本年度 COVID-19 疫情影響趨緩，應疫情發展及接種需求，與廠商協調供貨期程及數量，依實際接種需求進口 COVID-19 疫苗，以確保疫苗資源，避免浪費，致本期短絀數較預計減少。

三、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流量：本年度決算數淨流入 9,706,793,153 元，係為本期賸餘 462,733,944 元、流動資產淨減少 9,055,770,665 元、流動負債淨增加 179,612,776 元、折舊、折耗及攤銷 8,669,828 元及處理資產損失 5,940 元。

(二) 投資活動之現金流量：本年度決算數淨流出 4,269,871 元，主要係為增加固定資產及無形資產。

(三) 籌資活動之現金流量：本年度決算數淨流出 15,867,018,137 元，主要係償還短期債務。

(四) 現金及約當現金之淨增：本年度決算淨減數 6,164,494,855 元。

(五) 期末現金及約當現金為 5,344,641,718 元。



疫苗基金  
總說明  
中華民國 112 年度

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 (>20%者)
	本年度(1)	上年度(2)	(1-2)/(2)	
資產	25,167,464,884	40,388,907,436	-37.69	
銀行存款	5,344,541,718	11,509,036,573	-53.56	主要係 111 年度配合衛生福利部 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, 於本年度持續支應 COVID-19 疫苗採購及接種相關費用所致。
零用及週轉金	100,000	100,000	-	
應收帳款	18,881,027,783	27,874,413,101	-32.26	主要係 111 年度配合調整措施, 依收入支出配合原則認列政府撥補收入及應收帳款, 國庫於 112 年 10 月撥充本基金償還向長照基金調度部分借款, 致較上年度減少。
應收利息	3,001,800	3,468,481	-13.45	
其他應收款	-	36,398	-100.00	上年度係應收疫苗毀損賠償款, 於本年度皆已收回。
預付費用	910,434,060	972,388,959	-6.37	
其他預付款	72,631	-	-	係疫苗減價收受款項部分退還地方衛生局, 待收到領據, 再行沖銷。
機械及設備	7,412,646	7,205,940	2.87	
交通及運輸設備	44,078	59,306	-25.68	主要係提列折舊。
雜項設備	548,793	550,851	-0.37	

疫苗基金  
總說明  
中華民國 112 年度

權利	478,536	491,352	-2.61	
電腦軟體	19,801,736	21,156,475	-6.40	
暫付及待結轉 帳項	1,103	-	-	係約用人員 12 月份勞健保費 差額。
負債	21,931,511,699	37,615,688,195	-41.70	
短期借款	18,590,000,000	34,515,000,000	-46.14	係 111 年度配合調整措施，向 長照基金調度借款，於 112 年 10 月償還長照服務發展基金 調度部分借款所致。
應付代收款	521,574,249	465,697,068	12.00	
應付費用	2,495,814,631	2,597,495,345	-3.91	
應付利息	250,846,530	22,789,356	1,000.72	係 111 年度配合調整措施，向 長照基金調度借款之應付利 息。
其他應付款	4,122,790	3,534,790	16.63	
存入保證金	64,622,992	9,200,936	602.35	廠商履約保證金較上年度增 加。
暫收及待結轉 帳項	4,530,507	1,970,700	129.89	係委託研究計畫暫扣逾期違 約金等。
淨資產	3,235,953,185	2,773,219,241	16.69	

五、其他

(一) 納入國庫集中支付說明：

本基金本年底現金為 53 億 4,464 萬 1,718 千元，其中 20 億 7 千 811 元，配合政策納入國庫集中支付（包括國庫撥款收入），其減少之利息收入，低於國庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

