



中華民國 105 年
立法院第 9 屆第 1 會期

衛生福利部主管
105 年度
附屬單位預算非營業部分報告

衛生福利部

目 次

壹、作業基金

- 一、醫療藥品基金 第 1~5 頁
- 二、管制藥品製藥工廠作業基金..... 第 5~9 頁
- 三、全民健康保險基金 第 10~14 頁
- 四、國民年金保險基金 第 15~17 頁

貳、特別收入基金

- 一、健康照護基金 第 18~25 頁
- 二、社會福利基金 第 26~30 頁

衛生福利部主管

105 年度非營業特種基金

業務計畫及預算編列情形報告

主席、各位委員女士、先生：

今天大院第 9 屆第 1 會期社會福利及衛生環境委員會召開全體委員會議，審查本部主管 105 年度非營業特種基金附屬單位之預算案，本人應邀列席報告，內心感到非常榮幸，現在謹就 105 年度業務計畫重點與預算編列情形，以及 104 年度預算執行情形，分別提出簡要報告，敬請各位委員不吝指教。

壹、作業基金

一、醫療藥品基金

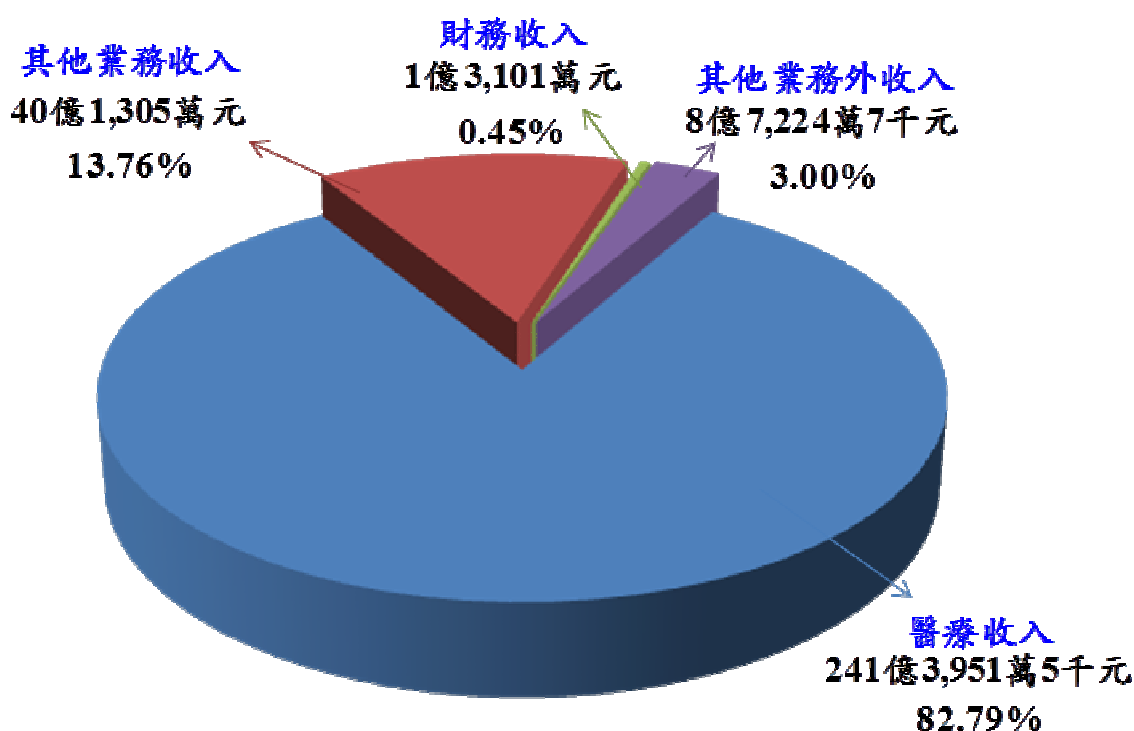
(一)105 年度業務計畫重點：

- 1.賡續充實與汰舊醫療設備、整修院舍。
- 2.推動本部醫院提升醫療服務品質。
- 3.建構病人安全醫療環境，提供民眾便捷、貼心、優質之醫療服務。
- 4.加強公立醫院功能，貫徹執行公共政策，強化社區醫療服務。
- 5.持續推動所屬醫院區域聯盟及多元化經營方案，期許給全民一個健康安全的人生。
- 6.預計提供診療門診病患 745 萬 1,014 人次、住院病患 310 萬 0,043 人日之診療服務。

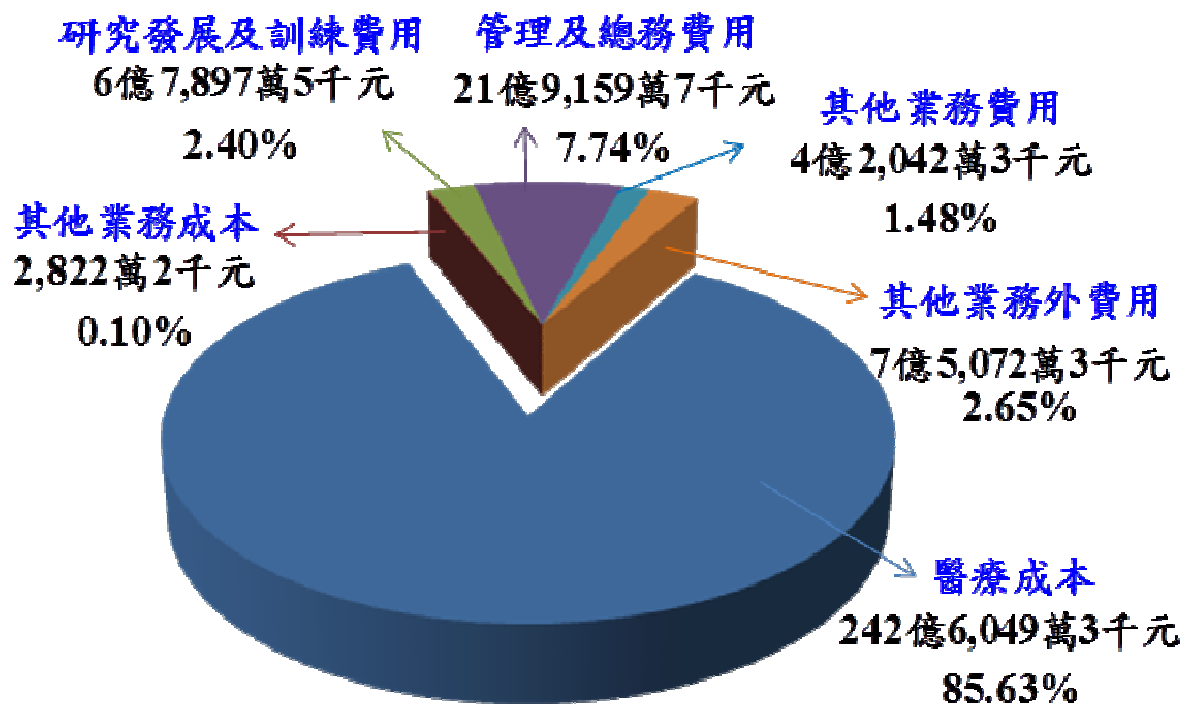
(二)105 年度預算案編列情形：

1.收支餘絀：

(1)總收入：編列 291 億 5,582 萬 2 千元，較 104 年度預算數 284 億 2,064 萬 8 千元，增加 7 億 3,517 萬 4 千元，約為 2.59%，主要係醫療收入增加所致。



(2)總支出：編列 283 億 3,043 萬 3 千元，較 104 年度預算數 276 億 5,752 萬 1 千元，增加 6 億 7,291 萬 2 千元，約為 2.43%，主要係醫療成本因醫療收入增加，而隨同增加所致。



(3)本期賸餘：以上收支相抵後，編列 8 億 2,538 萬 9 千元，較 104 年度預算數 7 億 6,312 萬 7 千元，增加 6,226 萬 2 千元，約為 8.16%。

2.固定資產之建設、改良與擴充：

105 年度固定資產投資計畫 13 億 1,905 萬 1 千元，主要係購置醫院所需之各項建設及設備等，包括：分年編列基隆醫院建築物結構補強工程 2,100 萬元、臺中醫院長期照護大樓擴建工程 1 億 7,464 萬 7 千元、旗山醫院行政大樓新建工程 3,030 萬元、草屯療養院急症醫療大樓擴建工程 8,769 萬 9 千元以及購置各項機械設備、交通及運輸設備等 10 億 0,540 萬 5 千元；較 104 年度預算數 12 億 0,514 萬 1 千元，增加 1 億 1,391 萬元，約為 9.45%。

(三)醫療藥品基金 105 及 104 年度預算數編列比較如下：

單位：新臺幣千元

科目名稱	105 預算案 (1)	104 預算數 (2)	比較增減(-)	
			金額(3) (3)=(1)-(2)	% (3)/(2)×100
收入總計	29,155,822	28,420,648	735,174	2.59
業務收入	28,152,565	27,341,441	811,124	2.97
業務外收入	1,003,257	1,079,207	-75,950	7.04
支出總計	28,330,433	27,657,521	672,912	2.43
業務成本與費用	27,579,710	26,882,722	696,988	2.59
業務外費用	750,723	774,799	-24,076	3.11
本期賸餘(短絀-)	825,389	763,127	62,262	8.16

(四)104 年度預算執行情形：

- 1.總收入：實際執行數 294 億 6,427 萬 9 千元，較累計分配數 284 億 2,064 萬 8 千元，增加 10 億 4,363 萬 1 千元，約為 3.67%，主要係雜項收入增加所致。
- 2.總支出：實際執行數 285 億 1,046 萬 7 千元，較累計分配數 276 億 5,752 萬 1 千元，增加 8 億 5,294 萬 6 千元，約為 3.08%，主要係雜項費用增加所致。
- 3.本期賸餘：以上收支互抵後，實際執行數 9 億 5,381 萬 2 千元，較累計分配數 7 億 6,312 萬 7 千元，增加 1 億 9,068 萬 5 千元，約為 24.99%。

醫療藥品基金 104 年度收支餘絀表

單位：新臺幣千元

科目名稱	預算數	實際執行數 (1)	累計分配數 (2)	比較增減(-)	
				金額(3) (3)=(1)-(2)	% (3)/(2)×100
收入總計	28,420,648	29,464,279	28,420,648	1,043,631	3.67
業務收入	27,341,441	27,621,203	27,341,441	279,762	1.02
業務外收入	1,079,207	1,843,076	1,079,207	763,869	70.78
支出總計	27,657,521	28,510,467	27,657,521	852,946	3.08
業務成本與費用	26,882,722	27,091,735	26,882,722	209,013	0.78
業務外費用	774,799	1,418,732	774,799	643,933	83.11
本期賸餘(短絀-)	763,127	953,812	763,127	190,685	24.99

