

中華民國 114 年度

中央政府總預算案

衛生福利部主管

衛生福利特別收入基金附屬單位預算

(非營業部分)

衛生福利部編

衛生福利部
衛生福利特別收入基金

目 次

中華民國 114 年度

壹、業務計畫及預算說明	1 ~ 52
貳、預算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀預計表暨說明	53 ~ 55
二、現金流量預計表	56
參、預算明細表	
一、基金來源明細表	57 ~ 59
二、基金用途明細表	60 ~ 72
肆、預算附表	
一、單位（或計畫）成本分析表	73
伍、預算參考表	
一、5 年來主要業務計畫分析表	75 ~ 76
二、員工人數彙計表	77 ~ 78
三、用人費用彙計表	80 ~ 81
四、媒體政策及業務宣導費彙計表	82
五、各項費用彙計表	84 ~ 95
六、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	96
陸、附錄	
一、預計平衡表	97
二、資本資產明細表	98
三、立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及 附帶決議辦理情形報告表	99
柒、分預算	
一、醫療發展基金	1-1 ~ 1-32
二、全民健康保險紓困基金	2-1 ~ 2-25
三、藥害救濟基金	3-1 ~ 3-18
四、菸害防制及衛生保健基金	4-1 ~ 4-48

衛生福利部
衛生福利特別收入基金

目 次

中華民國 114 年度

五、預防接種受害救濟基金-----	5-1 ~ 5-24
六、疫苗基金 -----	6-1 ~ 6-29
七、食品安全保護基金-----	7-1 ~ 7-20
八、社會福利基金 -----	8-1 ~ 8-39
九、家庭暴力及性侵害防治基金-----	9-1 ~ 9-36
十、長照服務發展基金-----	10-1 ~ 10-40
十一、生產事故救濟基金-----	11-1 ~ 11-22

業 務 計 畫 及 預 算 說 明

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

為提供國民妥善之健康照護，特於 90 年度依預算法規定設立健康照護基金，編製附屬單位預算，下設醫療發展基金（81 年度設置）、全民健康保險紓困基金（90 年度設置）、藥害救濟基金（90 年度設立）、菸害防制及衛生保健基金（90 年度設置）、預防接種受害救濟基金（90 年度設立）、疫苗基金（99 年度設置）及食品安全保護基金（104 年度設立），均編製附屬單位預算之分預算。

社會福利基金原為臺灣省政府於 54 年度設立，編製附屬單位預算，87 年 12 月配合臺灣省政府功能業務與組織調整方案，併入中央政府，102 年間配合組織改造，改隸本部，下設家庭暴力及性侵害防治基金（105 年度設置），編製附屬單位預算之分預算。

鑑於健康照護基金及社會福利基金所辦業務均屬衛生福利性質，為利資源統籌運用，爰自 106 年度起，整併為衛生福利特別收入基金，編製附屬單位預算。又為促進長期照顧相關資源之發展，以及提升女性生育健康及安全，同年分別依長期照顧服務法及生產事故救濟條例規定，設置長照服務發展基金及生產事故救濟基金隸屬衛生福利特別收入基金，均編製附屬單位預算之分預算。

(一)醫療發展基金：

為促進醫療事業發展、提升醫療品質與效率、均衡醫療資源，依醫療法第 91 條、第 92 條規定設立本基金。

依菸害防制法暨菸品健康福利捐分配及運作辦法規定，菸品健康福利捐分配供提升臨床醫學醫療品質、補助醫療資源缺乏地區之用，因與本基金用途相符，納入本基金保管運用。

(二)全民健康保險紓困基金：

為使經濟困難無力繳納保險費者，享有全民健保之醫療保障，依全民健康保險法第 99 條規定，設置本基金，以供保險對象

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

無息申貸或補助健保費及應自行負擔之費用。

(三)藥害救濟基金：

為使正當使用合法藥物而受害者，獲得及時救濟，依藥害救濟法第 5 條之規定設置本基金，以保障消費者之用藥權益。

(四)菸害防制及衛生保健基金：

依菸害防制法暨菸品健康福利捐分配及運作辦法規定，菸品健康福利捐分配於辦理罕見疾病等之醫療費用、癌症防治、中央與地方菸害防制及衛生保健部分，依同法第 45 條規定納入本基金辦理，將健康效應納入各部門政策決策，尋求合作及避免產生負面健康效應的施政優先考量，以期達成「全民健康(Health for All)」之最終目標，並縮短健康差距。

(五)預防接種受害救濟基金：

為使民眾因預防接種而受害者，能迅速經由專業審議，獲得合理的救濟，依傳染病防治法第 5 條規定設立本基金，以保障民眾接種疫苗之權益。

(六)疫苗基金：

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，依傳染病防治法第 27 條規定設立本基金，以保障國人之健康，落實防疫政策之推行。

(七)食品安全保護基金：

依食品安全衛生管理法第 56 條之 1 規定，為保障食品安全事件消費者之權益，得設立食品安全保護基金，並得委託其他機關（構）、法人或團體辦理。為落實上開條文之精神，爰設立本基金，以保障食品安全事件消費者之權益。

(八)社會福利基金：

為增進社會福利，加強社會安全制度，於 54 年度起依預算法規定設立本基金，主要辦理社福機構之安養、養護、教養、托育、日間照顧、福利服務及重陽敬老方案、公彩回饋推展社福計畫補助各級機關（構）及社福團體辦理各項社會福利業務。

(九)家庭暴力及性侵害防治基金：

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

為加強推動家庭暴力及性侵害防治相關工作，依家庭暴力防治法第 6 條規定設置本基金，期藉此落實性別暴力防治三級預防及暴力防治處遇工作，強化民眾之家庭暴力、性侵害及性騷擾防治意識，俾及早協助潛在之家庭暴力、性侵害及性騷擾被害人，維護被害人之人身安全及相關權益，並提升加害人處遇成效，降低暴力事件再次發生。

(十)長照服務發展基金：

為完善長期照顧服務輸送體系，強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務，提升機構及社區預防性照顧服務量能，依長期照顧服務法第 15 條規定，自 106 年 6 月設置本基金，辦理長照發展工作，期充實長照服務量能，優化服務品質與效率，提供民眾兼具整合性與多元化之長照服務。

(十一)生產事故救濟基金：

為辦理生產事故救濟條例所定相關業務，依生產事故救濟條例第 7 條規定，自 106 年度設置本基金，以落實救濟制度由國家承擔婦女生產風險之工作，推動醫療機構及助產機構風險管控暨事故預防等品質提升機制，全面提升女性生育健康及安全，作為保障婦女生產醫療風險之穩定基礎。

二、施政重點

(一)醫療發展基金：

藉由本基金之獎勵措施，補助醫療資源不足地區醫療機構與護理機構設置及鼓勵醫事人員前往提供醫療服務，強化醫療機構服務及品質之提升等計畫，以提高偏遠地區民眾就醫的公平性與便利性，及提升醫療服務品質。

(二)全民健康保險紓困基金：

提供經濟困難無力繳納全民健康保險費之保險對象，無息申貸或補助健保費及應自行負擔之費用，並加強輔導山地離島弱勢民眾欠費申貸本基金貸款。

(三)藥害救濟基金：

1.藥害救濟給付及徵收業務。

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

- 2.藥害救濟案件受理及調查業務。
- 3.藥害救濟諮詢宣導業務。
- 4.藥害救濟相關法規檢視及修正評估業務。

(四)菸害防制及衛生保健基金：

- 1.健全婦幼及生育保健服務環境，增進孕婦及兒童之健康照護。
- 2.強化老人周全性健康評估服務，營造高齡友善及失智友善之社區及城市，預防及延緩失能發生。
- 3.強化三高慢性疾病控制與管理，針對代謝症候群防治計畫進行品質監督，提升病人自主健康管理之成效，以延緩慢性疾病之發生與病程進展。
- 4.配合國家消除 C 肝防治政策目標，補助地方政府推動及宣導 BC 肝篩檢，並提供獎勵措施以提高醫療院所篩檢意願，進而增加民眾可近性。
- 5.強化癌症預防及早期發現，提升重要癌症篩檢、陽性追蹤及品質，擴大癌症預防保健服務；推動整合性癌症資源網絡，降低癌症病人死亡率。
- 6.培養健康生活型態，營造健康場域，推動均衡營養與身體活動；推動菸害防制工作，提供多元戒菸服務，營造無菸支持環境。
- 7.辦理罕見疾病等醫療照護補助，推動原住民和新住民健康促進。
- 8.推動健康傳播工作及輿情監測與因應管理，辦理衛生保健實證資料蒐集與分析。

(五)預防接種受害救濟基金：

- 1.辦理基金徵收、救濟金核發及基金管理工作。
- 2.辦理預防接種受害救濟專業審議工作，落實受害救濟制度，透過衛生安全教育訓練推廣，以確保接種民眾權益。
- 3.參考先進國家經驗，建置我國完善之預防接種受害救濟制度。

(六)疫苗基金：

維持各項兒童常規疫苗、流感疫苗及 COVID-19 疫苗等接種工作穩定推行，確保疫苗高接種完成率及接種作業品質。

(七)食品安全保護基金：

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

辦理補助食品衛生安全事件提出之消費訴訟、人體健康風險評估，以及其他有關促進食品安全相關之費用。

(八)社會福利基金：

- 1.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、日間照顧、福利服務及重陽敬老方案等業務。
- 2.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。
- 3.辦理兒童及少年安置機構布建優質替代性家外安置環境，協助兒童及少年儘早返家或自立生活。

(九)家庭暴力及性侵害防治基金：

- 1.落實強化社會安全網計畫「以家庭為中心，以社區為基礎」之精神，推動「暴力零容忍」社區扎根防暴計畫，強化在地社區組織與民眾投入暴力防治工作，除預防與宣導外，並建構社區暴力防治與支持網絡，主動發掘、辨識社區中有需要之家庭暴力、性侵害被害人，或遭受不當對待之兒童與少年，就近給予支持協助。
- 2.建立跨網絡聯繫機制，及跨部會之資訊交換平台，落實個案服務流程資訊化。提升單一通報窗口服務效能，並整合資訊網絡，以即時掌握風險資訊，連結各項資源介入保護與服務，擴大家庭暴力安全防護網功能，除親密關係暴力事件外，並將涉及精神照護等多重問題、嚴重兒少虐待或其他成人保護個案（包括多次通報、受暴嚴重或情節重大由檢察官指揮偵辦等嚴重案件）納入，同時強化社政、衛政、警政、司法、教育單位合作量能。
- 3.發展以家庭為中心之服務體系，建構一站式整合服務方案，並結合民間團體發展家庭暴力及性侵害被害人多元處遇服務，包括庇護、目睹家庭暴力兒童少年輔導處遇、被害人創傷復原及生活重建服務方案等，並推動家庭暴力相對人服務方案，以遏止更嚴重之暴力發生。
- 4.積極修正兒童及少年性剝削防制條例及性侵害犯罪防治法，強

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

化結合防治網絡即時協助並提供被害人所需服務，設置性影像集中處理中心，並建立性影像申訴平台、辦理被害人性影像轉碼、相關教育訓練等，以有效因應性影像被害人相關服務。

- 5.執行家庭暴力及性侵害加害人暴力防治處遇計畫，檢討研修家庭暴力防治法、性侵害犯罪防治法涉及加害人處遇相關規定，督導各地方政府衛生局落實加害人處遇計畫執行，調查醫療機構承作意願及建置性侵害加害人強制治療處所，維護加害人處遇系統功能及跨系統介接，培訓加害人處遇專業人員，研發加害人處遇模式，委託辦理男性關懷專線提供線上諮詢服務。

(十)長照服務發展基金：

- 1.建構完整長照服務制度及體系，提升長照服務品質與效率，發展家庭照顧者支持性服務措施。
- 2.積極布建長照資源，穩定與充實長照專業及照顧服務人力，提升整體照顧量能，增加長照服務的普及性與近便性。
- 3.促進均衡長照服務發展，提升原住民族地區、偏遠及長照資源不足地區社區化長照服務體系量能，發展在地且多元整合之服務模式。
- 4.強化長照機構服務、提升長照機構照顧品質及跨專業照護服務模式。
- 5.積極布建社區照顧關懷據點，加值為巷弄長照站，促進長輩社會參與、延緩長輩失能，提升社區積極預防及整體照顧量能。
- 6.推動長者健康促進服務及身體功能評估，建構健康老化的社區初級預防服務模式，以預防及延緩失能。

(十一)生產事故救濟基金：

- 1.辦理生產事故救濟（受理申請、審議審定、給付款項、返還或追償、對救濟核定結果不服之訴願及行政訴訟等）。
- 2.生產事故通報等風險管控機制。
- 3.針對重大生產事故之外部查察及事故原因分析等品質提升措施。
- 4.建立生產事故資料庫、統計分析生產事故事件並公布結果。

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

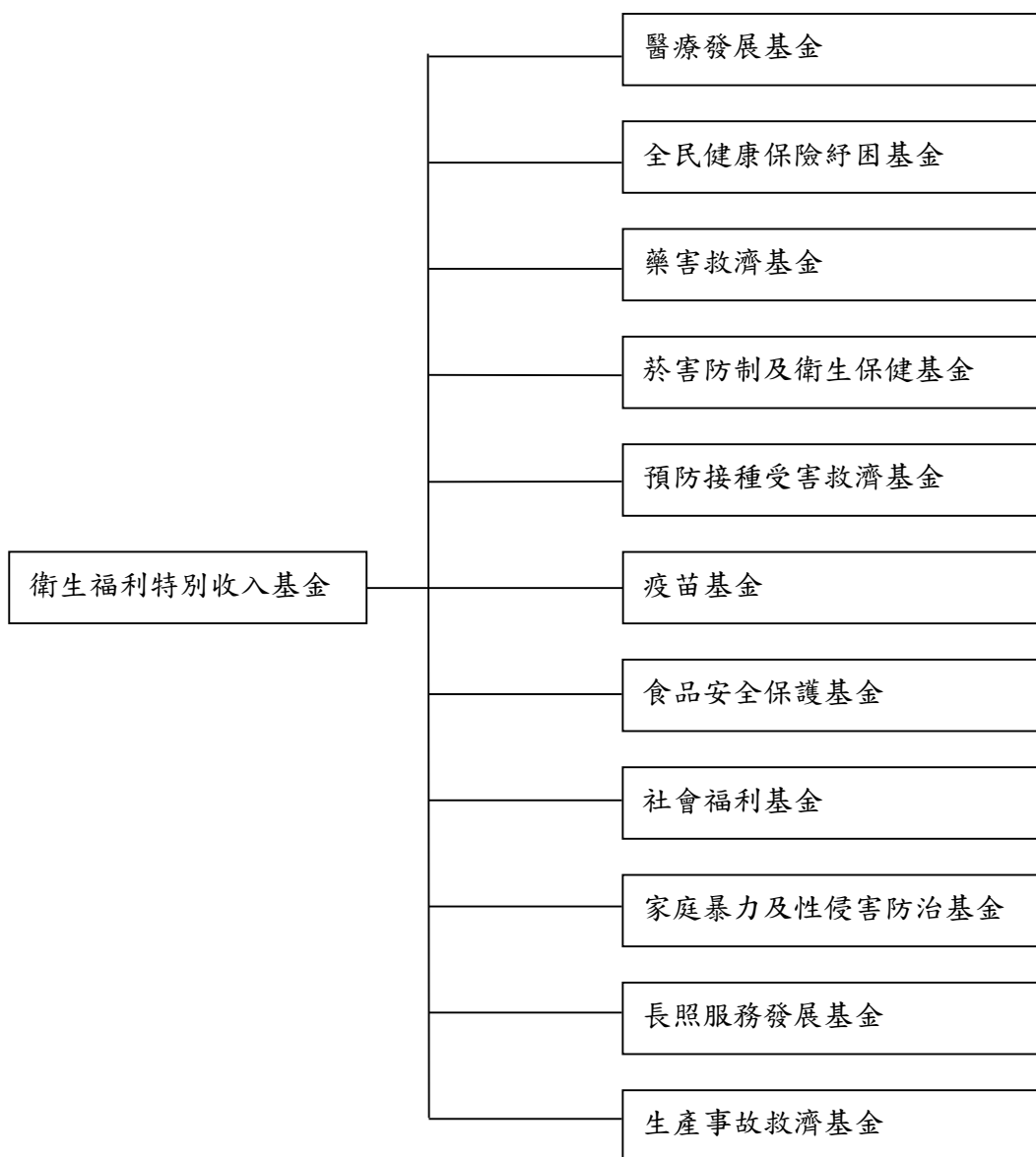
5.辦理促進生產事故關懷處理之措施。

三、組織概況

本基金項下設有醫療發展基金、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、食品安全保護基金、社會福利基金、家庭暴力及性侵害防治基金、長照服務發展基金暨生產事故救濟基金等 11 個基金。本基金之構成體系如下圖：

附屬單位預算

附屬單位預算之分預算



衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

四、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定之特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金，並編製附屬單位預算。

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
(一)違規罰款收入	20,220	係違反食品安全衛生管理法之罰金、罰鍰及沒收之現金或變賣所得暨依行政罰法規定追繳之不當利得；暨違反家庭暴力防治法之罰鍰收入。本年度預算數同上年度預算數。
(二)醫療衛生救濟提撥收入	190,994	係依藥害救濟法向藥廠徵收之徵收金；暨依傳染病防治法第 30 條第 3 項規定，中央主管機關應於疫苗檢驗合格時，徵收一定金額充作預防接種受害救濟基金。本年度預算數較上年度預算數增加 4,899 萬 4 千元，主要係因預防接種受害救濟基金徵收及審議辦法修法，變更疫苗徵收金基準，調升每一人劑 COVID-19 疫苗徵收金所致。
(三)菸品健康福利捐分配收入	12,970,338	依菸害防制法、菸品健康福利捐分配及運作辦法規定，獲配菸品健康福利捐收入供罕見疾病等之醫療費用、癌症防治、中央與地方菸害防制及衛生保健、提升預防醫學與臨床醫學醫療品質、補助醫療資源缺乏地區、辦理生產事故救濟、中央與地方社會福利及長期照顧資源發展之用。本年

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

來源別	本年度預算數	實施內容
		度預算數較上年度預算數減少 2 億 6,106 萬 2 千元，主要係公務預算撥補全民健康保險紓困基金辦理補助中低收入戶自付健保費二分之一，爰未分配菸品健康福利捐收入所致。
(四)房地合一稅分配收入	40,052,000	依所得稅法、房地合一課徵所得稅稅課收入分配及運用辦法徵收之房地合一稅。本年度預算數較上年度預算數減少 22 億 2,190 萬元，主要係預估房地合一課徵所得稅稅課收入減少所致。
(五)菸酒稅分配收入	26,100,000	依菸酒稅法規定課徵之菸酒稅，撥入本基金，用於長期照顧服務支出之收入。本年度預算數較上年度預算數減少 15 億元，主要係預估菸品課徵稅額減少所致。
(六)遺產及贈與稅分配收入	8,254,000	依遺產及贈與稅法規定課徵之遺產及贈與稅，撥入本基金，用於長期照顧服務支出之收入。本年度預算數較上年度預算數增加 13 億 6,800 萬元，主要係預估遺產及贈與稅課徵稅額增加所致。
(七)服務收入	650,816	係社會福利基金所屬之社福機構收容安（教）養院民及托老（兒）服務收入。本年度預算數較上年度預算數增加 4,455 萬 6 千元，主要係因地方政府分攤安置費用比率逐漸增加所致。
(八)財產處分收入	120	係社會福利基金之報廢財產處分收入。本年度預算數較上年度預算數減少 173 萬元，係預計報廢財產處分收入減少所致。
(九)租金收入	1,855	係社會福利基金國有公用不動產設置太陽能光電發電設備租賃回饋金收入及電信公

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

來源別	本年度預算數	實施內容
		司租借電信基地台租金收入等。本年度預算數較上年度預算數增加 26 萬 4 千元，主要係國有公用不動產設置太陽能光電發電設備租賃回饋金租金收入增加所致。
(十)利息收入	1,006,283	係銀行存款之利息收入。本年度預算數較上年度預算數增加 5 億 1,306 萬 6 千元，主要係預估平均存款利率增加，致利息收入隨之增加。
(十一)公庫撥款收入	7,302,618	係公庫撥款收入。本年度預算數較上年度預算數減少 40 億 5,526 萬元，主要係因預估本年度 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。
(十二)政府其他撥入收入	1,687,165	係公益彩券回饋金收入及新北市政府社會局補助之看護費用。本年度預算數較上年度預算數減少 622 萬 6 千元，主要係社會福利基金公益彩券回饋金分配額度減少所致。
(十三)行政規費收入	20,000	係指定菸品健康風險評估審查費之收入。本年度預算數較上年度預算數增加 2,000 萬元，係參考以前年度受理業者申請審查情形估列。
(十四)使用規費收入	28,973	係黃熱病疫苗及流行性腦脊髓膜炎疫苗接種收費收入。本年度預算數較上年度預算數增加 232 萬 9 千元，係考量 COVID-19 後疫情時期，預估出國人次將逐步回升，旅遊醫學用疫苗需求增加所致。
(十五)其他收入	725,400	係醫療發展基金、菸害防制及衛生保健基金、食品安全保護基金、家庭暴力及性侵