(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

# 疫苗基金

## 總說明

### 中華民國 112 年度

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。

112 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 型肝炎免疫球蛋白	112 年	112-113 年				2,000	1,900	
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	495,000	535,000	
13 價結合型肺炎鏈球菌疫苗(幼兒)	109 年	110-113 年		345,000	510,000	190,200	164,800	
13 價結合型肺炎鏈球菌疫苗(長者)	112 年	112-114 年				1,000,000	1,130,000	490,000
麻疹腮腺炎德國麻疹混合疫苗	110 年	110-113 年		230,000	420,000	240,000	110,000	
水痘疫苗	110 年	111-113 年			170,000	125,000	45,000	
日本腦炎疫苗	111 年	112-114 年				320,000	320,000	320,000
四合一疫苗	110 年	111-114 年			210,000	150,000	160,000	80,000
23 價肺炎鏈球菌多醣體疫苗	109 年	110-113 年		202,510	272,230	200,880	53,350	
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	112-113 年				9,000	12,000	
傷寒疫苗	108 年	109-112 年	1,500	800	850	850		
	112 年	112-114 年				1,200	2,100	2,800
卡介苗	110 年	111-112 年			16,000(瓶)	16,000(瓶)		
COVID-19 疫苗	110 年	110-114 年		6,050,000	20,000,000	6,227,400	5,500,000	2,772,600
COVAX 機制	109 年	110-112 年				3,289,000		

## 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

項 目	本年度預算數	
	金額	%
<b>基金來源</b>	28,966,833,000	100.00
徵收及依法分配收入	2,309,216,000	7.97
違規罰款收入	-	-
健康福利捐分配收入	2,290,800,000	7.91
其他徵收及依法分配收入	18,416,000	0.06
財產收入	5,597,000	0.02
利息收入	5,597,000	0.02
政府撥入收入	26,647,770,000	91.99
公庫撥款收入	26,647,770,000	91.99
其他收入	4,250,000	0.01
受贈收入	-	-
雜項收入	4,250,000	0.01
<b>基金用途</b>	28,999,958,000	100.11
疫苗接種計畫	28,998,233,000	100.11
購建固定資產	2,500,000	0.01
其他	28,995,733,000	100.10
一般行政管理計畫	1,725,000	0.01
其他	1,725,000	0.01
<b>本期賸餘(短絀)</b>	-33,125,000	-0.11
<b>期初基金餘額</b>	1,655,276,000	5.71
<b>解繳公庫</b>	-	-
<b>期末基金餘額</b>	1,622,151,000	5.60

基金  
及餘絀表

112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	%
12,485,246,433	100.00	-16,481,586,567	-56.90	31,182,187,223	100.00
2,317,101,042	18.56	7,885,042	0.34	2,471,824,225	7.93
13,042,510	0.10	13,042,510	-	-	-
2,283,898,687	18.29	-6,901,313	-0.30	2,463,169,329	7.90
20,159,845	0.16	1,743,845	9.47	8,654,896	0.03
46,244,360	0.37	40,647,360	726.23	12,360,340	0.04
46,244,360	0.37	40,647,360	726.23	12,360,340	0.04
9,965,705,000	79.82	-16,682,065,000	-62.60	28,646,307,000	91.87
9,965,705,000	79.82	-16,682,065,000	-62.60	28,646,307,000	91.87
156,196,031	1.25	151,946,031	3,575.20	51,695,658	0.17
24,000	-	24,000	-	24,000	-
156,172,031	1.25	151,922,031	3,574.64	51,671,658	0.17
12,021,334,354	96.28	-16,978,623,646	-58.55	30,133,491,819	96.64
12,019,785,787	96.27	-16,978,447,213	-58.55	30,132,219,839	96.63
2,150,000	0.02	-350,000	-14.00	2,048,000	0.01
12,017,635,787	96.25	-16,978,097,213	-58.55	30,130,171,839	96.63
1,548,567	0.01	-176,433	-10.23	1,271,980	-
1,548,567	0.01	-176,433	-10.23	1,271,980	-
463,912,079	3.72	497,037,079	-1,500.49	1,048,695,404	3.36
2,743,755,317	21.98	1,088,479,317	65.76	1,695,059,913	5.44
-	-	-	-	-	-
3,207,667,396	25.69	1,585,516,396	97.74	2,743,755,317	8.80