二、管制藥品製藥工廠作業基金

(一)105 年度業務計畫重點：

1.控管上游高成癮性之第一、二級管制藥品，辦理國內第一、二級管制藥品輸入、輸出、製造、品管、銷售、保管及製造方法之研究等業務。

2.主要產銷計畫：

(1)生產目標：

(a)鹽酸嗎啡注射液 10 毫克 180 萬支。

(b)“管制藥品廠”吩坦尼貼片 25 微公克/小時 22 萬片。

(c)“管制藥品廠”吩坦尼貼片 50 微公克/小時 16 萬片。

(d)“管制藥品廠”吩坦尼注射液 0.05 毫克/毫升 10 毫升 61 萬支。

(e)吩坦尼貼片 12 微公克/小時 30 萬片。

(f)平舒疼口頰溶片 200 微公克 10 萬片。

(2)銷售目標：

(a)鹽酸嗎啡注射液 10 毫克 180 萬支。

(b)“管制藥品廠”吩坦尼貼片 25 微公克/小時 22 萬片。

(c)“管制藥品廠”吩坦尼貼片 50 微公克/小時 16 萬片。

(d)“管制藥品廠”吩坦尼注射液 0.05 毫克/毫升 10 毫升 61 萬支。

(e)吩坦尼貼片 12 微公克/小時 30 萬片。

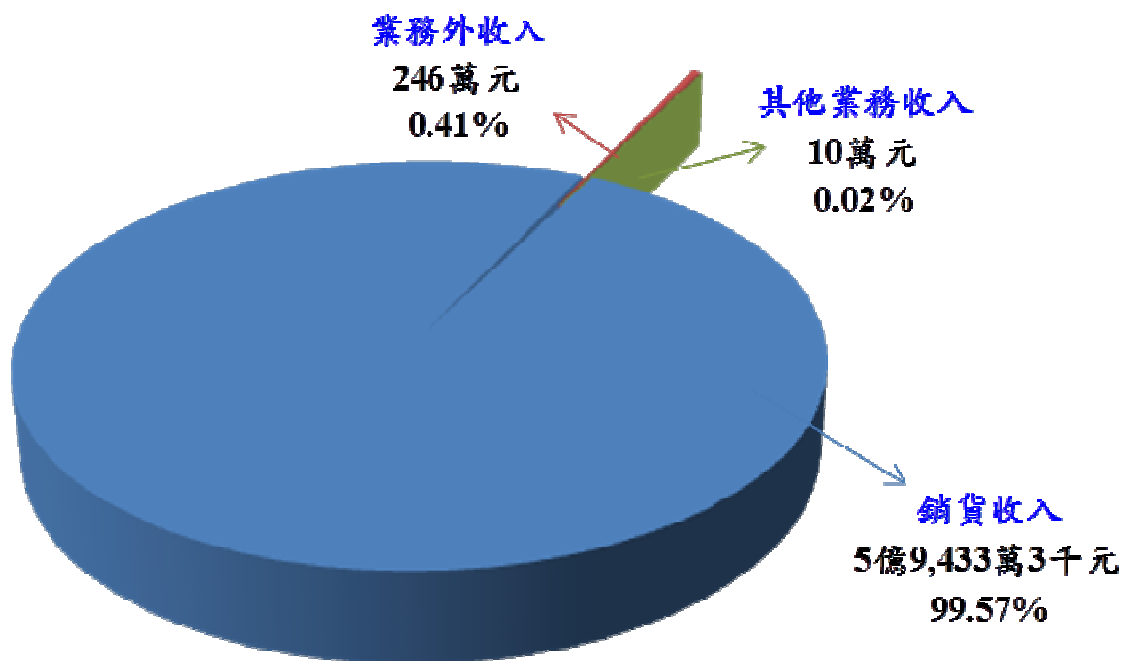
(f)阿片酊 1,200 萬毫升。

(g)平舒疼口頰溶片 200 微公克 10 萬片。

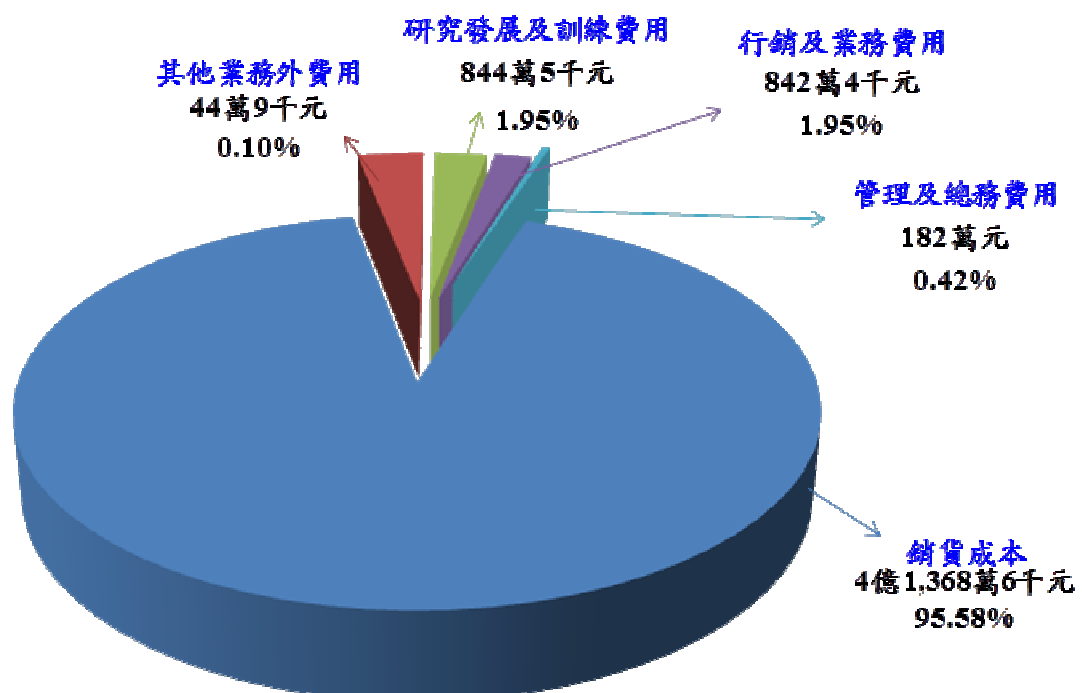
(二)105 年度預算案編列情形：

1.收支餘絀：

(1)總收入：編列 5 億 9,689 萬 3 千元，較 104 年度預算數 5 億 0,296 萬 9 千元，增加 9,392 萬 4 千元，約為 18.67%，主要係”管制藥品廠”吩坦尼注射液 0.05 毫克/毫升 10 毫升、吩坦尼貼片 75 微公克/小時、釋通緩釋錠 8 毫克等產品，配合增加進口新銷售項目及銷售額提高，銷貨收入隨之增加所致。



(2)總支出：編列 4 億 3,282 萬 4 千元，較 104 年度預算數 3 億 4,832 萬 3 千元，增加 8,450 萬 1 千元，約為 24.26%，主要係”管制藥品廠”吩坦尼注射液 0.05 毫克/毫升 10 毫升、吩坦尼貼片 75 微公克/小時、釋通緩釋錠 8 毫克等產品，銷貨收入增加，銷貨成本隨同增加所致。



(3)本期賸餘：以上收支相抵後，編列 1 億 6,406 萬 9 千元，較 104 年度預算數 1 億 5,464 萬 6 千元，增加 942 萬 3 千元，約為 6.09%。

2.固定資產之建設、改良與擴充：

105 年度固定資產投資計畫 2 億 4,437 萬 5 千元，主要係新建製藥廠房及購置生產所需之各項設備等，包括分年編列「管制藥品製藥工廠廠房新建暨整建工程計畫」專案計畫 1 億 5,689 萬元，以及新購及汰換生產設備 8,748 萬 5 千元，較 104 年度預算數 1 億 3,963 萬 8 千元，增加 1 億 0,473 萬 7 千元，約為 75.01%。

(三)管制藥品製藥工廠作業基金 105 及 104 年度預算數編列比較如下：

單位：新臺幣千元

科目名稱	105 預算案 (1)	104 預算數 (2)	比較增減(-)	
			金額(3) (3)=(1)-(2)	% (3)/(2)×100
收入總計	596,893	502,969	93,924	18.67
業務收入	594,433	500,509	93,924	18.77
業務外收入	2,460	2,460	0	0.00
支出總計	432,824	348,323	84,501	24.26
業務成本與費用	432,375	337,028	95,347	28.29
業務外費用	449	11,295	-10,846	96.02
本期賸餘(短絀-)	164,069	154,646	9,423	6.09

(四)104 年度預算執行情形：

- 1.總收入：實際執行數 5 億 9,344 萬 8 千元，較累計分配數 5 億 0,296 萬 9 千元，增加 9,047 萬 9 千元，約為 17.99%，主要係銷貨收入較預計增加所致。
- 2.總支出：實際執行數 3 億 9,666 萬 2 千元，較累計分配數 3 億 4,832 萬 3 千元，增加 4,833 萬 9 千元，約為 13.88%，主要係銷貨量增加，銷貨成本隨之增加所致。
- 3.本期賸餘：以上收支互抵後，實際執行數 1 億 9,678 萬 6 千元，較累計分配數 1 億 5,464 萬 6 千元，增加 4,214 萬元，約為 27.25%。

管制藥品製藥工廠作業基金 104 年度收支餘絀表

單位：新臺幣千元

科目名稱	預算數	實際執行數 (1)	累計分配數 (2)	比較增減(-)	
				金額(3) (3)=(1)-(2)	% (3)/(2)×100
收入總計	502,969	593,448	502,969	90,479	17.99
業務收入	500,509	586,496	500,509	85,987	17.18
業務外收入	2,460	6,952	2,460	4,492	182.60
支出總計	348,323	396,662	348,323	48,339	13.88
業務成本與費用	337,028	396,060	337,028	59,032	17.52
業務外費用	11,295	602	11,295	-10,693	94.67
本期賸餘(短絀-)	154,646	196,786	154,646	42,140	27.25

三、全民健康保險基金

(一)105 年度業務計畫重點：

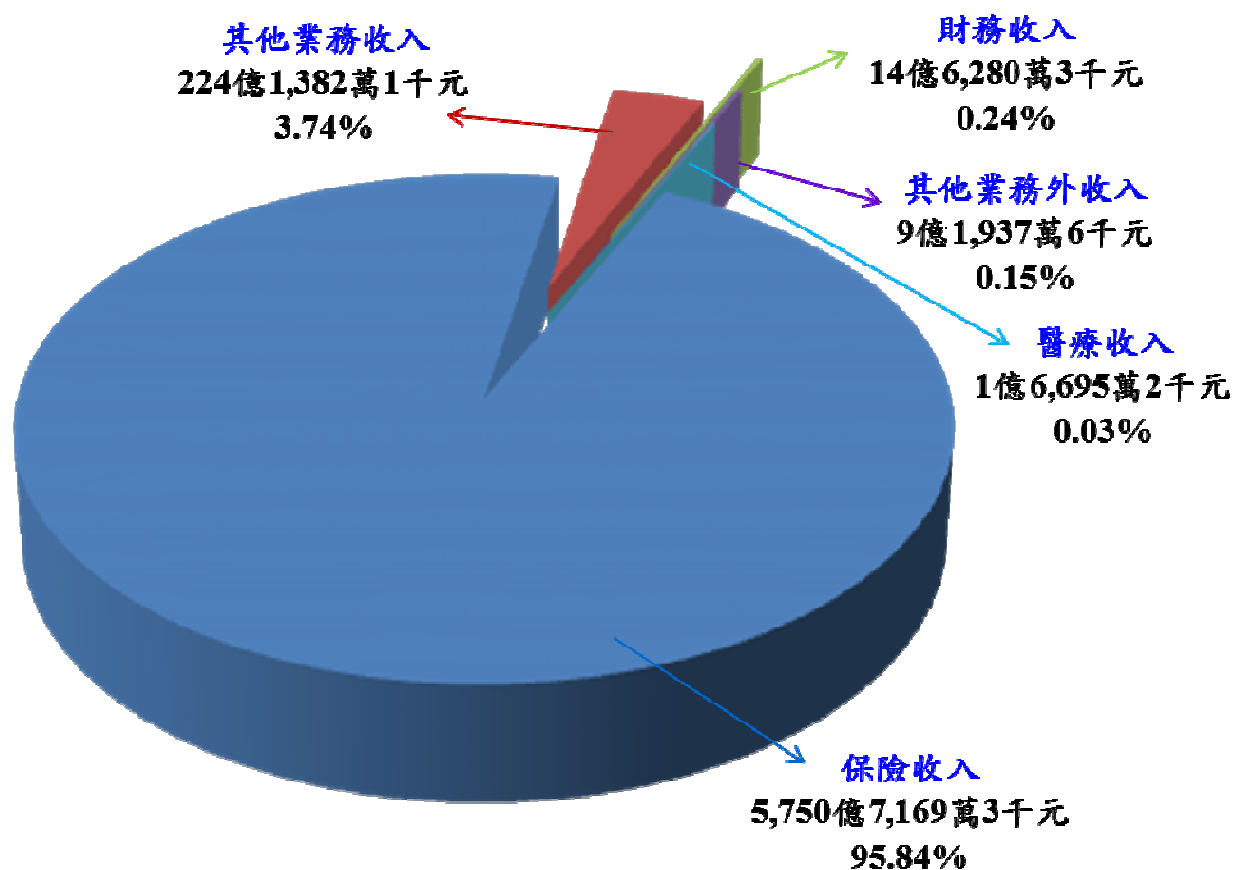
- 1.保險營運計畫：依全民健康保險法第 76 條規定，本保險為平衡保險財務，年度收支之結餘應提列安全準備，短絀時應由安全準備先行填補。編列保險總收入 5,996 億 8,769 萬 3 千元，保險總成本 5,996 億 8,769 萬 3 千元。
- 2.門診營運計畫：臺北聯合門診中心信義門診預計營運至 105 年底，規劃 105 年 9 月底人員全數移撥安置，按營運 9 個月編列門診醫療收入 1 億 6,695 萬 2 千元，門診醫療成本 1 億 8,280 萬 3 千元，本期短絀 1,585 萬 1 千元。
- 3.其他計畫：依菸害防制法及菸品健康福利捐分配及運作辦法徵收之菸品健康福利捐百分之二供罕見疾病等之醫療費用之用，編列其中定額分配收入 1 億 8,000 萬元，全額挹注罕見疾病之全民健康保險用藥費用。

(二)105 年度預算案編列情形：

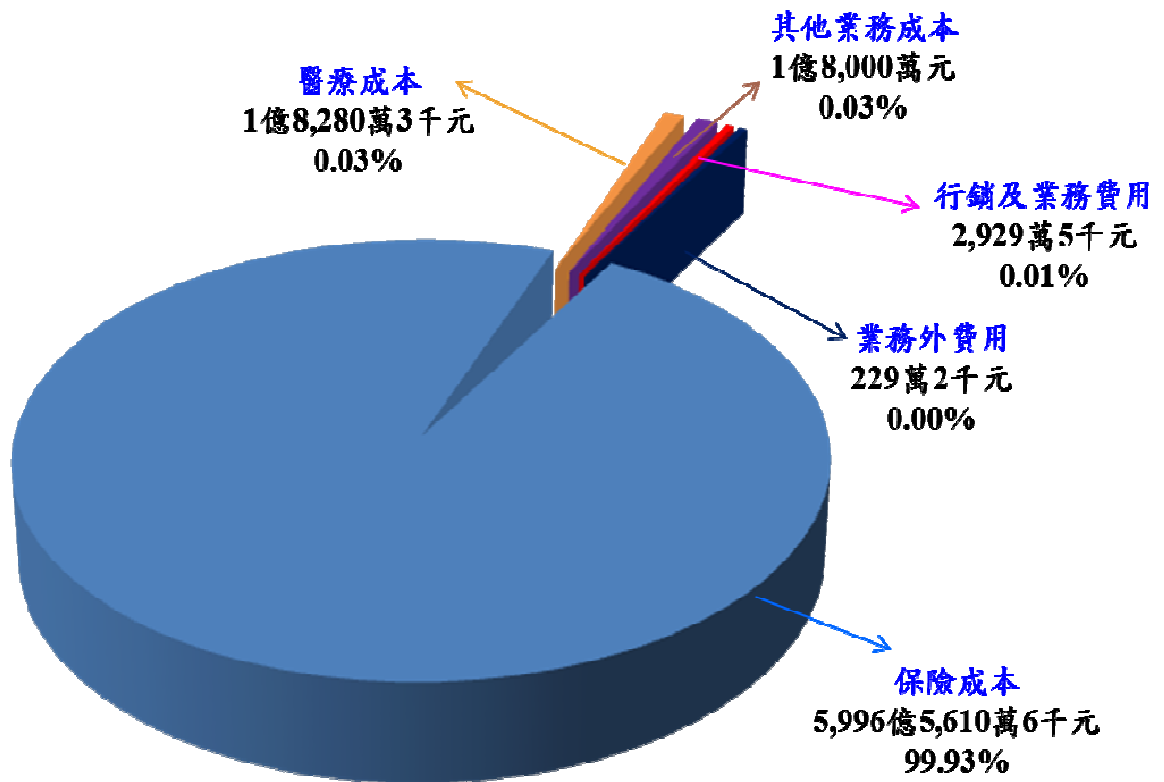
1.收支餘絀：

- (1)總收入：編列 6,000 億 3,464 萬 5 千元，較 104 年度預算數 5,715 億 0,974 萬 1 千元，增加 285 億 2,490 萬 4 千元，約為 4.99%，主要係預期補充保險費收繳狀況良好，以及 105 年度政府應負擔健保總經費法定

下限不足數依行政院協商結論核算原則計算較 104 年度增加，致保費收入增加。



(2)總支出：編列 6,000 億 5,049 萬 6 千元，較 104 年度預算數 5,715 億 3,944 萬 8 千元，增加 285 億 1,104 萬 8 千元，約為 4.99%，主要係醫療給付費用總額成長，致保險給付增加。



(3)本期短絀：以上收支相抵後，編列 1,585 萬 1 千元，較 104 年度預算數 2,970 萬 7 千元，減少 1,385 萬 6 千元，約為 46.64%。

2.固定資產之建設、改良與擴充：

105 年度固定資產投資計畫 1 億 6,357 萬 9 千元，主要係辦理全民健康保險醫療給付費用總額「提升保險服務成效」項目所購置電子化審查、資料倉儲相關資訊系統及資安管理監控等所需電腦設備，以提升全民健康保險服務效率與品質；較 104 年度預算數 0 元，增加 1 億 6,357 萬 9 千元，為 100%。

(三)全民健康保險基金 105 及 104 年度預算數編列比較如下：

單位：新臺幣千元

科目名稱	105 預算案 (1)	104 預算數 (2)	比較增減(-)	
			金額(3) (3)=(1)-(2)	% (3)/(2)×100
收入總計	600,034,645	571,509,741	28,524,904	4.99
業務收入	597,652,466	569,838,685	27,813,781	4.88
業務外收入	2,382,179	1,671,056	711,123	42.56
支出總計	600,050,496	571,539,448	28,511,048	4.99
業務成本與費用	600,048,204	571,537,597	28,510,607	4.99
業務外費用	2,292	1,851	441	23.82
本期賸餘(短絀-)	-15,851	-29,707	13,856	46.64

