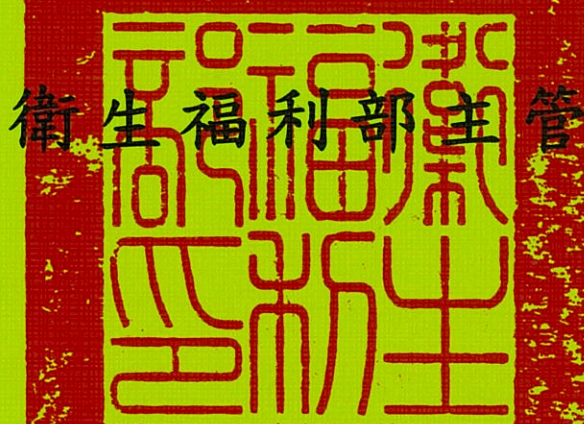


中華民國 111 年度

(111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日)

中央政府總決算



長照服務發展基金附屬單位決算分決算

(非營業部分)

衛生福利部 編

長照服務發展基金111年度附屬單位決算分決算

目 次

| | |
|-------------------|---------|
| 甲、總說明 | 1 ~ 12 |
| 乙、決算報表 | |
| 壹、主要表 | |
| 一、基金來源、用途及餘絀表 | 14 ~ 15 |
| 貳、附屬表 | |
| 一、基金來源明細表 | 18 ~ 19 |
| 二、基金用途明細表 | 20 ~ 23 |
| 三、資本資產明細表 | 24 ~ 25 |
| 四、固定資產建設改良擴充明細表 | 26 ~ 27 |
| 五、員工人數彙計表 | 28 |
| 六、用人費用彙計表 | 30 ~ 31 |
| 七、媒體政策及業務宣導費彙計表 | 32 ~ 33 |
| 八、主要業務計畫執行績效摘要表 | 34 ~ 35 |
| 九、各項費用彙計表 | 36 |
| 十、管制性項目及統計所需項目比較表 | 38 ~ 39 |
| 丙、會計報表 | |
| 一、平衡表 | 42 ~ 43 |
| 二、收入支出表 | 44 |
| 三、現金流量表 | 45 |
| 丁、參考表 | |
| 一、決算與會計收支對照表 | 47 |

甲、總說明

長照服務發展基金

總說明

中華民國 111 年度

一、業務計畫實施績效：

本基金為完善長期照顧服務輸送體系，充實長照服務量能，優化服務品質與效率，加強長照服務普及性，提升機構及社區預防性照顧服務量能，辦理長期照護整體資源精進、原住民族地區社區整合型服務、強化長照機構服務及品質提升與緩和失能創新服務之計畫，以提供民眾兼具整合性與多元化之長照服務。

(一)完善長照服務輸送體系計畫：

1.為完備我國長期照顧服務體系，輔導獎助縣市政府辦理長期照顧十年計畫 2.0，提供失能民眾居家、社區式等多元服務，包括居家照顧服務、日間照顧服務、家庭托顧服務、專業服務、交通接送服務、輔具服務、居家無障礙環境改善服務及喘息服務等，截至 111 年 10 月計 408,933 人受益。

2.長期照顧服務機構法人管理及住宿式長照機構發展計畫：

(1)為輔導既有住宿式機構提升照顧服務品質，辦理「住宿式服務機構品質提升卓越計畫」，111 年參與機構共計 1,287 家；另因應疫情，降低頻繁外出就醫可能造成之感染風險，鼓勵照護機構與單一醫療機構簽約，專責進行住民健康管理，辦理「減少照護機構住民至醫療機構就醫方案」，111 年核定補助約 801 家機構。

(2)為達成平價住宿機構增加，均衡我國住宿式長照資源可近性，本部公告「獎助布建長照住宿式服務資源試辦計畫」，鼓勵現有小型機構轉型長照法人提升服務品質，並獎勵民間於長照資源不足地區新設立住宿長照機構，截至 111 年 12 月底，核定補助共 14 家機構，計 1,192 床，另為鼓勵公家單位活化運用公有閒置土地及建物，本部公告「獎助布建住宿式長照機構公共化資源計畫」，核定補助 37 家機構，計新增 4,797 床。

(3)為減輕住宿式服務使用者照顧負擔，本部於 111 年 10 月 4 日公

長照服務發展基金

總說明

中華民國 111 年度

告 111 年度住宿式服務機構使用者補助方案申請作業須知，並於同年 10 月 1 日起受理民眾申請，已完成核定 22 縣市，預計申請人數可達 5 萬 3,448 人。

3.整合照顧管理制度計畫：

配合長期照顧十年計畫 2.0，111 年度核定補助地方政府長期照顧管理中心計 22 處，於偏遠地區(原住民族、離島及其他偏遠地區)布建照顧管理中心分站計 93 處，受理、提供民眾長期照顧需求評估及服務連結。

4.社區整體照顧服務體系：

為綿密社區長照服務資源，建構完善長照資源體系，廣結長照、醫療、護理以及社福單位推動社區整體照顧服務體系，截至 111 年 11 月底合計布建 11,839 個服務據點，包括 684A-7,421B-3,734C。

5.失智社區服務發展計畫：

(1)布建失智社區服務據點，提供個案及照顧者支持服務，如認知促進、緩和失智、家屬支持團體、家屬照顧課程等，於 111 年度共設置 535 處。

(2)建構失智共同照護中心，提供失智者個案服務，協助未確診失智個案完成確診；陪伴照顧者於失智不同階段所需要之生活照顧與醫療照護之諮詢及轉介等服務；並負責社區失智人才培育及公共識能教育、輔導失智社區服務據點及提升社區民眾對失智症之認識，於 111 年度設置 117 處。

6.家庭照顧者多元服務：

(1)辦理家庭照顧者諮詢專線（0800-50-7272）：結合專業團體設置全國性諮詢專線，藉由單一窗口之便利性，即時提供家庭照顧者心理支持、諮詢及福利資源轉介服務，緩解其照顧壓力，截至 111 年第 3 季專線服務量共計 4,566 人次。

長照服務發展基金

總說明

中華民國 111 年度

(2)辦理家庭照顧者支持服務性服務：為強化我國家庭照顧者服務量能及增加服務可近性與涵蓋率，本部於 22 縣市布建家庭照顧者支持服務據點，截至 111 年底共布建 119 個據點，提供個案服務、紓壓活動、支持團體等服務。

7.出院銜接長照服務計畫：

強化出院準備服務效能，發掘長照服務個案，快速連結長照服務，凝聚專業服務團隊之專業合作，參與 111 年「出院準備銜接長照服務計畫」醫院達 270 家。

8.長期照顧服務人員培訓計畫：

為強化長照服務品質，補助照顧服務員相關繼續教育及訓練，包含「身心障礙支持服務核心課程訓練」、「BA08-足部照護」、「口腔內(懸壅垂之前)及人工氣道管內分泌物之清潔、抽吸與移除」，推展專業人員長照知能。

9.長照 2.0 政策溝通宣導計畫：

為加強宣導長照 2.0，提高 1966 長照專線知曉度，以專業、信賴、支持的理念，打造長照 2.0 全新視覺識別系統，建立品牌標語，改版「長照專區」網站，並以多元方式進行宣導，除辦理活動、記者會、展覽會等方式實體宣傳外，製作微電影、廣告、廣播、各類單張文宣等素材及運用大眾傳播通路宣導（如平面媒體、戶外媒體、電視、廣播及新媒體等）等，提供社會大眾了解長照相關資訊。

10.推動創新專業服務模式

因應臺灣於 2026 年將邁入「超高齡社會」，為滿足各族群長期照顧需求者於不同失能階段之需求，及提供持續性、個別化、全人性的整體照護服務，辦理長期照顧相關試辦計畫，以試辦計畫成果作為未來施政參考依據，及推動長期照顧創新專業服務模