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

來源別	本年度預算數	實施內容
		害防治基金、長照服務發展基金預估以前年度溢估應付費用或結餘款繳回等轉列雜項收入；全民健康保險紓困基金預估呆帳收回數；疫苗基金之疫苗破損賠償收入及自費疫苗施打收入；社會福利基金之外界捐款、員工宿舍使用等收入。本年度預算數較上年度預算數減少 206 萬 6 千元，主要係社會福利基金預估外界捐款收入減少所致。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
(一)獎勵新擴建醫療機構貸款利息補貼計畫	100	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）慢性醫院及精神醫院貸款利息。本年度預算數較上年度預算數減少 44 萬元，主要係受補助醫療機構清償銀行貸款，致本年度補助貸款利息減少。
(二)提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫	1,224,158	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與偏遠、離島及醫療資源缺乏地區醫院效能提升計畫等。本年度預算數較上年度預算數增加 7,419 萬 5 千元，主要係「偏遠、離島及醫療資源缺乏地區醫院效能提升計畫」新增辦理屏東縣恆春半島地區提升心血管照護能力及購置單側心導管檢查儀與補助南投醫院辦理急重症醫療能力提升計畫所致。

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
(三)健康照護績效提升計畫	1,449,632	為提升病人安全與醫療品質暨效率，編列創新整合跨層級照護模式計畫、臨床醫事人員培訓計畫（西醫、中醫、牙醫及各類醫事人員）、心理及口腔健康品質提升計畫、兒童重難症照護教育精進計畫等。本年度預算數較上年度預算數減少 1 億 7,832 萬 2 千元，主要係「友善就醫計畫(舊名：就醫無礙計畫)」，依前一年度醫療機構獎勵計畫實際執行情形減少獎勵金編列所致。
(四)健保紓困計畫	66,092	係預估提列民眾無力償還貸款之呆帳。本年度預算數較上年度預算數減少 186 萬 9 千元，係預估呆帳提列數減少所致。
(五)協助弱勢族群排除就醫障礙計畫	317,896	係為公益彩券回饋金協助弱勢族群排除就醫障礙所需經費。本年度預算數較上年度預算數增加 9,302 萬 4 千元，係預估公益彩券回饋金分配額度增加，致補助弱勢族群排除就醫障礙可資使用預算隨之增加。
(六)補助經濟困難者健保費計畫	767,040	係辦理補助經濟困難者健保費所需經費。本年度預算數較上年度預算數減少 4,470 萬 6 千元，係預估補助經濟困難者健保費減少所致。
(七)藥害救濟給付計畫	75,975	為使正當使用合法藥物而受害者獲得及時救濟，依藥害救濟法第 5 條之規定，提供藥害救濟給付，以保障藥物消費者之用藥權益。本年度預算數較上年度預算數增加 691 萬 5 千元，主要係預計藥害救濟給付增加所致。
(八)菸害防制及	9,769,447	菸害防制及衛生保健計畫包括菸害防制工

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
衛生保健計畫		作、衛生保健工作、遺傳性疾病防治及罕見疾病等醫療照護工作、癌症防治工作。本年度預算數較上年度預算數增加 10 億 9,651 萬 1 千元，主要係增加辦理國小學童白齒窩溝封填補助服務方案、兒童發展篩檢服務經費及 HPV 疫苗接種計畫等經費所致。
(九)預防接種受害救濟給付計畫	115,627	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、其他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。本年度預算數較上年度預算數減少 3,879 萬 5 千元，主要係預計預防接種受害救濟申請案件數減少，爰委託辦理預防接種受害救濟業務及基金管理工作計畫等專業服務費及預防接種受害救濟給付金額減少所致。
(十)疫苗接種計畫	8,312,401	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。本年度預算數較上年度預算數減少 30 億 2,813 萬元，主要係預估本年度 COVID-19 疫情影響趨緩，疫苗採購相關經費減少所致。
(十一)食品安全保護計畫	40,572	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

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
		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。本年度預算數較上年度預算數增加 296 萬 6 千元，主要係預估補助經中央主管機關指定或公開甄選者，從事其他有關促進食品安全之相關費用增加所致。
(十二)福利服務計畫	2,510,924	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、日間照顧、福利服務，以及重陽敬老方案等業務，預計收容 3,219 人。本年度預算數較上年度預算數減少 1,716 萬 1 千元，主要係減列購建固定資產經費所致。
(十三)公彩回饋推展社福計畫	1,365,084	辦理衛生福利部及所屬社會福利機構、社會及家庭署、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。本年度預算數較上年度預算數減少 1 億 171 萬 3 千元，主要係公益彩券回饋金分配額度減少所致。
(十四)增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計	43,170	為因應少子女化，倡導兒童少年為國家公共財，並健全兒少保護體系，當兒童少年因遭虐待、疏忽或家庭重大變故，原生家庭仍無法為兒童及少年提供適當照顧時，為全方位守護其安全，政府應布建緊急及

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
畫		中長期安置機構，作為兒少保護最後一道防線，提供是類兒童少年良好的家外安置替代性照顧服務，協助兒少儘早返家或自立。本年度預算數較上年度預算數增加 1,213 萬 7 千元，主要係增加購建固定資產所致。
(十五)暴力防治 三級預防 計畫	845,790	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相關經費。本年度預算數較上年度預算數增加 1 億 3,240 萬 9 千元，主要係補（捐）助地方政府及民間單位辦理性別暴力防治相關工作費用增加所致。
(十六)暴力防治 處遇計畫	49,515	辦理男性關懷專線服務計畫，透過專線提供男性線上心理支持及轉介深談服務；補助性侵害犯罪防治法第 37 條加害人強制治療費用；研發家庭暴力及性侵害加害人處遇模式、辦理加害人處遇觀摩研討會、教育訓練及宣導、處遇執行單位督考、方案評估等工作。本年度預算數較上年度預算數減少 791 萬 5 千元，主要係辦理性侵害防治法第 37 條強制治療費用減少所致。
(十七)完善長照 服務輸送 體系計畫	72,178,156	為建置全國完善長照服務體系，充足照顧管理需求及在地長照服務資源，提供從支持家庭、居家、社區到機構式照顧多元連續服務，增加長照服務之普及性與近便性。本年度預算數較上年度預算數增加 52 億 2,906 萬 6 千元，主要係因應高齡人口持續成長，推估失能人數增加，而增列長照服務給付及支付經費（另含配合外國專

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
		業人才延攬及僱用法增訂第 21 條之 1 條文草案附帶決議，新增外國專業人才、特定專業人才、高級專業人才，其本人、配偶、未成年子女及因身心障礙無法自理生活之成年子女，因身心失能且符合 65 歲以上或經身心障礙者權益保障法第 5 條所定之專業團隊鑑定及評估，符合該法相關規定者為長照給付對象）所致。
(十八)強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫	1,289,238	為強化長照機構整體照顧量能及品質，提升住宿式長照機構消防安全，以及推動預防及延緩失能照顧整合服務。本年度預算數較上年度預算數增加 1 億 1,196 萬 5 千元，主要係增加預防及延緩失能照護整合服務計畫與強化及延緩弱勢族群口腔衰弱計畫經費所致。
(十九)機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫	12,931,473	為普及社區服務資源、實現在地老化，除持續提升機構照顧服務量能，布建社區預防性照顧服務，包含提供中低收入失能老人機構公費安置，建立並提升社區照顧關懷據點服務量能、促進長輩社會參與，及提供照顧困難失能身心障礙者特殊需求服務等。本年度預算數較上年度預算數減少 3 億 5,541 萬 1 千元，主要係參酌以前年度計畫之推動情形，依實際需求編列所致。
(二十)推展原住民族長期照顧—文化健康站實施計畫	1,500,000	為推動原住民族長期照顧，補助直轄市及各縣（市）政府布建轄內原住民族文化健康站，以提供偏鄉及社會福利資源不足部落可近性、可用性且連續性之照顧服務。本年度預算數較上年度預算數增加 1 億

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
		元，主要係文化健康站維運經費因站數增加隨之成長及 114 年度設置新站所致。
(二一)生產事故計畫	312,451	依生產事故救濟條例規定辦理生產事故救濟、生產事故通報等風險管控機制、重大生產事故之外部查察及事故原因分析等品質提升措施、建立生產事故資料庫及促進生產事故關懷處理之措施。本年度預算數較上年度預算數增加 37 萬 5 千元，主要係生產事故資訊系統維護費用及行政業務委辦費用增加所致。
(二二)一般行政管理計畫	81,900	係辦理基金行政業務。本年度預算數較上年度預算數減少 283 萬 7 千元，主要係菸害防制及衛生保健基金 113 年度編列汰換冰水主機 2 臺經費所致。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 990 億 1,078 萬 2 千元，較上年度預算數 1,050 億 6,181 萬 7 千元，減少 60 億 5,103 萬 5 千元，約 5.76%，主要係因預估本年度 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。

(二)本年度基金用途 1,152 億 4,664 萬 1 千元，較上年度預算數 1,121 億 6,437 萬 7 千元，增加 30 億 8,226 萬 4 千元，約 2.75%，主要係長照服務發展基金增列長照服務給付及支付經費所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 162 億 3,585 萬 9 千元，較上年度預算數 71 億 256 萬元，增加 91 億 3,329 萬 9 千元，約 128.59%，將移用以前基金餘額 162 億 3,585 萬 9 千元支應。

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（112）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
(一)獎勵新擴建醫療機構貸款利息補貼計畫	係為民國 81 至 93 年按年核定公告醫療資源缺乏區域，藉由補助醫事機構新、擴建與購置醫療設施之貸款利息，並鼓勵民間於該地區設立醫療機構或設置醫療設施(腫瘤治療設施)，以提升當地醫療水準。	截至 112 年 12 月底剩餘補貼機構數為 1 家。
(二)提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫	<p>一、保障醫療資源不足地區就醫的權利，提升民眾急重症就醫可近性與服務品質。</p> <p>二、充實醫療資源不足地區之醫療設備與醫療人力。</p> <p>三、建立院際間急重症快速轉診網絡，降低急重症於急診滯留時間並強化院際轉診效率與安全性。</p> <p>四、運用遠距視訊設備，建置「遠距醫療門診」，使醫療資源不足地區能獲得教學醫院或醫學中心之診療資源。</p>	<p>1.強化緊急醫療資源不足地區全時段或特殊時段（夜間與假日、觀光旅遊旺季）之緊急醫療服務，以設立「觀光地區急診醫療站」、「夜間及假日救護站」與「提升緊急醫療資源不足地區之醫院急診能力」3 種模式辦理，112 年度計獎勵 20 個地點，每月提供急診約 5,379 人次服務。</p> <p>2.112 年度計有 30 家醫學中心或重度級急救責任醫院支援 29 家離島及醫療資源不足地區醫院，提供 139 名急重症專科醫師人力，協助提升「急診」、「加護病房」、「腦中風」、「心血管」、「重大外傷」、「高危險妊娠孕產婦及</p>

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>新生兒（含早產兒）」醫療資源與服務品質，增加民眾就醫之可近性。</p> <p>3.全國急救責任醫院急診轉出 6 萬 265 人，網內醫院互轉率達 70%，並針對特定急重症轉診建置快速通道轉診模式，急性腦中風內轉率為 84%、冠心病內轉率為 76%。</p> <p>4.補助澎湖地區成立化療照護中心，104 年 10 月成立，112 年度合計服務 1,335 人次。</p> <p>5.補助臺東成功分院、花蓮豐濱分院、恆春旅遊醫院、澎湖醫院、玉里醫院眼科、皮膚科、耳鼻喉科之遠距醫療門診，112 年度服務 3,504 人次。</p>
(三)健康照護績效提升計畫	<p>一、依急重症類別發展跨層級整合照護之合作模式，輔以本部電子病歷摘要及緊急醫療救護智能平臺一救急救難一站通推動計畫政策，落實病人到院前、中、後之完善醫療處置。</p> <p>二、加強醫學生投入重點科</p>	<p>1.以到院前心肺功能停止（OHCA）、重大創傷（Major Trauma）、急性腦中風、急性冠心病之成效量測評估指標，完成建置創新整合照護系統，統一上開急重症之電子病歷摘要資料交換標準，以建構具連續性及周全性的健康照護網絡。</p>

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	<p>別訓練與服務，以充實醫師人力。</p> <p>三、補助教學醫院培訓具醫療專業核心能力，且符合社會需求之醫師及各類醫事人員，提供以病人為中心及跨領域醫療團隊合作之醫療服務，搭配教學醫院評鑑作業及追蹤輔導訪查機制，對於實際進行各類醫事人員教學之醫院，持續加強落實合理教學成本補助制度，以提升教學醫院教學品質，進而提升整體醫療品質。</p>	<p>2.112 年度計補助 1,586 位重點科別（內、外、婦產、兒、急診醫學科、神經外科）之住院醫師，招收率及留任率均已上升至九成以上。</p> <p>3.112 年度計補助 149 家教學醫院 2 萬 5,268 位新進醫師、醫事人員訓練，教學醫院新進人員受訓覆蓋率為 95.23%；建構醫事人員師資培訓制度，共計 165 家機構認證，6 萬 3,381 名教師完成師資培育。</p>
(四)健保紓困計畫	提供符合全民健康保險經濟困難認定標準規定之保險對象，無息申請健保紓困貸款，並加強輔導山地離島弱勢民眾欠費申貸紓困基金貸款，以減緩經濟困難民眾之經濟壓力。	為提供經濟困難無力繳納全民健康保險費之保險對象，無息申請健保紓困貸款，112 年度計核貸 1,598 件，金額為 1 億 5,242 萬 8 千元；實際提列民眾無力償還貸款之呆帳決算數 6,488 萬 2 千元。
(五)協助弱勢族群排除就醫障礙計畫	運用公益彩券回饋金協助經濟弱勢民眾排除就醫障礙，補助其健保欠費及就醫所產生之相關費用，以減輕經濟弱勢民眾之負擔。	公益彩券回饋金協助經濟弱勢族群排除就醫障礙，112 年度計協助 6 萬 6,931 人次，金額為 2 億 5,672 萬 3 千元。
(六)補助經濟困	基於照顧經濟弱勢民眾為政	補助經濟困難者健保費，112

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
難者健保費計畫	府重要施政及健全社會安全保障，訂定計畫補助經濟困難者之健保費，以減輕經濟困難民眾之經濟壓力。	年度計補助 16 萬 8,976 人，金額為 7 億 232 萬 3 千元。
(七)藥害救濟給付計畫	為使正當使用合法藥物而受害者獲得及時救濟，依藥害救濟法第 5 條之規定，提供死亡給付、障礙給付及嚴重疾病給付，以保障藥物消費者之用藥權益。	辦理正當使用合法藥物受害救濟給付，112 年度共召開 14 次審議會，並核銷 111 件救濟給付案，其中死亡給付 33 件、障礙給付 4 件及嚴重疾病給付 74 件。
(八)菸害防制及衛生保健計畫	<p>一、菸害防制工作：</p> <p>(一)補助地方菸害防制工作。</p> <p>(二)營造無菸支持環境，辦理菸害教育宣導。</p> <p>(三)提供多元化戒菸服務。</p> <p>(四)辦理菸害防制研究及監測。</p> <p>(五)菸害防制業務交流及人才培育。</p>	<p>1.補助地方政府衛生局辦理地方菸害防制工作，全國執行菸害防制稽查 63 萬餘家次，開立處分 6,470 件，總計罰鍰 6,755 萬餘元。</p> <p>2.辦理菸害防制法新法七大重點、全面禁止電子煙、加熱菸危害、無菸環境、戒菸及戒菸門診、拒酒等媒體宣導，製作多款影片、廣播帶、平面文宣（含圖卡）、Line 貼圖及與網紅合作等，並於多元通路進行宣導，建立民眾正確菸害防制知能。</p> <p>3.免費戒菸諮詢專線服務 7 萬 5,641 人次；提供戒菸治療及衛教服務，合約醫事機構計 3,503 家，共服務 38 萬</p>

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		3,235 人次，推估幫助超過 3.5 萬人成功戒菸，6 個月點戒菸成功率 32.2%。
	<p>二、衛生保健工作：</p> <p>(一)補助地方衛生保健工作。</p> <p>(二)提升婦女健康及母子保健服務。</p> <p>(三)推動兒童、青少年健康促進工作。</p> <p>(四)推動中老年健康促進。</p> <p>(五)健康友善支持環境。</p> <p>(六)加強衛生教育與宣導。</p> <p>(七)衛生保健工作之發展及管考。</p> <p>(八)推動營養與健康飲食工作。</p>	<p>1.補助 22 縣市衛生局及轄下 136 家健康照護機構推動健康促進工作。</p> <p>2.孕產婦保健服務：全國通過母嬰親善醫療院所認證累計 138 家，涵蓋全國 65.81% 的接生數；辦理醫療人員母乳哺育增能計畫；補助北中南 3 家醫院辦理母乳庫及衛星站計畫；補助孕婦產前健康照護衛教指導服務，約 22 萬 8,812 人次；補助先天性畸形篩檢，約 38 萬 2,140 人次；補助乙型鏈球菌篩檢，約 11 萬 9,140 人次；補助 22 縣市辦理周產期高風險孕產婦（兒）追蹤關懷計畫，收案 8,977 人；新住民懷孕婦女未納健保產前檢查及特殊群體生育調節補助計畫 112 年分別補助 3,514 案次及 64 案次。</p> <p>3.嬰幼兒健康促進：提供兒童衛教指導服務約 79.2 萬人次；辦理滿 4 歲及滿 5 歲學齡前兒童視力及斜弱視篩</p>

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>檢服務，並提供視力異常個案轉介與諮詢等服務約 35 萬 4,258 人；補助 22 縣市設置 75 家兒童發展聯合評估中心，補助完成聯合評估計 2 萬 7,982 人；辦理幼兒園健康促進推廣計畫，招募 19 縣市試辦健康促進幼兒園計 126 家；辦理低（極低）出生體重兒居家照護計畫，計有 81 家醫院參與，已完成 2,783 人收案、居家訪視達 985 次、電話訪視達 13,187 次、視訊訪視達 2,449 次。</p> <p>4.辦理青少年親善照護機構認證推動計畫，完成 8 家醫院及 3 家診所之實地認證作業，建立青少年親善之健康照護環境。</p> <p>5.辦理國小兒童含氟漱口水防齲，共計發放 21.8 萬餘瓶漱口水，約 117 萬名學童受惠；舉辦 13 縣市 68 所國小學童潔牙微電影觀摩及全國賽。</p> <p>6.委託 22 縣市辦理成人預防保健服務 B、C 型肝炎擴大篩檢服務，整合轄區資源強</p>

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>化篩檢量能，加強輔導醫療院所 1,352 場次、辦理社區篩檢 2,270 場次。</p> <p>7.辦理 362 家院所完成糖尿病健康促進機構品質認證及全面推動糖尿病共同照護網，醫事專業人員累計約 1.5 萬人；關懷全國 295 個糖尿病支持團體。</p> <p>8.辦理 423 家院所參與腎臟病健康促進與識能提升計畫，將腎臟病的分期與風險高低整合至診間看診流程，改善民眾的健康行為，延緩腎病的發生。</p> <p>9.健康友善支持環境：補助 22 縣市、239 個高齡友善社區；實地輔導 523 家職場及推動健康職場認證計 3,181 家；與教育部共同辦理「健康促進學校特色獎勵計畫」，頒發卓越獎 27 校及特色獎 20 校。</p> <p>10.推動營養與健康飲食工作：研析營養及健康飲食促進相關法規；修訂國人膳食營養素參考攝取量、國民飲食指標、每日飲食指南等膳食營養基準；以</p>

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		提升國人攝取健康飲食和全穀及未精製雜糧為主軸，擴大辦理多元行銷推廣。
	三、遺傳性疾病防治及罕見疾病等醫療照護工作。	1.全額補助罕病病人維生所需特殊營養品及緊急需用藥品費計 1,474 人次。 2.補助罕病病人國內外確診檢驗 47 人次、維生所需之居家醫療照護器材 1,164 人次、代謝性罕病營養諮詢費 617 人次、低蛋白米麵 39 人次、支持性及緩和性照護補助 9 人次，總計補助 1,876 人次。 3.辦理罕見疾病照護服務計畫，計服務 7,694 人。 4.依據「罕見疾病防治工作獎勵補助辦法」公開徵選防治工作計畫，計核定 10 項補助計畫。 5.辦理遺傳性及罕見疾病指定檢驗機構資格審查計畫，辦理 19 件新增檢驗項目審查、7 家屆期指定檢驗機構實地審查、1 家遺傳諮詢中心屆期審查、8 件新增報告簽署人審查、5 場品質促進研討會、2 次臨床細胞

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		遺傳學能力測試、1 次基因檢驗能力測試。 6.辦理新生兒先天性代謝異常疾病篩檢及新生兒聽力篩檢，篩檢人數分別約為 13.4 萬人及 13.3 萬人。
	四、癌症防治工作： (一)補助地方癌症防治工作。 (二)擴大推動國家防癌工作。 (三)跨機構合作的癌症轉譯研究計畫（111-114 年度）。	1.持續結合地方政府衛生局所及醫療院所，多元管道鼓勵篩檢陽性民眾接受確診。112 年度四癌篩檢陽性個案追蹤完成率：子宮頸癌篩檢陽追率 94.5%、乳癌篩檢陽追率 92.6%、大腸癌篩檢陽追率 79.6%及口腔癌篩檢陽追率 81.5%。 2.補助縣市入校園辦理 HPV 疫苗衛教及提供接種服務，112 年計辦理 988 場次衛教及完成約 16 萬人次 HPV 疫苗接種，111 年入學國中女生第 1 劑接種率約 91.6%，持續接種中。 3.補助 19 件癌症研究計畫，總共發表 158 篇期刊論文，養成 56 個癌症研究團隊，培育博碩士等人才 126 人，研究報告 27 份，辦理學術活動 20 場次，形成教材/手冊 4 份，產出專利 7 件，技