(四)104 年度預算執行情形：

1.總收入：實際執行數 6,481 億 7,051 萬 8 千元，較累計分配數 5,715 億 0,974 萬 1 千元，增加 766 億 6,077 萬 7 千元，約為 13.41%，主要係政府應負擔健保總經費法定下限不足數，依行政院協商結論核算原則計算並補列 102 年及 103 年差額 489 億 9,351 萬 6 千元所致。

2.總支出：實際執行數 6,481 億 8,766 萬 3 千元，較累計分配數 5,715 億 3,944 萬 8 千元，增加 766 億 4,821 萬 5 千元，約為 13.41%，主要係政府應負擔健保總經費法定下限不足數，依行政院協商結論重新計算增加收入，以致保險收支結餘較預算增加，提存安全準備隨同增加所致。

3.本期短絀：以上收支互抵後，實際執行數 1,714 萬 5 千元，較累計分配數 2,970 萬 7 千元，減少 1,256 萬 2 千元，約為 42.29%。

全民健康保險基金 104 年度收支餘絀表

單位：新臺幣千元

科目名稱	預算數	實際執行數 (1)	累計分配數 (2)	比較增減(-)	
				金額(3) (3)=(1)-(2)	% (3)/(2)×100
收入總計	571,509,741	648,170,518	571,509,741	76,660,777	13.41
業務收入	569,838,685	596,578,235	569,838,685	26,739,550	4.69
業務外收入	1,671,056	51,592,283	1,671,056	49,921,227	2,987.41
支出總計	571,539,448	648,187,663	571,539,448	76,648,215	13.41
業務成本與費用	571,537,597	648,185,628	571,537,597	76,648,031	13.41
業務外費用	1,851	2,035	1,851	184	9.94
本期賸餘(短絀-)	-29,707	-17,145	-29,707	12,562	42.29

四、國民年金保險基金

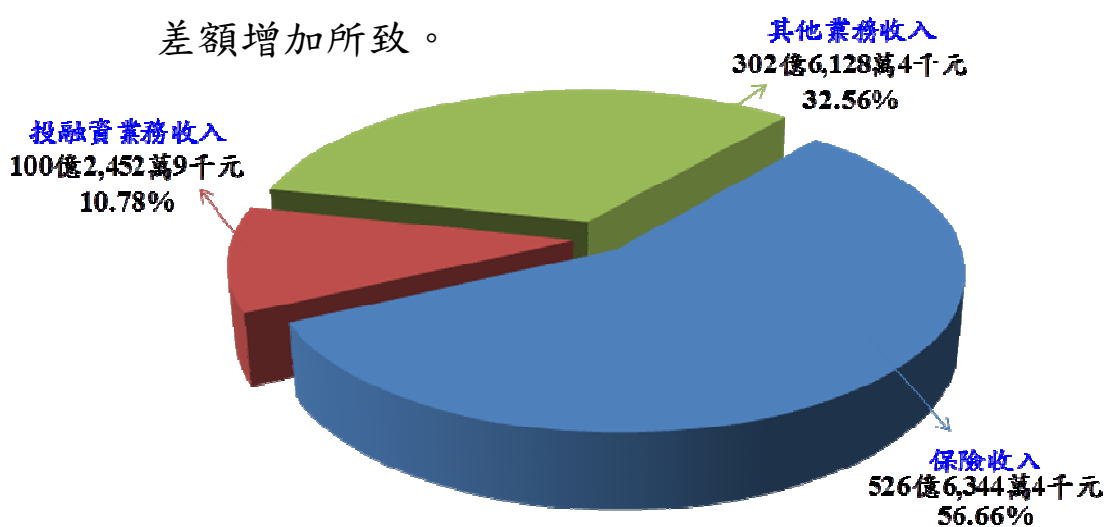
(一)105 年度業務計畫重點：

- 1.保障未於軍、公教、勞、農保納保之國民，因老年、生育、身心障礙及死亡等事故發生後，提供老年年金給付、生育給付、身心障礙年金給付、喪葬給付及遺屬年金給付，以提供其基本經濟安全。
- 2.預計核發老年年金、身心障礙年金、喪葬給付、遺屬年金及生育給付計 90 萬 8,914 人。

(二)105 年度預算案編列情形：

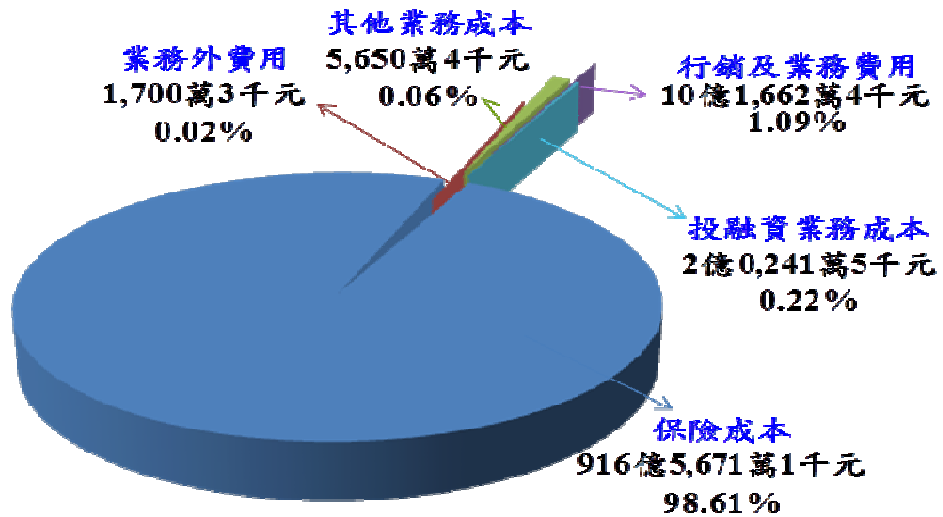
1.收支餘絀：

- (1)總收入：編列 929 億 4,925 萬 7 千元，較 104 年度預算數 869 億 7,262 萬 1 千元，增加 59 億 7,663 萬 6 千元，約為 6.87%，主要係預估年金請領人數增加，以及各項年金給付加計金額調整，致本部撥入之年金差額增加所致。



- (2)總支出：編列 929 億 4,925 萬 7 千元，較 104 年度預算數 869 億 7,262 萬 1 千元，增加 59 億 7,663 萬 6

千元，約為 6.87%，主要係年金請領人數增加、各項年金給付加計金額調整，及保險年資增加，致保險給付成本增加所致。



(3)本期賸餘：以上收支相抵後，無賸餘。

(三)國民年金保險基金 105 及 104 年度預算數編列比較如下：

單位：新臺幣千元

科目名稱	105 預算案 (1)	104 預算數 (2)	比較增減(-)	
			金額(3) (3)=(1)-(2)	% (3)/(2)×100
收入總計	92,949,257	86,972,621	5,976,636	6.87
業務收入	92,949,257	86,972,621	5,976,636	6.87
業務外收入	-	-	-	-
支出總計	92,949,257	86,972,621	5,976,636	6.87
業務成本與費用	92,932,254	86,972,621	5,959,633	6.85
業務外費用	17,003	-	17,003	-
本期賸餘(短絀-)	-	-	-	-

(四)104 年度預算執行情形：

1.總收入：實際執行數 1,045 億 8,514 萬 7 千元，較累計分配數 869 億 7,262 萬 1 千元，增加 176 億 1,252 萬 6 千元，約為 20.25%，主要係營運量增加致投融資業務收入增加所致。

2.總支出：實際執行數 1,045 億 8,514 萬 7 千元，較累計分配數 869 億 7,262 萬 1 千元，增加 176 億 1,252 萬 6 千元，約為 20.25%，主要係營運量增加致投融資業務成本增加所致。

3.本期賸餘：以上收支互抵後，無賸餘。

國民年金保險基金 104 年度收支餘絀表

單位：新臺幣千元

科目名稱	預算數	實際執行數 (1)	累計分配數 (2)	比較增減(-)	
				金額(3) (3)=(1)-(2)	% (3)/(2)×100
收入總計	86,972,621	104,585,147	86,972,621	17,612,526	20.25
業務收入	86,972,621	104,581,494	86,972,621	17,608,873	20.25
業務外收入	-	3,653	-	3,653	-
支出總計	86,972,621	104,585,147	86,972,621	17,612,526	20.25
業務成本與費用	86,972,621	104,527,080	86,972,621	17,554,459	20.18
業務外費用	-	58,067	-	58,067	-
本期賸餘(短絀-)	-	-	-	-	-

貳、特別收入基金

一、健康照護基金

本部主管健康照護基金，下設醫療發展基金、全民健康保險紓困基金、藥害救濟基金、菸害防制及衛生保健基金、預防接種受害救濟基金、疫苗基金及食品安全保護基金等 7 個分基金。

(一)105 年度業務計畫重點：

- 1.獎勵新擴建醫療機構貸款利息補貼計畫－為促進醫療事業發展、提升醫療品質與效率及均衡醫療資源，補助新擴建(購)急性醫院、慢性醫院及精神醫院、醫院附設護理之家及腫瘤治療設施之貸款利息，編列所需經費 800 萬元。
- 2.提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫－為充實醫療資源不足地區醫療資源、提升醫療服務品質，編列緊急醫療及相關緊急應變等醫療資源不足地區之服務提升計畫、醫學中心暨重度級急救責任醫院支援離島及偏遠地區計畫等，編列所需經費 8 億元。
- 3.健康照護績效提升計畫－為提升病人安全與醫療品質暨效率，編列醫院品質績效量測指標系統與落實品質改善計畫、醫療及生育事故爭議事件試辦計畫及臨床醫事人員培訓計畫等，編列所需經費 22 億 5,456 萬 2 千元。
- 4.推動弱勢族群醫療照護計畫－為強化原住民族及離島醫療資源不足地區民眾之醫療照護，編列獎勵偏遠地區

(含山地離島)設置在地且社區化長期照護服務據點計畫、獎勵補助長照資源不足地區發展長照資源計畫-「日間照顧中心設置計畫」等，編列所需經費 4 億 4,316 萬元。

- 5.心理及口腔健康品質提升計畫－為提升心理及口腔健康品質，編列心智障礙者精神醫療服務品質改善計畫、特殊需求者口腔整合性照護計畫及二年期牙醫師畢業後一般醫學訓練計畫等，編列所需經費 1 億 8,695 萬 7 千元。
- 6.醫院醫療品質提升計畫－為提升醫院醫療品質及醫療服務效能，編列老人醫療照護中心試辦計畫、罕見神經退化性疾病照護中心計畫及推動安寧醫療團隊照護品質計畫等，編列所需經費 4,800 萬元。
- 7.醫療及照護機構應變保全和醫療及照護品質提升計畫－為強化醫療機構因應機制及保全醫療機構之照護量能，編列侵入性醫療處置照護品質提升計畫，編列所需經費 3,350 萬元。
- 8.提升醫療機構臨床試驗品質與藥事照護計畫－為提供未來高齡化社會需求之藥事照護環境，發展擴大社區藥局藥師專業服務，保障民眾用藥安全，編列補助用藥安全繁星計畫等，編列所需經費 960 萬元。
- 9.偏遠、離島及醫療資源缺乏地區醫院效能提升計畫－為保障偏遠、離島及醫療資源缺乏地區在地醫療照護提供

病人完善之醫療服務，編列補助離島地區醫院心血管照護中心計畫、補助離島地區醫院化療照護中心計畫暨強化偏遠及醫療資源缺乏地區醫院效能計畫等，編列所需經費 6,400 萬元。

10.健保紓困計畫—係提列民眾無力償還貸款之呆帳數，編列所需經費 67 萬 4 千元。

11.協助弱勢族群排除就醫障礙計畫—係為公益彩券回饋金協助弱勢族群排除就醫障礙，編列所需經費 2 億 9,296 萬 5 千元。

12.補助經濟困難者健保費計畫—係辦理菸品健康福利捐補助經濟困難者健保費，編列所需經費 18 億 2,993 萬 2 千元。

13.藥害救濟給付計畫—為使因正當使用合法藥物所生藥害，得依藥害救濟法規定請求救濟，編列所需經費 3,792 萬元。

14.菸害防制計畫—係補助地方菸害防制工作、營造無菸支持環境，辦理菸害教育宣導、提供多元化戒菸服務、辦理菸害防制研究及監測、菸害防制國際交流及人才培育、菸害相關癌症防治工作等，編列所需經費 11 億 4,756 萬 1 千元。

15.衛生保健計畫—係補助地方衛生保健工作、提升婦女健康及母子保健服務、推動兒童及青少年健康促進工作、提升中老年健康促進方案、推動社區及職場健康

促進工作、加強衛生教育與宣導、衛生保健工作之發展及管考、辦理罕見疾病等醫療照護工作、癌症防治工作等，編列所需經費 48 億 7,770 萬 4 千元。

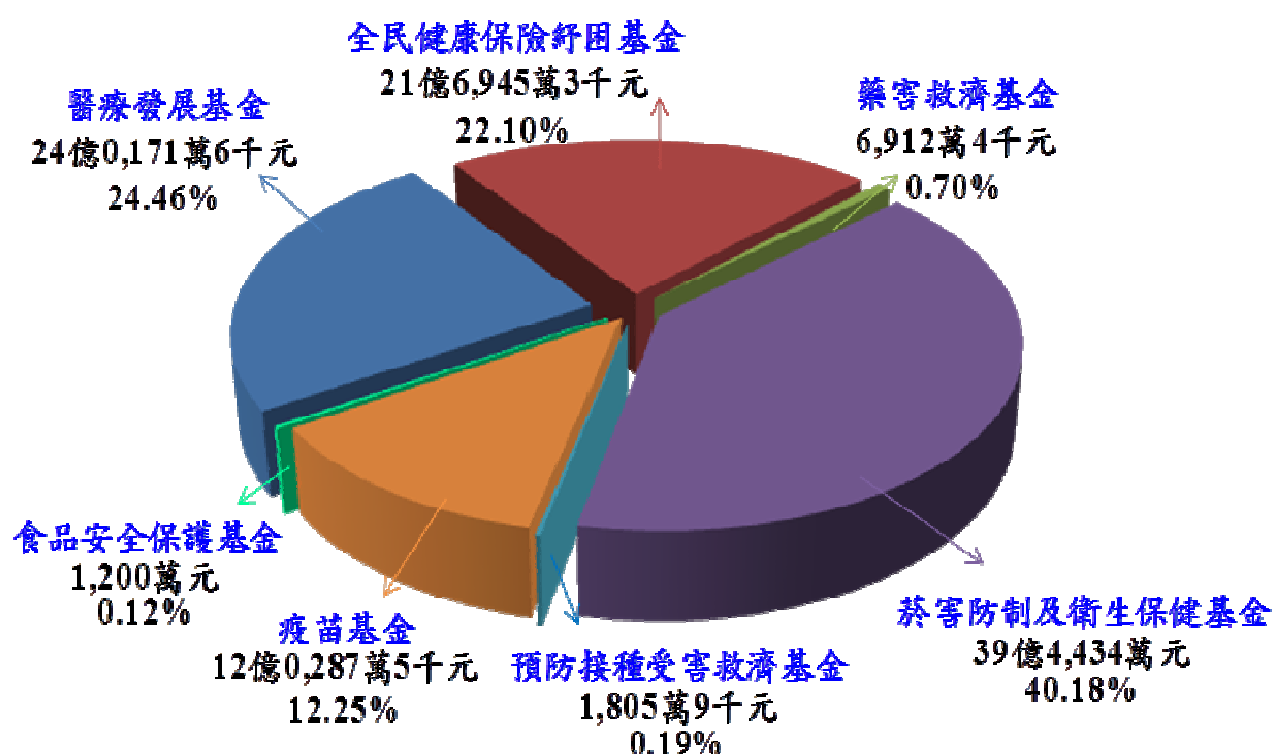
16.預防接種受害救濟給付計畫－為正當使用合法疫苗而受害之救濟給付，提供預防接種受害死亡給付、障礙給付、嚴重疾病給付、不良反應給付及疑因預防接種受害致死，並經病理解剖者，給付喪葬補助費、預防接種後疑似不良反應者，為釐清其症狀與預防接種之關係，依其嚴重程度，所施行之合理檢查及醫療費用、孕婦疑因預防接種致死產或流產，經解剖或檢驗其胎兒或胚胎給付等，編列所需經費 1,015 萬元。