長照服務發展基金

總說明

中華民國 111 年度

式。

(二)強化長照機構服務及緩和失能計畫：

1.預防及延緩失能照護整合服務計畫：

(1)為提升長者健康促進，完善預防及延緩失能服務，補助全國 22 縣市發展以長者需求為中心之服務，並建立社區跨單位(領域)合作模式，111 年布建社區預防及延緩失能服務單位已達年度目標值，辦理 541 期長者健康促進課程，累計服務人數達 1 萬人；維運社區營養推廣中心及分中心 40 處（含 111 年新設 3 處），辦理長者團體營養教育達 2,500 場以上、累計服務之長者數達 7 萬人次以上，輔導社區餐飲業者(或長者據點、長照機構等)提供高齡友善健康飲食達 1,300 家；營造 86 處失智友善社區，招募友善天使數超過 52.5 萬人，友善組織超過 1.27 萬家，全國民眾觸及失智症正確識能及友善態度宣導活動達 160 萬人。

(2)運用國民營養調查之營養及飲食頻率問卷資料，發展人工智慧技術以改善我國高齡膳食資料蒐集之效率，以及建立食譜資料庫；完成辦理身心障礙住宿機構心智障礙者視力檢測調查，建立基礎數據；辦理關鍵人物訪談及盤點特殊需求者視力健康相關醫療及服務資源，研議眼科專業人力培訓以及機構和社區照護者衛教課程草案，並研擬身心障礙特殊需求者之視力健康照護行動策略建議。

2.醫療機構推動預防及延緩失能服務試辦計畫：

(1)為早期發現長者功能衰退狀況，維持及改善其身心功能健康，111 年度補助 21 縣市衛生局透過宣導活動及 450 個社區合作點，推廣長者功能自我評估，並招募 440 家醫療院所提供 65 歲以上長者「認知、行動、營養、聽力、視力、憂鬱」整合性評估服務，111 年度服務約 8 萬名長者。

長照服務發展基金

總說明

中華民國 111 年度

(2)為提升醫療端服務量能，協助長者在接受急性醫療的過程中，維持其既有能力，減少失能之狀況，111 年度補助並輔導 34 家醫院辦理長者友善照護模式(Acute Care for Elders, ACE)計畫，於急診端、住院端及門診端發展長者為中心跨領域整合服務模式，納入延緩長者衰弱、失能之篩檢與預防策略，建立與社區資源轉銜網絡，期使長者從醫療端至社區端均能得到持續性的整合評估與照護服務。111 年截至 10 月底急診服務 178,443 人次、住院服務 8,089 人、門診服務 10,689 人。

3.住宿型長照機構消防安全計畫：

(1)依行政院 106 年 12 月 26 日函頒之「強化長期照顧機構公共安全推動方案」一、建築消防設施方面，第 1 項「推廣自動撒水設備」之 1.3「獎勵輔導老人福利機構、護理之家及身心障礙福利機構等設置自動撒水設備」、同點第 5 項「改善老舊電線、電源開關與老舊建築物」以及同點第 9 項「完善寢室區劃，防止火煙蔓延」及四、政府監督管理方面之第 8 項「研議改善機構防火避難設施設備之獎補助方式」辦理。

(2)本部「護理之家機構改善公共安全設施設備補助計畫」規劃自 108 年至 112 年間補助全國護理之家機構(含一般及精神護理之家)設置自動撒水設備、119 火災通報裝置、電路設施汰換及寢室隔間與樓板密接整修，以降低護理之家機構火災風險，提升機構防火安全性能。111 年度計核定補助 19 個縣市政府經費達 5 億 612 萬餘元，核定補助護理之家機構 375 家次。

4.強化精神病人長照服務計畫：

111 年補助 8 縣市設置 8 個精神病人長期照顧服務中心及 15 個精神病人長期照顧服務示範點，以慢性精神病人為主要服務對象，

長照服務發展基金

總說明

中華民國 111 年度

提供精神病人長期照顧服務，並辦理醫事人員及照顧服務員相關之教育訓練，以規劃符合精神病人需求之社區式長期照顧服務。

(三)機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫：

1.充實身心障礙者特殊需求服務資源：

為提升服務量能，使身心障礙者獲得妥適照顧，推動失能身心障礙者特殊需求加值服務，累計 1,613 位失能身心障礙者受益。

2.建立社區照顧關懷據點：

為鼓勵老人積極參與社會，於全國設置 4,700 餘處社區照顧關懷據點，結合在地志工及社區資源，提供關懷訪視、電話問安、餐飲服務，及健康促進活動等；另上開據點有 2,800 餘處亦結合預防及延緩失能服務，設置為巷弄長照站，以發揮社區初級預防照顧服務功能。

3.強化老人福利機構照顧服務資源及量能：

為協助老人福利機構加強服務量能、提升服務品質，及強化私立小型非財團法人老人及身心障礙福利機構公共安全效能，推動財團法人老人福利機構或附設老人福利機構之財團法人機構辦理修繕、充實設施設備等相關計畫，及獎助私立小型非財團法人老人及身心障礙福利機構改善消防安全設施設備。

(四)推展原住民長期照顧-文化健康站實施計畫：

1.本計畫設置要旨係為建置部落(社區)長期照顧與支持系統、及培訓專業服務人員，提供原住民族長者及強化族人可近性且貼近族群文化多元性之服務，以獲得預防性及連續性之專業照顧服務。

2.服務對象：55 歲以上亞健康、衰弱、輕度失能原住民族長者、55 歲以下得自理之原住民族身心障礙者。

3.服務項目：簡易健康照顧服務、延緩老化失能活動(活力健康操、文化藝術、心靈課程、文化音樂活化腦力)、陪同就醫、陪同購物、營養餐飲服務(共餐或送餐)、居家關懷服務、生活與照顧諮詢

長照服務發展基金

總說明

中華民國 111 年度

服務、連結、轉介服務(輔具提供、居家護理、社區及居家復健、部落義診)、其他服務(如電話問安)。

4.布建情形：補助 15 個地方政府設置文化健康站計 481 站。

(五)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 |
|-----------------|-----------------------------|--|
| 長照十年計畫 2.0 | 長照給付及支付服務人數 | 年度目標值 422,308 人，截至 111 年 10 月服務人數計 408,933 人。 |
| 普及長照服務資源，增加照顧量能 | C 服務據點數設置 | 年度目標值修正為建置 3,100 處據點，截至 111 年 11 月計布建 3,734 處據點。 |
| 強化長照機構服務及緩和失能 | 護理之家機構改善公共安全設施設備補助計畫之補助機構家次 | 年度目標值為 357 家次，核定補助 375 家次。 |
| | 精神疾病長照服務訓練之培訓人數 | 年度目標值為 180 人，截至 111 年底達成 920 人 |
| | 提供社區預防及延緩失能服務之服務單位布建數 | 年度目標值為 270 處，111 年已達成布建目標值。 |

長照服務發展基金

總說明

中華民國 111 年度

| 年度績效目標 | 衡量指標 | 績效衡量暨達成情形分析 |
|-----------------|--|--|
| 提升社區多元預防性照顧服務量能 | 提供失能身心障礙者困難個案特殊需求服務之服務人數 | 年度目標值為 1,750 人，因受嚴重特殊傳染性疫情影響，截至 111 年底提供失能身心障礙者困難個案特殊需求服務之人數計 1,613 人。 |
| 發展原鄉長照服務資源 | 文化健康站服務 55 歲以上原住民成長率 (本年度服務人數-前年度服務人數) / 前年度服務人數 ×100% | 年度目標值 3%，111 年度文化健康站服務 55 歲以上原住民成長率為 9%。 |

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：本年度決算數 91,973,598,901 元，較預算數 56,177,900,000 元，增加 35,795,698,901 元，增加比率 63.72%，主要係依菸酒稅法、遺產及贈與稅法、房地合一課徵所得稅稅課收入分配及運用辦法徵收之稅課收入較預計增加所致。
- 2.財產收入：本年度決算數 250,896,962 元，較預算數 39,500,000 元，增加 211,396,962 元，增加比率 535.18%，主要係專戶存款利息收入較預計增加所致。
- 3.其他收入：本年度決算數 1,591,443,225 元，較預算數 500,000,000 元，增加 1,091,443,225 元，增加比率 218.29%，主