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		術報告 63 份，提供技術服務 272 件，促成 6 件與學界或產業團體合作研究，建立 9 個資料庫及提供 3 項決策依據。
(九)預防接種受害救濟給付計畫	<p>一、依據傳染病防治法第 30 條規定，受理本人或母體疑因預防接種而受害者所提出之預防接種受害救濟。經審定為預防接種而致死亡、障礙或嚴重疾病等傷害時，提供合理的救濟。</p> <p>二、不定期辦理衛生安全教育訓練，加強行政人員對預防接種受害救濟行政處理程序及制度規定之認識。另透過衛生教育宣導方式，加強民眾及醫事人員對預防接種受害救濟制度及不良事件的正確認知。</p>	<p>1.預防接種受害救濟審議時效，年度目標值為 77 天，實際平均為 243.6 天，未達成年度目標值。主要係因申請案件量暴增，而受委託辦理業務單位撰稿預防接種受害救濟申請案之就醫過程，需耗時審閱判斷與疑似不良反應相關之病歷，再將相關病歷整理為病歷摘要，作業量能難以負荷，以致作業時間較以往更長。</p> <p>2.預防接種受害救濟給付時效，年度目標值為 47 天，實際平均為 53 天，未達成年度目標值。主要係為擴大審議案件量，受委託辦理業務單位現行人力多用於病歷整理以加速審議，且因採批次作業方式集中處理衛生局請款文件，故作業時間延長。</p>
(十)疫苗接種計畫	為提升國民免疫力，進而強化防疫體系，免除疫病威脅，辦	1.3 歲以下幼童全數完成各項疫苗接種率，年度目標值為

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	<p>理疫苗接種計畫：</p> <p>一、確保國家疫苗接種政策之穩定推行，維護疫苗可預防疾病的防治效益。</p> <p>二、持續維持高接種完成率，提升全民之群體免疫力，維持及達成傳染病根除、消除或控制的目標。</p> <p>三、提供民眾優質便利的預防接種服務，確保疫苗接種品質與接種效益。</p> <p>四、推動預防接種資訊化，提升業務管理與分析效率。</p>	<p>94%，實際完成率為 95.0%，已達成年度目標值。</p> <p>2.各項疫苗適齡完成率，年度目標值為 90%，實際完成率為 91.3%，已達成年度目標值。</p> <p>3.嬰幼兒常規疫苗基礎劑接種完成率，年度目標值為 96%，實際完成率為 97.1%，已達成年度目標值。</p>
(十一)食品安全保護計畫	補助地方政府衛生局從事有關促進食品安全之費用。	依食品安全保護基金之用途，核定補助及完成補助撥款之案件數計 14 件。
(十二)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、日間照顧、福利服務及重陽敬老方案等業務。	<p>112 年度收容（安置）情形如下：</p> <p>1.兒少福利機構：</p> <p>(1) 預算收容（安置）人數：687 人。</p> <p>(2) 實際收容（安置）人數：507 人。</p> <p>(3) 收容（安置）率：73.80%。</p> <p>2.老人福利機構：</p> <p>(1) 預算收容（安置）人數：</p>

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>1,449 人。</p> <p>(2) 實際收容（安置）人數：1,216 人。</p> <p>(3) 收容（安置）率：83.92%。</p> <p>3.身心障礙福利機構：</p> <p>(1) 預算收容（安置）人數：970 人。</p> <p>(2) 實際收容（安置）人數：921 人。</p> <p>(3) 收容（安置）率：94.95%。</p>
(十三)公彩回饋 推展社福 計畫	因應社會變遷中之各項社會問題與需求，協助地方政府因地制宜開拓服務，並結合社會福利團體的專業，辦理兒少、婦女、老人、身心障礙者、低收入及中低收入戶、遊民等社會福利，以及家庭暴力、性侵害及性騷擾防治、藥癮及酒癮防治及心理健康促進之創新、實驗、整合及中長程服務計畫，共同建立綿密服務網絡，提升社會福利品質。	<p>112 年度計受理 1,027 案，核定補助 977 案，補助率 95.13%。各福利類別補助情形如下：</p> <p>1.社會救助及社工類 267 案。</p> <p>2.保護服務類 92 案。</p> <p>3.心理健康類 85 案。</p> <p>4.家庭支持類 67 案。</p> <p>5.兒少福利類 86 案。</p> <p>6.婦女福利及綜合類 50 案。</p> <p>7.老人福利類 98 案。</p> <p>8.身心障礙福利類 232 案。</p>
(十四)增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫	為特殊需求兒少營造療育環境，改善本部所屬兒童及少年安置及教養機構現有房舍及設施設備，將分樓層或分區域規劃不同特殊需求兒少服務，朝向專業精緻化發展，使其成為專收特殊需求兒少的	部屬兒少安置機構共 5 家，其中北區兒童之家及中區兒童之家已完成修繕；南區兒童之家及少年之家已購置設施設備，優化兒少生活空間；另少年之家目前工程進度達 40% 以上，預計 113 年底竣工。雲

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	專業型安置機構。	林教養院因雲林縣政府公告登錄該院之正心園(含綜合教室)及保健中心為雲林縣歷史建物，依規定需提報管理維護計畫報雲林縣政府核備，且修繕計畫須依據「文化資產保存法」及「古蹟修復及再利用辦法」規定，依序辦理修復及再利用計畫、規劃設計、施工、監造、工作報告書等事項，上開事項均已辦理完竣，刻正積極辦理工程招標作業。
(十五)暴力防治 三級預防 計畫	<p>一、家庭暴力防治、性侵害及性騷擾防治、老人、身心障礙者保護之政策規劃、方案推動及督導、教育宣導、網絡合作及協調。</p> <p>二、推動社區扎根防暴計畫，建構防暴社區指標與認證機制，倡議性別平權及全民防暴觀念。</p> <p>三、保護服務公私協力再建構，將需要高度公權力緊急或危機介入之案件由公部門處理，其他則由民間團體發展各式服務方案以回應個案多元需求。</p>	<p>1.補助地方政府聘用家庭暴力及性侵害防治社工人力計 190 名，以推動家庭暴力及性侵害個案直接服務工作。</p> <p>2.設立性侵害司法訪談專業人士資料庫，協助司法院、法務部及內政部警政署等單位落實性侵害犯罪防治法第 19 條有關兒童或心智障礙之性侵害被害人於偵查或審判階段，經認有必要應由專業人士在場協助詢(訊)問之規定；另建構性騷擾調查專業人才庫系統，供有受理性騷擾案件申訴需求之單位查詢運用。</p>

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>3.委託專業團隊辦理建構家庭暴力及性別暴力防治社區成效評核指標與認證機制，促進社區初級預防工作優化與永續。</p> <p>4.督請地方政府強化公私協力機制，另補助民間團體辦理保護業務研習及宣導、家暴及性侵害被害人庇護安置工作、原鄉部落家暴被害人直接服務工作、司法機關家暴事件服務處、家暴被害人保護扶助工作、目睹暴力兒少輔導及處遇、原鄉部落性侵害及兒少性剝削被害人直接服務、性侵害案件減少被害人重複陳述工作等，112 年度共計補助 48 案，以回應被害人多元需求。</p>
(十六)暴力防治處遇計畫	<p>一、強化性侵害加害人出監無縫銜接社區處遇，降低暴力事件再次發生，出監之中高以上再犯危險性侵害加害人 2 週內執行社區處遇比率達 95%。</p> <p>二、督導各地方政府衛生局，依家庭暴力防治法</p>	<p>1.112 年性侵害加害人服刑期滿出監高再犯及中高再犯危險個案計 95 人，出監後執行強制治療或出監後 2 週內安排社區處遇 93 人，執行率 97.89%。</p> <p>2.督導各地方政府衛生局執行家庭暴力加害人處遇計畫，112 年執行處遇案量</p>

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	<p>及性侵害犯罪防治法規定，執行加害人社區處遇業務。</p> <p>三、輔導醫療機構向法務部申請指定為強制治療處所，收治「性侵害犯罪防治法」第 37 條強制治療受處分人。</p> <p>四、辦理男性關懷專線服務計畫，針對有家庭議題困擾男性，提供法律說明、情緒抒發與支持、觀念澄清及激發改變動機等諮詢服務。</p>	<p>5,698 人，其中已完成處遇 2,285 人，尚在執行處遇 2,388 人，因故未完成處遇 1,025 人。</p> <p>3.督導各地方政府衛生局執行性侵害加害人身心治療及輔導教育，112 年應執行處遇 7,788 人，其中經評估無須處遇結案 45 人，已完成處遇 1,789 人，尚在執行處遇 4,891 人，因故暫停處遇 561 人，因故未執行處遇結案 486 人，移送強制治療 16 人。</p> <p>4.法務部指定 5 處性侵害加害人強制治療處所，112 年收治性侵害犯罪防治法第 37 條強制治療受處分人 10 人，至 112 年底仍在所人數 9 人。</p> <p>5.委託辦理男性關懷專線服務，112 年專線提供服務量 8,373 人次，進線者年齡以 30-39 歲居多，占 24.21%；進線問題則以憂鬱傾向、罹患憂鬱症或其他精神疾病 17.18% 及家庭成員問題 16.61% 居多。</p>
(十七)完善長照	一、建構完整長照服務制度	1.長照服務給付及支付截至

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
服務輸送 體系計畫	<p>及體系，確保服務之優質、普及化、多元化、社區化及可負擔性，提升長照服務品質與效率。</p> <p>二、提升對家庭照顧者支持服務。</p> <p>三、促進均衡長照服務發展，提升原住民族地區、偏遠及長照資源不足地區社區化長照服務體系量能，發展在地且多元功能綜合服務模式。</p> <p>四、發展失智照護服務，提升失智者照顧服務品質，落實在地老化精神。</p> <p>五、提供長照專業服務，提升服務品質，支援失能個案自主生活能力。</p> <p>六、積極布建長照資源，穩定與充實照顧服務人力，提升整體照顧量能，增加長照服務的普及性與近便性。</p> <p>七、推動創新服務，進行長照相關研究。</p>	<p>112 年底計 50 萬 5,020 人受益。</p> <p>2.推動家庭照顧者支持性服務，截至 112 年 12 月底止全國 22 縣市已布建家照據點 123 處。</p> <p>3.社區整體照顧服務體系截至 112 年底合計布建 720A-8,552B-4,144C，共 1 萬 3,416 個服務據點。</p> <p>4.截至 112 年底止全國 22 縣市計布建失智社區服務據點 533 處及失智共照中心 116 處。</p>
(十八)強化長照 機構服	一、強化長照機構服務、提升長照機構照顧品質及	1.截至 112 年底社區預防及延緩失能服務單位 355 處及失

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
務、緩和失能及連續性照護服務計畫	<p>跨專業照護服務模式。</p> <p>二、強化精神病人長照服務之規劃，將精神病人所需長照服務整合至現行長照服務模式，並強化居家訪視精神病人之知能及教育訓練規劃。</p> <p>三、透過建構長期照顧體系及品質提升計畫之推動，提升長照機構照顧服務品質及能量；補助與鼓勵長照機構積極布建長期照顧資源，強化並提升住宿型長照機構消防安全。</p> <p>四、推動健康促進長照服務，緩和失能整合服務，增強疾病預防健康促進。</p>	<p>智友善社區 169 處；112 年各地方政府依在地需求研發計 38 個方案，於 113 年轉為合格方案，112 年總計有 235 個方案於全國預防及延緩失能服務據點提供服務；維運社區營養推廣中心 43 處，服務長者人數達 7.5 萬人次以上，辦理團體營養教育之村里涵蓋率達 26% 以上。</p> <p>2.推廣長者功能評估服務，112 年共 948 家醫療院所，服務約 22.7 萬名長者。</p> <p>3.112 年度「護理之家機構改善公共安全設施設備補助計畫」核定補助 19 縣市護理之家機構辦理電路設施汰換、寢室隔間與樓板密接整修、119 火災通報裝置及自動撒水設備等 4 項，共完成補助 197 家次。</p>
(十九)機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫	<p>一、結合現有身心障礙與長期照顧服務，強化家庭照顧者支持資源。</p> <p>二、提供社區預防性服務，並鼓勵長者社會參與，建構在地老化及健康老化的社區初級預防性照</p>	<p>1.失能身心障礙者困難個案特殊需求服務截至 112 年底計 1,335 人受益。</p> <p>2.社區照顧關懷據點 112 年計布建 4,830 處據點。</p>

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	顧服務。	
(二十)推展原住民長期照顧—文化健康站實施計畫	普設文化健康站，培力部落在地組織參與長照服務，落實族人照顧族人，在地安養之服務模式。	1.文化健康站截至 112 年底計布建 503 站。 2.文化健康站服務 55 歲以上原住民人數 1 萬 5,935 人。
(二一)生產事故計畫	辦理生產事故救濟條例所定相關業務，落實由救濟制度幫忙承擔婦女生產風險之工作，全面提升女性生育健康及安全，以作為保障婦女生產醫療風險之穩定基礎。依事故人之死亡或傷殘程度提供最高 400 萬元之救濟給付。	112 年度共召開 12 次審議會，審定 334 件申請案，計有 305 件獲得救濟，審定救濟金額為 1 億 7,760 萬元。

二、上年度已過期間(113 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止)計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
(一)獎勵新擴建醫療機構貸款利息補貼計畫	係為民國 81 至 93 年按年核定公告醫療資源缺乏區域，藉由補助醫事機構新、擴建與購置醫療設施之貸款利息，並鼓勵民間於該地區設立醫療機構或設置醫療設施(腫瘤治療設施)，以提升當地醫療水準。	補助 1 家精神專科醫院之建院貸款利息。
(二)提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫	一、保障醫療資源不足地區就醫的權利，提升民眾急重症就醫可近性與服務品質。	1.強化緊急醫療資源不足地區全時段或特殊時段(夜間與假日、觀光旅遊旺季)之緊急醫療服務，以設立「觀

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	<p>二、充實醫療資源不足地區之醫療設備與醫療人力。</p> <p>三、建立院際間急重症快速轉診網絡，降低急重症於急診滯留時間並強化院際轉診效率與安全性。</p> <p>四、運用遠距視訊設備，建置「遠距醫療門診」，使醫療資源不足地區能獲得教學醫院或醫學中心之診療資源。</p>	<p>光地區急診醫療站」、「夜間及假日救護站」與「提升緊急醫療資源不足地區之醫院急診能力」3 種模式辦理，113 年度計獎勵 23 個地點。</p> <p>2.截至 113 年 6 月底止計有 28 家醫學中心或重度級急救責任醫院支援 29 家離島及醫療資源不足地區醫院，提供 143 名急重症專科醫師人力，協助提升「急診」、「加護病房」、「腦中風」、「心血管」、「重大外傷」、「高危險妊娠孕產婦及新生兒（含早產兒）」醫療資源與服務品質，增加民眾就醫之可近性。</p> <p>3.截至 113 年 6 月底止，全國急救責任醫院急診轉出約 3 萬 2,325 人，14 個急重症轉診網絡醫院互轉率達 73%，各網絡已建立重症轉診快速通道轉診模式。</p> <p>4.補助澎湖地區成立化療照護中心，113 年截至 6 月底止計服務 785 人次。(104 年 10 月開辦截至 113 年 6 月底止計服務 7,542 人次)</p>

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		5.補助臺東成功分院、花蓮豐濱原住民分院、恆春旅遊醫院、澎湖醫院、玉里醫院眼科、皮膚科、耳鼻喉科之遠距醫療門診，113 年截至 6 月底止計執行 334 診次，服務 2,435 人次。
(三)健康照護績效提升計畫	<p>一、建立急重症之跨層級整合照護模式，期統一電子病歷交換格式，達到資訊疏通之目的，改善病人照護流程及提升病人安全。</p> <p>二、加強醫學生投入重點科別訓練與服務，以充實醫師人力。</p> <p>三、補助教學醫院培訓具醫療專業核心能力，且符合社會需求之醫師及各類醫事人員，提供以病人為中心及跨領域醫療團隊合作之醫療服務，搭配教學醫院評鑑作業及追蹤輔導訪查機制，對於實際進行各類醫事人員教學之醫院，持續加強落實合理教學成本補助制度，以提升教學醫院教學品質，進而提升整體醫療品質。</p>	<p>1.完成研議到院前心肺功能停止（OHCA）、重大創傷（Major Trauma）、急性腦中風與急性冠心症等4項急重症之個案登錄表及品質照護指標。刻正招募各縣市急救責任醫院以團隊為單位，運用電子病歷或指定之資料交換標準，收集病人到院前、住院期間及出院後之重要醫療處置成效量測項目資料，並鼓勵發展該團隊創新整合照護合作模式，推動品質優化作業。</p> <p>2.截至 113 年 6 月底止計補助 260 位重點科別（內、外、婦產、兒、急診醫學科、神經外科）之住院醫師。</p> <p>3.補助教學醫院新進醫師、醫事人員訓練及建構醫事人員師資培訓制度。</p>

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
(四)健保紓困計畫	提供符合全民健康保險經濟困難認定標準規定之保險對象，無息申請健保紓困貸款，並加強輔導山地離島弱勢民眾欠費申貸紓困基金貸款，以減緩經濟困難民眾之經濟壓力。	為提供經濟困難無力繳納全民健康保險費之保險對象，無息申請健保紓困貸款，截至 113 年 6 月底止，健保紓困貸款計核貸 745 件，金額為 7,382 萬 1 千元；實際提列民眾無力償還貸款之呆帳數 4,433 萬 7 千元。
(五)協助弱勢族群排除就醫障礙計畫	運用公益彩券回饋金協助經濟弱勢民眾排除就醫障礙，補助其健保欠費及就醫所產生之相關費用，以減輕經濟弱勢民眾之負擔。	公益彩券回饋金協助經濟弱勢族群排除就醫障礙，截至 113 年 6 月底止計協助 2,983 人次，金額為 9,065 萬元。
(六)補助經濟困難者健保費計畫	基於照顧經濟弱勢民眾為政府重要施政及健全社會安全保障，訂定計畫補助經濟困難者之健保費，以減輕經濟困難民眾之經濟壓力。	補助經濟困難者健保費，截至 113 年 6 月底止計補助 14 萬 8,461 人，金額為 3 億 2,328 萬 9 千元。
(七)藥害救濟給付計畫	為使正當使用合法藥物而受害者獲得及時救濟，依藥害救濟法第 5 條之規定，提供死亡給付、障礙給付及嚴重疾病給付，以保障藥物消費者之用藥權益。	辦理正當使用合法藥物受害者救濟給付，113 年度截至 6 月止共召開 6 次審議會，並核銷 50 件救濟給付案，其中死亡給付 10 件、障礙給付 3 件及嚴重疾病給付 37 件。
(八)菸害防制及衛生保健計畫	一、菸害防制工作： (一)補助地方菸害防制工作。 (二)營造無菸支持環境，辦理菸害教育宣導。 (三)提供多元化戒菸服務。	1.補助地方政府衛生局辦理地方菸害防制工作，全國菸害防制稽查 27 萬餘家次，開立處分 1,054 件，總計罰鍰 1,737 萬餘元。

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	<p>(四)辦理菸害防制研究及監測。</p> <p>(五)菸害防制業務交流及人才培育。</p>	<p>2.透過電視、廣播、網路及戶外媒體託播菸害防制相關素材（電子煙修法篇、戒菸不難系列篇、無菸環境再擴大及菸品容器警示圖文擴大上路）與製作 2 支影片、6 支廣播帶、1 式海報。</p> <p>3.提供免費戒菸諮詢專線服務，113 年截至 6 月底，計 4 萬 773 人次；113 年截至 6 月底提供戒菸治療及衛教服務之合約醫事機構計 2,705 家，依本部中央健康保險署提供機構申報資料，截至 5 月底，計服務 19 萬 7,743 人次。</p>
	<p>二、衛生保健工作：</p> <p>(一)補助地方衛生保健工作。</p> <p>(二)提升婦女健康及母子保健服務。</p> <p>(三)推動兒童、青少年健康促進工作。</p> <p>(四)推動中老年健康促進。</p> <p>(五)健康友善支持環境。</p> <p>(六)加強衛生教育與宣導。</p> <p>(七)衛生保健工作之發展及管考。</p> <p>(八)推動營養與健康飲食工作。</p>	<p>1.補助 22 縣市衛生局招募轄下健康照護機構共同推動健康促進工作。</p> <p>2.孕產婦保健服務：全國通過母嬰親善醫療院所認證累計 138 家，涵蓋全國 65.8% 的接生數；辦理醫療人員母乳哺育增能計畫；補助北中南 3 家醫院辦理母乳庫及衛星站計畫；補助孕婦產前健康照護衛教指導服務，約 11 萬 7,125 人次；補助先天性畸形篩檢，約 19 萬 3,741</p>