17.疫苗接種計畫－依據傳染病防治法第 27 條，為推動兒童及國民預防接種政策，辦理疫苗採購及預防接種工作，編列所需經費 18 億 9,062 萬元。

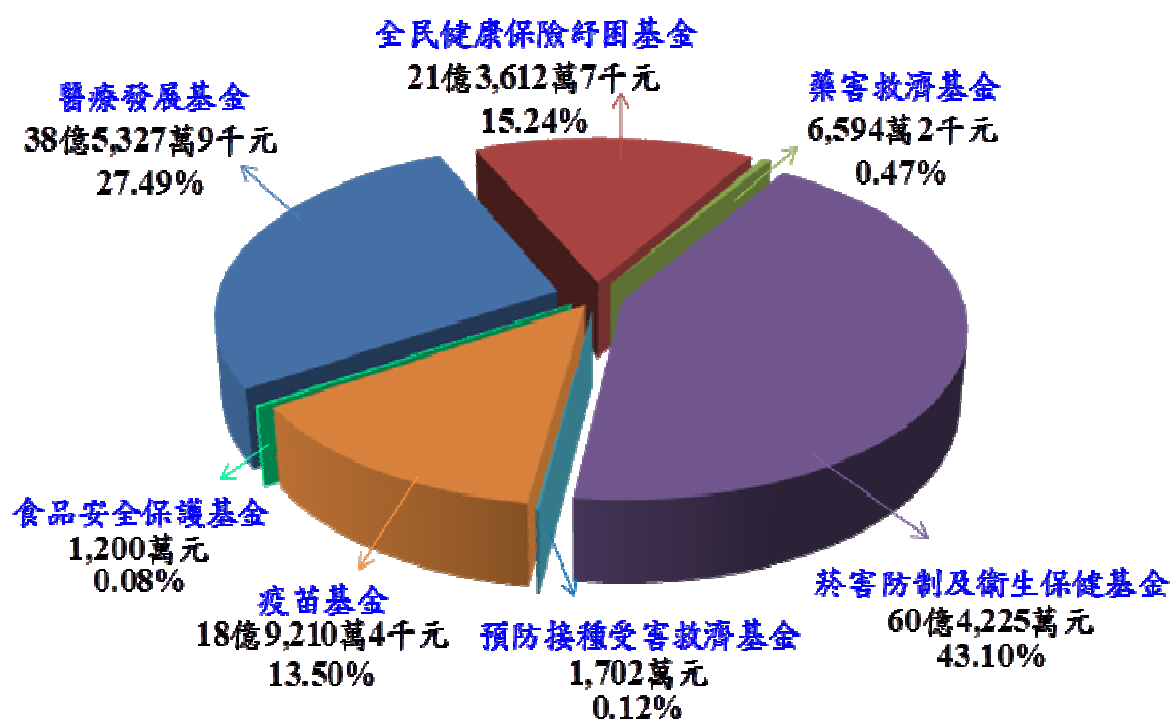
18.食品安全保護計畫－依據食品安全衛生管理法第 56 條之 1，辦理補助食品衛生安全事件，提起消費訴訟經公告之特定食品衛生安全事件，人體健康風險評估、勞工因檢舉雇主違反食品安全衛生管理法之行為，給付工資及損害賠償訴訟、依食品安全衛生管理法第 43 條第 2 項所定之獎金及其他促進食品安全等相關費用，編列所需經費 1,200 萬元。

(二)105 年度預算案編列情形：

1.基金來源：編列 98 億 1,756 萬 7 千元，較 104 年度預算數 101 億 3,257 萬 3 千元，減少 3 億 1,500 萬 6 千元，約為 3.11%，主要係因 105 年度預估菸品健康福利捐分配收入較 104 年度減少所致。



2.基金用途：編列 140 億 1,872 萬 2 千元，較 104 年度預算數 162 億 6,704 萬 1 千元，減少 22 億 4,831 萬 9 千元，約為 13.82%，主要係因醫療發展基金多項補捐助計畫業已編竣及參考過去執行情形，調整 105 年度各補捐助計畫之經費所致。



3.本期短絀：以上來源及用途相抵後，編列 42 億 0,115 萬 5 千元，較 104 年度預算數 61 億 3,446 萬 8 千元，減少 19 億 3,331 萬 3 千元，約為 31.52%，將移用以前年度基金餘額 42 億 0,115 萬 5 千元支應。

(三)健康照護基金 105 及 104 年度預算數編列比較如下：

單位：新臺幣千元

科目名稱	105 預算案 (1)	104 預算數 (2)	比較增減(-)	
			金額(3) (3)=(1)-(2)	% (3)/(2)×100
基金來源	9,817,567	10,132,573	-315,006	3.11
醫療發展基金	2,401,716	1,826,585	575,131	31.49
全民健康保險紓困基金	2,169,453	2,207,314	-37,861	1.72
藥害救濟基金	69,124	82,542	-13,418	16.26
菸害防制及衛生保健基金	3,944,340	4,102,604	-158,264	3.86
預防接種受害救濟基金	18,059	18,053	6	0.03

科目名稱	105 預算案 (1)	104 預算數 (2)	比較增減(-)	
			金額(3) (3)=(1)-(2)	% (3)/(2)×100
疫苗基金	1,202,875	1,846,475	-643,600	34.86
食品安全保護基金	12,000	49,000	-37,000	75.51
基金用途	14,018,722	16,267,041	-2,248,319	13.82
醫療發展基金	3,853,279	5,397,590	-1,544,311	28.61
全民健康保險紓困基金	2,136,127	2,226,755	-90,628	4.07
藥害救濟基金	65,942	79,567	-13,625	17.12
菸害防制及衛生保健基金	6,042,250	6,215,190	-172,940	2.78
預防接種受害救濟基金	17,020	16,555	465	2.81
疫苗基金	1,892,104	2,290,384	-398,280	17.39
食品安全保護基金	12,000	41,000	-29,000	70.73
本期賸餘(短絀-)	-4,201,155	-6,134,468	1,933,313	31.52

(四)104 年度預算執行情形：

- 1.基金來源：實際執行數 125 億 2,189 萬 3 千元，較累計分配數 101 億 3,257 萬 3 千元，增加 23 億 8,932 萬元，約為 23.58%，主要係菸品健康福利捐實際收入較預算數增加。
- 2.基金用途：實際執行數 133 億 2,896 萬 7 千元，較累計分配數 162 億 6,704 萬 1 千元，減少 29 億 3,807 萬 4 千元，約為 18.06%，主要係醫療發展基金原預計菸捐分配收入不足，核刪部分計畫經費，以及「健康照護績效提升計畫」部分子計畫實際補助案件較預計減少，以致實際執行數較預算數減少。

3.本期短絀：以上來源及用途相抵後，實際執行數 8 億 0,707 萬 4 千元，較累計分配數 61 億 3,446 萬 8 千元，減少短絀 53 億 2,739 萬 4 千元，約為 86.84%。

健康照護基金 104 年度基金來源、用途及餘絀表

單位：新臺幣千元

科目名稱	預算數	實際執行數 (1)	累計分配數 (2)	比較增減(-)	
				金額(3) (3)=(1)-(2)	% (3)/(2)×100
基金來源	10,132,573	12,521,893	10,132,573	2,389,320	23.58
醫療發展基金	1,826,585	2,606,834	1,826,585	780,249	42.72
全民健康保險紓困基金	2,207,314	2,260,299	2,207,314	52,985	2.40
藥害救濟基金	82,542	69,165	82,542	-13,377	16.21
菸害防制及衛生保健基金	4,102,604	5,563,479	4,102,604	1,460,875	35.61
預防接種受害救濟基金	18,053	21,244	18,053	3,191	17.68
疫苗基金	1,846,475	1,942,709	1,846,475	96,234	5.21
食品安全保護基金	49,000	58,163	49,000	9,163	18.70
基金用途	16,267,041	13,328,967	16,267,041	-2,938,074	18.06
醫療發展基金	5,397,590	3,245,893	5,397,590	-2,151,697	39.86
全民健康保險紓困基金	2,226,755	2,172,184	2,226,755	-54,571	2.45
藥害救濟基金	79,567	53,711	79,567	-25,856	32.50
菸害防制及衛生保健基金	6,215,190	6,063,315	6,215,190	-151,875	2.44
預防接種受害救濟基金	16,555	11,289	16,555	-5,266	31.81
疫苗基金	2,290,384	1,774,518	2,290,384	-515,866	22.52
食品安全保護基金	41,000	8,057	41,000	-32,943	80.35
本期賸餘(短絀-)	-6,134,468	-807,074	-6,134,468	5,327,394	86.84