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	28,966,833,000	12,485,246,433
徵收及依法分配收入	2,309,216,000	2,317,101,042
違規罰款收入	-	13,042,510
健康福利捐分配收入	2,290,800,000	2,283,898,687
其他徵收及依法分配收入	18,416,000	20,159,845
財產收入	5,597,000	46,244,360
利息收入	5,597,000	46,244,360
政府撥入收入	26,647,770,000	9,965,705,000
公庫撥款收入	26,647,770,000	9,965,705,000
其他收入	4,250,000	156,196,031
受贈收入	-	24,000
雜項收入	4,250,000	156,172,031
合 計	28,966,833,000	12,485,246,433

# 基金 明細表

112年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-16,481,586,567	-56.90	<p>主要係廠商逾期違約金。</p> <p>主要係因中央銀行國庫局存款利率調升及本基金平均存款餘額較預計增加，致利息收入較預計增加。</p> <p>主要係因本年度 COVID-19 疫情影響趨緩，公務預算撥充疫苗基金辦理 COVID-19 疫苗採購相關經費減少所致。</p> <p>主要係民眾捐贈收入。</p> <p>主要係111年COVID-19疫苗接種計畫大規模接種及獎勵措施獎勵費、111年兒童公費疫苗接種處置費及長者肺炎鏈球菌公費疫苗接種處置費及Moderna疫苗貨款因滙差致應付費用等溢估轉列其他收入所致。</p>
7,885,042	0.34	
13,042,510	-	
-6,901,313	-0.30	
1,743,845	9.47	
40,647,360	726.23	
40,647,360	726.23	
-16,682,065,000	-62.60	
-16,682,065,000	-62.60	
151,946,031	3,575.20	
24,000	-	
151,922,031	3,574.64	
-16,481,586,567	-56.90	



疫苗  
基金用途  
中華民國

業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	預 算 數	決 算 數
基金用途	28,999,958,000	12,021,334,354
疫苗接種計畫	28,998,233,000	12,019,785,787
服務費用	905,149,000	340,793,588
郵電費	1,100,000	928,483
旅運費	835,956,000	287,685,165
印刷裝訂及公告費	21,450,000	7,220,135
修理保養及保固費	-	288,465
一般服務費	4,236,000	8,504,790
專業服務費	26,213,000	24,605,317
媒體政策及業務宣導費	4,500,000	4,307,677
推展費	11,694,000	7,253,556
材料及用品費	21,469,467,000	9,237,481,345
用品消耗	21,469,467,000	9,237,481,345
租金、償債、利息及相關手續費	-	228,426,774
機器租金	-	322,800
交通及運輸設備租金	-	46,800
償債、利息及相關手續費	-	228,057,174
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	9,062,000	7,497,633
購建固定資產	2,500,000	2,150,000
購置無形資產	6,562,000	5,347,633
稅捐及規費(強制費)	37,500,000	12,489,732
規費	37,500,000	12,489,732
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,577,055,000	2,192,801,464
捐助、補助與獎助	4,504,375,000	1,865,944,244
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,072,680,000	326,857,220
其他	-	295,251
其他支出	-	295,251