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>人次；補助乙型鏈球菌篩檢，約 5 萬 6,570 人次；補助 22 縣市辦理周產期高風險孕產婦（兒）追蹤關懷計畫，截至 113 年 6 月底共收案 5,116 人；新住民懷孕婦女未納健保產前檢查及特殊群體生育調節補助計畫 113 年截至 6 月底分別補助 1,147 案次及 31 案次。</p> <p>3.嬰幼兒健康促進：兒童衛教指導服務，113 年截至 6 月底，提供服務 23.8 萬人次；補助 22 縣市設置 75 家兒童發展聯合評估中心，113 年截至 6 月底，補助完成聯合評估約 1 萬 6,167 人；辦理幼兒園健康促進推廣計畫，招募 19 縣市試辦健康促進幼兒園計 103 家；辦理低（極低）出生體重兒居家照護計畫，113 年截至 6 月底計有 81 家醫院參與，已完成 3,589 人收案、居家訪視達 1,215 次、電話訪視達 17,580 次、視訊訪視達 3,052 次。</p> <p>4.辦理青少年親善照護機構認證推動計畫，召開 2 場專</p>

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>家會議，並完成說明會規劃。</p> <p>5.辦理國小兒童含氟漱口水防齲，提供全國國小，約 117 萬名學童受惠；舉辦各縣市 14 場以上學童潔牙觀摩賽及全國賽，並發放口腔衛教單張海報至各國小。</p> <p>6.委託 22 縣市辦理成人預防保健服務 B、C 型肝炎擴大篩檢服務，強化篩檢量能，篩檢涵蓋率達 54.8%。</p> <p>7.全面推動糖尿病共同照護網，截至 113 年 6 月底，醫事專業人員認證逾 1.6 萬人，另辦理 356 家糖尿病及 254 家慢性腎臟病健康促進機構品質精進及輔導事宜；關懷全國 295 個糖尿病支持團體。</p> <p>8.健康友善支持環境：補助 22 縣市、239 個高齡友善社區；實地輔導職場及推動健康職場認證；與教育部共同辦理「健康促進學校特色獎勵計畫」。</p> <p>9.推動營養與健康飲食工作：研修國人膳食營養相關基準；持續以健康飲食為主</p>

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		軸，強化國人攝取全穀及未精製雜糧，辦理營養及健康飲食促進及社區營養宣導。
	三、遺傳性疾病防治及罕見疾病等醫療照護工作。	1.全額補助罕病病人維生所需特殊營養品及緊急需用藥品費計 825 人次。 2.補助罕病病人國內外確診檢驗 14 人次、維生所需之居家醫療照護器材 824 人次、代謝性罕病營養諮詢費 468 人次、低蛋白米麵 20 人次、支持性及緩和性照護補助 11 人次，總計補助 1,337 人次。 3.辦理罕見疾病照護服務計畫，計服務約 7,881 人次。 4.依據「罕見疾病防治工作獎勵補助辦法」公開徵選防治工作計畫，計核定 8 項補助計畫。 5.辦理遺傳性及罕見疾病指定檢驗機構資格審查計畫，截至 113 年 6 月底，辦理 1 家指定檢驗機構資格審查、1 場委員共識會議、5 件新增報告簽署人審查及 1 場報告簽署人教育訓練。 6.辦理新生兒先天性代謝異常疾病篩檢及新生兒聽力

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		篩檢，截至 113 年 6 月底，篩檢人數分別約為 6.4 萬人及 6 萬人。
	<p>四、癌症防治工作：</p> <p>(一)補助地方癌症防治工作。</p> <p>(二)擴大推動國家防癌工作。</p> <p>(三)跨機構合作的癌症轉譯研究計畫（111-114 年度）。</p> <p>(四)檳榔健康危害與口腔癌防治。</p>	<p>1.持續結合地方政府衛生局所及醫療院所，多元管道鼓勵篩檢陽性民眾接受確診。113 年截至 6 月底四癌篩檢陽性個案追蹤完成率：子宮頸癌篩檢陽追率 90.2%、乳癌篩檢陽追率 89.1%、大腸癌篩檢陽追率 75.3%及口腔癌篩檢陽追率 74.4%，並持續辦理中。</p> <p>2.補助縣市入校園辦理 HPV 疫苗衛教及提供接種服務，113 年截至 6 月底完成約 7.4 萬人次 HPV 疫苗接種，111 年入學國中女生第 2 劑接種率約 89.0%，持續接種中。</p> <p>3.補助 10 個機構 19 件跨機構合作的癌症轉譯研究計畫，投入肺癌、肝癌、大腸直腸癌等國人十大死因癌症的預防、篩檢及治療的轉譯研究，形成 11 個跨機構的癌症研究群團隊。</p>
(九)預防接種受害救濟給付	一、依據傳染病防治法第 30 條規定，受理本人或母體	1.預防接種受害救濟審議時效，年度目標值為 77 天，

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
計畫	<p>疑因預防接種而受害者所提出之預防接種受害救濟。經審定為預防接種而致死亡、障礙或嚴重疾病等傷害時，提供合理的救濟。</p> <p>二、透過衛生教育宣導方式，加強民眾及醫事人員對預防接種受害救濟制度及不良事件的正確認知。</p>	<p>截至 113 年 6 月底止實際平均為 256.2 天。主要係因申請案件量暴增，而受委託辦理業務單位撰稿預防接種受害救濟申請案之就醫過程，需耗時審閱判斷與疑似不良反應相關之病歷，再將相關病歷整理為病歷摘要，作業量能難以負荷，以致作業時間較以往更長。</p> <p>2.預防接種受害救濟給付時效，年度目標值為 47 天，截至 113 年 6 月底止，實際平均為 89 天。主要係為擴大審議案件量，受委託辦理業務單位現行人力多用於病歷整理以加速審議，且因採批次作業方式集中處理衛生局請款文件，故作業時間延長。</p>
(十)疫苗接種計畫	<p>為提升國民免疫力，進而強化防疫體系，免除疫病威脅，辦理疫苗接種計畫：</p> <p>一、確保國家疫苗接種政策之穩定推行，維護疫苗可預防疾病的防治效益。</p> <p>二、持續維持兒童常規疫苗高接種完成率、導入合適之新疫苗，提升全民之群</p>	<p>1.3 歲以下幼童全數完成各項疫苗接種率，年度目標值為 94%，截至 113 年 6 月底止實際完成率為 94.6%。</p> <p>2.各項疫苗適齡完成率，年度目標值為 90%，截至 113 年 6 月底止實際完成率為 92.7%。</p> <p>3.嬰幼兒常規疫苗基礎劑接</p>

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	<p>體免疫力，維持及達成傳染病根除、消除或控制的目標。</p> <p>三、提供民眾優質便利的預防接種服務，確保疫苗接種品質與接種效益。</p> <p>四、推動預防接種資訊化，提升業務管理與分析效率。</p>	<p>種完成率，年度目標值為 96%，截至 113 年 6 月底止實際完成率為 96.6%。</p>
(十一)食品安全保護計畫	補助地方政府衛生局從事有關促進食品安全之費用。	依食品安全保護基金之用途，核定補助及完成補助撥款之案件數計 21 件。
(十二)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、日間照顧、福利服務及重陽敬老方案等業務。	<p>截至 113 年 6 月底止收容（安置）情形如下：</p> <p>1. 兒少福利機構：</p> <p>(1) 預算收容（安置）人數：687 人。</p> <p>(2) 實際收容（安置）人數：457 人。</p> <p>(3) 收容（安置）率：66.52%。</p> <p>2. 老人福利機構：</p> <p>(1) 預算收容（安置）人數：1,444 人。</p> <p>(2) 實際收容（安置）人數：1,239 人。</p> <p>(3) 收容（安置）率：85.80%。</p> <p>3. 身心障礙福利機構：</p> <p>(1) 預算收容（安置）人數：970 人。</p> <p>(2) 實際收容（安置）人數：</p>

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		907 人。 (3) 收容(安置)率：93.51%。
(十三)公彩回饋 推展社福 計畫	因應社會變遷中之各項社會問題與需求，協助地方政府因地制宜開拓服務，並結合社會福利團體的專業，辦理兒少、婦女、老人、身心障礙者、低收入及中低收入戶、遊民等社會福利，以及家庭暴力、性侵害及性騷擾防治、藥癮及酒癮防治及心理健康促進之創新、實驗、整合及中長程服務計畫，共同建立綿密服務網絡，提升社會福利品質。	截至 113 年 6 月底止計受理 1,023 案，核定補助 902 案，補助率 88.17%。各福利類別補助情形如下： 1.社會救助及社工類 265 案。 2.保護服務類 99 案。 3.心理健康類 81 案。 4.家庭支持類 73 案。 5.兒少福利類 62 案。 6.婦女福利及綜合類 54 案。 7.老人福利類 95 案。 8.身心障礙福利類 173 案。
(十四)增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫	為特殊需求兒少營造療育環境，改善本部所屬兒童及少年安置及教養機構現有房舍及設施設備，將分樓層或分區域規劃不同特殊需求兒少服務，朝向專業精緻化發展，使其成為專收特殊需求兒少的專業型安置機構。	截至 113 年 6 月底止共補助 3 家部屬兒少機構（4 案），辦理情形如下：中區兒童之家與雲林教養院工程履約中、北區兒童之家工程發包中、雲林教養院設施設備採購履約中。
(十五)暴力防治 三級預防 計畫	一、家庭暴力防治、性侵害及性騷擾防治、老人、身心障礙者保護之政策規劃、方案推動及督導、教育宣導、網絡合作及協調。 二、推動社區扎根防暴計	1.補助地方政府聘用家庭暴力及性侵害防治社工人力計 190 名，以推動家庭暴力及性侵害個案直接服務工作。 2.設立性侵害司法訪談專業人士資料庫，協助司法院、

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	<p>畫，建構防暴社區指標與認證機制，倡議性別平權及全民防暴觀念。</p> <p>三、保護服務公私協力再建構，將需要高度公權力緊急或危機介入之案件由公部門處理，其他則由民間團體發展各式服務方案以回應個案多元需求。</p>	<p>法務部及內政部警政署等單位落實性侵害犯罪防治法第 19 條有關兒童或心智障礙之性侵害被害人於偵查或審判階段，經認有必要應由專業人士在場協助詢（訊）問之規定；另建構性騷擾調查專業人才庫系統，供有受理性騷擾案件申訴需求之單位查詢運用。</p> <p>3.委託專業團隊辦理建構家庭暴力及性別暴力防治社區成效評核指標與認證機制，促進社區初級預防工作優化與永續。</p> <p>4.督請地方政府強化公私協力機制，另補助民間團體辦理保護業務研習及宣導、家暴及性侵害被害人庇護安置工作、原鄉部落家暴被害人直接服務工作、司法機關家暴事件服務處、家暴被害人保護扶助工作、目睹暴力兒少輔導及處遇、原鄉部落性侵害及兒少性剝削被害人直接服務、性侵害案件減少被害人重複陳述工作等，截至 113 年 6 月底共計補助 42 案，以回應被害人</p>

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		多元需求。
(十六)暴力防治處遇計畫	<p>一、強化性侵害加害人出監無縫銜接社區處遇，降低暴力事件再次發生，出監之中高以上再犯危險性侵害加害人 2 週內執行社區處遇比率達 95%。</p> <p>二、督導各地方政府衛生局，依家庭暴力防治法及性侵害犯罪防治法規定，執行加害人社區處遇業務。</p> <p>三、輔導醫療機構向法務部申請指定為強制治療處所，收治「性侵害犯罪防治法」第 37 條強制治療受處分人。</p> <p>四、辦理男性關懷專線服務計畫，針對有家庭議題困擾男性，提供法律說明、情緒抒發與支持、觀念澄清及激發改變動機等諮詢服務。</p>	<p>1.113 年 1 月至 6 月，性侵害加害人服刑期滿出監高再犯及中高再犯危險個案計有 42 人，出監後執行強制治療或出監後 2 週內安排社區處遇 41 人，執行率 97.62%。</p> <p>2.督導各地方政府衛生局執行家庭暴力加害人處遇計畫，113 年 1 月至 6 月，執行處遇案量 4,086 人，其中已完成處遇 1,115 人，尚在執行處遇 2,510 人，因故未完成處遇 461 人。</p> <p>3.督導各地方政府衛生局執行性侵害加害人身心治療及輔導教育，113 年 1 月至 6 月，應執行處遇 6,614 人，其中經評估無須處遇結案 30 人，已完成處遇 829 人，尚在執行處遇 4,934 人，因故暫停處遇 601 人，因故未執行結案 211 人，移送強制治療 9 人。</p> <p>4.法務部指定 4 處性侵害加害人強制治療處所，113 年 1 月至 6 月，收治性侵害犯罪防治法第 37 條強制治療受</p>

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		處分人 13 人，至 113 年 6 月底在所人數 13 人。 5.委託辦理男性關懷專線服務，113 年 1 月至 6 月，專線提供服務量 3,720 人次，進線者年齡以 30-39 歲居多，占 22.14%；進線問題則以憂鬱傾向、罹患憂鬱症或其他精神疾病 22.55%及家庭成員問題 20.17%為主。
(十七)完善長照服務輸送體系計畫	<p>一、建構完整長照服務制度及體系，確保服務之優質、普及化、多元化、社區化及可負擔性，提升長照服務品質與效率。</p> <p>二、提升對家庭照顧者支持服務。</p> <p>三、促進均衡長照服務發展，提升原住民族地區、偏遠及長照資源不足地區社區化長照服務體系量能，發展在地且多元功能綜合服務模式。</p> <p>四、發展失智照護服務，提升失智者照顧服務品質，落實在地老化精神。</p> <p>五、提供長照專業服務，提升服務品質，支援失能個案自主生活能力。</p>	<p>1.社區整體照顧服務體系截至 113 年 6 月底止計布建 756A-8,998B-4,592C，共 1 萬 4,346 個服務據點。</p> <p>2.推動家庭照顧者相關試辦計畫，並擴大長照與身障家庭照顧者支持服務效益，推動「長照與身障家照據點共融試辦計畫」，截至 113 年 6 月底止全國 22 縣市已布建家照據點 131 處（含共融據點 32 處）。</p> <p>3.截至 113 年 6 月底止全國 22 縣市計布建失智社區服務據點 541 處及失智共照中心 117 處。</p> <p>4.為強化原住民族地區長期照顧服務，截至 113 年 6 月底，全國 55 個原住民族地</p>

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	<p>六、積極布建長照資源，穩定與充實照顧服務人力，提升整體照顧量能，增加長照服務的普及性與近便性。</p> <p>七、推動創新服務，進行長照相關研究。</p>	<p>區中已有 49 個地區布建長照機構，包含 50 處日間照顧服務中心（含小規模多機能）、70 處托顧家庭及 83 處居家式長照機構，原住民族行政區設有長照機構之比例達 89.1%。居家服務為到宅式提供服務，特約服務已含括 55 個原住民族地區。並持續以專案計畫補助地方政府於山地原住民族地區既有日照中心增設夜間臨時住宿服務、新設社區式長照機構及發展創新原鄉服務。</p>
(十八)強化長照機構服務、緩和失能及連續性照顧服務計畫	<p>一、強化長照機構服務、提升長照機構照顧品質及跨專業照護服務模式。</p> <p>二、透過建構長期照顧體系及品質提升計畫之推動，提升長照機構照顧服務品質及能量；補助與鼓勵長照機構積極布建長期照顧資源，強化並提升住宿型長照機構消防安全。</p> <p>三、推動健康促進長照服務，緩和失能整合服務，增強疾病預防健康促進。</p>	<p>1.截至 113 年 6 月底，社區預防及延緩失能服務單位計 313 處及失智友善社區 181 處；總計有 276 個方案於全國預防及延緩失能服務據點提供服務；維運社區營養推廣中心 64 處，辦理「2024 銀領新食尚銀養創新料理」競賽，以提升餐飲業者、民眾對於高齡營養之知能。</p> <p>2.113 年度「護理之家機構改善公共安全設施設備補助計畫」核定 5 縣市護理之家機構辦理電路設施汰換、寢</p>

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>室隔間與樓板密接整修及自動撒水設備等 3 項（119 火災通報裝置皆已完成），核定補助 25 家次，各地方政府刻正執行中。</p> <p>3.推廣長者功能評估服務，113 年補助 22 縣市辦理，截至 6 月底，約 838 家醫事機構提供服務，服務長者約 18.4 萬名。</p>
(十九)機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫	<p>一、結合現有身心障礙與長期照顧服務，強化家庭照顧者支持資源。</p> <p>二、提供社區預防性服務，並鼓勵長者社會參與，建構在地老化及健康老化的社區初級預防性照顧服務。</p>	<p>1.失能身心障礙者困難個案特殊需求服務截至 113 年 6 月底止獎助 70 家長照日照服務機構。</p> <p>2.社區照顧關懷據點截至 113 年 6 月底止計布建 4,916 處據點。</p>
(二十)推展原住民長期照顧—文化健康站實施計畫	普設文化健康站，培力部落在地組織參與長照服務，落實族人照顧族人，在地安養之服務模式。	<p>1.文化健康站截至 113 年 6 月底止布建 520 站。</p> <p>2.文化健康站服務 55 歲以上原住民人數 1 萬 6,360 人。</p>
(二一)生產事故計畫	辦理生產事故救濟條例所定相關業務，落實由救濟制度幫忙承擔婦女生產風險之工作，全面提升女性生育健康及安全，以作為保障婦女生產醫療風險之穩定基礎。依事故人	截至 113 年 6 月底止，共召開 6 次審議會，審定 132 件申請案，計有 119 件獲得救濟，審定救濟金額為 8,370 萬元。

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	之死亡或傷殘程度提供最高 400 萬元之救濟給付。	

伍、其他

一、納入國庫集中支付說明

衛生福利特別收入基金下設分基金現金納入國庫集中支付者計有全民健康保險紓困基金、疫苗基金、食品安全保護基金、社會福利基金、家庭暴力及性侵害防治基金、長照服務發展基金及生產事故救濟基金，詳見各該基金業務計畫及預算說明。

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，進口至國內尚須經本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。

預算主要表

衛生福利部
衛生福利特別收入基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減（-）
127,984,551	基金來源	99,010,782	105,061,817	-6,051,035
112,092,049	徵收及依法分配收入	87,587,552	90,153,520	-2,565,968
438,680	徵收收入	211,214	162,220	48,994
297,132	違規罰款收入	20,220	20,220	-
141,548	醫療衛生救濟提撥收入	190,994	142,000	48,994
111,653,369	依法分配收入	87,376,338	89,991,300	-2,614,962
14,003,326	菸品健康福利捐分配收入	12,970,338	13,231,400	-261,062
54,363,534	房地合一稅分配收入	40,052,000	42,273,900	-2,221,900
27,531,582	菸酒稅分配收入	26,100,000	27,600,000	-1,500,000
15,754,927	遺產及贈與稅分配收入	8,254,000	6,886,000	1,368,000
493,088	勞務收入	650,816	606,260	44,556
493,088	服務收入	650,816	606,260	44,556
945,283	財產收入	1,008,258	496,658	511,600
3,703	財產處分收入	120	1,850	-1,730
1,602	租金收入	1,855	1,591	264
939,977	利息收入	1,006,283	493,217	513,066
12,264,716	政府撥入收入	8,989,783	13,051,269	-4,061,486
10,619,594	公庫撥款收入	7,302,618	11,357,878	-4,055,260
1,645,122	政府其他撥入收入	1,687,165	1,693,391	-6,226
48,160	規費收入	48,973	26,644	22,329
28,000	行政規費收入	20,000	-	20,000
20,160	使用規費收入	28,973	26,644	2,329
2,141,257	其他收入	725,400	727,466	-2,066
3,251	受贈收入	2,917	4,112	-1,195
2,138,006	雜項收入	722,483	723,354	-871
94,758,868	基金用途	115,246,641	112,164,377	3,082,264
428	獎勵新擴建醫療機構貸款利息補貼計畫	100	540	-440
1,143,135	提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫	1,224,158	1,149,963	74,195
1,127,715	健康照護績效提升計畫	1,449,632	1,627,954	-178,322

衛生福利部
衛生福利特別收入基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減（-）
64,882	健保紓困計畫	66,092	67,961	-1,869
256,723	協助弱勢族群排除就醫障礙計畫	317,896	224,872	93,024
702,323	補助經濟困難者健保費計畫	767,040	811,746	-44,706
63,259	藥害救濟給付計畫	75,975	69,060	6,915
7,325,992	菸害防制及衛生保健計畫	9,769,447	8,672,936	1,096,511
118,195	預防接種受害救濟給付計畫	115,627	154,422	-38,795
12,019,786	疫苗接種計畫	8,312,401	11,340,531	-3,028,130
23,592	食品安全保護計畫	40,572	37,606	2,966
1,993,706	福利服務計畫	2,510,924	2,528,085	-17,161
1,404,977	公彩回饋推展社福計畫	1,365,084	1,466,797	-101,713
76,254	增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫	43,170	31,033	12,137
363,344	暴力防治三級預防計畫	845,790	713,381	132,409
53,105	暴力防治處遇計畫	49,515	57,430	-7,915
58,671,516	完善長照服務輸送體系計畫	72,178,156	66,949,090	5,229,066
864,478	強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫	1,289,238	1,177,273	111,965
6,963,109	機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫	12,931,473	13,286,884	-355,411
1,258,000	推展原住民長期照顧文化健康站實施計畫	1,500,000	1,400,000	100,000
198,179	生產事故計畫	312,451	312,076	375
66,172	一般行政管理計畫	81,900	84,737	-2,837
33,225,683	本期賸餘(短絀)	-16,235,859	-7,102,560	-9,133,299
137,195,015	期初基金餘額	168,595,488	127,992,788	40,602,700
-	解繳公庫	-	-	-
170,420,698	期末基金餘額	152,359,629	120,890,228	31,469,401