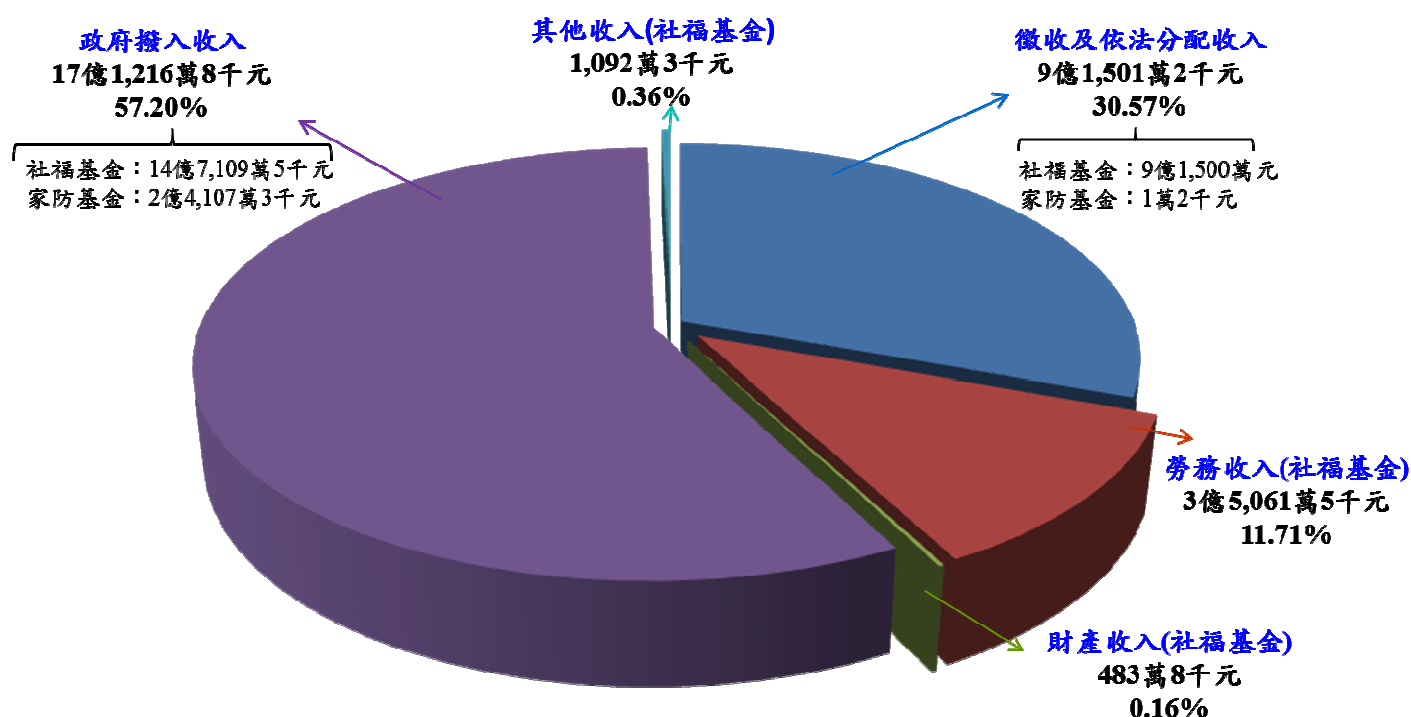
二、社會福利基金

(一)105 年度業務計畫重點：

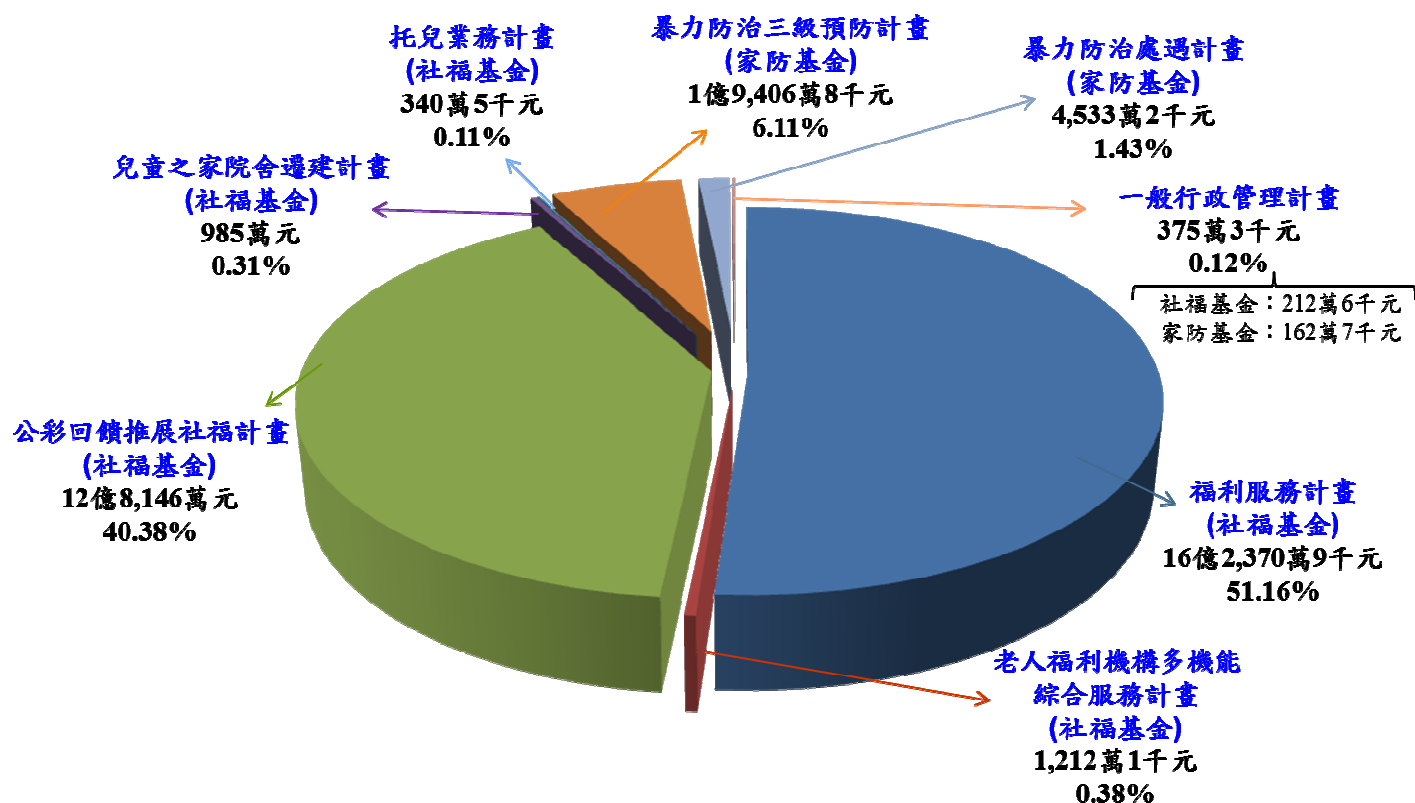
- 1.福利服務計畫－辦理老人之家、兒童之家、少年之家、教養院及老人養護中心等社會福利機構安養、養護、教養、托育及福利服務業務，預計收容 3,474 人，編列所需經費 16 億 2,370 萬 9 千元。
- 2.托兒業務計畫－辦理中區及南區兒童之家托兒業務，編列所需經費 340 萬 5 千元。
- 3.公彩回饋推展社福計畫－辦理直轄市、縣（市）政府與各社會福利團體、財團法人社會福利及慈善事業基金會等申請運用公益彩券回饋金專案補助，編列所需經費 12 億 8,146 萬元。
- 4.老人福利機構多機能綜合服務計畫－辦理院舍新(整)建及設施設備改善，預期提供安養、養護、長期照護及失智照顧等多層級服務，編列所需經費 1,212 萬 1 千元。
- 5.兒童之家院舍遷建計畫－辦理院舍遷建工程，預期提供多元照顧服務需求，編列所需經費 985 萬元。
- 6.暴力防治三級預防計畫－辦理推動性別暴力防治三級預防工作、補助地方政府增聘家庭暴力及性侵害防治業務社工人力等業務，編列所需經費 1 億 9,406 萬 8 千元。
- 7.暴力防治處遇計畫－辦理家庭暴力防治加害人強制治療、專線服務、教育宣導、專業人員教育訓練、暴力處遇執行單位督考等業務，編列所需經費 4,533 萬 2 千元。

(二)105 年度預算案編列情形：

1.基金來源：編列 29 億 9,355 萬 6 千元，較 104 年度預算數 26 億 9,043 萬 6 千元，增加 3 億 0,312 萬元，約為 11.27%，主要係政府撥入收入增加所致。



2.基金用途：編列 31 億 7,369 萬 8 千元，較 104 年度預算數 31 億 9,702 萬 4 千元，減少 2,332 萬 6 千元，約為 0.73%，主要係老人福利機構多機能綜合服務計畫經費減少所致。



3.本期短絀：以上來源及用途相抵後，編列 1 億 8,014 萬 2 千元，較 104 年度預算數 5 億 0,658 萬 8 千元，減少 3 億 2,644 萬 6 千元，約為 64.44%，將移用以前年度基金餘額 1 億 8,014 萬 2 千元支應。

(三)社會福利基金 105 及 104 年度預算數編列比較如下：

單位：新臺幣千元

科目名稱	105 預算案 (1)	104 預算數 (2)	比較增減(-)	
			金額(3) (3)=(1)-(2)	% (3)/(2)×100
基金來源	2,993,556	2,690,436	303,120	11.27
徵收及依法分配收入	915,012	945,000	-29,988	3.17
勞務收入	350,615	333,330	17,285	5.19
財產收入	4,838	4,672	166	3.55

科目名稱	105 預算案 (1)	104 預算數 (2)	比較增減(-)	
			金額(3) (3)=(1)-(2)	% (3)/(2)×100
政府撥入收入	1,712,168	1,397,784	314,384	22.49
其他收入	10,923	9,650	1,273	13.19
基金用途	3,173,698	3,197,024	-23,326	0.73
福利服務計畫	1,623,709	1,660,156	-36,447	2.20
托兒業務計畫	3,405	3,405	-	-
公彩回饋推展社福計畫	1,281,460	1,273,089	8,371	0.66
老人福利機構多機能綜合服務計畫	12,121	258,248	-246,127	95.31
兒童之家院舍遷建計畫	9,850	-	9,850	-
暴力防治三級預防計畫	194,068	-	194,068	-
暴力防治處遇計畫	45,332	-	45,332	-
一般行政管理計畫	3,753	2,126	1,627	76.53
本期賸餘(短絀-)	-180,142	-506,588	326,446	64.44

(四)104 年度預算執行情形：

- 1.基金來源：實際執行數 30 億 0,220 萬元，較累計分配數 26 億 9,043 萬 6 千元，增加 3 億 1,176 萬 4 千元，約為 11.59%，主要係菸品健康福利捐實際獲配收入增加所致。
- 2.基金用途：實際執行數 28 億 7,806 萬 5 千元，較累計分配數 33 億 0,072 萬 6 千元，減少 4 億 2,266 萬 1 千元，約為 12.81%，主要係公彩回饋推展社福計畫有關補助案件已撥款但未執行部分，以預付費用列帳未計入實支數，以及老人福利機構多機能綜合服務計畫院舍改建工

程未及於 104 年度完成，致產生執行落後情形。

3.本期賸餘：以上來源及用途相抵後，實際執行數 1 億 2,413 萬 5 千元，較累計分配數短絀 6 億 1,029 萬元，增加賸餘 7 億 3,442 萬 5 千元，約為 120.34%。

社會福利基金 104 年度基金來源、用途及餘絀表

單位：新臺幣千元

科目名稱	預算數	實際執行數 (1)	累計分配數 (2)	比較增減(-)	
				金額(3) (3)=(1)-(2)	% (3)/(2)×100
基金來源	2,690,436	3,002,200	2,690,436	311,764	11.59
徵收及依法分配收入	945,000	1,219,680	945,000	274,680	29.07
勞務收入	333,330	335,026	333,330	1,696	0.51
財產收入	4,672	6,344	4,672	1,672	35.79
政府撥入收入	1,397,784	1,398,162	1,397,784	378	0.03
其他收入	9,650	42,988	9,650	33,338	345.47
基金用途	3,197,024	2,878,065	3,300,726	-422,661	12.81
福利服務計畫	1,660,156	1,556,476	1,666,156	-109,680	6.58
托兒業務計畫	3,405	2,932	3,405	-473	13.89
公彩回饋推展社福計畫	1,273,089	1,150,759	1,291,222	-140,463	10.88
老人福利機構多機能綜合服務計畫	258,248	150,945	337,817	-186,872	55.32
一般行政管理計畫	2,126	16,953	2,126	14,827	697.41
本期賸餘(短絀-)	-506,588	124,135	-610,290	734,425	120.34