長照服務發展基金

總說明

中華民國 111 年度

要係以前年度溢估應付費用轉列雜項收入所致。

(二)基金用途：

- 1.完善長照服務輸送體系計畫：本年度決算數 47,839,828,008 元，較預算數 46,309,568,000 元，增加 1,530,260,008 元，增加比率 3.30%。
- 2.強化長照機構服務及緩和失能計畫：本年度決算數 831,198,072 元，較預算數 1,387,092,000 元，減少 555,893,928 元，減少比率 40.08%，主要係「住宿型長照機構消防安全計畫」，因受疫情不可抗力因素影響，許多機構暫停施工，致計畫執行情形不如預期所致。
- 3.機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫：本年度決算數 6,423,416,782 元，較預算數 7,028,789,000 元，減少 605,372,218 元，減少比率 8.61%。
- 4.推展原住民長期照顧-文化健康站實施計畫：本年度決算數 1,258,000,000 元，與預算數相同。
- 5.一般行政管理計畫：本年度決算數 2,795,656 元，較預算數 5,463,000 元，減少 2,667,344 元，減少比率 48.83%，主要係因衛生福利特別收入基金預算控制系統暨會計帳務系統維護及功能擴充案，系統功能增修人日數較預計減少，致所需費用減少。

(三)本年度決算賸餘 37,460,700,570 元，較預算賸餘 728,488,000 元，增加賸餘 36,732,212,570 元，增加比率 5,042.25%，主要係依菸酒稅法、遺產及贈與稅法、房地合一課徵所得稅稅課收入分配及運用辦法徵收之稅課收入較預計增加所致。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 42,488,635,939 元，係本期賸餘 37,470,476,664 元，調整非現金項目增加 5,018,159,275 元。

長照服務發展基金

總說明

中華民國 111 年度

(二)投資活動之淨現金流出 34,535,169,425 元，係減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 27,230,533 元，增加短期投資及短期貸墊款 34,515,000,000 元及增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 47,399,958 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 8,448,999 元，係增加短期債務及其他負債 95,034,015,086 元與減少短期債務及其他負債 95,025,566,087 元。

(四)現金及約當現金之淨增數 7,961,915,513 元，係期末現金及約當現金 83,932,865,975 元較期初 75,970,950,462 元增加之數。

四、資產負債情況：

| 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 | 128,112,485,188 | 89,219,408,661 | 43.59% | |
| 銀行存款 | 83,932,865,975 | 75,970,950,462 | 10.48% | 主要係依菸酒稅法、遺產及贈與稅法、房地合一課徵所得稅稅課收入分配及運用辦法徵收之稅課收入較上年度增加，銀行存款隨之增加。 |
| 應收帳款 | 3,141,186 | 3,110,900 | 0.97% | |
| 應收利息 | 80,503,455 | 12,909,099 | 523.62% | 主要係本年度銀行存款增加，及銀行調升存款利率所致。 |
| 其他應收款 | 472,000 | 628,000 | -24.84% | 係本部 108 年度居家護理機構設立補助計畫之受補助單位因故歇 |

長照服務發展基金

總說明

中華民國 111 年度

| 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) | |
| | | | | 業，申請分期返還補助經費。 |
| 短期墊款 | 34,515,000,000 | - | - | 係「111年度8-12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」調度資金予疫苗基金。 |
| 預付費用 | 9,475,152,318 | 13,136,235,399 | -27.87% | 主要係補捐助計畫之預付款項較上年度增加所致。 |
| 機械及設備 | 6,382,583 | 11,324,705 | -43.64% | 主要係移撥國健署網路伺服器等財產及提列折舊所致。 |
| 雜項設備 | 8,245 | 16,461 | -49.91% | 主要係提列折舊所致。 |
| 權利 | 2,982,860 | 3,046,952 | -2.10% | |
| 電腦軟體 | 95,976,566 | 78,471,042 | 22.31% | 主要係本年度增置電腦軟體所致。 |
| 發展中之無形資產 | - | 2,715,000 | -100.00% | 係將開發完成之社區照顧關懷網系統轉至電腦軟體所致。 |
| 暫付及待結轉帳項 | - | 641 | -100.00% | 係代墊其他基金分攤款項。 |
| 負債 | 9,772,855,685 | 8,350,255,822 | 17.04% | |
| 應付代收款 | 2,439,531 | 641 | 380,482.06% | 主要係不定期臨時人員及研發替 |

長照服務發展基金

總說明

中華民國 111 年度

| 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) | |
| | | | | 代役勞健保。 |
| 應付費用 | 9,499,171,352 | 8,087,459,378 | 17.46% | 主要係補捐助計畫估列應付款項較上年度增加。 |
| 存入保證金 | 6,604,472 | 6,374,369 | 3.61% | |
| 暫收及待結轉帳項 | 264,640,330 | 256,421,434 | 3.21% | |
| 淨資產 | 118,339,629,503 | 80,869,152,839 | 46.33% | |

五、其他：本年度併決算事項之說明

(一)「完善長照服務輸送體系計畫」項下「行銷推廣費」決算數 289,400 元，較預算無列數，增加 289,400 元，係印製長照摺頁與簡版手冊等供民眾索取以宣傳新版長照 2.0 識別系統，以及辦理長照金點獎入圍者紀念胸針維護，經本部於 111 年 8 月 29 日以衛部顧字第 1111961970 號及 111 年 11 月 28 日以衛部顧字 1111962820 號函同意辦理。

(二)「補助及捐助」決算數 55,827,788,224 元，較預算數 53,288,076,000 元，超出 2,539,712,224 元，主要係地方政府積極辦理長照服務及資源布建，致服務人數成長，所需經費增加，經行政院於 112 年 1 月 17 日以院授主基營字第 1120200093 號函同意超支併決算辦理。

乙、決算報表

壹、主要表

本頁空白

長照服務
基金來源、用途
中華民國

| 科 目 | 本年度預算數 | |
|-------------------------|----------------|--------|
| | 金額 | % |
| 基金來源 | 56,717,400,000 | 100.00 |
| 徵收及依法分配收入 | 56,177,900,000 | 99.05 |
| 違規罰款收入 | - | - |
| 健康福利捐分配收入 | 27,900,000 | 0.05 |
| 其他徵收及依法分配收入 | 56,150,000,000 | 99.00 |
| 財產收入 | 39,500,000 | 0.07 |
| 利息收入 | 39,500,000 | 0.07 |
| 其他收入 | 500,000,000 | 0.88 |
| 受贈收入 | - | - |
| 雜項收入 | 500,000,000 | 0.88 |
| 基金用途 | 55,988,912,000 | 98.72 |
| 完善長照服務輸送體系計畫 | 46,309,568,000 | 81.65 |
| 購建固定資產 | 550,000 | 0.00 |
| 其他 | 46,309,018,000 | 81.65 |
| 強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫 | 1,387,092,000 | 2.45 |
| 購建固定資產 | 500,000 | 0.00 |
| 其他 | 1,386,592,000 | 2.44 |
| 機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫 | 7,028,789,000 | 12.39 |
| 購建固定資產 | 60,000 | 0.00 |
| 其他 | 7,028,729,000 | 12.39 |
| 推展原住民長期照顧—文化健康站實施計畫 | 1,258,000,000 | 2.22 |
| 其他 | 1,258,000,000 | 2.22 |
| 一般行政管理計畫 | 5,463,000 | 0.01 |
| 其他 | 5,463,000 | 0.01 |
| 本期賸餘(短絀) | 728,488,000 | 1.28 |
| 期初基金餘額 | 44,096,497,000 | 77.75 |
| 解繳公庫 | - | - |
| 期末基金餘額 | 44,824,985,000 | 79.03 |