基金  
明細表

112年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-16,978,623,646	-58.55	主要係因本年度 COVID-19 疫情影響趨緩，應疫情發展及接種需求，與廠商協調供貨期程及數量，依實際接種需求進口 COVID-19疫苗，以確保疫苗資源，避免浪費，致執行數較預計減少。
-16,978,447,213	-58.55	
-564,355,412	-62.35	國外旅費預算數為881,000元，決算數為829,277元。
-171,517	-15.59	
-548,270,835	-65.59	
-14,229,865	-66.34	
288,465	-	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1,536,000元，實際進用1名，決算數530,850元。
4,268,790	100.77	
-1,607,683	-6.13	媒體政策及業務宣導費預算數為4,500,000元，決算數為4,307,677元。
-192,323	-4.27	
-4,440,444	-37.97	推展費預算數為11,694,000元，決算數為7,253,556元。
-12,231,985,655	-56.97	
-12,231,985,655	-56.97	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。
228,426,774	-	
322,800	-	
46,800	-	
228,057,174	-	
-1,564,367	-17.26	
-350,000	-14.00	
-1,214,367	-18.51	
-25,010,268	-66.69	
-25,010,268	-66.69	
-4,384,253,536	-66.66	
-2,638,430,756	-58.57	
-1,745,822,780	-84.23	
295,251	-	
295,251	-	

疫苗  
基金用途  
中華民國

業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	預 算 數	決 算 數
一般行政管理計畫	1,725,000	1,548,567
用人費用	240,000	122,012
超時工作報酬	240,000	122,012
服務費用	1,435,000	1,374,791
水電費	342,000	342,000
印刷裝訂及公告費	50,000	21,031
修理保養及保固費	100,000	89,900
一般服務費	943,000	921,860
材料及用品費	50,000	51,764
用品消耗	50,000	51,764
合 計	28,999,958,000	12,021,334,354

基金  
明細表

112年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-176,433	-10.23	主要係兼辦人員加班費及相關行政事務費用撙節支用所致。  辦理一般行政業務僱用臨時人員1名預算數708,000元，實際進用1名，決算數686,860元；分攤衛生福利特別收入基金會計業務僱用臨時人員2名預算數為235,000元，實際進用2名，決算數為235,000元。
-117,988	-49.16	
-117,988	-49.16	
-60,209	-4.20	
-	-	
-28,969	-57.94	
-10,100	-10.10	
-21,140	-2.24	
1,764	3.53	
1,764	3.53	
-16,978,623,646	-58.55	

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	26,171,518	-18,355,421	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	24,716,453	-17,510,513	2,005,000
交通及運輸設備	92,300	-32,994	-
雜項設備	1,362,765	-811,914	495,000
購建中固定資產	-	-	-
無形資產	21,647,827	-	6,562,000
電腦軟體	21,156,475	-	6,562,000
權利	491,352	-	-

註：1. 機械及設備增加數2,005,000元係購置全國性預防接種資訊管理系統(NIIS)硬體設備，減少數481,043元  
 2. 雜項設備增加數145,000元係購置藥品冷藏冷凍疫苗冰箱1台，減少數113,000元係報廢疫苗冰箱1台及自  
 3. 電腦軟體增加數5,347,633元係全國性預防接種資訊管理系統資料庫主機作業系統及資料庫軟體授權及  
 4. 權利減少數12,816元係攤銷。

基金  
明細表  
112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		
2,150,000	-	594,043	-1,366,537	8,005,517
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
2,005,000	-	481,043	-1,317,251	7,412,646
-	-	-	-15,228	44,078
145,000	-	113,000	-34,058	548,793
-	-	-	-	-
5,347,633	9,483,000	6,715,188	-	20,280,272
5,347,633	9,470,000	6,702,372	-	19,801,736
-	13,000	12,816	-	478,536

係報廢圖形掃描器、高階伺服器各1台及溫度監視記錄器1組。

動語音撥號機1台。

功能增修、疫情資料倉儲系統、疫苗不良事件通報系統功能新增，減少數6,702,372元係攤銷。

疫苗  
固定資產建設改  
 中華民國

項 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	-	5,000
機械及設備	-	2,000,000	-	5,000
購建中固定資產	-	-	-	-
雜項設備	-	500,000	-	-5,000
雜項設備	-	500,000	-	-5,000
購建中固定資產	-	-	-	-
合計	-	2,500,000	-	-