以上係就本部主管 105 年度非營業特種基金業務計畫重點及預算之編列概況，所作綜合重點說明。

敬請各位委員女士、先生惠予支持、指教！

並祝身體健康，謝謝！

衛生福利部主管

105年度非營業特種基金 預算編列情形報告

報告人：衛生福利部

報告大綱

壹、作業基金—

- 105年度預算編列情形
- 104年度預算執行情形

貳、特別收入基金—

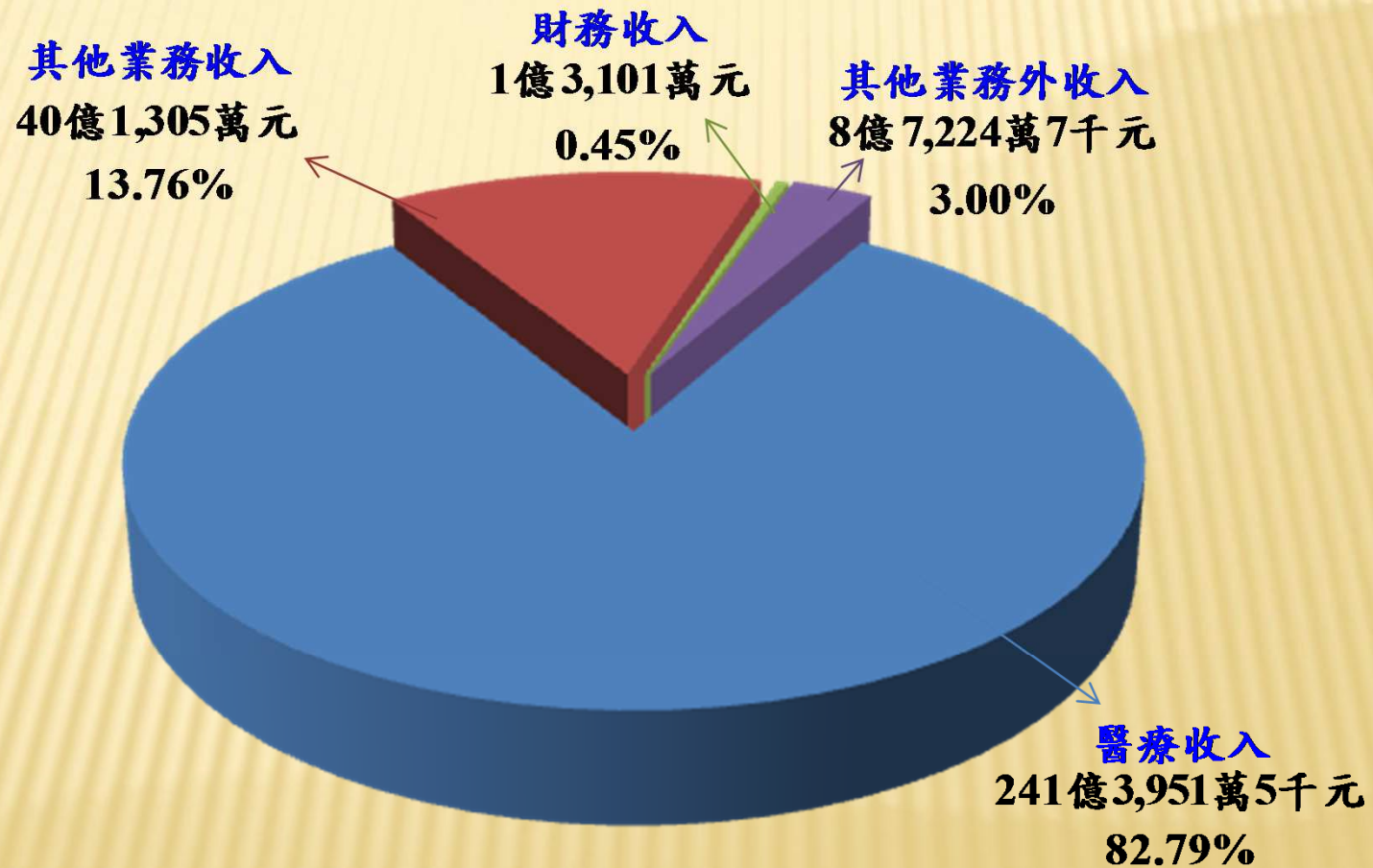
- 105年度預算編列情形
- 104年度預算執行情形

壹、作業基金

- 醫療藥品基金
- 管制藥品製藥工廠作業基金
- 全民健康保險基金
- 國民年金保險基金

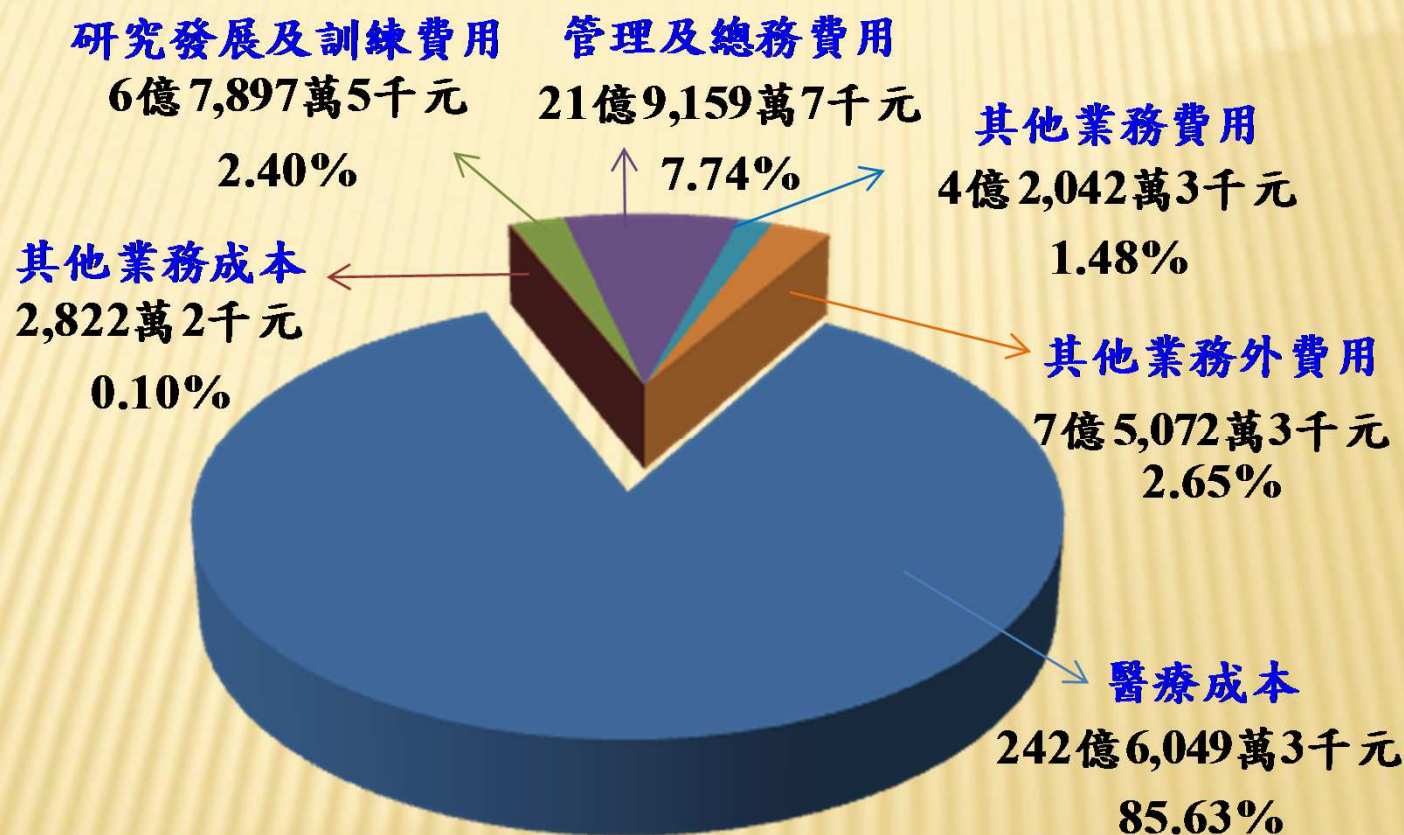
醫療藥品基金

105年度基金總收入編列291億5,582萬2千元概況



醫療藥品基金

105年度基金總支出編列283億3,043萬3千元概況



本期賸餘8億2,538萬9千元

醫療藥品基金

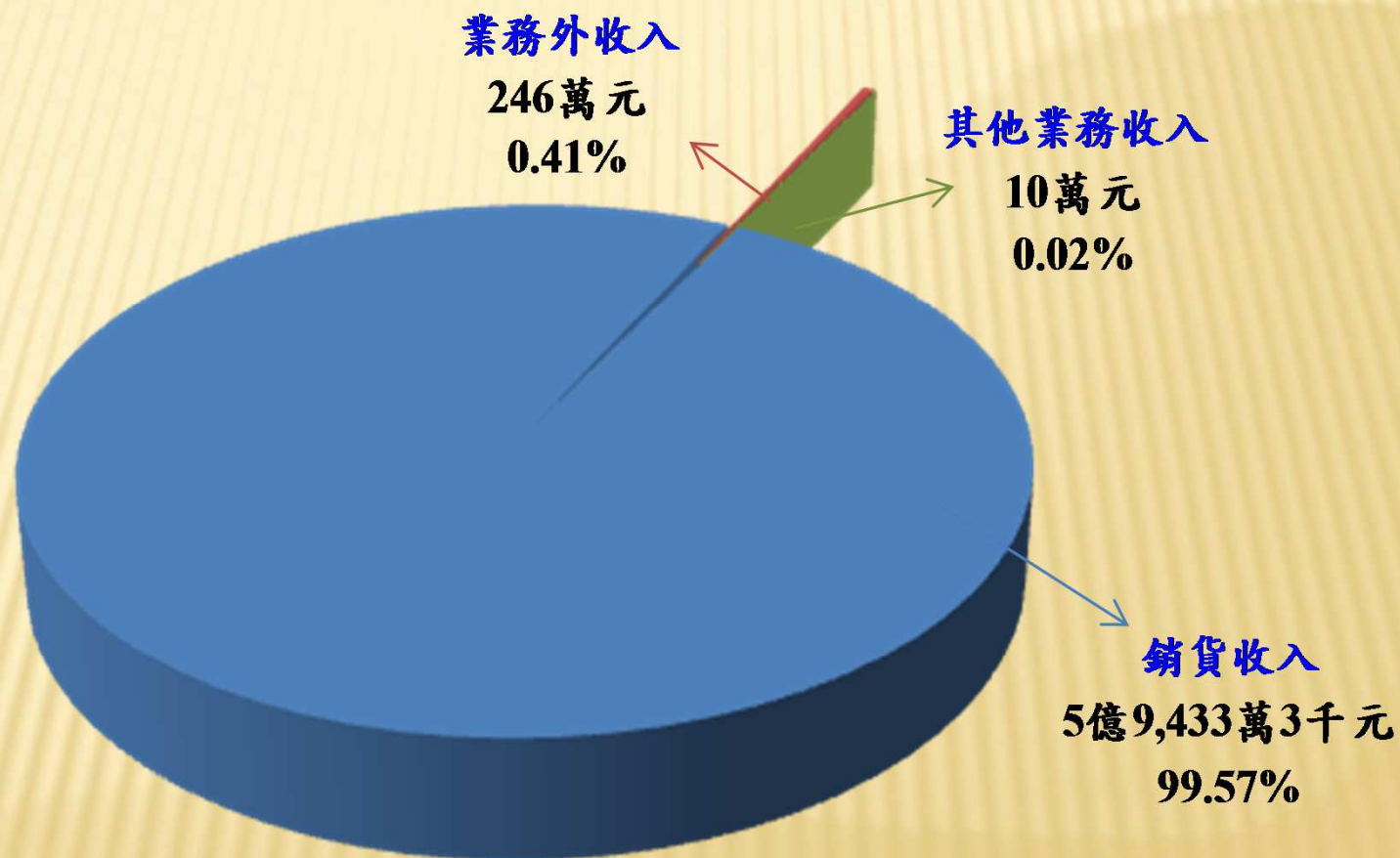
104年度預算執行情形：

單位：新臺幣千元

科目名稱	預算數	實際執行數 (1)	累計分配數 (2)	比較增減(-)	
				金額(3) (3)=(1)-(2)	% (3)/(2)×100
收入總計	28,420,648	29,464,279	28,420,648	1,043,631	3.67
業務收入	27,341,441	27,621,203	27,341,441	279,762	1.02
業務外收入	1,079,207	1,843,076	1,079,207	763,869	70.78
支出總計	27,657,521	28,510,467	27,657,521	852,946	3.08
業務成本與費用	26,882,722	27,091,735	26,882,722	209,013	0.78
業務外費用	774,799	1,418,732	774,799	643,933	83.11
本期賸餘(短絀-)	763,127	953,812	763,127	190,685	24.99

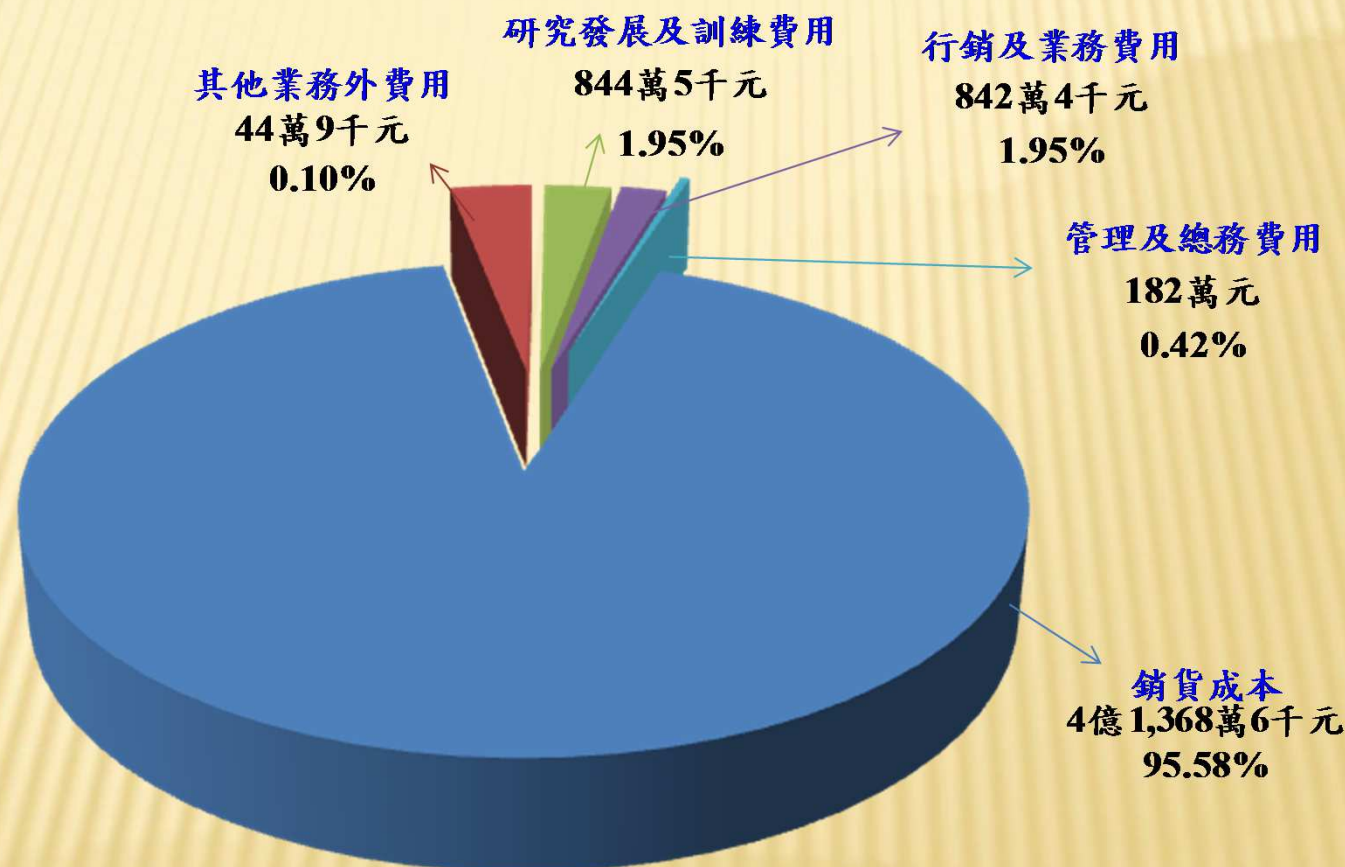
管制藥品製藥工廠作業基金

105年度基金總收入編列5億9,689萬3千元概況



管制藥品製藥工廠作業基金

105年度基金總支出編列4億3,282萬4千元概況



本期賸餘1億6,406萬9千元

管制藥品製藥工廠作業基金

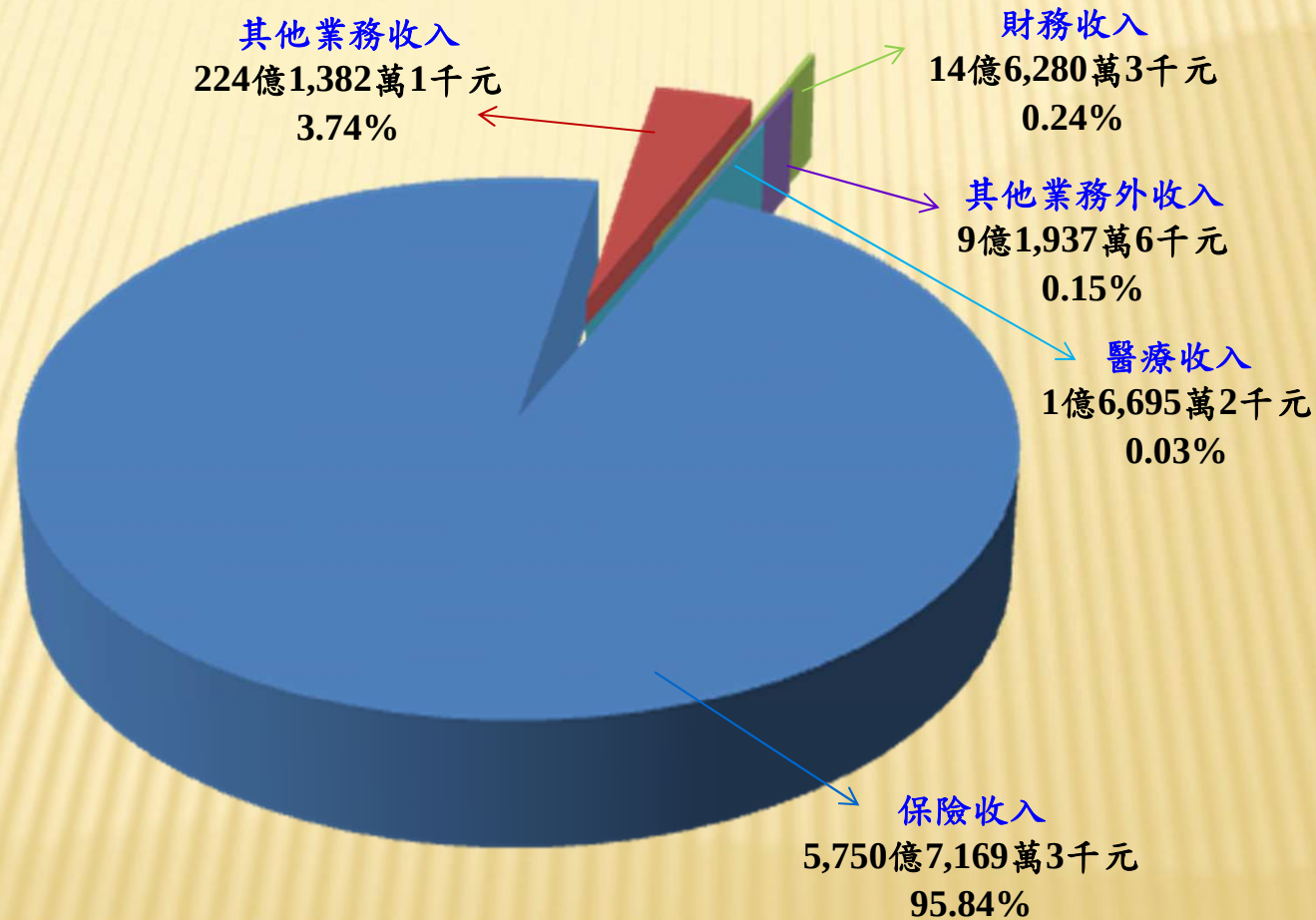
104年度預算執行情形：

單位：新臺幣千元

科目名稱	預算數	實際執行數 (1)	累計分配數 (2)	比較增減(-)	
				金額(3) (3) =(1)-(2)	% (3)/(2)×100
收入總計	502,969	593,448	502,969	90,479	17.99
業務收入	500,509	586,496	500,509	85,987	17.18
業務外收入	2,460	6,952	2,460	4,492	182.60
支出總計	348,323	396,662	348,323	48,339	13.88
業務成本與費用	337,028	396,060	337,028	59,032	17.52
業務外費用	11,295	602	11,295	-10,693	94.67
本期賸餘(短絀-)	154,646	196,786	154,646	42,140	27.25