發展基金
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 | % |
| 93,815,939,088 | 100.00 | 37,098,539,088 | 65.41 | 72,041,389,055 | 100.00 |
| 91,973,598,901 | 98.04 | 35,795,698,901 | 63.72 | 70,083,650,306 | 97.28 |
| 108,218 | - | 108,218 | - | 219,274 | - |
| 29,676,739 | 0.03 | 1,776,739 | 6.37 | 30,116,781 | 0.04 |
| 91,943,813,944 | 98.00 | 35,793,813,944 | 63.75 | 70,053,314,251 | 97.24 |
| 250,896,962 | 0.27 | 211,396,962 | 535.18 | 56,456,552 | 0.08 |
| 250,896,962 | 0.27 | 211,396,962 | 535.18 | 56,456,552 | 0.08 |
| 1,591,443,225 | 1.70 | 1,091,443,225 | 218.29 | 1,901,282,197 | 2.64 |
| 120,000 | - | 120,000 | - | 144,000 | - |
| 1,591,323,225 | 1.70 | 1,091,323,225 | 218.26 | 1,901,138,197 | 2.64 |
| 56,355,238,518 | 60.07 | 366,326,518 | 0.65 | 45,418,979,704 | 63.05 |
| 47,839,828,008 | 50.99 | 1,530,260,008 | 3.30 | 37,959,212,094 | 52.69 |
| - | - | -550,000 | -100.00 | - | - |
| 47,839,828,008 | 50.99 | 1,530,810,008 | 3.31 | 37,959,212,094 | 52.69 |
| 831,198,072 | 0.89 | -555,893,928 | -40.08 | 868,259,130 | 1.21 |
| 624,562 | - | 124,562 | 24.91 | 1,999,150 | - |
| 830,573,510 | 0.89 | -556,018,490 | -40.10 | 866,259,980 | 1.20 |
| 6,423,416,782 | 6.85 | -605,372,218 | -8.61 | 5,547,550,819 | 7.70 |
| 60,000 | - | - | - | - | - |
| 6,423,356,782 | 6.85 | -605,372,218 | -8.61 | 5,547,550,819 | 7.70 |
| 1,258,000,000 | 1.34 | - | - | 1,040,425,070 | 1.44 |
| 1,258,000,000 | 1.34 | - | - | 1,040,425,070 | 1.44 |
| 2,795,656 | - | -2,667,344 | -48.83 | 3,532,591 | - |
| 2,795,656 | - | -2,667,344 | -48.83 | 3,532,591 | - |
| 37,460,700,570 | 39.93 | 36,732,212,570 | 5,042.25 | 26,622,409,351 | 36.95 |
| 80,773,578,679 | 86.10 | 36,677,081,679 | 83.17 | 54,151,169,328 | 75.17 |
| - | - | - | - | - | - |
| 118,234,279,249 | 126.03 | 73,409,294,249 | 163.77 | 80,773,578,679 | 112.12 |

本頁空白

貳、附屬表

本頁空白

長照服務
基金來源
中華民國

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 |
|-------------|----------------|----------------|
| 基金來源 | 56,717,400,000 | 93,815,939,088 |
| 徵收及依法分配收入 | 56,177,900,000 | 91,973,598,901 |
| 違規罰款收入 | - | 108,218 |
| 健康福利捐分配收入 | 27,900,000 | 29,676,739 |
| 其他徵收及依法分配收入 | 56,150,000,000 | 91,943,813,944 |
| 財產收入 | 39,500,000 | 250,896,962 |
| 利息收入 | 39,500,000 | 250,896,962 |
| 其他收入 | 500,000,000 | 1,591,443,225 |
| 受贈收入 | - | 120,000 |
| 雜項收入 | 500,000,000 | 1,591,323,225 |
| 合 計 | 56,717,400,000 | 93,815,939,088 |

發展基金
明細表

111年度

單位：新臺幣元

| 比較增減 | | 備註 |
|----------------|--------|--|
| 金額 | % | |
| 37,098,539,088 | 65.41 | |
| 35,795,698,901 | 63.72 | |
| 108,218 | - | 係逾期違約金。 |
| 1,776,739 | 6.37 | |
| 35,793,813,944 | 63.75 | 係依菸酒稅法、遺產及贈與稅法、房地合一課徵所得稅稅課收入分配及運用辦法徵收之稅課收入較預計增加所致。 |
| 211,396,962 | 535.18 | |
| 211,396,962 | 535.18 | 係專戶存款利息收入較預計增加所致。 |
| 1,091,443,225 | 218.29 | |
| 120,000 | - | 係民眾捐款。 |
| 1,091,323,225 | 218.26 | 係以前年度溢估應付費用轉列雜項收入所致。 |
| 37,098,539,088 | 65.41 | |

長照服務
基金用途
中華民國

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 基金用途 | 55,988,912,000 | 56,355,238,518 |
| 完善長照服務輸送體系計畫 | 46,309,568,000 | 47,839,828,008 |
| 用人費用 | 4,122,000 | 3,786,561 |
| 聘僱及兼職人員薪資 | 510,000 | 340,000 |
| 超時工作報酬 | 3,612,000 | 3,446,561 |
| 服務費用 | 163,141,000 | 127,375,875 |
| 水電費 | 50,000 | - |
| 郵電費 | 8,883,000 | 8,622,606 |
| 旅運費 | 6,347,000 | 1,687,931 |
| 印刷裝訂及公告費 | 2,273,000 | 121,078 |
| 保險費 | 8,000 | 18,010 |
| 一般服務費 | 31,667,000 | 20,673,774 |
| 專業服務費 | 66,613,000 | 48,845,076 |
| 媒體政策及業務宣導費 | 47,300,000 | 47,118,000 |
| 行銷推廣費 | - | 289,400 |
| 材料及用品費 | 1,786,000 | 581,480 |
| 用品消耗 | 1,786,000 | 581,480 |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 9,700,000 | 13,800,833 |
| 房租 | - | 20,700 |
| 交通及運輸設備租金 | 7,700,000 | 12,347,810 |
| 雜項設備租金 | 2,000,000 | 1,432,323 |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 33,700,000 | 24,910,955 |
| 購建固定資產 | 550,000 | - |
| 購置無形資產 | 33,150,000 | 24,910,955 |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 46,097,119,000 | 47,666,321,363 |
| 捐助、補助與獎助 | 43,830,594,000 | 47,497,611,855 |
| 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 2,266,525,000 | 168,709,508 |
| 其他 | - | 3,050,941 |
| 其他支出 | - | 3,050,941 |
| 強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫 | 1,387,092,000 | 831,198,072 |
| 服務費用 | 135,606,000 | 114,190,300 |
| 郵電費 | 39,000 | 21,100 |
| 旅運費 | 425,000 | 501,581 |
| 印刷裝訂及公告費 | 14,000 | - |
| 修理保養及保固費 | 26,000 | 12,000 |
| 保險費 | - | 6,721 |
| 專業服務費 | 130,950,000 | 110,793,898 |
| 媒體政策及業務宣導費 | 4,152,000 | 2,855,000 |
| 材料及用品費 | 177,000 | 45,035 |
| 用品消耗 | 177,000 | 45,035 |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 19,109,000 | 10,536,924 |
| 購建固定資產 | 500,000 | 624,562 |
| 購置無形資產 | 18,609,000 | 9,912,362 |