# 基金

## 良擴充明細表

112年度

單位：新臺幣元

數	決算數	比較增減數	本年度保留數
合計			
2,500,000	2,150,000	-350,000	-
2,005,000	2,005,000	-	-
2,005,000	2,005,000	-	-
-	-	-	-
495,000	145,000	-350,000	-
495,000	145,000	-350,000	-
-	-	-	-
2,500,000	2,150,000	-350,000	-



本頁空白

**疫苗基金**  
**員工人數彙計表**  
中華民國112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

項 目	預 算 數											總計
	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	
一般行政管理計畫	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	240,000	240,000
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	240,000	240,000
合計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	240,000	240,000

註：1. 疫苗接種計畫項下「計時與計件人員酬金」編列辦理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  
會計業務僱用臨時人員2名預算數為235,000元，實際進用2名，決算數為235,000元。

# 基金

## 彙計表

112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
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	122,012	122,012
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	122,012	122,012
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	122,012	122,012

1,536,000元，實際進用1名，決算數530,850元。

預算數708,000元，實際進用1名，決算數686,860元；分攤衛生福利特別收入基金

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	4,500,000	4,307,677
總 計	4,500,000	4,307,677

# 基金

## 業務宣導費彙計表

112年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-192,323	-4.27	
-192,323	-4.27	

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		-	28,998,233,000	-	12,019,785,787
合 計		-	28,998,233,000	-	12,019,785,787

# 基金

## 行績效摘要表

112 年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備 註
數量	%	金額	%	
-	-	-16,978,447,213	-58.55	主要係因應疫情發展及接種需求，與廠商協調供貨期程及數量，依實際接種需求進口COVID-19疫苗，以確保疫苗資源，避免浪費，致執行數較預計減少。
-	-	-16,978,447,213	-58.55	



本頁空白

**疫苗基金**  
**各項費用彙計表**  
中華民國112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	240,000	122,012	-117,988	-49.16
超時工作報酬	240,000	122,012	-117,988	-49.16
服務費用	906,584,000	342,168,379	-564,415,621	-62.26
水電費	342,000	342,000	-	-
郵電費	1,100,000	928,483	-171,517	-15.59
旅運費	835,956,000	287,685,165	-548,270,835	-65.59
印刷裝訂及公告費	21,500,000	7,241,166	-14,258,834	-66.32
修理保養及保固費	100,000	378,365	278,365	278.37
一般服務費	5,179,000	9,426,650	4,247,650	82.02
專業服務費	26,213,000	24,605,317	-1,607,683	-6.13
媒體政策及業務宣導費	4,500,000	4,307,677	-192,323	-4.27
推展費	11,694,000	7,253,556	-4,440,444	-37.97
材料及用品費	21,469,517,000	9,237,533,109	-12,231,983,891	-56.97
用品消耗	21,469,517,000	9,237,533,109	-12,231,983,891	-56.97
租金、償債、利息及相關手續費	-	228,426,774	228,426,774	-
機器租金	-	322,800	322,800	-
交通及運輸設備租金	-	46,800	46,800	-
償債、利息及相關手續費	-	228,057,174	228,057,174	-
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	9,062,000	7,497,633	-1,564,367	-17.26
購建固定資產	2,500,000	2,150,000	-350,000	-14.00
購置無形資產	6,562,000	5,347,633	-1,214,367	-18.51
稅捐及規費(強制費)	37,500,000	12,489,732	-25,010,268	-66.69
規費	37,500,000	12,489,732	-25,010,268	-66.69
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	6,577,055,000	2,192,801,464	-4,384,253,536	-66.66
捐助、補助與獎助	4,504,375,000	1,865,944,244	-2,638,430,756	-58.57
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,072,680,000	326,857,220	-1,745,822,780	-84.23
其他	-	295,251	295,251	-
其他支出	-	295,251	295,251	-
合 計	28,999,958,000	12,021,334,354	-16,978,623,646	-58.55