註：1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。

2.前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
基金來源、用途及餘絀預計表說明
中華民國114年度

一、基金來源預算數，計99,010,782千元：

- (一)徵收及依法分配收入87,587,552千元。
- (二)勞務收入650,816千元。
- (三)財產收入1,008,258千元。
- (四)政府撥入收入8,989,783千元。
- (五)規費收入48,973千元。
- (六)其他收入725,400千元。

二、基金用途預算數，計115,246,641千元：

- (一)獎勵新擴建醫療機構貸款利息補貼計畫100千元。
- (二)提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫1,224,158千元。
- (三)健康照護績效提升計畫1,449,632千元。
- (四)健保紓困計畫66,092千元。
- (五)協助弱勢族群排除就醫障礙計畫317,896千元。
- (六)補助經濟困難者健保費計畫767,040千元。
- (七)藥害救濟給付計畫75,975千元。
- (八)菸害防制及衛生保健計畫9,769,447千元。
- (九)預防接種受害救濟給付計畫115,627千元。
- (十)疫苗接種計畫8,312,401千元。
- (十一)食品安全保護計畫40,572千元。
- (十二)福利服務計畫2,510,924千元。
- (十三)公彩回饋推展社福計畫1,365,084千元。
- (十四)增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫43,170千元。
- (十五)暴力防治三級預防計畫845,790千元。
- (十六)暴力防治處遇計畫49,515千元。
- (十七)完善長照服務輸送體系計畫72,178,156千元。
- (十八)強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫1,289,238千元。
- (十九)機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫12,931,473千元。
- (二十)推展原住民長期照顧—文化健康站實施計畫1,500,000千元。
- (二十一)生產事故計畫312,451千元。
- (二十二)一般行政管理計畫81,900千元。

衛生福利部
衛生福利特別收入基金

現金流量預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	-16,235,859	
調整非現金項目	1,069,035	1.流動資產增加990,255千元，包含： 應收款項減少46,392千元、預付款項增加1,036,647千元。 2.流動負債之應付款項增加1,993,098千元。 3.全民健康保險紓困基金、社會福利基金分別提列呆帳66,092千元、100千元。
業務活動之淨現金流入（流出）	-15,166,824	
其他活動之現金流量		
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	46,321	全民健康保險紓困基金長期貸款還款。
減少其他資產	10,320	全民健康保險紓困基金催收款還款。
增加短期債務及其他負債	49,902	1.醫療發展基金、社會福利基金、家庭暴力及性侵害防治基金分別增加存入保證金299千元、2,700千元、100千元。 2.長照服務發展基金增加暫收及待結轉帳項46,803千元。
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-148,000	全民健康保險紓困基金增加長期貸款。
增加其他資產	-890	社會福利基金增加催收款項。
減少短期債務及其他負債	-27,885	菸害防制及衛生保健基金、疫苗基金、長照服務發展基金分別減少存入保證金2,244千元、25,132千元、509千元。
其他活動之淨現金流入（流出）	-70,232	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-15,237,056	
期初現金及約當現金	171,681,212	
期末現金及約當現金	156,444,156	

預算明細表

衛生福利部
衛生福利特別收入基金

基金來源明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數 量 (業務量)	利(費)率	金 額	
徵收及依法分配收入		-		87,587,552	詳見各分預算基金來源明細表。
徵收收入		-		211,214	
違規罰款收入		-		20,220	
食品安全保護基金		-		20,200	
家庭暴力及性侵害防治基金		-		20	
醫療衛生救濟提撥收入		-		190,994	
藥害救濟基金		-		105,500	
預防接種受害救濟基金		-		85,494	
依法分配收入		-		87,376,338	
菸品健康福利捐分配收入		-		12,970,338	
醫療發展基金		-		2,020,860	
菸害防制及衛生保健基金		-		7,102,868	
疫苗基金		-		2,233,945	
社會福利基金		-		1,345,750	
長照服務發展基金		-		26,915	
生產事故救濟基金		-		240,000	
房地合一稅分配收入		-		40,052,000	
長照服務發展基金		-		40,052,000	
菸酒稅分配收入		-		26,100,000	
長照服務發展基金		-		26,100,000	
遺產及贈與稅分配收入		-		8,254,000	
長照服務發展基金		-		8,254,000	
勞務收入		-		650,816	
服務收入		-		650,816	
社會福利基金		-		650,816	
財產收入		-		1,008,258	
財產處分收入		-		120	
社會福利基金		-		120	
租金收入		-		1,855	

衛生福利部
衛生福利特別收入基金

基金來源明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數 量 (業務量)	利(費)率	金 額	
社會福利基金		-		1,855	
利息收入		-		1,006,283	
醫療發展基金		-		22,470	
全民健康保險紓困基金		-		18,323	
藥害救濟基金		-		4,203	
菸害防制及衛生保健基金		-		17,191	
預防接種受害救濟基金		-		857	
疫苗基金		-		30,504	
社會福利基金		-		18,046	
家庭暴力及性侵害防治基金		-		6	
長照服務發展基金		-		892,956	
生產事故救濟基金		-		1,727	
政府撥入收入		-		8,989,783	
公庫撥款收入		-		7,302,618	
全民健康保險紓困基金		-		960,000	
疫苗基金		-		5,235,577	
社會福利基金		-		143,839	
家庭暴力及性侵害防治基金		-		920,002	
生產事故救濟基金		-		43,200	
政府其他撥入收入		-		1,687,165	
全民健康保險紓困基金		-		317,896	
社會福利基金		-		1,369,269	
規費收入		-		48,973	
行政規費收入		-		20,000	
菸害防制及衛生保健基金		-		20,000	
使用規費收入		-		28,973	
疫苗基金		-		28,973	
其他收入		-		725,400	
受贈收入		-		2,917	

衛生福利部
衛生福利特別收入基金

基金來源明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數 量 (業務量)	利(費)率	金 額	
社會福利基金		-		2,917	
雜項收入		-		722,483	
醫療發展基金		-		100,000	
全民健康保險紓困基金		-		11,330	
菸害防制及衛生保健基金		-		100,000	
疫苗基金		-		4,250	
食品安全保護基金		-		100	
社會福利基金		-		3,803	
家庭暴力及性侵害防治基金		-		3,000	
長照服務發展基金		-		500,000	
總 計				99,010,782	

衛生福利部
衛生福利特別收入基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
428	獎勵新擴建醫療機構貸款利息補貼計畫	100	540	詳見醫療發展基金用途明細表。
428	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	100	540	
428	捐助、補助與獎助	100	540	
1,143,135	提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫	1,224,158	1,149,963	詳見醫療發展基金用途明細表。
233	服務費用	300	300	
6	旅運費	40	40	
5	印刷裝訂及公告費	10	10	
223	專業服務費	250	250	
5	材料及用品費	5	5	
5	用品消耗	5	5	
1,142,897	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	1,223,853	1,149,658	
966,497	捐助、補助與獎助	1,068,113	999,658	
176,400	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	155,740	150,000	
1,127,715	健康照護績效提升計畫	1,449,632	1,627,954	詳見醫療發展基金用途明細表。
68,749	服務費用	118,477	100,504	
3	旅運費	90	140	
-	印刷裝訂及公告費	10	10	
448	一般服務費	2,020	1,000	
68,288	專業服務費	116,357	99,354	
10	推展費	-	-	
3	材料及用品費	5	5	
3	用品消耗	5	5	
1,709	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	5,642	5,642	
1,709	購置無形資產	5,642	5,642	
1,057,254	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	1,325,508	1,521,803	
816,703	捐助、補助與獎助	951,738	903,718	
240,551	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	373,770	618,085	

衛生福利部
衛生福利特別收入基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
64,882	健保紓困計畫	66,092	67,961	詳見全民健康保險紓困基金用途明細表。
64,882	短絀、賠償給付與支應退場支出	66,092	67,961	
64,882	各項短絀	66,092	67,961	
256,723	協助弱勢族群排除就醫障礙計畫	317,896	224,872	詳見全民健康保險紓困基金用途明細表。
1,485	服務費用	1,705	3,554	
18	旅運費	40	40	
1,450	一般服務費	1,625	1,474	
18	專業服務費	40	40	
-	媒體政策及業務宣導費	-	2,000	
255,238	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	316,191	221,318	
255,238	捐助、補助與獎助	316,191	221,318	
702,323	補助經濟困難者健保費計畫	767,040	811,746	詳見全民健康保險紓困基金用途明細表。
702,323	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	767,040	811,746	
702,323	捐助、補助與獎助	767,040	811,746	
63,259	藥害救濟給付計畫	75,975	69,060	詳見藥害救濟基金用途明細表。
21,600	服務費用	23,100	23,100	
21,600	專業服務費	23,100	23,100	
41,659	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	52,875	45,960	
41,659	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	52,875	45,960	
7,325,992	菸害防制及衛生保健計畫	9,769,447	8,672,936	詳見菸害防制及衛生保健基金用途明細表。
895	用人費用	1,030	1,023	
895	加（夜）班費	1,030	1,023	
757,775	服務費用	1,050,671	958,791	
3,393	郵電費	3,714	3,680	
10,461	旅運費	13,306	12,719	
433	印刷裝訂及公告費	878	980	
640	修理保養及保固費	659	616	
164	保險費	163	193	

衛生福利部
衛生福利特別收入基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
56,321	一般服務費	76,620	73,364	詳見預防接種受害救濟基金用途明細表。
523,415	專業服務費	738,768	644,411	
133,027	媒體政策及業務宣導費	145,928	145,928	
29,922	推展費	70,635	76,900	
2,450	材料及用品費	3,688	3,759	
1	使用材料費	-	40	
2,449	用品消耗	3,688	3,719	
1,326	租金、償債、利息及相關手續費	1,878	2,274	
78	地租及水租	-	-	
-	房租	30	30	
298	機器租金	516	1,118	
14	交通及運輸設備租金	46	46	
936	雜項設備租金	1,286	1,080	
31,209	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	57,791	47,433	
5,742	購建固定資產	18,806	13,853	
25,467	購置無形資產	38,985	33,580	
-	稅捐及規費（強制費）	32	180	
-	規費	32	180	
6,531,873	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,654,357	7,659,476	
503	會費	515	505	
6,521,895	捐助、補助與獎助	8,601,446	7,622,158	
9,476	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	52,396	36,813	
463	其他	-	-	
463	其他支出	-	-	
118,195	預防接種受害救濟給付計畫	115,627	154,422	
52,709	服務費用	38,482	50,957	
294	旅運費	387	397	
-	印刷裝訂及公告費	5	5	
737	一般服務費	860	860	

衛生福利部
衛生福利特別收入基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
51,679	專業服務費	37,150	49,550	詳見疫苗基金用途明細表。
-	推展費	80	145	
61	材料及用品費	15	15	
61	用品消耗	15	15	
24	稅捐及規費（強制費）	-	-	
24	規費	-	-	
65,401	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	77,130	103,450	
65,401	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	77,130	103,450	
12,019,786	疫苗接種計畫	8,312,401	11,340,531	
340,794	服務費用	94,073	277,955	
928	郵電費	1,100	1,100	
287,685	旅運費	31,531	221,331	
7,220	印刷裝訂及公告費	3,950	5,950	
288	修理保養及保固費	1,900	-	
8,505	一般服務費	6,745	14,286	
24,605	專業服務費	30,853	17,294	
4,308	媒體政策及業務宣導費	5,950	5,950	
7,254	推展費	12,044	12,044	
9,237,481	材料及用品費	6,526,816	8,930,445	
9,237,481	用品消耗	6,526,816	8,930,445	
228,427	租金、償債、利息及相關手 續費	-	139,425	
323	機器租金	-	-	
47	交通及運輸設備租金	-	-	
228,057	償債、利息及相關手續費	-	139,425	
7,498	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	19,026	16,848	
2,150	購建固定資產	1,500	1,500	
5,348	購置無形資產	17,526	15,348	
12,490	稅捐及規費（強制費）	-	7,500	
12,490	規費	-	7,500	

衛生福利部
衛生福利特別收入基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
2,192,801	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	1,672,486	1,968,358	詳見食品安全保護基金用途明細表。
1,865,944	捐助、補助與獎助	1,628,766	1,964,078	
326,857	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	43,720	4,280	
295	其他	-	-	
295	其他支出	-	-	
23,592	食品安全保護計畫	40,572	37,606	
1,236	服務費用	1,811	2,205	
-	郵電費	1	1	
12	旅運費	45	39	
17	印刷裝訂及公告費	15	15	
1,208	專業服務費	1,750	2,150	詳見社會福利基金用途明細表。
-	材料及用品費	1	1	
-	用品消耗	1	1	
21,909	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	38,460	35,100	
21,879	捐助、補助與獎助	38,400	35,100	
30	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	60	-	
446	短絀、賠償給付與支應退場 支出	300	300	
446	各項短絀	300	300	
1,993,706	福利服務計畫	2,510,924	2,528,085	
688,126	用人費用	789,015	789,987	
418,101	正式員額薪資	476,518	469,775	
32,514	聘僱及兼職人員薪資	37,907	36,891	
22,356	加（夜）班費	31,871	32,460	
105,361	獎金	120,682	122,731	
49,534	退休及卹償金	54,730	59,536	
60,259	福利費	67,307	68,594	
827,694	服務費用	1,039,141	1,033,459	
48,810	水電費	50,914	44,815	
3,786	郵電費	4,718	4,674	

衛生福利部
衛生福利特別收入基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
3,472	旅運費	5,129	5,054	
1,721	印刷裝訂及公告費	1,724	1,740	
45,668	修理保養及保固費	51,248	49,075	
1,717	保險費	2,092	2,113	
684,449	一般服務費	883,003	868,683	
37,029	專業服務費	39,260	56,252	
1,042	公關慰勞費	1,053	1,053	
267,777	材料及用品費	325,283	331,996	
5,511	使用材料費	7,396	7,275	
262,266	用品消耗	317,887	324,721	
4,108	租金、償債、利息及相關手續費	5,622	4,722	
578	地租及水租	662	662	
110	房租	-	-	
2,663	機器租金	3,494	3,250	
534	交通及運輸設備租金	1,056	400	
223	雜項設備租金	410	410	
99,518	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	224,205	236,729	
93,652	購建固定資產	219,787	232,709	
5,866	購置無形資產	4,418	4,020	
870	稅捐及規費（強制費）	1,151	1,118	
288	消費與行為稅	431	399	
582	規費	720	719	
93,086	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	111,679	114,784	
192	會費	205	205	
89,393	捐助、補助與獎助	107,723	110,048	
3,501	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,751	4,531	
12,526	其他	14,828	15,290	
12,526	其他支出	14,828	15,290	
1,404,977	公彩回饋推展社福計畫	1,365,084	1,466,797	詳見社會福利基金用途明細表。

衛生福利部
衛生福利特別收入基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
82,493	服務費用	104,126	108,318	詳見社會福利基金用途明細表。
-	水電費	134	385	
1,959	郵電費	1,616	1,616	
1,356	旅運費	807	1,841	
420	印刷裝訂及公告費	253	100	
19	保險費	26	7	
42,166	一般服務費	51,404	52,317	
23,788	專業服務費	20,651	20,702	
11,240	媒體政策及業務宣導費	-	26,050	
1,544	推展費	29,235	5,300	
2,567	材料及用品費	2,557	2,370	
2,567	用品消耗	2,557	2,370	
2,492	租金、償債、利息及相關手續費	1,877	1,310	
-	地租及水租	15	-	
558	房租	240	240	
1,831	機器租金	1,541	1,000	
103	交通及運輸設備租金	81	50	
-	雜項設備租金	-	20	
22,397	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	3,524	4,241	
1,119	購建固定資產	1,046	1,763	
21,279	購置無形資產	2,478	2,478	
1,290,516	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,248,834	1,345,032	
1,290,516	捐助、補助與獎助	1,248,834	1,345,032	
4,511	其他	4,166	5,526	
4,511	其他支出	4,166	5,526	
76,254	增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫	43,170	31,033	
76,254	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	43,170	31,033	
76,254	購建固定資產	43,138	31,033	

衛生福利部
衛生福利特別收入基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
-	購置無形資產	32	-	詳見家庭暴力及性侵害防治基金用途明細表。
363,344	暴力防治三級預防計畫	845,790	713,381	
103	用人費用	105	290	
103	聘僱及兼職人員薪資	105	290	
90,635	服務費用	125,553	125,478	
423	水電費	426	426	
3,314	郵電費	3,528	3,528	
524	旅運費	1,122	967	
186	印刷裝訂及公告費	190	270	
21	修理保養及保固費	30	30	
11	保險費	24	24	
4	一般服務費	-	-	
74,501	專業服務費	100,233	100,233	
7,500	媒體政策及業務宣導費	8,500	8,500	
4,150	推展費	11,500	11,500	
2,810	材料及用品費	2,944	2,944	
-	使用材料費	5	5	
2,810	用品消耗	2,939	2,939	
-	租金、償債、利息及相關手續費	200	200	
-	地租及水租	30	30	
-	機器租金	100	100	
-	雜項設備租金	70	70	
9,353	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	765	435	
4,151	購建固定資產	510	330	
5,202	購置無形資產	255	105	
260,442	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	716,223	584,034	
258,708	捐助、補助與獎助	714,265	582,076	
924	分擔	958	958	
810	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,000	1,000	

衛生福利部
衛生福利特別收入基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
1	其他	-	-	詳見家庭暴力及性侵害防治基金用途明細表。
1	其他支出	-	-	
53,105	暴力防治處遇計畫	49,515	57,430	
9,708	服務費用	21,891	15,359	
522	郵電費	522	572	
257	旅運費	405	408	
-	印刷裝訂及公告費	42	60	
-	保險費	5	5	
417	一般服務費	1,424	1,404	
8,495	專業服務費	19,473	12,890	
18	推展費	20	20	
166	材料及用品費	96	96	
166	用品消耗	96	96	
386	租金、償債、利息及相關手續費	672	672	
386	雜項設備租金	672	672	
250	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	-	3,648	
-	購建固定資產	-	102	
250	購置無形資產	-	3,546	
42,595	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	26,856	37,655	
20,940	捐助、補助與獎助	800	3,000	
55	分擔	56	55	
21,600	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	26,000	34,600	
58,671,516	完善長照服務輸送體系計畫	72,178,156	66,949,090	詳見長照服務發展基金用途明細表。
3,336	用人費用	4,307	4,706	
125	聘僱及兼職人員薪資	355	355	
3,211	加（夜）班費	3,952	4,351	
128,011	服務費用	198,866	184,878	
-	水電費	108	-	
8,730	郵電費	8,883	8,883	

衛生福利部
衛生福利特別收入基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
2,960	旅運費	5,943	6,656	詳見長照服務發展基金用途明細表。
24	印刷裝訂及公告費	604	1,229	
13	保險費	8	8	
20,853	一般服務費	30,546	24,501	
50,706	專業服務費	90,774	81,601	
38,950	媒體政策及業務宣導費	57,000	57,000	
5,776	推展費	5,000	5,000	
891	材料及用品費	2,443	1,806	
891	用品消耗	2,443	1,806	
15,942	租金、償債、利息及相關手續費	14,538	14,250	
14,144	交通及運輸設備租金	12,538	12,250	
1,798	雜項設備租金	2,000	2,000	
53,880	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	42,574	54,645	
1,273	購建固定資產	314	314	
52,607	購置無形資產	42,260	54,331	
58,469,453	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	71,915,342	66,688,805	
58,151,526	捐助、補助與獎助	70,229,351	66,053,205	
317,927	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,685,991	635,600	
1	其他	86	-	
1	其他支出	86	-	
864,478	強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫	1,289,238	1,177,273	
115,014	服務費用	210,007	157,825	
27	郵電費	12	32	
566	旅運費	764	736	
-	印刷裝訂及公告費	6	3	
13	修理保養及保固費	-	14	
5	保險費	-	1	
102,237	專業服務費	189,225	140,614	

衛生福利部
衛生福利特別收入基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
6,225	媒體政策及業務宣導費	8,500	8,500	詳見長照服務發展基金用途明細表。
5,940	推展費	11,500	7,925	
54	材料及用品費	240	247	
54	用品消耗	240	247	
12,206	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	20,146	18,246	
-	購建固定資產	-	1,400	
12,206	購置無形資產	20,146	16,846	
737,205	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	1,058,845	1,000,955	
734,945	捐助、補助與獎助	1,041,945	997,155	
2,260	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	16,900	3,800	
6,963,109	機構及社區預防性照顧服務量 能提升計畫	12,931,473	13,286,884	
-	用人費用	215	514	
-	加（夜）班費	215	514	
81,418	服務費用	166,871	48,579	
1	郵電費	-	-	詳見長照服務發展基金用途明細表。
47	旅運費	446	446	
-	印刷裝訂及公告費	30	30	
81,370	專業服務費	166,395	48,103	
72	材料及用品費	32	32	
72	用品消耗	32	32	
2,906	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	3,500	3,500	
2,906	購置無形資產	3,500	3,500	
6,878,713	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	12,760,855	13,234,259	
6,626,633	捐助、補助與獎助	10,607,083	12,238,381	
252,080	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	2,153,772	995,878	
1,258,000	推展原住民長期照顧 文化健 康站實施計畫	1,500,000	1,400,000	
1,258,000	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	1,500,000	1,400,000	