發展基金
明細表

111年度

單位：新臺幣元

| 比較增減 | | 備註 |
|----------------|---------|--|
| 金額 | % | |
| 366,326,518 | 0.65 | |
| 1,530,260,008 | 3.30 | |
| -335,439 | -8.14 | |
| -170,000 | -33.33 | |
| -165,439 | -4.58 | |
| -35,765,125 | -21.92 | |
| -50,000 | -100.00 | |
| -260,394 | -2.93 | |
| -4,659,069 | -73.41 | |
| -2,151,922 | -94.67 | |
| 10,010 | 125.13 | |
| -10,993,226 | -34.72 | 替代役待遇及給與決算數2,248,662元(2名)，預算數1,510,000元(2名)；計時與計件人員酬金決算數11,511,112元(21名)，預算數15,497,000元(22名)；外包費決算數4,059,000元(6名)，預算數14,660,000元(23名)。 |
| -17,767,924 | -26.67 | 勞務承攬人員費用決算數811,276元(2名)，預算數3,700,000元(4名)。 |
| -182,000 | -0.38 | |
| 289,400 | - | |
| -1,204,520 | -67.44 | |
| -1,204,520 | -67.44 | |
| 4,100,833 | 42.28 | |
| 20,700 | - | |
| 4,647,810 | 60.36 | |
| -567,677 | -28.38 | |
| -8,789,045 | -26.08 | |
| -550,000 | -100.00 | |
| -8,239,045 | -24.85 | |
| 1,569,202,363 | 3.40 | |
| 3,667,017,855 | 8.37 | |
| -2,097,815,492 | -92.56 | |
| 3,050,941 | - | |
| 3,050,941 | - | |
| -555,893,928 | -40.08 | 主要係「住宿型長照機構消防安全計畫」受疫情不可抗力因素影響，許多機構暫停施工，致計畫執行情形不如預期所致。 |
| -21,415,700 | -15.79 | |
| -17,900 | -45.90 | |
| 76,581 | 18.02 | |
| -14,000 | -100.00 | |
| -14,000 | -53.85 | |
| 6,721 | - | |
| -20,156,102 | -15.39 | 勞務承攬人員費用決算數8,414,259元(17名)，預算數11,539,000元(20名)。 |
| -1,297,000 | -31.24 | |
| -131,965 | -74.56 | |
| -131,965 | -74.56 | |
| -8,572,076 | -44.86 | |
| 124,562 | 24.91 | |
| -8,696,638 | -46.73 | |

長照服務
基金用途

中華民國

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,232,200,000 | 706,425,813 |
| 捐助、補助與獎助 | 1,228,700,000 | 704,245,813 |
| 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 3,500,000 | 2,180,000 |
| 機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫 | 7,028,789,000 | 6,423,416,782 |
| 用人費用 | 526,000 | - |
| 超時工作報酬 | 526,000 | - |
| 服務費用 | 44,871,000 | 36,109,707 |
| 郵電費 | - | 1,130 |
| 旅運費 | 446,000 | 86,700 |
| 印刷裝訂及公告費 | 63,000 | 6,405 |
| 一般服務費 | - | 13,167 |
| 專業服務費 | 44,362,000 | 36,002,305 |
| 材料及用品費 | 32,000 | 62,830 |
| 用品消耗 | 32,000 | 62,830 |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 3,500,000 | 825,758 |
| 購建固定資產 | 60,000 | 60,000 |
| 購置無形資產 | 3,440,000 | 765,758 |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 6,979,860,000 | 6,386,260,556 |
| 捐助、補助與獎助 | 6,970,782,000 | 6,367,930,556 |
| 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 9,078,000 | 18,330,000 |
| 其他 | - | 157,931 |
| 其他支出 | - | 157,931 |
| 推展原住民長期照顧—文化健康站實施計畫 | 1,258,000,000 | 1,258,000,000 |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,258,000,000 | 1,258,000,000 |
| 捐助、補助與獎助 | 1,258,000,000 | 1,258,000,000 |
| 一般行政管理計畫 | 5,463,000 | 2,795,656 |
| 用人費用 | 340,000 | 127,629 |
| 超時工作報酬 | 340,000 | 127,629 |
| 服務費用 | 3,638,000 | 2,261,596 |
| 郵電費 | 300,000 | - |
| 印刷裝訂及公告費 | 60,000 | 68,598 |
| 一般服務費 | 967,000 | 1,133,018 |
| 專業服務費 | 2,311,000 | 1,059,980 |
| 材料及用品費 | 5,000 | 80 |
| 用品消耗 | 5,000 | 80 |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 1,480,000 | 406,351 |
| 購置無形資產 | 1,480,000 | 406,351 |
| 合 計 | 55,988,912,000 | 56,355,238,518 |

註：1. 國外旅費：完善長照服務輸送體系計畫決算數664,152元，預算數1,979,000元。

2. 媒體政策及業務宣導費：完善服務輸送體系計畫決算數47,118,000元，預算數47,300,000元；強化長照機構服務

3. 行銷推廣費：完善服務輸送體系計畫決算數289,400元，預算無列數。

4. 強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫購建固定資產決算數624,562元，以前年度保留數608,802元

發展基金
明細表

111年度

單位：新臺幣元

| 比較增減 | | 備註 |
|--------------|---------|--|
| 金額 | % | |
| -525,774,187 | -42.67 | |
| -524,454,187 | -42.68 | |
| -1,320,000 | -37.71 | |
| -605,372,218 | -8.61 | |
| -526,000 | -100.00 | |
| -526,000 | -100.00 | |
| -8,761,293 | -19.53 | |
| 1,130 | - | |
| -359,300 | -80.56 | |
| -56,595 | -89.83 | |
| 13,167 | - | |
| -8,359,695 | -18.84 | 勞務承攬人員費用決算數10,290,942元(20名)，預算數16,500,000元(20名)。 |
| 30,830 | 96.34 | |
| 30,830 | 96.34 | |
| -2,674,242 | -76.41 | |
| - | - | |
| -2,674,242 | -77.74 | |
| -593,599,444 | -8.50 | |
| -602,851,444 | -8.65 | |
| 9,252,000 | 101.92 | |
| 157,931 | - | |
| 157,931 | - | |
| - | - | |
| - | - | |
| - | - | |
| -2,667,344 | -48.83 | |
| -212,371 | -62.46 | |
| -212,371 | -62.46 | |
| -1,376,404 | -37.83 | |
| -300,000 | -100.00 | |
| 8,598 | 14.33 | |
| 166,018 | 17.17 | 分攤辦理衛生福利特別收入基金會計業務之計時與計件人員酬金決算數904,138元(2名)，預算數891,000元(2名)；分攤辦理文書及檔案業務等委外外包費決算數212,000元，預算數76,000元。 |
| -1,251,020 | -54.13 | |
| -4,920 | -98.40 | |
| -4,920 | -98.40 | |
| -1,073,649 | -72.54 | |
| -1,073,649 | -72.54 | |
| 366,326,518 | 0.65 | |

、緩和失能及連續性照護服務計畫決算數2,855,000元，預算數4,152,000元。

，預算數500,000元。

長照服務
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 |
|------------|---------------|------------------------|------------|
| | | | 預算數 |
| 固定資產 | 18,624,237 | -7,283,071 | 1,718,802 |
| 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 | 18,574,802 | -7,250,097 | 1,718,802 |
| 交通及運輸設備 | - | - | - |
| 雜項設備 | 49,435 | -32,974 | - |
| 購建中固定資產 | - | - | - |
| 無形資產 | 84,232,994 | - | 56,679,000 |
| 電腦軟體 | 78,471,042 | - | 56,679,000 |
| 權利 | 3,046,952 | - | - |
| 發展中之無形資產 | 2,715,000 | - | - |

說明：

1. 機械及設備增加數684,562元主要係購置電腦主機、平板電腦及螢幕等，另減少數
2. 電腦軟體增加數38,710,426元主要係購置office軟體、資訊整合平臺鑑定及輔具補助應用
3. 權利減少數64,092元係權利攤銷數。
4. 發展中之無形資產增加數765,758元係辦理開發社區照顧關懷據點服務入口平台，另減少
5. 固定資產預算增加數1,718,802元包含以前年度保留數608,802元及本年度預算數

發展基金

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 |
|------------|------------|------------|--------------------------|------------|
| 加數 | 減少數 | | | |
| 決算數 | 預算數 | 決算數 | | |
| 684,562 | - | 1,999,150 | -3,635,750 | 6,390,828 |
| - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - |
| 684,562 | - | 1,999,150 | -3,627,534 | 6,382,583 |
| - | - | - | - | - |
| - | - | - | -8,216 | 8,245 |
| - | - | - | - | - |
| 39,476,184 | 19,995,000 | 24,749,752 | - | 98,959,426 |
| 38,710,426 | 19,932,000 | 21,204,902 | - | 95,976,566 |
| - | 63,000 | 64,092 | - | 2,982,860 |
| 765,758 | - | 3,480,758 | - | - |