疫苗  
管制性項目及統計  
中華民國

項 目	預 算 數	決 算 數
管制性項目	17,075,000	12,390,510
國外旅費	881,000	829,277
公共關係費	-	-
員工慰勞費	-	-
媒體政策及業務宣導費	4,500,000	4,307,677
推展費	11,694,000	7,253,556
統計所需項目	1,258,465,000	723,400,913
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	2,479,000	1,452,710
專技人員酬金	-	-
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	499,000	773,326
商品	-	-
一般土地租金	-	-
宿舍基金租金	-	-
購置電腦軟體	6,562,000	5,347,633
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)	1,248,925,000	715,827,244
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	-	-
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	-	-



本頁空白

# 丙、會計報表



本頁空白



科 目	本年度		上年度		比 較 增 減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	25,167,464,884	100.00	40,388,907,436	100.00	-15,221,442,552	-37.69
流動資產	25,139,177,992	99.89	40,359,443,512	99.93	-15,220,265,520	-37.71
現金	5,344,641,718	21.24	11,509,136,573	28.50	-6,164,494,855	-53.56
銀行存款	5,344,541,718	21.24	11,509,036,573	28.50	-6,164,494,855	-53.56
零用及週轉金	100,000	-	100,000	-	-	-
應收款項	18,884,029,583	75.03	27,877,917,980	69.02	-8,993,888,397	-32.26
應收帳款	18,881,027,783	75.02	27,874,413,101	69.02	-8,993,385,318	-32.26
應收利息	3,001,800	0.01	3,468,481	0.01	-466,681	-13.45
其他應收款	-	-	36,398	-	-36,398	-100.00
預付款項	910,506,691	3.62	972,388,959	2.41	-61,882,268	-6.36
預付費用	910,434,060	3.62	972,388,959	2.41	-61,954,899	-6.37
其他預付款	72,631	-	-	-	72,631	-
固定資產	8,005,517	0.03	7,816,097	0.02	189,420	2.42
機械及設備	7,412,646	0.03	7,205,940	0.02	206,706	2.87
機械及設備	26,240,410	0.10	24,716,453	0.06	1,523,957	6.17
累計折舊－機械及設備	-18,827,764	-0.07	-17,510,513	-0.04	-1,317,251	7.52
交通及運輸設備	44,078	-	59,306	-	-15,228	-25.68
交通及運輸設備	92,300	-	92,300	-	-	-
累計折舊－交通及運輸設備	-48,222	-	-32,994	-	-15,228	46.15
雜項設備	548,793	-	550,851	-	-2,058	-0.37
雜項設備	1,394,765	0.01	1,362,765	-	32,000	2.35
累計折舊－雜項設備	-845,972	-	-811,914	-	-34,058	4.19
無形資產	20,280,272	0.08	21,647,827	0.05	-1,367,555	-6.32
無形資產	20,280,272	0.08	21,647,827	0.05	-1,367,555	-6.32
權利	478,536	-	491,352	-	-12,816	-2.61
電腦軟體	19,801,736	0.08	21,156,475	0.05	-1,354,739	-6.40
其他資產	1,103	-	-	-	1,103	-
什項資產	1,103	-	-	-	1,103	-
暫付及待結轉帳項	1,103	-	-	-	1,103	-
合 計	25,167,464,884	100.00	40,388,907,436	100.00	-15,221,442,552	-37.69

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：691,393,836 元，上年度決算數：511,208,585 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