衛生福利部
衛生福利特別收入基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
1,258,000	捐助、補助與獎助	1,500,000	1,400,000	
198,179	生產事故計畫	312,451	312,076	詳見生產事故救濟基金用途明細表。
415	用人費用	500	500	
415	聘僱及兼職人員薪資	500	500	
18,664	服務費用	23,341	22,966	
52	旅運費	385	400	
-	保險費	40	-	
1,305	一般服務費	1,536	1,506	
17,287	專業服務費	21,350	21,010	
20	推展費	30	50	
-	材料及用品費	10	10	
-	用品消耗	10	10	
1,500	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	1,500	1,500	
1,500	購置無形資產	1,500	1,500	
177,600	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	287,100	287,100	
177,600	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	287,100	287,100	
66,172	一般行政管理計畫	81,900	84,737	詳見各分預算基金用途明細表。
558	用人費用	1,036	1,248	
33	聘僱及兼職人員薪資	125	125	
525	加（夜）班費	911	1,123	
61,576	服務費用	74,760	72,220	
4,636	水電費	4,361	4,011	
768	郵電費	871	1,027	
503	旅運費	1,664	875	
456	印刷裝訂及公告費	555	589	
105	修理保養及保固費	344	314	
25	保險費	50	110	
25,876	一般服務費	32,325	31,389	
29,206	專業服務費	34,590	33,905	

衛生福利部
衛生福利特別收入基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
520	材料及用品費	773	753	
-	使用材料費	-	20	
520	用品消耗	773	733	
569	租金、償債、利息及相關手續費	579	444	
57	交通及運輸設備租金	64	64	
512	雜項設備租金	515	380	
2,940	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	2,860	9,837	
-	購建固定資產	-	7,805	
2,940	購置無形資產	2,860	2,032	
-	稅捐及規費（強制費）	1,792	-	
-	規費	1,792	-	
-	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	-	135	
-	分擔	-	135	
-	短絀、賠償給付與支應退場支出	100	100	
-	各項短絀	100	100	
9	其他	-	-	
9	其他支出	-	-	
94,758,868	總 計	115,246,641	112,164,377	

預算附表

衛生福利部
衛生福利特別收入基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單 位	單位成本(元) 或平均利(費)率	數 量	預 算 數	說 明
獎勵新擴建醫療機構貸款利息補貼計畫		-	-	100	詳見各分預算單位(或計畫)成本分析表。
提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫		-	-	1,224,158	
健康照護績效提升計畫		-	-	1,449,632	
健保紓困計畫		-	-	66,092	
協助弱勢族群排除就醫障礙計畫	人次	4,827.21	65,855	317,896	
補助經濟困難者健保費計畫	人次	4,512.00	170,000	767,040	
藥害救濟給付計畫		-	-	75,975	
菸害防制及衛生保健計畫		-	-	9,769,447	
預防接種受害救濟給付計畫		-	-	115,627	
疫苗接種計畫		-	-	8,312,401	
食品安全保護計畫		-	-	40,572	
福利服務計畫	人	780,032.31	3,219	2,510,924	
公彩回饋推展社福計畫		-	-	1,365,084	
增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫	機構	10,792,500.00	4	43,170	
暴力防治三級預防計畫		-	-	845,790	
暴力防治處遇計畫		-	-	49,515	
完善長照服務輸送體系計畫		-	-	72,178,156	
強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫		-	-	1,289,238	
機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫		-	-	12,931,473	
推展原住民長期照顧 文化健康站實施計畫	站	2,830,188.68	530	1,500,000	
生產事故計畫		-	-	312,451	
一般行政管理計畫		-	-	81,900	
合 計				115,246,641	

本 頁 空 白

預算參考表

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
本年度預算數					
菸害防制及衛生保健計畫		-	-	9,769,447	
疫苗接種計畫		-	-	8,312,401	
福利服務計畫		-	-	2,510,924	
完善長照服務輸送體系計畫		-	-	72,178,156	
機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫		-	-	12,931,473	
上年度預算數					
菸害防制及衛生保健計畫		-	-	8,672,936	
疫苗接種計畫		-	-	11,340,531	
福利服務計畫		-	-	2,528,085	
完善長照服務輸送體系計畫		-	-	66,949,090	
機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫		-	-	13,286,884	
前年度決算數					
菸害防制及衛生保健計畫		-	-	7,325,992	
疫苗接種計畫		-	-	12,019,786	
福利服務計畫		-	-	1,993,706	
完善長照服務輸送體系計畫		-	-	58,671,516	
機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫		-	-	6,963,109	
111年度決算數					
菸害防制及衛生保健計畫		-	-	7,445,046	
疫苗接種計畫		-	-	30,132,220	
福利服務計畫		-	-	1,907,245	
完善長照服務輸送體系計畫		-	-	47,667,070	
機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫		-	-	6,149,716	
110年度決算數					
菸害防制及衛生保健計畫		-	-	8,002,510	
疫苗接種計畫		-	-	3,733,626	
福利服務計畫		-	-	1,909,848	

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
完善長照服務輸送體系計畫		-	-	37,959,212	
機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫		-	-	5,547,551	

衛生福利部
衛生福利特別收入基金

員工人數彙計表

中華民國114年度

單位：人

科 目	上年度最高 可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
專任人員	747	-38	709	
職員	524	-	524	
駐衛警	3	-	3	
技工	105	-22	83	
工友	23	-1	22	
駕駛	32	-15	17	
聘用	52	-	52	
約僱	8	-	8	
兼任人員	388	-4	384	
其他兼任人員	388	-4	384	1.醫療發展基金審議小組委員15人。 2.家庭暴力及性侵害防治基金推動小組委員25人。 3.行政院長期照顧推動小組委員27人及長期照顧諮詢會委員35人。 4.生產事故救濟審議會委員17名。 5.醫療發展基金、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、社會福利基金、家庭暴力及性侵害防治基金、長照服務發展基金、生產事故救濟基金業務由原公務預算同仁265人兼辦處理，無支領兼職酬金。
總 計	1,135	-42	1,093	

註：114年度契僱、研發替代役及勞務承攬人員如下：

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
員工人數彙計表
中華民國 114 年度

- 1.辦理衛生福利特別收入基金會計及出納業務之約用人員3名。
- 2.醫療發展基金：
 - (1)辦理醫療發展基金業務之研發替代役1名。
 - (2)辦理醫療發展基金業務之勞務承攬人員1名。
- 3.全民健康保險紓困基金：
 - (1)辦理協助弱勢族群排除就醫障礙計畫之約用人員2名。
 - (2)辦理一般行政管理計畫之約用人員21名。
- 4.菸害防制及衛生保健基金：
 - (1)辦理菸害防制及衛生保健計畫、一般行政管理計畫之約用人員75名。
 - (2)辦理菸害防制及衛生保健計畫、一般行政管理計畫之研發替代役23名及勞務承攬人員66名。
- 5.預防接種受害救濟基金：
 - (1)辦理預防接種受害救濟行政業務之約用人員1名。
 - (2)辦理會計業務之約用人員1名。
- 6.疫苗基金：

辦理疫苗及一般行政業務之約用人員3名。
- 7.食品安全保護基金：

辦理食品安全保護計畫之勞務承攬人員1名。
- 8.社會福利基金：
 - (1)辦理福利服務計畫、公彩回饋推展社福計畫及一般行政管理計畫之勞務承攬人員216名。
 - (2)辦理福利服務計畫、公彩回饋推展社福計畫及一般行政管理計畫之約用人員1,099名。
- 9.家庭暴力及性侵害防治基金：
 - (1)辦理暴力防治處遇計畫之研發替代役4名。
 - (2)辦理113保護專線集中接線服務之勞務承攬人員64名、辦理性影像集中處理服務之勞務承攬人員12名及辦理男性關懷專線服務之勞務承攬人員5名。
- 10.長照服務發展基金：
 - (1)辦理完善長照服務輸送體系計畫之研發替代役6名、約用人員30名及勞務承攬人員9名。
 - (2)辦理強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫之勞務承攬人員21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23名。
- 11.生產事故救濟基金：

辦理生產事故計畫相關業務之約用人員2名。

本 頁 空 白

衛生福
衛生福利特
用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加（夜 ）班費	津貼	獎 金		
					年 終 獎 金	考 績 獎 金	其 他
菸害防制及衛生保健計畫	-	-	-	-	-	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-
完善長照服務輸送體系計畫	-	-	-	-	-	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-
機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫	-	-	-	-	-	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-
生產事故計畫	-	-	-	-	-	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-
福利服務計畫	476,518	37,907	31,871	-	63,208	57,219	255
正式人員	476,518	-	30,075	-	58,608	57,219	255
聘僱人員	-	37,907	1,796	-	4,600	-	-
暴力防治三級預防計畫	-	-	-	-	-	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-
一般行政管理計畫	-	-	-	-	-	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-
合 計	476,518	37,907	31,871	-	63,208	57,219	255

註： 1.辦理衛生福利特別收入基金會計及出納之約用人員編列「計時與計件人員酬金」科目2,074千元。

2.醫療發展基金：

(1)辦理醫療發展基金業務之研發替代役編列「替代役待遇及給與」科目768千元。

(2)辦理醫療發展基金業務之勞務承攬人員編列「外包費」科目700千元。

3.全民健康保險紓困基金：

(1)辦理協助弱勢族群排除就醫障礙計畫之約用人員編列「計時與計件人員酬金」科目1,619千元。

(2)辦理一般行政管理計畫之約用人員編列「計時與計件人員酬金」科目9,684千元。

4.菸害防制及衛生保健基金：

(1)辦理菸害防制及衛生保健計畫、一般行政管理計畫之約用人員編列「計時與計件人員酬金」科目53,482千元。

(2)辦理菸害防制及衛生保健計畫、一般行政管理計畫之研發替代役編列「替代役待遇及給與」科目15,125千元、勞務承攬人員編列「外包費」科目5,237千元、「委託考選訓練費」科目599千元、「電腦軟體服務費」科目9,784千元、「其他專業服務費」科目28,802千元及「媒體政策及業務宣導費」科目1,100千元。

5.預防接種受害救濟基金：

(1)辦理預防接種受害救濟行政業務之約用人員編列「計時與計件人員酬金」科目857千元。

(2)辦理會計業務之約用人員編列「計時與計件人員酬金」科目745千元。

6.疫苗基金：

辦理疫苗及一般行政業務之約用人員編列「計時與計件人員酬金」科目2,336千元。

7.食品安全保護基金：

辦理食品安全保護計畫之勞務承攬人員編列「其他專業服務費」科目611千元。

利部
別收入基金
彙計表

114年度

單位：新臺幣千元

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
退休金	卹償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,030	1,030
-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,030	1,030
-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,307	4,307
-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,307	4,307
-	-	-	-	-	-	-	-	-	215	215
-	-	-	-	-	-	-	-	-	215	215
-	-	-	-	-	-	-	-	-	500	500
-	-	-	-	-	-	-	-	-	500	500
54,730	-	-	53,461	1,924	-	11,922	-	789,015	-	789,015
52,390	-	-	48,428	1,764	-	10,898	-	736,155	-	736,155
2,340	-	-	5,033	160	-	1,024	-	52,860	-	52,860
-	-	-	-	-	-	-	-	-	105	105
-	-	-	-	-	-	-	-	-	105	105
-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,036	1,036
-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,036	1,036
54,730	-	-	53,461	1,924	-	11,922	-	789,015	7,193	796,208

8.社會福利基金：

- (1)辦理福利服務計畫、公彩回饋推展社福計畫及一般行政管理計畫之勞務承攬人員編列「外包費」科目246,396千元。
- (2)辦理福利服務計畫、公彩回饋推展社福計畫及一般行政管理計畫之約用人員編列「計時與計件人員酬金」科目683,388千元。
- (3)依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」編列年終獎金698人62,618千元；依「退休（伍）軍公教人員年終慰問金發給辦法」編列年終慰問金16人590千元；依「公務人員考績法」、「工友管理要點」編列考績獎金647人57,219千元；依「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」編列服務獎章獎勵金18人255千元。

9.家庭暴力及性侵害防治基金：

- (1)辦理暴力防治處遇計畫之研發替代役編列「替代役待遇及給與」科目1,412千元。
- (2)辦理113保護專線集中接線服務、性影像集中處理服務及男性關懷專線服務之勞務承攬人員編列「其他專業服務費」科目64,314千元。
- (3)分攤委外辦理一般行政管理計畫之文書及檔案業務編列「外包費」科目65千元。

10.長照服務發展基金：

- (1)辦理完善長照服務輸送體系計畫之研發替代役編列「替代役待遇及給與」科目1,980千元、約用人員編列「計時與計件人員酬金」科目23,700千元。
- (2)辦理完善長照服務輸送體系計畫、強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫、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編列「外包費」科目4,758千元、「電腦軟體服務費」科目4,862千元及「其他專業服務費」科目28,458千元。

11.生產事故救濟基金：

辦理生產事故計畫相關業務之約用人員編列「計時與計件人員酬金」科目1,530千元。

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
媒體政策及業務宣導費彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	預 算 數	預計執行內容
菸害防制及衛生保健計畫	145,928	詳見各分預算媒體政策及業務宣導費彙計表。
疫苗接種計畫	5,950	
完善長照服務輸送體系計畫	57,000	
強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫	8,500	
暴力防治三級預防計畫	8,500	
總 計	225,878	悉數為經常支出。

本 頁 空 白

各項費用

中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	獎勵新擴建醫療機構 貸款利息補貼計畫	提升醫療資源不足地 區醫療服務品質計畫
693,434	798,268	用人費用	796,208	-	-
418,101	469,775	正式員額薪資	476,518	-	-
33,189	38,161	聘僱及兼職人員薪資	38,992	-	-
26,988	39,471	加（夜）班費	37,979	-	-
105,361	122,731	獎金	120,682	-	-
49,534	59,536	退休及卹償金	54,730	-	-
60,259	68,594	福利費	67,307	-	-
2,659,794	3,186,448	服務費用	3,293,175	-	300
53,870	49,637	水電費	55,943	-	-
23,428	25,113	郵電費	24,965	-	-
308,217	252,089	旅運費	62,104	-	40
10,482	10,991	印刷裝訂及公告費	8,272	-	10
46,734	50,049	修理保養及保固費	54,181	-	-
1,954	2,461	保險費	2,408	-	-
842,530	1,070,784	一般服務費	1,088,108	-	-
1,115,654	1,351,459	專業服務費	1,630,219	-	250
1,042	1,053	公關慰勞費	1,053	-	-
201,249	253,928	媒體政策及業務宣導費	225,878	-	-
54,633	118,884	推展費	140,044	-	-
9,514,858	9,274,484	材料及用品費	6,864,908	-	5
5,512	7,340	使用材料費	7,401	-	-
9,509,346	9,267,144	用品消耗	6,857,507	-	5
253,250	163,297	租金、償債、利息及相關手續費	25,366	-	-
657	692	地租及水租	707	-	-
668	270	房租	270	-	-
5,114	5,468	機器租金	5,651	-	-
14,899	12,810	交通及運輸設備租金	13,785	-	-

利部

別收入基金

彙計表

114年度

單位：新臺幣千元

度 預 算 數					
健康照護績效提升計畫	健保紓困計畫	協助弱勢族群排除就醫障礙計畫	補助經濟困難者健保費計畫	藥害救濟給付計畫	菸害防制及衛生保健計畫
-	-	-	-	-	1,030
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	1,030
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
118,477	-	1,705	-	23,100	1,050,671
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	3,714
90	-	40	-	-	13,306
10	-	-	-	-	878
-	-	-	-	-	659
-	-	-	-	-	163
2,020	-	1,625	-	-	76,620
116,357	-	40	-	23,100	738,768
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	145,928
-	-	-	-	-	70,635
5	-	-	-	-	3,688
-	-	-	-	-	-
5	-	-	-	-	3,688
-	-	-	-	-	1,878
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	30
-	-	-	-	-	516
-	-	-	-	-	46

各 項 費 用

中華民國

本 年 度					
預防接種受害救濟 給付計畫	疫苗接種計畫	食品安全保護計畫	福利服務計畫	公彩回饋推展社福 計畫	增設及改善公設兒少緊 急及中長期安置機構計 畫
-	-	-	789,015	-	-
-	-	-	476,518	-	-
-	-	-	37,907	-	-
-	-	-	31,871	-	-
-	-	-	120,682	-	-
-	-	-	54,730	-	-
-	-	-	67,307	-	-
38,482	94,073	1,811	1,039,141	104,126	-
-	-	-	50,914	134	-
-	1,100	1	4,718	1,616	-
387	31,531	45	5,129	807	-
5	3,950	15	1,724	253	-
-	1,900	-	51,248	-	-
-	-	-	2,092	26	-
860	6,745	-	883,003	51,404	-
37,150	30,853	1,750	39,260	20,651	-
-	-	-	1,053	-	-
-	5,950	-	-	-	-
80	12,044	-	-	29,235	-
15	6,526,816	1	325,283	2,557	-
-	-	-	7,396	-	-
15	6,526,816	1	317,887	2,557	-
-	-	-	5,622	1,877	-
-	-	-	662	15	-
-	-	-	-	240	-
-	-	-	3,494	1,541	-
-	-	-	1,056	81	-

利部

別收入基金

彙 計 表

114年度

單位：新臺幣千元

預 算 數					
暴力防治三級預防計畫	暴力防治處遇計畫	完善長照服務輸送體系計畫	強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫	機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫	推展原住民長期照顧文化健康站實施計畫
105	-	4,307	-	215	-
-	-	-	-	-	-
105	-	355	-	-	-
-	-	3,952	-	215	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
125,553	21,891	198,866	210,007	166,871	-
426	-	108	-	-	-
3,528	522	8,883	12	-	-
1,122	405	5,943	764	446	-
190	42	604	6	30	-
30	-	-	-	-	-
24	5	8	-	-	-
-	1,424	30,546	-	-	-
100,233	19,473	90,774	189,225	166,395	-
-	-	-	-	-	-
8,500	-	57,000	8,500	-	-
11,500	20	5,000	11,500	-	-
2,944	96	2,443	240	32	-
5	-	-	-	-	-
2,939	96	2,443	240	32	-
200	672	14,538	-	-	-
30	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
100	-	-	-	-	-
-	-	12,538	-	-	-

各 項 費 用

中華民國

本 年 度					
生產事故計畫	一般行政管理計畫				
500	1,036				
-	-				
500	125				
-	911				
-	-				
-	-				
-	-				
23,341	74,760				
-	4,361				
-	871				
385	1,664				
-	555				
-	344				
40	50				
1,536	32,325				
21,350	34,590				
-	-				
-	-				
30	-				
10	773				
-	-				
10	773				
-	579				
-	-				
-	-				
-	-				
-	64				

利部

別收入基金

彙 計 表

114年度

單位：新臺幣千元

預 算 數					

各 項 費 用

中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	獎勵新擴建醫療機構 貸款利息補貼計畫	提升醫療資源不足地 區醫療服務品質計畫
3,855	4,632	雜項設備租金	4,953	-	-
228,057	139,425	償債、利息及相關手續費	-	-	-
321,619	433,737	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	424,703	-	-
184,341	290,809	購建固定資產	285,101	-	-
137,279	142,928	購置無形資產	139,602	-	-
13,384	8,798	稅捐及規費（強制費）	2,975	-	-
288	399	消費與行為稅	431	-	-
13,096	8,399	規費	2,544	-	-
81,219,394	98,210,168	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	103,753,734	100	1,223,853
695	710	會費	720	-	-
79,581,566	95,287,213	捐助、補助與獎助	98,821,795	100	1,068,113
980	1,148	分擔	1,014	-	-
1,636,153	2,921,097	補貼、獎勵、慰問、照護與 救濟	4,930,205	-	155,740
65,329	68,361	短絀、賠償給付與支應退場支 出	66,492	-	-
65,329	68,361	各項短絀	66,492	-	-
17,808	20,816	其他	19,080	-	-
17,808	20,816	其他支出	19,080	-	-
94,758,868	112,164,377	合 計	115,246,641	100	1,224,158

註：本年度預算國外旅費編列14,191千元、大陸地區旅費編列184千元、公共關係費編列584千元及員工慰勞費編列

利部

別收入基金

彙計表

114年度

單位：新臺幣千元

度 預 算 數					
健康照護績效提升計畫	健保紓困計畫	協助弱勢族群排除就醫障礙計畫	補助經濟困難者健保費計畫	藥害救濟給付計畫	菸害防制及衛生保健計畫
-	-	-	-	-	1,286
-	-	-	-	-	-
5,642	-	-	-	-	57,791
-	-	-	-	-	18,806
5,642	-	-	-	-	38,985
-	-	-	-	-	32
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	32
1,325,508	-	316,191	767,040	52,875	8,654,357
-	-	-	-	-	515
951,738	-	316,191	767,040	-	8,601,446
-	-	-	-	-	-
373,770	-	-	-	52,875	52,396
-	66,092	-	-	-	-
-	66,092	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
1,449,632	66,092	317,896	767,040	75,975	9,769,447