1,999,150元主要係移撥國健署網路伺服器等財產。軟體等，另減少數21,204,902元係電腦軟體攤銷數。

數3,480,758元，係上開平台開發完成轉入電腦軟體。1,110,000元。

長照服務
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 |
| 完善長照服務輸送體系計畫 | - | 550,000 | - | - |
| 機械及設備 | - | 550,000 | - | - |
| 機械及設備 | - | 550,000 | - | - |
| 強化長照機構服務、緩和失 能及連續性照護服務計畫 | 608,802 | 500,000 | - | - |
| 機械及設備 | 608,802 | 500,000 | - | - |
| 機械及設備 | 608,802 | 500,000 | - | - |
| 機構及社區預防性照顧服務 量能提升計畫 | - | 60,000 | - | - |
| 機械及設備 | - | 60,000 | - | - |
| 機械及設備 | - | 60,000 | - | - |
| 總計 | 608,802 | 1,110,000 | - | - |

發展基金
 良擴充明細表

111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 | | | |
| 550,000 | - | -550,000 | - |
| 550,000 | - | -550,000 | - |
| 550,000 | - | -550,000 | - |
| 1,108,802 | 624,562 | -484,240 | - |
| 1,108,802 | 624,562 | -484,240 | - |
| 1,108,802 | 624,562 | -484,240 | - |
| 60,000 | 60,000 | - | - |
| 60,000 | 60,000 | - | - |
| 60,000 | 60,000 | - | - |
| 1,718,802 | 684,562 | -1,034,240 | - |

長照服務發展基金

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 | 135 | 104 | -31 | 1. 行政院長期照顧推動小組委員27人，長期照顧諮詢會委員35人。 2. 基金業務由原公務預算同仁42人兼辦處理，無支領兼職酬金。 |
| 總計 | 135 | 104 | -31 | |

- 註：1. 辦理完善長照服務輸送體系計畫之研發替代役決算數2名，預算數2名；臨時人員決算數21名，預算數22名；勞務承攬人員決算數8名，預算數27名。
2. 辦理強化長照機構服務及緩和失能計畫之勞務承攬人員決算數17名，預算數20名。
3. 辦理機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫之勞務承攬人員決算數20名，預算數20名。
4. 分攤辦理衛生福利特別收入基金會計業務之臨時人員決算數2名，預算數2名。

本頁空白

長照服務
用 人 費 用
中 華 民 國

| 科 目 | 預 算 數 | | | | | | | | | | 兼任人員用人費用 | 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 | | | |
| 完善長照服務輸送體系計畫 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 4,122,000 | 4,122,000 |
| 兼任人員 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 4,122,000 | 4,122,000 |
| 機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 526,000 | 526,000 |
| 兼任人員 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 526,000 | 526,000 |
| 一般行政管理計畫 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 340,000 | 340,000 |
| 兼任人員 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 340,000 | 340,000 |
| 合計 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 4,988,000 | 4,988,000 |

- 註:1. 辦理完善長照服務輸送體系計畫之研發替代役待遇及給與科目決算數2,248,662元，預算數1,510,000元；計時與計件人員酬金決算數
2. 辦理強化長照機構服務及緩和失能計畫之勞務承攬人員費用決算數8,414,259元，預算數11,539,000元。
3. 辦理機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫之勞務承攬人員費用決算數10,290,942元，預算數16,500,000元。
4. 分攤辦理衛生福利特別收入基金會計業務之計時與計件人員酬金決算數904,138元，預算數891,000元；分攤辦理文書及檔案業務等委外

發展基金

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 |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 3,786,561 | 3,786,561 |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 3,786,561 | 3,786,561 |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 127,629 | 127,629 |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 127,629 | 127,629 |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 3,914,190 | 3,914,190 |

11,511,112元，預算數15,497,000元；勞務承攬人員費用決算數4,870,276元，預算數18,360,000元。

外包費決算數212,000元，預算數76,000元。

長照服務
媒體政策及
中華民國

| 計畫別 | 預 算 數 | 決 算 數 |
|-------------------------|------------|------------|
| 完善長照服務輸送體系計畫 | 47,300,000 | 47,118,000 |
| 強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫 | 4,152,000 | 2,855,000 |
| 總 計 | 51,452,000 | 49,973,000 |

發展基金

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 | % | |
| -182,000 | -0.38 | |
| -1,297,000 | -31.24 | |
| -1,479,000 | -2.87 | |

長照服務
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 |
| 完善長照服務輸送體系計畫 | | - | 46,309,568,000 | - | 47,839,828,008 |
| 強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫 | | - | 1,387,092,000 | - | 831,198,072 |
| 機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫 | | - | 7,028,789,000 | - | 6,423,416,782 |
| 推展原住民長期照顧—文化健康站實施計畫 | | - | 1,258,000,000 | - | 1,258,000,000 |
| 合 計 | | - | 55,983,449,000 | - | 56,352,442,862 |

發展基金

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 | % | |
| - | - | 1,530,260,008 | 3.30 | 主要係「住宿型長照機構消防安全計畫」受疫情不可抗力因素影響，許多機構暫停施工，致計畫執行情形不如預期所致。 |
| - | - | -555,893,928 | -40.08 | |
| - | - | -605,372,218 | -8.61 | |
| - | - | - | - | |
| - | - | 368,993,862 | 0.66 | |

長照服務發展基金

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 | 4,988,000 | 3,914,190 | -1,073,810 | -21.53 |
| 聘僱及兼職人員薪資 | 510,000 | 340,000 | -170,000 | -33.33 |
| 超時工作報酬 | 4,478,000 | 3,574,190 | -903,810 | -20.18 |
| 服務費用 | 347,256,000 | 279,937,478 | -67,318,522 | -19.39 |
| 水電費 | 50,000 | - | -50,000 | -100.00 |
| 郵電費 | 9,222,000 | 8,644,836 | -577,164 | -6.26 |
| 旅運費 | 7,218,000 | 2,276,212 | -4,941,788 | -68.46 |
| 印刷裝訂及公告費 | 2,410,000 | 196,081 | -2,213,919 | -91.86 |
| 修理保養及保固費 | 26,000 | 12,000 | -14,000 | -53.85 |
| 保險費 | 8,000 | 24,731 | 16,731 | 209.14 |
| 一般服務費 | 32,634,000 | 21,819,959 | -10,814,041 | -33.14 |
| 專業服務費 | 244,236,000 | 196,701,259 | -47,534,741 | -19.46 |
| 媒體政策及業務宣導費 | 51,452,000 | 49,973,000 | -1,479,000 | -2.87 |
| 行銷推廣費 | - | 289,400 | 289,400 | - |
| 材料及用品費 | 2,000,000 | 689,425 | -1,310,575 | -65.53 |
| 用品消耗 | 2,000,000 | 689,425 | -1,310,575 | -65.53 |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 9,700,000 | 13,800,833 | 4,100,833 | 42.28 |
| 房租 | - | 20,700 | 20,700 | - |
| 交通及運輸設備租金 | 7,700,000 | 12,347,810 | 4,647,810 | 60.36 |
| 雜項設備租金 | 2,000,000 | 1,432,323 | -567,677 | -28.38 |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的 之長期投資 | 57,789,000 | 36,679,988 | -21,109,012 | -36.53 |
| 購建固定資產 | 1,110,000 | 684,562 | -425,438 | -38.33 |
| 購置無形資產 | 56,679,000 | 35,995,426 | -20,683,574 | -36.49 |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費 | 55,567,179,000 | 56,017,007,732 | 449,828,732 | 0.81 |
| 捐助、補助與獎助 | 53,288,076,000 | 55,827,788,224 | 2,539,712,224 | 4.77 |
| 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 2,279,103,000 | 189,219,508 | -2,089,883,492 | -91.70 |
| 其他 | - | 3,208,872 | 3,208,872 | - |
| 其他支出 | - | 3,208,872 | 3,208,872 | - |
| 合 計 | 55,988,912,000 | 56,355,238,518 | 366,326,518 | 0.65 |