112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	21,931,511,699	87.14	37,615,688,195	93.13	-15,684,176,496	-41.70
流動負債	21,862,358,200	86.87	37,604,516,559	93.11	-15,742,158,359	-41.86
短期債務	18,590,000,000	73.87	34,515,000,000	85.46	-15,925,000,000	-46.14
短期借款	18,590,000,000	73.87	34,515,000,000	85.46	-15,925,000,000	-46.14
應付款項	3,272,358,200	13.00	3,089,516,559	7.65	182,841,641	5.92
應付代收款	521,574,249	2.07	465,697,068	1.15	55,877,181	12.00
應付費用	2,495,814,631	9.92	2,597,495,345	6.43	-101,680,714	-3.91
應付利息	250,846,530	1.00	22,789,356	0.06	228,057,174	1,000.72
其他應付款	4,122,790	0.02	3,534,790	0.01	588,000	16.63
其他負債	69,153,499	0.27	11,171,636	0.03	57,981,863	519.01
什項負債	69,153,499	0.27	11,171,636	0.03	57,981,863	519.01
存入保證金	64,622,992	0.26	9,200,936	0.02	55,422,056	602.35
暫收及待結轉帳項	4,530,507	0.02	1,970,700	-	2,559,807	129.89
淨資產	3,235,953,185	12.86	2,773,219,241	6.87	462,733,944	16.69
淨資產	3,235,953,185	12.86	2,773,219,241	6.87	462,733,944	16.69
淨資產	3,235,953,185	12.86	2,773,219,241	6.87	462,733,944	16.69
累積餘額	3,235,953,185	12.86	2,773,219,241	6.87	462,733,944	16.69
合 計	25,167,464,884	100.00	40,388,907,436	100.00	-15,221,442,552	-37.69

# 疫苗基金 收入支出表

中華民國112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	12,485,246,433	100.00	31,182,187,223	100.00	-18,696,940,790	-59.96
徵收及依法分配收入	2,317,101,042	18.56	2,471,824,225	7.93	-154,723,183	-6.26
違規罰款收入	13,042,510	0.10	-	-	13,042,510	-
健康福利捐分配收入	2,283,898,687	18.29	2,463,169,329	7.90	-179,270,642	-7.28
其他徵收及依法分配收入	20,159,845	0.16	8,654,896	0.03	11,504,949	132.93
財產收益	46,244,360	0.37	12,360,340	0.04	33,884,020	274.14
財產孳息收入	46,244,360	0.37	12,360,340	0.04	33,884,020	274.14
政府撥入收入	9,965,705,000	79.82	28,646,307,000	91.87	-18,680,602,000	-65.21
公庫撥款收入	9,965,705,000	79.82	28,646,307,000	91.87	-18,680,602,000	-65.21
其他收入	156,196,031	1.25	51,695,658	0.17	104,500,373	202.15
受贈收入	24,000	-	24,000	-	-	-
雜項收入	156,172,031	1.25	51,671,658	0.17	104,500,373	202.24
支出	12,022,512,489	96.29	30,131,980,458	96.63	-18,109,467,969	-60.10
人事支出	122,012	-	79,813	-	42,199	52.87
人事支出	122,012	-	79,813	-	42,199	52.87
業務支出	9,919,418,040	79.45	26,773,847,772	85.86	-16,854,429,732	-62.95
業務支出	9,919,418,040	79.45	26,773,847,772	85.86	-16,854,429,732	-62.95
獎補助支出	1,865,944,244	14.95	3,326,459,234	10.67	-1,460,514,990	-43.91
補(協)助政府機關(構)	715,827,244	5.73	999,302,145	3.20	-283,474,901	-28.37
其他獎補助	1,150,117,000	9.21	2,327,157,089	7.46	-1,177,040,089	-50.58
財產損失	5,940	-	280	-	5,660	2,021.43
財產交易損失	5,940	-	280	-	5,660	2,021.43
利息費用及手續費	228,057,174	1.83	22,789,356	0.07	205,267,818	900.72
其他利息	228,057,174	1.83	22,789,356	0.07	205,267,818	900.72
折舊、折耗及攤銷	8,669,828	0.07	8,803,633	0.03	-133,805	-1.52
固定資產折舊	1,954,640	0.02	1,817,965	0.01	136,675	7.52
無形資產攤銷	6,715,188	0.05	6,985,668	0.02	-270,480	-3.87
其他支出	295,251	-	370	-	294,881	79,697.57
其他支出	295,251	-	370	-	294,881	79,697.57
本期賸餘(短絀)	462,733,944	3.71	1,050,206,765	3.37	-587,472,821	-55.94
期初淨資產	2,773,219,241	22.21	1,723,012,476	5.53	1,050,206,765	60.95
解繳公庫	-	-	-	-	-	-
期末淨資產	3,235,953,185	25.92	2,773,219,241	8.89	462,733,944	16.69