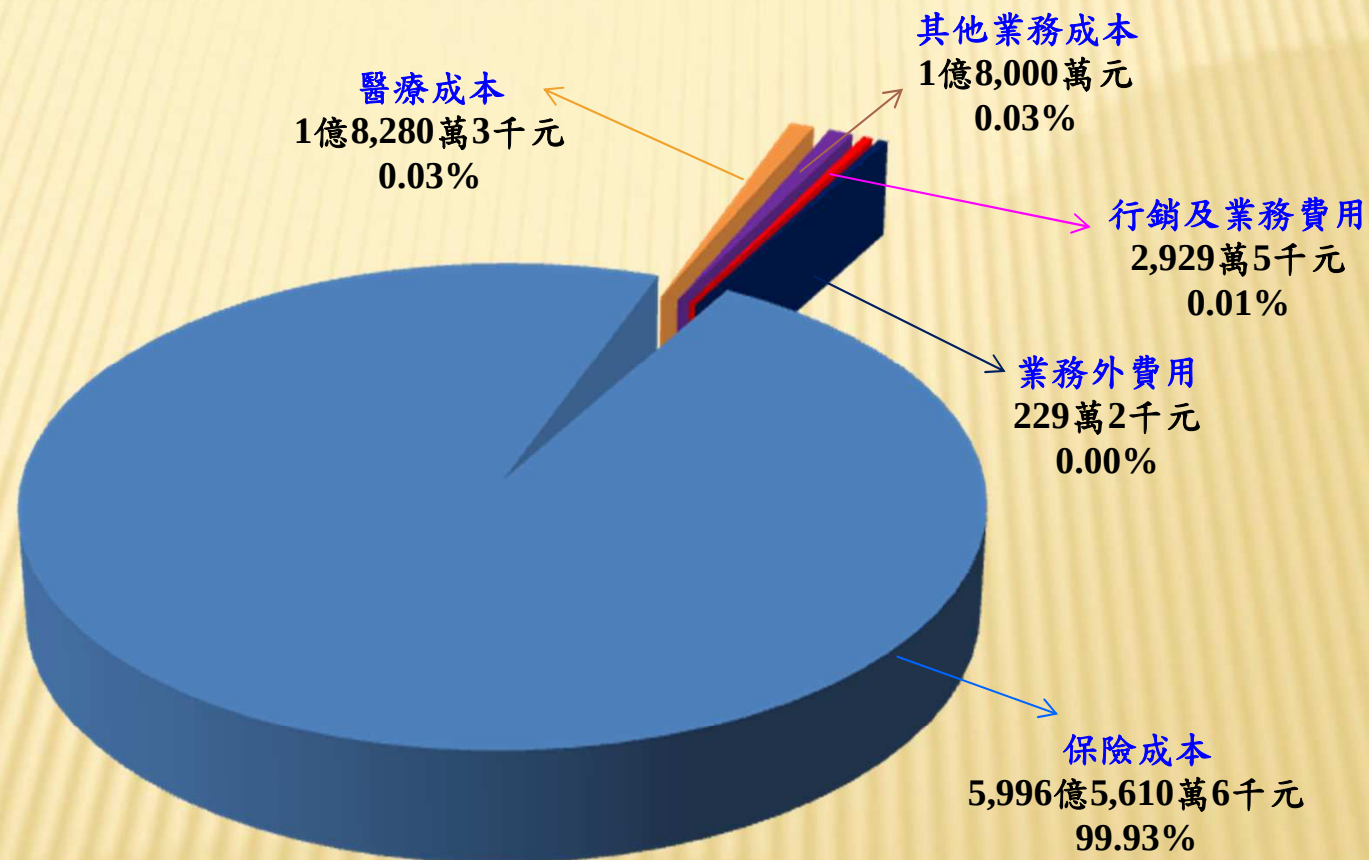
全民健康保險基金

105年度基金總收入編列6,000億3,464萬5千元概況



全民健康保險基金

105年度基金總支出編列6,000億5,049萬6千元概況



本期短絀1,585萬1千元

全民健康保險基金

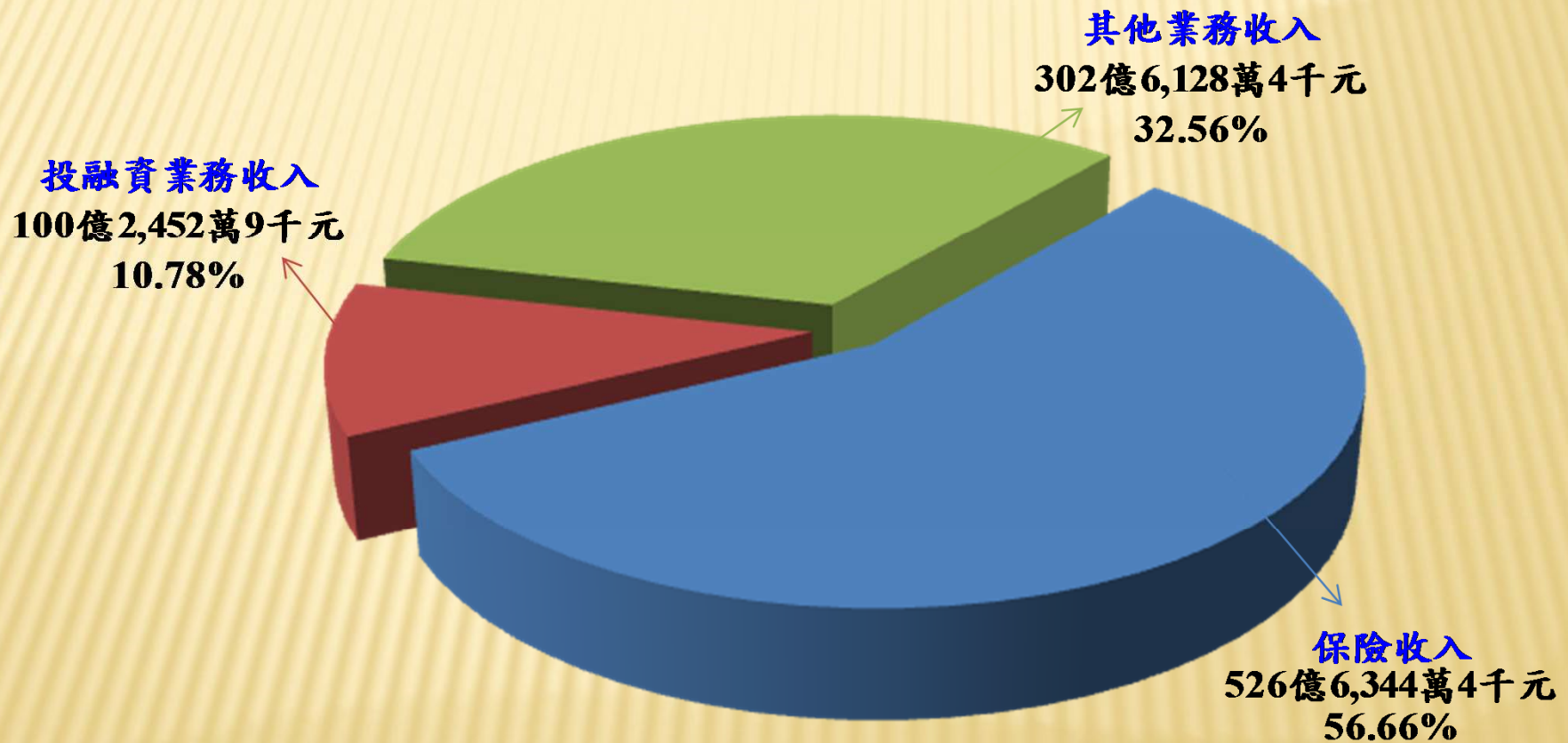
104年度預算執行情形：

單位：新臺幣千元

科目名稱	預算數	實際執行數 (1)	累計分配數 (2)	比較增減(-)	
				金額(3) (3)=(1)-(2)	% (3)/(2)×100
收入總計	571,509,741	648,170,518	571,509,741	76,660,777	13.41
業務收入	569,838,685	596,578,235	569,838,685	26,739,550	4.69
業務外收入	1,671,056	51,592,283	1,671,056	49,921,227	2,987.41
支出總計	571,539,448	648,187,663	571,539,448	76,648,215	13.41
業務成本與費用	571,537,597	648,185,628	571,537,597	76,648,031	13.41
業務外費用	1,851	2,035	1,851	184	9.94
本期賸餘(短絀-)	-29,707	-17,145	-29,707	12,562	42.29

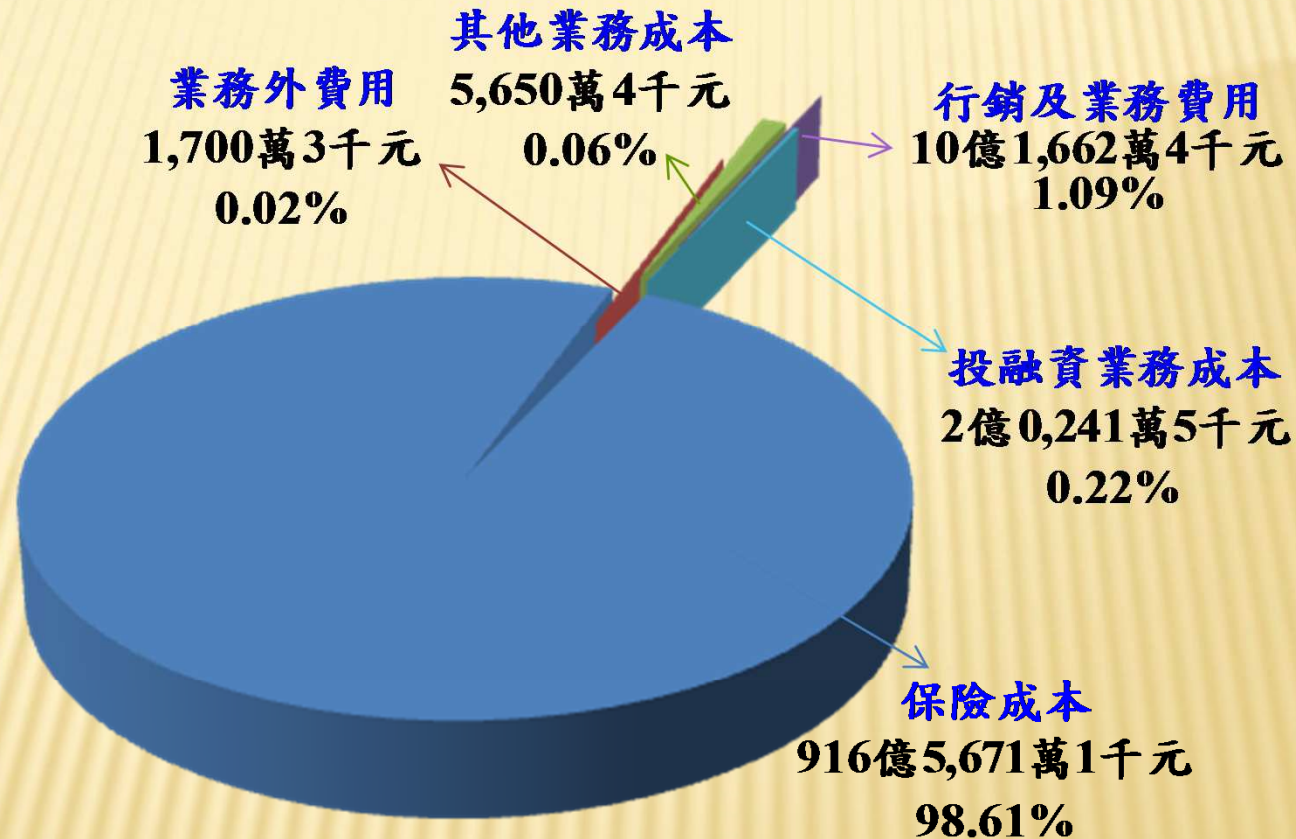
國民年金保險基金

105年度基金總收入編列929億4,925萬7千元概況



國民年金保險基金

105年度基金總支出編列929億4,925萬7千元概況



本期賸餘無列數

國民年金保險基金

104年度預算執行情形：

單位：新臺幣千元

科目名稱	預算數	實際執行數 (1)	累計分配數 (2)	比較增減(-)	
				金額(3) (3)=(1)-(2)	% (3)/(2)×100
收入總計	86,972,621	104,585,147	86,972,621	17,612,526	20.25
業務收入	86,972,621	104,581,494	86,972,621	17,608,873	20.25
業務外收入	-	3,653	-	3,653	-
支出總計	86,972,621	104,585,147	86,972,621	17,612,526	20.25
業務成本與費用	86,972,621	104,527,080	86,972,621	17,554,459	20.18
業務外費用	-	58,067	-	58,067	-
本期賸餘(短絀-)	-	-	-	-	-

貳、特別收入基金

一、健康照護基金

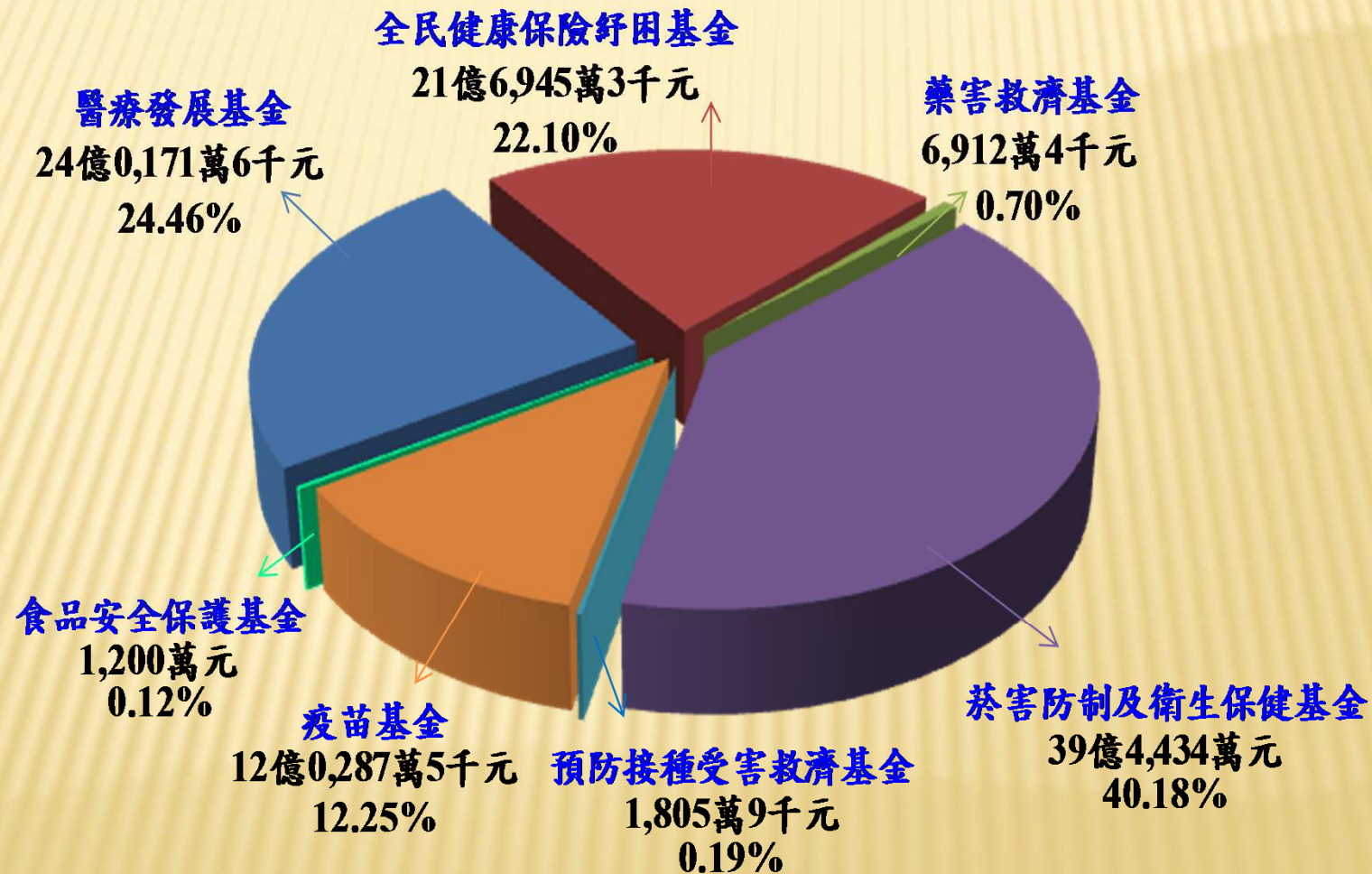
1. 醫療發展基金
2. 全民健康保險紓困基金
3. 藥害救濟基金
4. 菸害防制及衛生保健基金
5. 預防接種受害救濟基金
6. 疫苗基金
7. 食品安全保護基金