本頁空白

長照服務
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 | 53,431,000 | 50,926,552 |
| 國外旅費 | 1,979,000 | 664,152 |
| 公共關係費 | - | - |
| 員工慰勞費 | - | - |
| 媒體政策及業務宣導費 | 51,452,000 | 49,973,000 |
| 行銷推廣費 | - | 289,400 |
| 統計所需項目 | 53,319,670,000 | 55,880,241,235 |
| 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 | 16,388,000 | 12,415,250 |
| 專技人員酬金 | 1,400,000 | 940,000 |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 6,177,000 | 3,102,335 |
| 商品 | - | - |
| 一般土地租金 | - | - |
| 宿舍基金租金 | - | - |
| 購置電腦軟體 | 56,679,000 | 35,995,426 |
| 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) | 49,253,375,000 | 54,125,414,951 |
| 捐助國內團體 | 3,985,651,000 | 1,701,536,273 |
| 捐助私校 | - | 837,000 |
| 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 | - | - |

發展基金

所需項目比較表

111 年度

單位：新臺幣元

| 比較增減 | | 備註 |
|----------------|--------|--|
| 金額 | % | |
| -2,504,448 | -4.69 | <p>係印製長照摺頁與簡版手冊等供民眾索取以宣傳長照2.0識別系統，以及辦理長照金點獎入圍者紀念胸針維護，惟本年度並未編列「行銷推廣費」，爰擬增列。</p> <p>主要係地方政府積極辦理長照服務及資源布建，致服務人數成長，所需經費增加。</p> |
| -1,314,848 | -66.44 | |
| - | - | |
| - | - | |
| -1,479,000 | -2.87 | |
| 289,400 | - | |
| 2,560,571,235 | 4.80 | |
| - | - | |
| - | - | |
| - | - | |
| - | - | |
| -3,972,750 | -24.24 | |
| -460,000 | -32.86 | |
| -3,074,665 | -49.78 | |
| - | - | |
| - | - | |
| -20,683,574 | -36.49 | |
| - | - | |
| - | - | |
| - | - | |
| - | - | |
| - | - | |
| - | - | |
| 4,872,039,951 | 9.89 | |
| -2,284,114,727 | -57.31 | |
| 837,000 | - | |
| - | - | |
| - | - | |
| - | - | |
| - | - | |
| - | - | |
| - | - | |
| - | - | |

本頁空白

丙、會計報表

本頁空白

長照服務
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 | 128,112,485,188 | 100.00 | 89,219,408,661 | 100.00 | 38,893,076,527 | 43.59 |
| 流動資產 | 128,007,134,934 | 99.92 | 89,123,833,860 | 99.89 | 38,883,301,074 | 43.63 |
| 現金 | 83,932,865,975 | 65.52 | 75,970,950,462 | 85.15 | 7,961,915,513 | 10.48 |
| 銀行存款 | 83,932,865,975 | 65.52 | 75,970,950,462 | 85.15 | 7,961,915,513 | 10.48 |
| 應收款項 | 84,116,641 | 0.07 | 16,647,999 | 0.02 | 67,468,642 | 405.27 |
| 應收帳款 | 3,141,186 | 0.00 | 3,110,900 | 0.00 | 30,286 | 0.97 |
| 應收利息 | 80,503,455 | 0.06 | 12,909,099 | 0.01 | 67,594,356 | 523.62 |
| 其他應收款 | 472,000 | 0.00 | 628,000 | 0.00 | -156,000 | -24.84 |
| 短期貸墊款 | 34,515,000,000 | 26.94 | - | - | 34,515,000,000 | - |
| 短期墊款 | 34,515,000,000 | 26.94 | - | - | 34,515,000,000 | - |
| 預付款項 | 9,475,152,318 | 7.40 | 13,136,235,399 | 14.72 | -3,661,083,081 | -27.87 |
| 預付費用 | 9,475,152,318 | 7.40 | 13,136,235,399 | 14.72 | -3,661,083,081 | -27.87 |
| 固定資產 | 6,390,828 | 0.01 | 11,341,166 | 0.01 | -4,950,338 | -43.65 |
| 機械及設備 | 6,382,583 | 0.01 | 11,324,705 | 0.01 | -4,942,122 | -43.64 |
| 機械及設備 | 17,260,214 | 0.01 | 18,574,802 | 0.02 | -1,314,588 | -7.08 |
| 累計折舊－機械及設備 | -10,877,631 | -0.01 | -7,250,097 | -0.01 | -3,627,534 | 50.03 |
| 雜項設備 | 8,245 | - | 16,461 | - | -8,216 | -49.91 |
| 雜項設備 | 49,435 | - | 49,435 | 0.00 | - | - |
| 累計折舊－雜項設備 | -41,190 | - | -32,974 | - | -8,216 | 24.92 |
| 無形資產 | 98,959,426 | 0.08 | 84,232,994 | 0.09 | 14,726,432 | 17.48 |
| 無形資產 | 98,959,426 | 0.08 | 84,232,994 | 0.09 | 14,726,432 | 17.48 |
| 權利 | 2,982,860 | 0.00 | 3,046,952 | 0.00 | -64,092 | -2.10 |
| 電腦軟體 | 95,976,566 | 0.07 | 78,471,042 | 0.09 | 17,505,524 | 22.31 |
| 發展中之無形資產 | - | - | 2,715,000 | 0.00 | -2,715,000 | -100.00 |
| 其他資產 | - | - | 641 | - | -641 | -100.00 |
| 什項資產 | - | - | 641 | - | -641 | -100.00 |
| 暫付及待結轉帳項 | - | - | 641 | - | -641 | -100.00 |
| 合 計 | 128,112,485,188 | 100.00 | 89,219,408,661 | 100.00 | 38,893,076,527 | 43.59 |

註：

1. 銀行存款含備供退稅款264,296,536元(遺產稅32,644,153元、贈與稅5,821,200元、菸酒稅64,094,744元、綜合所得稅161,365,012元及
2. 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證金(定存單)，本年度決算數1,225,006元，上年度決算數
3. 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。

發展基金

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 | 9,772,855,685 | 7.63 | 8,350,255,822 | 9.36 | 1,422,599,863 | 17.04 |
| 流動負債 | 9,501,610,883 | 7.42 | 8,087,460,019 | 9.06 | 1,414,150,864 | 17.49 |
| 應付款項 | 9,501,610,883 | 7.42 | 8,087,460,019 | 9.06 | 1,414,150,864 | 17.49 |
| 應付代收款 | 2,439,531 | 0.00 | 641 | - | 2,438,890 | 380,482.06 |
| 應付費用 | 9,499,171,352 | 7.41 | 8,087,459,378 | 9.06 | 1,411,711,974 | 17.46 |
| 其他負債 | 271,244,802 | 0.21 | 262,795,803 | 0.29 | 8,448,999 | 3.22 |
| 什項負債 | 271,244,802 | 0.21 | 262,795,803 | 0.29 | 8,448,999 | 3.22 |
| 存入保證金 | 6,604,472 | 0.01 | 6,374,369 | 0.01 | 230,103 | 3.61 |
| 暫收及待結轉帳項 | 264,640,330 | 0.21 | 256,421,434 | 0.29 | 8,218,896 | 3.21 |
| 淨資產 | 118,339,629,503 | 92.37 | 80,869,152,839 | 90.64 | 37,470,476,664 | 46.33 |
| 淨資產 | 118,339,629,503 | 92.37 | 80,869,152,839 | 90.64 | 37,470,476,664 | 46.33 |
| 淨資產 | 118,339,629,503 | 92.37 | 80,869,152,839 | 90.64 | 37,470,476,664 | 46.33 |
| 累積餘額 | 118,339,629,503 | 92.37 | 80,869,152,839 | 90.64 | 37,470,476,664 | 46.33 |
| 合 計 | 128,112,485,188 | 100.00 | 89,219,408,661 | 100.00 | 38,893,076,527 | 43.59 |