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112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀)	462,733,944
調整非現金項目	9,244,059,209
業務活動之淨現金流入(流出)	9,706,793,153
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	330,353
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-4,600,224
投資活動之淨現金流入(流出)	-4,269,871
<b>籌資活動之現金流量</b>	
增加短期債務及其他負債	85,454,100
減少短期債務及其他負債	-15,952,472,237
籌資活動之淨現金流入(流出)	-15,867,018,137
<b>現金及約當現金之淨增(淨減)</b>	<b>-6,164,494,855</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>11,509,136,573</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>5,344,641,718</b>

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9,244,059,209元，係為(1)折舊、折耗及攤銷8,669,828元；(2)處理資產損失5,940元；(3)流動資產淨減少9,055,770,665元；(4)流動負債淨增加179,612,776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3,228,865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 112 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	12,485,246,433	-	12,485,246,433	收入
徵收及依法分配收入	2,317,101,042	-	2,317,101,042	徵收及依法分配收入
財產收入	46,244,360	-	46,244,360	財產收益
政府撥入收入	9,965,705,000	-	9,965,705,000	政府撥入收入
其他收入	156,196,031	-	156,196,031	其他收入
基金用途	12,021,334,354	1,178,135	12,022,512,489	支出
用人費用	122,012	-	122,012	人事支出
服務費用	342,168,379	9,577,249,661	9,919,418,040	業務支出
材料及用品費	9,237,533,109	-9,237,533,109	-	
租金、償債、利息及 相關手續費	369,600	-369,600	-	
稅捐及規費(強制費)	12,489,732	-12,489,732	-	
會費、捐助、補助、 分攤、照護、救濟與 交流活動費	326,857,220	-326,857,220	-	
捐助、補助與獎助	1,865,944,244	-	1,865,944,244	獎補助支出
資產短絀	-	5,940	5,940	財產損失
償債、利息及相關 手續費	228,057,174	-	228,057,174	利息費用及手續費
其他	295,251	-	295,251	其他支出
購建固定資產	2,150,000	-2,150,000	-	
購置無形資產	5,347,633	-5,347,633	-	
本期賸餘(短絀)	463,912,079	-1,178,135	462,733,944	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,743,755,317	29,463,924	2,773,219,241	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	3,207,667,396	28,285,789	3,235,953,185	期末淨資產

- 備註：1. 「服務費用」342,168,379元與「業務支出」9,919,418,040元間之調整數9,577,249,661元，係為「材料及用品費」9,237,533,109元、「租金、償債、利息及相關手續費」369,600元、「稅捐及規費(強制費)」12,489,732元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」326,857,220元。
2. 「購建固定資產」之調整數2,150,000元，係購置購置藥品冷藏冷凍疫苗冰箱1台、購置全國性預防接種資訊管理系統(NIIS)硬體設備。
3. 「購置無形資產」之調整數5,347,633元，係購置全國性預防接種資訊管理系統資料庫主機作業系統及資料庫軟體授權、疫情資料倉儲系統及疫苗不良事件通報系統新增功能。
4. 「財產損失」之調整數5,940元，係報廢圖形掃描器、高階伺服器、疫苗冰箱、自動語音撥號機各1台、溫度監視記錄器1組之購置成本與累計折舊差異數。
5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數8,669,828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：鄭美琴



基金主持人：莊人祥