469千元。

各 項 費 用

中華民國

本 年 度					
預防接種受害救濟 給付計畫	疫苗接種計畫	食品安全保護計畫	福利服務計畫	公彩回饋推展社福 計畫	增設及改善公設兒少緊 急及中長期安置機構計 畫
-	-	-	410	-	-
-	-	-	-	-	-
-	19,026	-	224,205	3,524	43,170
-	1,500	-	219,787	1,046	43,138
-	17,526	-	4,418	2,478	32
-	-	-	1,151	-	-
-	-	-	431	-	-
-	-	-	720	-	-
77,130	1,672,486	38,460	111,679	1,248,834	-
-	-	-	205	-	-
-	1,628,766	38,400	107,723	1,248,834	-
-	-	-	-	-	-
77,130	43,720	60	3,751	-	-
-	-	300	-	-	-
-	-	300	-	-	-
-	-	-	14,828	4,166	-
-	-	-	14,828	4,166	-
115,627	8,312,401	40,572	2,510,924	1,365,084	43,170

利部

別收入基金

彙計表

114年度

單位：新臺幣千元

預算數					
暴力防治三級預防計畫	暴力防治處遇計畫	完善長照服務輸送體系計畫	強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫	機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫	推展原住民長期照顧文化健康站實施計畫
70	672	2,000	-	-	-
-	-	-	-	-	-
765	-	42,574	20,146	3,500	-
510	-	314	-	-	-
255	-	42,260	20,146	3,500	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
716,223	26,856	71,915,342	1,058,845	12,760,855	1,500,000
-	-	-	-	-	-
714,265	800	70,229,351	1,041,945	10,607,083	1,500,000
958	56	-	-	-	-
1,000	26,000	1,685,991	16,900	2,153,772	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	86	-	-	-
-	-	86	-	-	-
845,790	49,515	72,178,156	1,289,238	12,931,473	1,500,000

各 項 費 用

中華民國

本 年 度					
生產事故計畫	一般行政管理計畫				
-	515				
-	-				
1,500	2,860				
-	-				
1,500	2,860				
-	1,792				
-	-				
-	1,792				
287,100	-				
-	-				
-	-				
-	-				
287,100	-				
-	100				
-	100				
-	-				
-	-				
312,451	81,900	-	-	-	-

別收入基金

114年度

單位：新臺幣千元

預 算 數					
-	-	-	-	-	-

衛生福利部
衛生福利特別收入基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數量	金 額	數量	金 額	數量	金 額	
小客貨兩用車（8人座）	輛	-	-	1	850	1	850	詳見社會福利基金增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表。
大客車	輛	-	-	1	4,076	1	4,076	

註：18輛小型客車、11輛大型客車、2輛小型貨車、21輛客貨兩用車、3輛特種車（救護車）、23輛復康巴士、28輛機車。

附 錄

衛生福利部
衛生福利特別收入基金

預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
207,808,728	資產	174,931,115	189,155,059	-14,223,944
207,495,396	流動資產	174,553,688	188,805,447	-14,251,759
154,907,280	現金	156,444,156	171,681,212	-15,237,056
20,547,037	應收款項	1,362,931	1,409,323	-46,392
13,394,541	預付款項	16,715,588	15,678,941	1,036,647
18,646,538	短期貸墊款	31,013	35,971	-4,958
288,795	投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	362,204	329,210	32,994
256,649	長期貸款	329,404	293,210	36,194
32,146	準備金	32,800	36,000	-3,200
24,537	其他資產	15,223	20,402	-5,179
24,537	什項資產	15,223	20,402	-5,179
207,808,728	資產總額	174,931,115	189,155,059	-14,223,944
37,388,030	負債	22,571,486	20,559,571	2,011,915
36,898,341	流動負債	22,097,639	20,104,541	1,993,098
18,590,000	短期債務	-	-	-
18,307,547	應付款項	22,096,649	20,103,551	1,993,098
794	預收款項	990	990	-
489,689	其他負債	473,847	455,030	18,817
489,689	什項負債	473,847	455,030	18,817
170,420,698	基金餘額	152,359,629	168,595,488	-16,235,859
170,420,698	基金餘額	152,359,629	168,595,488	-16,235,859
170,420,698	基金餘額	152,359,629	168,595,488	-16,235,859
207,808,728	負債及基金餘額合計	174,931,115	189,155,059	-14,223,944

註：信託代理與保證資產（負債）性質科目，114年12月31日預計數為1,092,666千元，為保管有價證券、保管品及保證品。

衛生福利部
衛生福利特別收入基金

資本資產明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度累 計折舊/ 長期投資評 價	本年度變動					本年度累計 折舊/ 長期投資評 價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減 原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之 長期投資	-	-	-		-			-	-
土地	659,898	-	-		-			-	659,898
土地改良物	128,272	-108,986	-		-			-5,362	13,924
房屋及建築	4,594,392	-1,670,401	185,997	(1)	1,270	(6)		-82,335	3,026,383
機械及設備	617,820	-423,231	57,774	(1)	21,330	(6)		-41,208	189,825
交通及運輸設 備	181,474	-122,960	15,097	(1)	6,082	(6)		-8,098	59,431
雜項設備	528,828	-352,928	26,233	(1)	11,729	(6)		-30,837	159,567
購建中固定資 產	7,639	-	-		-			-	7,639
租賃資產	-	-	-		-			-	-
租賃權益改良	-	-	-		-			-	-
收藏品及傳承 資產	-	-	-		-			-	-
電腦軟體	346,745	-	139,602	(1)	123,825	(11)		-	362,522
權利	66,440	-	-		1,213	(11)		-	65,227
發展中之無形 資產	-	-	-		-			-	-
遞耗資產	-	-	-		-			-	-
其他	-	-	-		-			-	-
合 計	7,131,508	-2,678,506	424,703		165,449			-167,840	4,544,416

說明：本年度變動之主要增減原因說明，詳見各分預算資本資產明細表。

衛生福利部
衛生福利特別收入基金
立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表
 中華民國113年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
113年度中央政府總預算案附屬單位預算尚未經立法院審議通過。		

本 頁 空 白

醫療發展基金
分 預 算 表

衛生福利部
醫療發展基金

目 次

中華民國 114 年度

壹、業務計畫及預算說明	1 ~ 9
貳、預算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀預計表暨說明	11 ~ 12
二、現金流量預計表	13
參、預算明細表	
一、基金來源明細表	15
二、基金用途明細表	16 ~ 19
肆、預算附表	
一、單位（或計畫）成本分析表	21 ~ 22
伍、預算參考表	
一、5 年來主要業務計畫分析表	23
二、員工人數彙計表	24
三、用人費用彙計表	26 ~ 27
四、各項費用彙計表	28 ~ 29
陸、附錄	
一、預計平衡表	31
二、資本資產明細表	32

業 務 計 畫 及 預 算 說 明

衛生福利部

醫療發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

為促進醫療事業發展、提升醫療品質與效率、均衡醫療資源，依醫療法第 91 條、第 92 條規定設立本基金，並以本部為管理機關，聯合所屬機關組成工作團隊，共同合作辦理醫療發展工作。

菸害防制法規定，菸品健康福利捐應用於提升醫療品質及補助醫療資源缺乏地區等。另依據菸品健康福利捐分配及運作辦法規定，菸品健康福利捐分配供提升臨床醫學醫療品質、補助醫療資源缺乏地區之用，因與本基金用途相符，行政院於 98 年 7 月 13 日以院授主孝一字第 0980004357 號函同意納入本基金保管運用。

二、施政重點

藉由本基金之獎勵措施，補助醫療資源不足地區醫療機構與護理機構設置及鼓勵醫事人員前往提供醫療服務，強化醫療機構服務及品質之提升等計畫，以提高偏遠地區民眾就醫的公平性與便利性，及提升醫療服務品質，分為 3 個計畫執行：

- (一)獎勵新擴建醫療機構貸款利息補貼計畫：補助新擴建（購）慢性醫院及精神醫院貸款利息。
- (二)提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫：獎勵醫療資源不足地區之醫療機構充實醫療人力、由醫學中心或其他醫院支援醫師赴上開地區服務、強化兒科及急診轉診品質等，以充實醫療資源，提高民眾就醫之可近性。
- (三)健康照護績效提升計畫：獎勵運用品質績效量測指標與落實品質改善、獎勵整合性照護、建構品質監測與體系改善、提升心理及口腔健康品質等工作，以提升病人安全與醫療品質暨效率。

三、組織概況

本基金為審議醫療法第 91 條所定獎勵措施之用途，特設置醫療發展基金審議小組。該小組置召集人 1 人，由本部部長指派，委員 13 至 15 人，由本部部長就有關機關與本部代表及學者專家聘（派）兼之，並由本部現職人員辦理本基金相關業務事項。

衛生福利部

醫療發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

四、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定之特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
(一)菸品健康福利捐分配收入	2,020,860	依菸害防制法、菸品健康福利捐分配及運作辦法徵收之菸品健康福利捐，分配於補助醫療資源缺乏地區及提升臨床醫學醫療品質之收入。本年度預算數較上年度預算數增加 7,686 萬元，係預估菸品健康福利捐可課徵額度增加所致。
(二)利息收入	22,470	係銀行存款之利息收入。本年度預算數較上年度預算數增加 195 萬 2 千元，係預估銀行利率調升，致利息收入隨之增加。
(三)其他收入	100,000	係為以前年度計畫溢估應付費用轉列雜項收入。本年度預算數同上年度預算數。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
(一)獎勵新擴建醫療機構貸款利息補貼計畫	100	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）慢性醫院及精神醫院貸款利息。本年度預算數較上年度預算數減少 44 萬元，主要係因醫療機構償還銀行貸款，致本年度補助貸款利息減少。

衛生福利部

醫療發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
(二)提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫	1,224,158	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與偏遠、離島及醫療資源缺乏地區醫院效能提升計畫等。本年度預算數較上年度預算數增加 7,419 萬 5 千元，主要係「偏遠、離島及醫療資源缺乏地區醫院效能提升計畫」新增辦理屏東縣恆春半島地區提升心血管照護能力及購置單側心導管檢查儀與補助南投醫院辦理急重症醫療能力提升計畫所致。
(三)健康照護績效提升計畫	1,449,632	為提升病人安全與醫療品質暨效率，編列創新整合跨層級照護模式計畫、臨床醫事人員培訓計畫（西醫、中醫、牙醫及各類醫事人員）、心理及口腔健康品質提升計畫、兒童重難症照護教育精進計畫等。本年度預算數較上年度預算數減少 1 億 7,832 萬 2 千元，主要係「友善就醫計畫（舊名：就醫無礙計畫）」，依前一年度醫療機構獎勵計畫實際執行情形減少獎勵金編列所致。
(四)一般行政管理計畫	3,539	係辦理基金行政業務。本年度預算數較上年度預算數減少 27 萬元，主要係預估行政費用減少所致。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

衛生福利部

醫療發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

(一)本年度基金來源 21 億 4,333 萬元，較上年度預算數 20 億 6,451 萬 8 千元，增加 7,881 萬 2 千元，約 3.82%，主要係預估菸品健康福利捐可課徵額度增加，健康福利捐分配收入隨之增加所致。

(二)本年度基金用途 26 億 7,742 萬 9 千元，較上年度預算數 27 億 8,226 萬 6 千元，減少 1 億 483 萬 7 千元，約 3.77%，主要係「友善就醫計畫（舊名：就醫無礙計畫）」，依前一年度醫療院所獎勵計畫實際執行情形減少獎勵金編列所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 5 億 3,409 萬 9 千元，較上年度預算數 7 億 1,774 萬 8 千元，減少 1 億 8,364 萬 9 千元，約 25.59%，將移用以前基金餘額 5 億 3,409 萬 9 千元支應。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（112）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
(一)獎勵新擴建醫療機構貸款利息補貼計畫	係為民國 81 至 93 年按年核定公告醫療資源缺乏區域，藉由補助醫事機構新、擴建與購置醫療設施之貸款利息，並鼓勵民間於該地區設立醫療機構或設置醫療設施（腫瘤治療設施），以提升當地醫療水準	截至 112 年 12 月底剩餘補貼機構數為 1 家。
(二)提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫	一、保障醫療資源不足地區就醫的權利，提升民眾急重症就醫可近性與服務品質。 二、充實醫療資源不足地區之醫療設備與醫療人力。	1.強化緊急醫療資源不足地區全時段或特殊時段（夜間與假日、觀光旅遊旺季）之緊急醫療服務，以設立「觀光地區急診醫療站」、「夜間及假日救護站」與「提升緊急醫療資

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	<p>三、建立院際間急重症快速轉診網絡，降低急重症於急診滯留時間並強化院際轉診效率與安全性。</p> <p>四、運用遠距視訊設備，建置「遠距醫療門診」，使醫療資源不足地區能獲得教學醫院或醫學中心之診療資源。</p>	<p>源不足地區之醫院急診能力」3種模式辦理，112年度計獎勵20個地點，每月提供急診約5,379人次服務。</p> <p>2.112年度計有30家醫學中心或重度級急救責任醫院支援29家離島及醫療資源不足地區醫院，提供139名急重症專科醫師人力，協助提升「急診」、「加護病房」、「腦中風」、「心血管」、「重大外傷」、「高危險妊娠孕產婦及新生兒（含早產兒）」醫療資源與服務品質，增加民眾就醫之可近性。</p> <p>3.全國急救責任醫院急診轉出6萬265人，網內醫院互轉率達70%，並針對特定急重症轉診建置快速通道轉診模式，急性腦中風內轉率為84%、冠心病內轉率為76%。</p> <p>4.補助澎湖地區成立化療照護中心，104年10月成立，112年度合計服務1,335人次。</p> <p>5.補助臺東成功分院、花蓮</p>

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		豐濱分院、恆春旅遊醫院、澎湖醫院、玉里醫院眼科、皮膚科、耳鼻喉科之遠距醫療門診，112 年度服務 3,504 人次。
(三)健康照護 績效提升 計畫	<p>一、依急重症類別發展跨層級整合照護之合作模式，輔以本部電子病歷摘要及緊急醫療救護智能平臺—救急救難一站通推動計畫政策，落實病人到院前、中、後之完善醫療處置。</p> <p>二、加強醫學生投入重點科別訓練與服務，以充實醫師人力。</p> <p>三、補助教學醫院培訓具醫療專業核心能力，且符合社會需求之醫師及各類醫事人員，提供以病人為中心及跨領域醫療團隊合作之醫療服務，搭配教學醫院評鑑作業及追蹤輔導訪查機制，對於實際進行各類醫事人員教學之醫院，持續加強落實合理教學成本補助制度，以提升教學醫院教學品質，進而提</p>	<p>1.以到院前心肺功能停止（OHCA）、重大創傷（Major Trauma）、急性腦中風、急性冠心症之成效量測評估指標，完成建置創新整合照護系統，統一上開急重症之電子病歷摘要資料交換標準，以建構具連續性及周全性的健康照護網絡。</p> <p>2.112 年度計補助 1,586 位重點科別（內、外、婦產、兒、急診醫學科、神經外科）之住院醫師，招收率及留任率均已上升至九成以上。</p> <p>3.112 年度計補助 149 家教學醫院 2 萬 5,268 位新進醫師、醫事人員訓練，教學醫院新進人員受訓覆蓋率為 95.23%；建構醫事人員師資培訓制度，共計 165 家機構認證，6 萬 3,381 名教師完成師資培育。</p>

衛生福利部

醫療發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	升整體醫療品質。	

二、上年度已過期間（113 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
(一)獎勵新擴建醫療機構貸款利息補貼計畫	係為民國 81 至 93 年按年核定公告醫療資源缺乏區域，藉由補助醫事機構新、擴建與購置醫療設施之貸款利息，並鼓勵民間於該地區設立醫療機構或設置醫療設施（腫瘤治療設施），以提升當地醫療水準。	補助 1 家精神專科醫院之建院貸款利息。
(二)提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫	一、保障醫療資源不足地區就醫的權利，提升民眾急重症就醫可近性與服務品質。 二、充實醫療資源不足地區之醫療設備與醫療人力。 三、建立院際間急重症快速轉診網絡，降低急重症於急診滯留時間並強化院際轉診效率與安全性。 四、運用遠距視訊設備，建置「遠距醫療門診」，使醫療資源不足地區能獲得教學醫院或醫學中心之診療資源。	1.強化緊急醫療資源不足地區全時段或特殊時段（夜間與假日、觀光旅遊旺季）之緊急醫療服務，以設立「觀光地區急診醫療站」、「夜間及假日救護站」與「提升緊急醫療資源不足地區之醫院急診能力」3 種模式辦理，113 年度計獎勵 23 個地點。 2.截至 113 年 6 月底止計有 28 家醫學中心或重度級急救責任醫院支援 29 家離島及醫療資源不足地區醫院，提供 143 名急重症專科醫師人力，協助提升「急診」、「加護病房」、

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>「腦中風」、「心血管」、「重大外傷」、「高危險妊娠孕產婦及新生兒（含早產兒）」醫療資源與服務品質，增加民眾就醫之可近性。</p> <p>3.截至 113 年 6 月底止，全國急救責任醫院急診轉出約 3 萬 2,325 人，14 個急重症轉診網絡醫院互轉率達 73%，各網絡已建立重症轉診快速通道轉診模式。</p> <p>4.補助澎湖地區成立化療照護中心，113 年截至 6 月底止計服務 785 人次。(104 年 10 月開辦截至 113 年 6 月底止計服務 7,542 人次)</p> <p>5.補助臺東成功分院、花蓮豐濱原住民分院、恆春旅遊醫院、澎湖醫院、玉里醫院眼科、皮膚科、耳鼻喉科之遠距醫療門診，113 年截至 6 月底止計執行 334 診次，服務 2,435 人次。</p>
(三)健康照護 績效提升 計畫	一、建立急重症之跨層級整合照護模式，期以統一電子病歷交換格式，達到資訊疏通之目的，改	1.完成研議到院前心肺功能停止（OHCA）、重大創傷（Major Trauma）、急性腦中風與急性冠心症等 4 項

衛生福利部

醫療發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	<p>善病人照護流程及提升病人安全。</p> <p>二、加強醫學生投入重點科別訓練與服務，以充實醫師人力。</p> <p>三、補助教學醫院培訓具醫療專業核心能力，且符合社會需求之醫師及各類醫事人員，提供以病人為中心及跨領域醫療團隊合作之醫療服務，搭配教學醫院評鑑作業及追蹤輔導訪查機制，對於實際進行各類醫事人員教學之醫院，持續加強落實合理教學成本補助制度，以提升教學醫院教學品質，進而提升整體醫療品質。</p>	<p>急重症之個案登錄表及品質照護指標。刻正招募各縣市急救責任醫院以團隊為單位，運用電子病歷或指定之資料交換標準，收集病人到院前、住院期間及出院後之重要醫療處置成效量測項目資料，並鼓勵發展該團隊創新整合照護合作模式，推動品質優化作業。</p> <p>2.截至 113 年 6 月底止計補助 260 位重點科別（內、外、婦產、兒、急診醫學科、神經外科）之住院醫師。</p> <p>3.補助教學醫院新進醫師、醫事人員訓練及建構醫事人員師資培訓制度。</p>

本 頁 空 白

預算主要表

衛生福利部
醫療發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減（-）
2,271,609	基金來源	2,143,330	2,064,518	78,812
2,071,421	徵收及依法分配收入	2,020,860	1,944,000	76,860
5	徵收收入	-	-	-
5	違規罰款收入	-	-	-
2,071,416	依法分配收入	2,020,860	1,944,000	76,860
2,071,416	菸品健康福利捐 分配收入	2,020,860	1,944,000	76,860
24,404	財產收入	22,470	20,518	1,952
24,404	利息收入	22,470	20,518	1,952
175,784	其他收入	100,000	100,000	-
175,784	雜項收入	100,000	100,000	-
2,272,942	基金用途	2,677,429	2,782,266	-104,837
428	獎勵新擴建醫療機構 貸款利息補貼計畫	100	540	-440
1,143,135	提升醫療資源不足地 區醫療服務品質計畫	1,224,158	1,149,963	74,195
1,127,715	健康照護績效提升計 畫	1,449,632	1,627,954	-178,322
1,664	一般行政管理計畫	3,539	3,809	-270
-1,333	本期賸餘(短絀)	-534,099	-717,748	183,649
2,273,602	期初基金餘額	1,554,521	1,644,867	-90,346
-	解繳公庫	-	-	-
2,272,269	期末基金餘額	1,020,422	927,119	93,303

註：1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。

2.前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基金來源、用途及餘絀預計表說明

中華民國114年度

一、基金來源預算數，計2,143,330千元：

(一)徵收及依法分配收入2,020,860千元：依菸害防制法、菸品健康福利捐分配及運作辦法徵收之菸品健康福利捐，分配於補助醫療資源缺乏地區及提升臨床醫學醫療品質之收入。

(二)財產收入22,470千元：預計全年度平均活期存款金額700,000千元，按年利率0.705%及定期存款金額2,100,000千元，按年利率0.835%，計算利息收入。