及營利事業所得稅371,427元)

1,140,007元。

長照服務發展基金

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 | 93,815,939,088 | 100.00 | 72,041,389,055 | 100.00 | 21,774,550,033 | 30.23 |
| 徵收及依法分配收入 | 91,973,598,901 | 98.04 | 70,083,650,306 | 97.28 | 21,889,948,595 | 31.23 |
| 違規罰款收入 | 108,218 | 0.00 | 219,274 | 0.00 | -111,056 | -50.65 |
| 健康福利捐分配收入 | 29,676,739 | 0.03 | 30,116,781 | 0.04 | -440,042 | -1.46 |
| 其他徵收及依法分配收入 | 91,943,813,944 | 98.00 | 70,053,314,251 | 97.24 | 21,890,499,693 | 31.25 |
| 財產收益 | 250,896,962 | 0.27 | 56,456,552 | 0.08 | 194,440,410 | 344.41 |
| 財產孳息收入 | 250,896,962 | 0.27 | 56,456,552 | 0.08 | 194,440,410 | 344.41 |
| 其他收入 | 1,591,443,225 | 1.70 | 1,901,282,197 | 2.64 | -309,838,972 | -16.30 |
| 受贈收入 | 120,000 | 0.00 | 144,000 | 0.00 | -24,000 | -16.67 |
| 雜項收入 | 1,591,323,225 | 1.70 | 1,901,138,197 | 2.64 | -309,814,972 | -16.30 |
| 支出 | 56,345,462,424 | 60.06 | 45,380,452,716 | 62.99 | 10,965,009,708 | 24.16 |
| 人事支出 | 3,914,190 | 0.00 | 4,748,643 | 0.01 | -834,453 | -17.57 |
| 人事支出 | 3,914,190 | 0.00 | 4,748,643 | 0.01 | -834,453 | -17.57 |
| 業務支出 | 483,647,244 | 0.52 | 1,912,246,874 | 2.65 | -1,428,599,630 | -74.71 |
| 業務支出 | 483,647,244 | 0.52 | 1,912,246,874 | 2.65 | -1,428,599,630 | -74.71 |
| 獎補助支出 | 55,827,788,224 | 59.51 | 43,434,693,561 | 60.29 | 12,393,094,663 | 28.53 |
| 補(協)助政府機關(構) | 54,125,414,951 | 57.69 | 41,766,644,836 | 57.98 | 12,358,770,115 | 29.59 |
| 捐助國內團體 | 1,701,536,273 | 1.81 | 1,666,153,785 | 2.31 | 35,382,488 | 2.12 |
| 捐助私校 | 837,000 | 0.00 | 1,894,940 | 0.00 | -1,057,940 | -55.83 |
| 財產損失 | 1,413,834 | 0.00 | 0 | - | 1,413,834 | - |
| 財產交易損失 | 1,413,834 | 0.00 | 0 | - | 1,413,834 | - |
| 折舊、折耗及攤銷 | 25,490,060 | 0.03 | 15,775,552 | 0.02 | 9,714,508 | 61.58 |
| 固定資產折舊 | 4,221,066 | 0.00 | 3,491,013 | 0.00 | 730,053 | 20.91 |
| 無形資產攤銷 | 21,268,994 | 0.02 | 12,284,539 | 0.02 | 8,984,455 | 73.14 |
| 其他支出 | 3,208,872 | 0.00 | 12,988,086 | 0.02 | -9,779,214 | -75.29 |
| 其他支出 | 3,208,872 | 0.00 | 12,988,086 | 0.02 | -9,779,214 | -75.29 |
| 本期賸餘(短絀) | 37,470,476,664 | 39.94 | 26,660,936,339 | 37.01 | 10,809,540,325 | 40.54 |
| 期初淨資產 | 80,869,152,839 | 86.20 | 54,208,216,500 | 75.25 | 26,660,936,339 | 49.18 |
| 解繳公庫 | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| 期末淨資產 | 118,339,629,503 | 126.14 | 80,869,152,839 | 112.25 | 37,470,476,664 | 46.33 |

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。

長照服務發展基金

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) | 37,470,476,664 |
| 調整非現金項目 | 5,018,159,275 |
| 業務活動之淨現金流入(流出) | 42,488,635,939 |
| 投資活動之現金流量 | |
| 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | 27,230,533 |
| 增加短期投資及短期貸墊款 | -34,515,000,000 |
| 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -47,399,958 |
| 投資活動之淨現金流入(流出) | -34,535,169,425 |
| 籌資活動之現金流量 | |
| 增加短期債務及其他負債 | 95,034,015,086 |
| 減少短期債務及其他負債 | -95,025,566,087 |
| 籌資活動之淨現金流入(流出) | 8,448,999 |
| 現金及約當現金之淨增(淨減) | 7,961,915,513 |
| 期初現金及約當現金 | 75,970,950,462 |
| 期末現金及約當現金 | 83,932,865,975 |

說明：

- 業務活動之現金流量中「調整非現金項目」增加5,018,159,275元，係為：(1)折舊、折耗及攤銷25,490,060元；(2)處理資產損失1,413,834元；(3)流動資產淨減3,593,614,439元；(4)流動負債淨增1,397,640,942元。
- 不影響現金流量之投資活動：固定資產及無形資產與應付費用各同額增加60,000元及16,449,922元。
- 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

長照服務發展基金
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 | 93,815,939,088 | - | 93,815,939,088 | 收入 |
| 徵收及依法分配收入 | 91,973,598,901 | - | 91,973,598,901 | 徵收及依法分配收入 |
| 勞務收入 | - | - | - | 勞務收入 |
| 財產收入 | 250,896,962 | - | 250,896,962 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | - | - | - | 投資收益 |
| 其他收入 | 1,591,443,225 | - | 1,591,443,225 | 政府撥入收入 |
| 基金用途 | 56,355,238,518 | -9,776,094 | 56,345,462,424 | 支出 |
| 用人費用 | 3,914,190 | - | 3,914,190 | 人事支出 |
| 服務費用 | 279,937,478 | 203,709,766 | 483,647,244 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 689,425 | -689,425 | - | |
| 租金、償債、利息及 相關手續費 | 13,800,833 | -13,800,833 | - | 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 | 36,679,988 | -36,679,988 | - | |
| 稅捐及規費(強制費) | - | - | - | |
| 會費、捐助、補助、 分攤、照護、救濟與 交流活動費 | 56,017,007,732 | -189,219,508 | 55,827,788,224 | 獎補助支出 |
| 短絀、賠償給付與支 應退場支出 | - | - | - | |
| 其他 | 3,208,872 | - | 3,208,872 | 財產損失 |
| 本期賸餘(短絀) | 37,460,700,570 | 9,776,094 | 37,470,476,664 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 期初基金餘額 | 80,773,578,679 | 95,574,160 | 80,869,152,839 | 其他支出 |
| 解繳公庫 | - | - | - | 本期賸餘(短絀) |
| 期末基金餘額 | 118,234,279,249 | 105,350,254 | 118,339,629,503 | 期初淨資產 |
| | | | | 解繳公庫 |
| | | | | 期末淨資產 |

註：

- 「服務費用」279,937,478元與「業務支出」483,647,244元間之調整數203,709,766元，係為「材料及用品費」689,425元、「租金、償債、利息及相關手續費」13,800,833元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」189,219,508元。
- 「折舊、折耗及攤銷」之調整數25,490,060元，係為固定資產折舊及電腦軟體、權利攤銷數。
- 「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36,679,988元，係建置、增修電腦軟體、網路伺服器。
- 「財產損失」之調整數1,413,834元，係移撥國健署網路伺服器財產之損失。

主辦會計人員：張育珍



基金主持人：薛瑞元