二、社會福利基金

1. 家庭暴力及性侵害防治基金

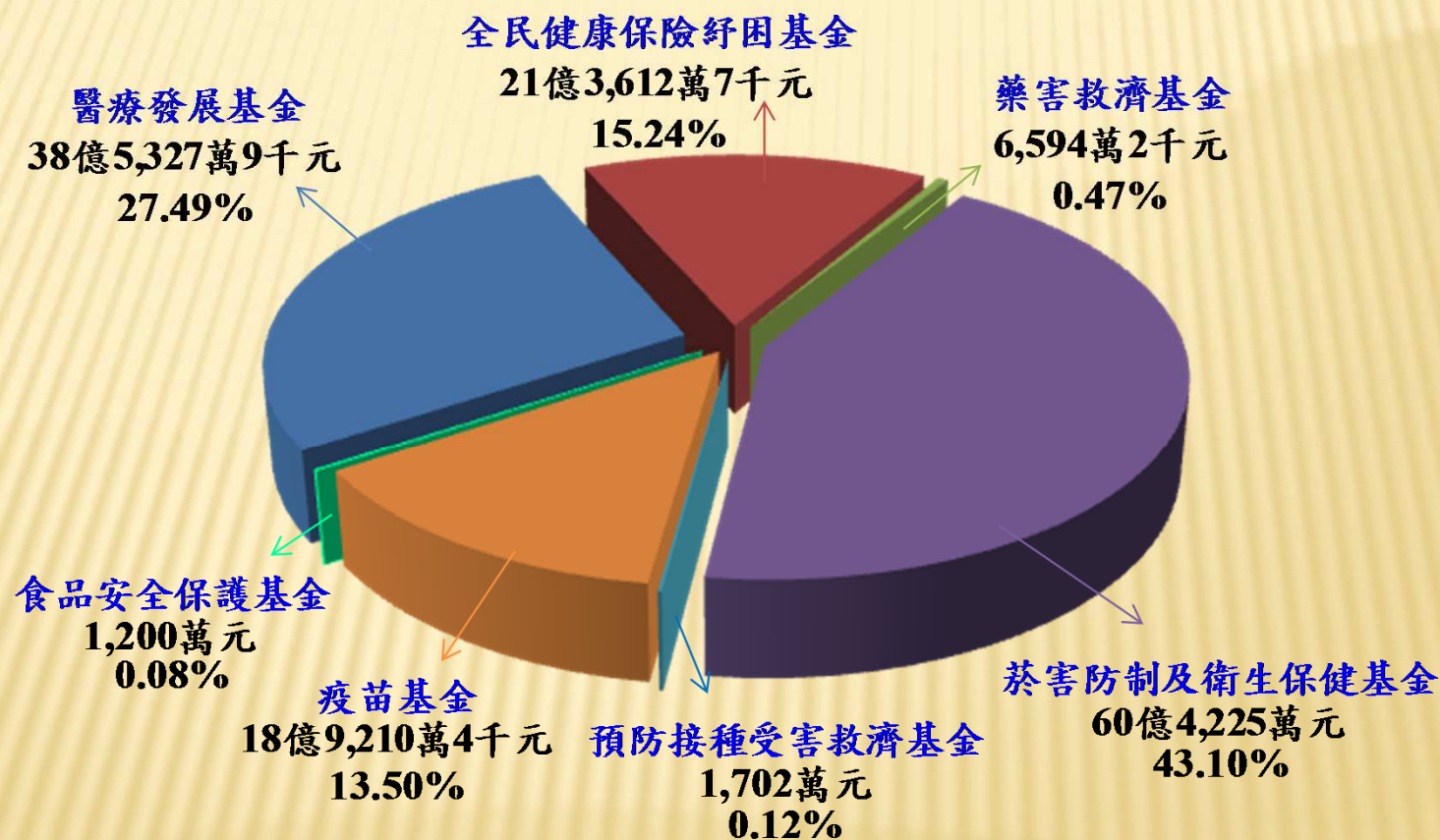
健康照護基金

105年度基金來源編列98億1,756萬7千元概況



健康照護基金

105年度基金用途編列140億1,872萬2千元概況



本期短絀42億0,115萬5千元

健康照護基金

104年度預算執行情形(1/2)

單位：新臺幣千元

科目名稱	預算數	實際執行數 (1)	累計分配數 (2)	比較增減(-)	
				金額(3) (3)=(1)-(2)	% (3)/(2)×100
基金來源	10,132,573	12,521,893	10,132,573	2,389,320	23.58
醫療發展基金	1,826,585	2,606,834	1,826,585	780,249	42.72
全民健康保險紓困基金	2,207,314	2,260,299	2,207,314	52,985	2.40
藥害救濟基金	82,542	69,165	82,542	-13,377	16.21
菸害防制及衛生保健基金	4,102,604	5,563,479	4,102,604	1,460,875	35.61
預防接種受害救濟基金	18,053	21,244	18,053	3,191	17.68
疫苗基金	1,846,475	1,942,709	1,846,475	96,234	5.21
食品安全保護基金	49,000	58,163	49,000	9,163	18.70

健康照護基金

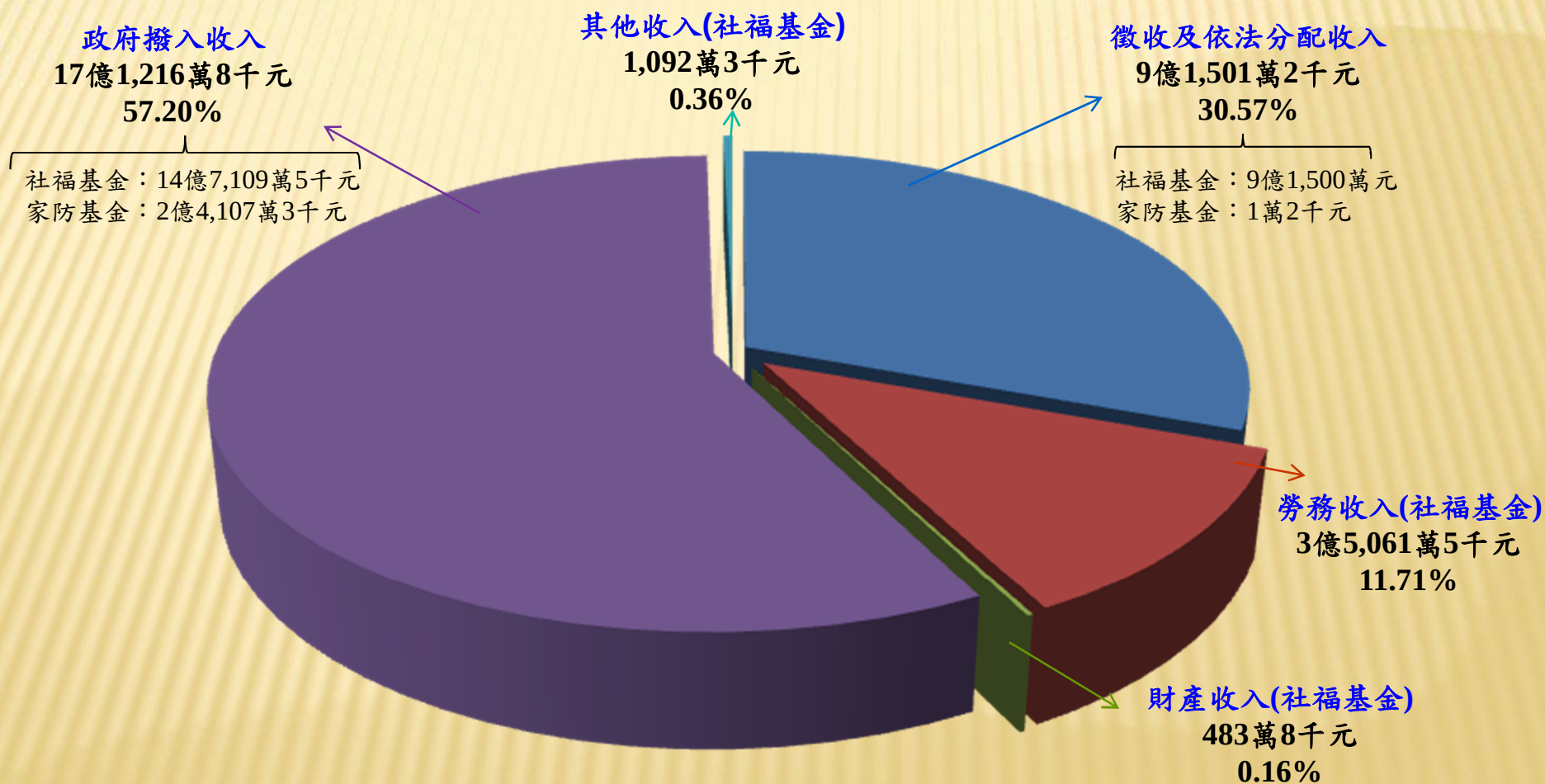
104年度預算執行情形(2/2)

單位：新臺幣千元

科目名稱	預算數	實際執行數 (1)	累計分配數 (2)	比較增減(-)	
				金額(3) (3)=(1)-(2)	% (3)/(2)×100
基金用途	16,267,041	13,328,967	16,267,041	-2,938,074	18.06
醫療發展基金	5,397,590	3,245,893	5,397,590	-2,151,697	39.86
全民健康保險紓困基金	2,226,755	2,172,184	2,226,755	-54,571	2.45
藥害救濟基金	79,567	53,711	79,567	-25,856	32.50
菸害防制及衛生保健基金	6,215,190	6,063,315	6,215,190	-151,875	2.44
預防接種受害救濟基金	16,555	11,289	16,555	-5,266	31.81
疫苗基金	2,290,384	1,774,518	2,290,384	-515,866	22.52
食品安全保護基金	41,000	8,057	41,000	-32,943	80.35
本期賸餘(短絀-)	-6,134,468	-807,074	-6,134,468	5,327,394	86.84

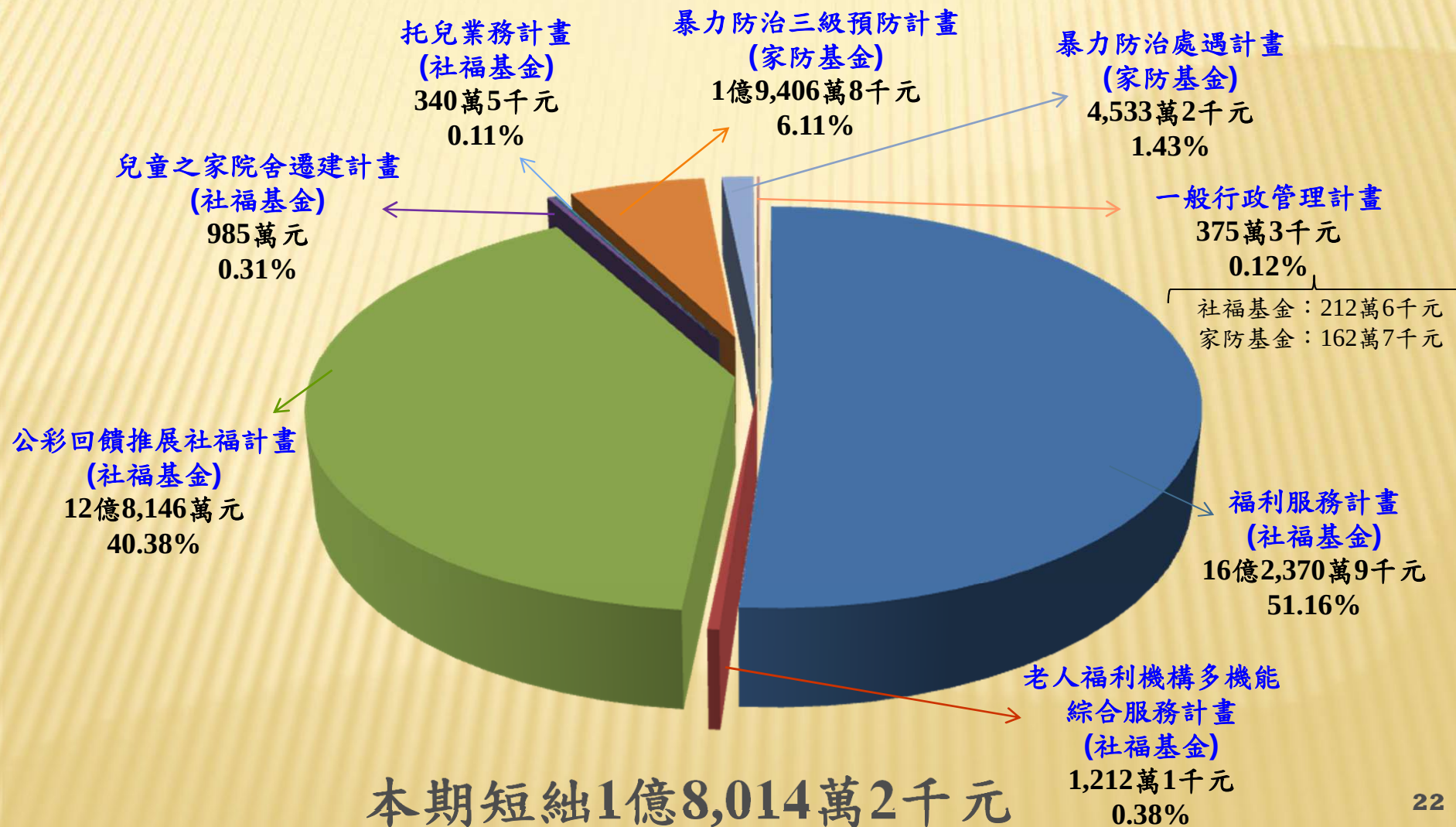
社會福利基金

105年度基金來源編列29億9,355萬6千元概況



社會福利基金

105年度基金用途編列31億7,369萬8千元概況



社會福利基金

104年度預算執行情形(1/2)

單位：新臺幣千元

科目名稱	預算數	實際執行數 (1)	累計分配數 (2)	比較增減(-)	
				金額(3) (3)=(1)-(2)	% (3)/(2)×100
基金來源	2,690,436	3,002,200	2,690,436	311,764	11.59
徵收及依法分配收入	945,000	1,219,680	945,000	274,680	29.07
勞務收入	333,330	335,026	333,330	1,696	0.51
財產收入	4,672	6,344	4,672	1,672	35.79
政府撥入收入	1,397,784	1,398,162	1,397,784	378	0.03
其他收入	9,650	42,988	9,650	33,338	345.47

社會福利基金

104年度預算執行情形(2/2)

單位：新臺幣千元

科目名稱	預算數	實際執行數 (1)	累計分配數 (2)	比較增減(-)	
				金額(3) (3)=(1)-(2)	% (3)/(2)×100
基金用途	3,197,024	2,878,065	3,300,726	-422,661	12.81
福利服務計畫	1,660,156	1,556,476	1,666,156	-109,680	6.58
托兒業務計畫	3,405	2,932	3,405	-473	13.89
公彩回饋推展社福計畫	1,273,089	1,150,759	1,291,222	-140,463	10.88
老人福利機構多機能 綜合服務計畫	258,248	150,945	337,817	-186,872	55.32
一般行政管理計畫	2,126	16,953	2,126	14,827	697.41
本期賸餘(短絀-)	-506,588	124,135	-610,290	734,425	120.34



敬請惠予
支持、指教！
謝謝！