(三)其他收入100,000千元：以前年度溢估應付費用轉列雜項收入。

二、基金用途預算數，計2,677,429千元：

(一)獎勵新擴建醫療機構貸款利息補貼計畫100千元：新擴建(購)慢性醫院及精神醫院補助貸款利息計畫。

(二)提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫1,224,158千元：

1. 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270,900千元。

2. 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755,740千元。

3. 提升急診轉診品質計畫28,000千元。

4. 偏遠、離島及醫療資源缺乏地區醫院效能提升計畫169,213千元。

5. 辦理提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫行政費用305千元。

(三)健康照護績效提升計畫1,449,632千元：

1. 補助受災醫事機構加速重建計畫(含離島及原住民地區)11,000千元。

2. 創新整合跨層級照護模式計畫97,000千元。

3. 友善就醫計畫226,500千元。

4. 醫療事故處理品質提升計畫12,250千元。

5. 器官勸募網絡計畫37,000千元。

6. 臺灣國家眼庫暨皮庫整合維運計畫28,000千元。

7. 病人自主權推動及預立醫療照護諮商推廣獎勵計畫46,000千元。

8. 臨床醫事人員培訓計畫(西醫、中醫、牙醫及各類醫事人員) 680,117千元。

9. 重點科別住院醫師津貼補助計畫27,000千元。

10. 口腔健康品質提升計畫50,000千元。

11. 心理健康品質提升計畫10,500千元。

12. 推動醫療院所淨零碳排計畫19,650千元。

13. 兒童重難症照護教育精進計畫168,000千元。

14. 專科醫師偏鄉支援暨輪訓試辦計畫36,000千元。

15. 辦理健康照護績效提升計畫行政費用615千元。

(四)一般行政管理計畫3,539千元：辦理本基金相關行政業務所需用人費用275千元、服務費用3,254千元、材料及用品費10千元。

衛生福利部
醫療發展基金

現金流量預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	-534,099	
調整非現金項目	-163,619	1.流動資產增加241,121千元，包含應收款項增加11,332千元、預付款項增加229,789千元。 2.流動負債之應付款項增加77,502千元。
業務活動之淨現金流入（流出）	-697,718	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	299	增加存入保證金。
其他活動之淨現金流入（流出）	299	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-697,419	
期初現金及約當現金	2,691,193	
期末現金及約當現金	1,993,774	

本 頁 空 白

預算明細表

衛生福利部
醫療發展基金

基金來源明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數 量 (業務量)	利(費)率	金 額	
徵收及依法分配收入		-		2,020,860	
依法分配收入		-		2,020,860	
菸品健康福利捐分配收入		-		2,020,860	依菸害防制法、菸品健康福利捐分配及運作辦法徵收之菸品健康福利捐，分配於補助醫療資源缺乏地區及提升臨床醫學醫療品質之收入。
財產收入		-		22,470	
利息收入		-		22,470	預估平均存款2,800,000千元： 1.平均活期存款700,000千元，年 利率0.705%，利息收入4,935千元 。 2.平均定期存款2,100,000千元， 年利率0.835%，利息收入17,535 千元。
其他收入		-		100,000	
雜項收入		-		100,000	以前年度溢估應付費用轉列雜項收入。
總 計				2,143,330	

衛生福利部

醫療發展基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
428	獎勵新擴建醫療機構貸款利息補貼計畫	100	540	
428	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	100	540	
428	捐助、補助與獎助	100	540	補助新擴建（購）慢性醫院及精神醫院貸款利息。
1,143,135	提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫	1,224,158	1,149,963	
233	服務費用	300	300	
6	旅運費	40	40	本部人員及委員辦理訪查與出席會議之國內旅費。
5	印刷裝訂及公告費	10	10	印製提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫所需契約書、成果報告、會議資料等印刷費。
223	專業服務費	250	250	書面審查、會議及專家出席費。
5	材料及用品費	5	5	
5	用品消耗	5	5	辦理提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫行政工作所需業務相關消耗品。
1,142,897	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,223,853	1,149,658	
966,497	捐助、補助與獎助	1,068,113	999,658	充實醫療資源不足地區醫療資源，提升醫療服務品質，補助醫院發展急重症醫療服務照護，讓民眾在地即時獲得適當之醫療照護計1,068,113千元： 1.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270,900千元。 2.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600,000千元。 3.偏遠、離島及醫療資源缺乏地區醫院效能提升計畫169,213千元。 4.提升急診轉診品質計畫28,000千元。
176,400	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	155,740	150,000	獎勵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。
1,127,715	健康照護績效提升計畫	1,449,632	1,627,954	
68,749	服務費用	118,477	100,504	
3	旅運費	90	140	參加健康照護績效提升計畫各項會議、聯繫與實地查證工作之國內旅費。

衛生福利部

醫療發展基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
-	印刷裝訂及公告費	10	10	印製健康照護績效提升計畫所需契約書、成果報告及會議資料等印刷費。
448	一般服務費	2,020	1,000	委託中央健康保險署代辦臨床醫事人員培訓計畫（西醫、中醫、牙醫及各類醫事人員）之行政費用。
68,288	專業服務費	116,357	99,354	1.委託專業機構、團體辦理健康照護績效提升計畫所需之各項專案計畫管理等服務費用計114,213千元： (1)創新整合跨層級照護模式計畫17,000千元。 (2)友善就醫計畫22,000千元。 (3)醫療事故處理品質提升計畫12,250千元。 (4)器官勸募網絡計畫3,500千元。 (5)辦理病人自主權推動及預立醫療照護諮商推廣獎勵計畫5,000千元。 (6)辦理臨床醫事人員培訓計畫（西醫、中醫、牙醫及各類醫事人員）31,583千元。 (7)辦理推動醫療院所淨零碳排計畫19,650千元。 (8)口腔健康品質提升計畫3,230千元。 2.講師鐘點費、稿費及出席審查費計785千元： (1)辦理臨床醫事人員培訓計畫（西醫、中醫、牙醫及各類醫事人員）所需會議專家出席費、審查費等275千元。 (2)其他會議及專家出席費、出席審查費及實地訪查510千元。 3.辦理教學醫院教學費用補助管理系統維護費用1,359千元。
10	推展費	-	-	
3	材料及用品費	5	5	
3	用品消耗	5	5	辦理健康照護績效提升計畫行政工作所需業務相關消耗品。
1,709	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	5,642	5,642	
1,709	購置無形資產	5,642	5,642	教學醫院教學費用補助管理系統、二年期牙醫師畢業後一般醫學訓練計畫系統增修。
1,057,254	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,325,508	1,521,803	
816,703	捐助、補助與獎助	951,738	903,718	補助醫療機構等辦理健康照護績效提升計畫計951,738千元： 1.補助受災醫事機構加速重建計畫

衛生福利部

醫療發展基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
240,551	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	373,770	618,085	11,000千元。 2.創新整合跨層級照護模式計畫66,000千元。 3.友善就醫計畫27,500千元。 4.器官勸募網絡計畫27,500千元。 5.臺灣國家眼庫暨皮庫整合維運計畫28,000千元。 6.臨床醫事人員培訓計畫（西醫、中醫、牙醫及各類醫事人員）550,238千元。 7.重點科別住院醫師津貼補助計畫27,000千元。 8.心理健康品質提升計畫10,500千元。 9.兒童重難症照護教育精進計畫168,000千元。 10.專科醫師偏鄉支援暨輪訓試辦計畫36,000千元。
1,664	一般行政管理計畫	3,539	3,809	1.創新整合跨層級照護模式計畫14,000千元。 2.友善就醫計畫177,000千元。 3.器官勸募網絡計畫6,000千元。 4.病人自主權推動及預立醫療照護諮商推廣獎勵計畫41,000千元。 5.獎勵教學醫院執行臨床醫事人員培訓計畫89,000千元。 6.口腔健康品質提升計畫46,770千元。
74	用人費用	275	425	
33	聘僱及兼職人員薪資	125	125	醫療發展基金審議小組委員兼職費。
41	加（夜）班費	150	300	兼任人員之加（夜）班費。
1,584	服務費用	3,254	3,374	
2	旅運費	70	70	派員至醫療機構訪查及委員出席會議之國內旅費。
42	印刷裝訂及公告費	30	30	印製預決算書、契約書及會議資料等費用。
11	保險費	50	50	補充保險費。
1,217	一般服務費	2,204	2,274	1.辦理衛生福利特別收入基金之會計及出納業務僱用約用人員3名所需分攤經費700千元。 2.辦理醫療發展基金業務之研發替代役1名所需經費768千元。 3.辦理醫療發展基金業務之勞務承攬

衛生福利部
醫療發展基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
312	專業服務費	900	950	人員1名，所需經費700千元。 4.辦理員工文康活動所需經費6千元。 5.跨行匯款電腦處理費30千元。
6	材料及用品費	10	10	1.書面審查費、出席審查費及實地訪查費100千元。 2.委託處理醫療機構違反規定訴訟等相關費用400千元。 3.委託會計師專案查核計畫分攤費用400千元。
6	用品消耗	10	10	文具紙張、印表機碳粉匣等業務相關消耗品。
2,272,942	總 計	2,677,429	2,782,266	

本 頁 空 白

預算附表

衛生福利部

醫療發展基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單 位	單位成本(元) 或平均利(費)率	數 量	預 算 數	說 明
獎勵新擴建醫療機構貸款利息補貼計畫		-	-	100	
一、新擴建(購)慢性醫院及精神醫院補助貸款利息計畫	家	100,000.00	1	100	
提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫		-	-	1,224,158	
一、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	家	10,836,000.00	25	270,900	
二、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	家	26,060,000.00	29	755,740	
三、提升急診轉診品質計畫	家	2,000,000.00	14	28,000	
四、偏遠、離島及醫療資源缺乏地區醫院效能提升計畫	家	14,101,083.33	12	169,213	
五、辦理提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫行政費用		-	-	305	無適量單位可資衡量。
健康照護績效提升計畫		-	-	1,449,632	
一、補助受災醫事機構加速重建計畫(含離島及原住民地區)	家	1,100,000.00	10	11,000	
二、創新整合跨層級照護模式計畫	家	2,108,695.65	46	97,000	
三、友善就醫計畫	家	45,300,000.00	5	226,500	
四、醫療事故處理品質提升計畫	家	12,250,000.00	1	12,250	
五、器官勸募網絡計畫	家	7,400,000.00	5	37,000	
六、臺灣國家眼庫暨皮庫整合維運計畫	家	28,000,000.00	1	28,000	
七、病人自主權推動及預立醫療照護諮商推廣獎勵計畫	家	1,533,333.33	30	46,000	
八、臨床醫事人員培訓計畫(西醫、中醫、牙醫及各類醫事人員)	人年	22,372.27	30,400	680,117	
九、重點科別住院醫師津貼補助計畫	人年	120,000.00	225	27,000	
十、口腔健康品質提升計畫	家	1,428,570.00	35	50,000	
十一、心理健康品質提升計畫	家	10,500,000.00	1	10,500	
十二、推動醫療院所淨零碳排	家	19,650,000.00	1	19,650	

衛生福利部
醫療發展基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單 位	單位成本(元) 或平均利(費)率	數 量	預 算 數	說 明
計畫					
十三、兒童重難症照護教育精進計畫	家	24,000,000.00	7	168,000	
十四、專科醫師偏鄉支援暨輪訓試辦計畫	家	2,250,000.00	16	36,000	
十五、辦理健康照護績效提升計畫行政費用		-	-	615	無適量單位可資衡量。
一般行政管理計畫		-	-	3,539	無適當單位可資衡量。
合 計		-	-	2,677,429	

預算參考表

衛生福利部
醫療發展基金

5年來主要業務計畫分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
本年度預算數					
獎勵新擴建醫療機構貸款 利息補貼計畫	千元	-	-	100	
提升醫療資源不足地區醫 療服務品質計畫	千元	-	-	1,224,158	
健康照護績效提升計畫	千元	-	-	1,449,632	
上年度預算數					
獎勵新擴建醫療機構貸款 利息補貼計畫	千元	-	-	540	
提升醫療資源不足地區醫 療服務品質計畫	千元	-	-	1,149,963	
健康照護績效提升計畫	千元	-	-	1,627,954	
前年度決算數					
獎勵新擴建醫療機構貸款 利息補貼計畫	千元	-	-	428	
提升醫療資源不足地區醫 療服務品質計畫	千元	-	-	1,143,135	
健康照護績效提升計畫	千元	-	-	1,127,715	
111年度決算數					
獎勵新擴建醫療機構貸款 利息補貼計畫	千元	-	-	641	
提升醫療資源不足地區醫 療服務品質計畫	千元	-	-	1,016,237	
健康照護績效提升計畫	千元	-	-	1,278,490	
110年度決算數					
獎勵新擴建醫療機構貸款 利息補貼計畫	千元	-	-	820	
提升醫療資源不足地區醫 療服務品質計畫	千元	-	-	1,080,588	
健康照護績效提升計畫	千元	-	-	1,311,979	

衛生福利部
醫療發展基金

員工人數彙計表

中華民國114年度

單位：人

科 目	上年度最高 可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
兼任人員	41	-	41	
其他兼任人員	41	-	41	1.醫療發展基金審議小組委員15人。 2.基金業務由原公務預算同仁26人兼辦處理，無支領兼職酬金。
總 計	41	-	41	

註：1.分攤辦理衛生福利特別收入基金會計及出納業務之約用人員3名。

2.辦理醫療發展基金業務之研發替代役1名。

3.辦理醫療發展基金業務之勞務承攬人員1名。

本 頁 空 白

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加（夜 ）班費	津貼	獎 金			
					年 獎	終 金	考 獎	績 金
一般行政管理計畫	-	-	-	-	-	-	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-

註：1.分攤辦理衛生福利特別收入基金會計及出納業務之約用人員編列「計時與計件人員酬金」科目700千元。

2.辦理醫療發展基金業務之研發替代役編列「替代役待遇及給與」科目768千元。

3.辦理醫療發展基金業務之勞務承攬人員編列「外包費」科目700千元。

利部
展基金
彙計表

114年度

單位：新臺幣千元

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
退休金	卹償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	275	275
-	-	-	-	-	-	-	-	-	275	275
-	-	-	-	-	-	-	-	-	275	275

各項費用

中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	獎勵新擴建醫療機構 貸款利息補貼計畫	提升醫療資源不足地 區醫療服務品質計畫
74	425	用人費用	275	-	-
33	125	聘僱及兼職人員薪資	125	-	-
41	300	加（夜）班費	150	-	-
70,566	104,178	服務費用	122,031	-	300
11	250	旅運費	200	-	40
47	50	印刷裝訂及公告費	50	-	10
11	50	保險費	50	-	-
1,665	3,274	一般服務費	4,224	-	-
68,823	100,554	專業服務費	117,507	-	250
10	-	推展費	-	-	-
14	20	材料及用品費	20	-	5
14	20	用品消耗	20	-	5
1,709	5,642	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	5,642	-	-
1,709	5,642	購置無形資產	5,642	-	-
2,200,579	2,672,001	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,549,461	100	1,223,853
1,783,628	1,903,916	捐助、補助與獎助	2,019,951	100	1,068,113
416,951	768,085	補貼、獎勵、慰問、照護與 救濟	529,510	-	155,740
2,272,942	2,782,266	合 計	2,677,429	100	1,224,158

彙 計 表

單位：新臺幣千元

1-29

本 頁 空 白

附 錄

衛生福利部
醫療發展基金

預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
3,502,094	資產	2,835,928	3,292,226	-456,298
3,502,094	流動資產	2,835,928	3,292,226	-456,298
3,279,697	現金	1,993,774	2,691,193	-697,419
218,577	應收款項	182,804	171,472	11,332
3,820	預付款項	659,350	429,561	229,789
3,502,094	資產總額	2,835,928	3,292,226	-456,298
1,229,825	負債	1,815,506	1,737,705	77,801
1,229,441	流動負債	1,814,702	1,737,200	77,502
1,229,441	應付款項	1,814,702	1,737,200	77,502
384	其他負債	804	505	299
384	什項負債	804	505	299
2,272,269	基金餘額	1,020,422	1,554,521	-534,099
2,272,269	基金餘額	1,020,422	1,554,521	-534,099
2,272,269	基金餘額	1,020,422	1,554,521	-534,099
3,502,094	負債及基金餘額合計	2,835,928	3,292,226	-456,298

衛生福利部
醫療發展基金
資本資產明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度累 計折舊/ 長期投資評 價	本年度變動					本年度累計 折舊/ 長期投資評 價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減 原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
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	1,159	-1,147	-		-			-	12
交通及運輸設 備	-	-	-		-			-	-
雜項設備	24	-24	-		-			-	-
購建中固定資 產	-	-	-		-			-	-
租賃資產	-	-	-		-			-	-
租賃權益改良	-	-	-		-			-	-
收藏品及傳承 資產	-	-	-		-			-	-
電腦軟體	12,434	-	5,642	(1)	5,171	(11)	增加原因：教 學醫院教學費 用輔助管理系 統等增修。 減少原因：電 腦軟體攤銷。	-	12,905
權利	690	-	-		15	(11)	減少原因：權 利攤銷。	-	675
發展中之無形 資產	-	-	-		-			-	-
遞耗資產	-	-	-		-			-	-
其他	-	-	-		-			-	-
合 計	14,307	-1,171	5,642		5,186			-	13,592

全民健康保險紓困基金
分 預 算 表

衛生福利部中央健康保險署
全民健康保險紓困基金

目 次

中華民國 114 年度

壹、業務計畫及預算說明	1 ~ 5
貳、預算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀預計表暨說明	7 ~ 8
二、現金流量預計表	9
參、預算明細表	
一、基金來源明細表	11
二、基金用途明細表	12 ~ 13
肆、預算附表	
一、單位（或計畫）成本分析表	15
伍、預算參考表	
一、5 年來主要業務計畫分析表	17
二、員工人數彙計表	18
三、用人費用彙計表	20 ~ 21
四、各項費用彙計表	22 ~ 23
陸、附錄	
一、預計平衡表	25

業 務 計 畫 及 預 算 說 明

衛生福利部中央健康保險署

全民健康保險紓困基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

為使經濟困難無力繳納保險費者，享有全民健保之醫療保障，依全民健康保險法第 99 條規定，設置本基金，以供保險對象無息申貸或補助健保費及應自行負擔之費用。

二、施政重點

提供經濟困難無力繳納全民健康保險費之保險對象，無息申貸或補助健保費及應自行負擔之費用，並加強輔導山地離島弱勢民眾欠費申貸本基金貸款。

三、組織概況

本基金為督導貸款及欠款等相關業務，特成立全民健康保險紓困基金管理小組，小組置委員 9 人，其中 1 人為召集人，由本部中央健康保險署署長指派；其餘委員由本部與該署相關業務主管及專家學者派（聘）之，任期 2 年，期滿得予續聘。

四、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定之特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
(一)利息收入	18,323	係銀行存款之利息收入。本年度預算數較上年度預算數減少 229 萬 7 千元，係預估平均存款金額減少所致。
(二)公庫撥款收入	960,000	係公庫撥款收入。本年度預算數增加 9 億 6,000 萬元，係公務預算撥補紓困基金辦理補助中低收入戶自付健保費二分之一所致。

衛生福利部中央健康保險署

全民健康保險紓困基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

來源別	本年度預算數	實施內容
(三)政府其他撥入收入	317,896	係公益彩券回饋金收入。本年度預算數較上年度預算數增加 9,302 萬 6 千元，係預估公益彩券回饋金分配額度增加所致。
(四)其他收入	11,330	係呆帳收回數。本年度預算數較上年度預算數減少 83 萬元，主要係預估呆帳收回數減少所致。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
(一)健保紓困計畫	66,092	係預估提列民眾無力償還貸款之呆帳。本年度預算數較上年度預算數減少 186 萬 9 千元，係預估呆帳提列數減少所致。
(二)協助弱勢族群排除就醫障礙計畫	317,896	係為公益彩券回饋金協助弱勢族群排除就醫障礙所需經費。本年度預算數較上年度預算數增加 9,302 萬 4 千元，係預估公益彩券回饋金分配額度增加，致補助弱勢族群排除就醫障礙可資使用預算隨之增加。
(三)補助經濟困難者健保費計畫	767,040	係辦理補助經濟困難者健保費所需經費。本年度預算數較上年度預算數減少 4,470 萬 6 千元，係預估補助經濟困難者健保費減少所致。
(四)一般行政管理計畫	10,883	係辦理基金行政業務。本年度預算數較上年度預算數減少 14 萬元，主要係預估辦理紓困貸款申貸及催繳等相關作業所需郵電費及印刷裝訂費減少所致。

衛生福利部中央健康保險署

全民健康保險紓困基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 13 億 754 萬 9 千元，較上年度預算數 9 億 5,965 萬元，增加 3 億 4,789 萬 9 千元，約 36.25%，主要係增加公庫撥款收入數所致。

(二)本年度基金用途 11 億 6,191 萬 1 千元，較上年度預算數 11 億 1,560 萬 2 千元，增加 4,630 萬 9 千元，約 4.15%，主要係因預估公益彩券回饋金分配額度增加，致補助弱勢族群排除就醫障礙可資使用預算隨之增加。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 1 億 4,563 萬 8 千元，較上年度預算短絀 1 億 5,595 萬 2 千元，由絀轉餘相差 3 億 159 萬元，備供以後年度財源。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（112）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
(一)健保紓困計畫	提供符合全民健康保險經濟困難認定標準規定之保險對象，無息申請健保紓困貸款，並加強輔導山地離島弱勢民眾欠費申貸紓困基金貸款，以減緩經濟困難民眾之經濟壓力。	為提供經濟困難無力繳納全民健康保險費之保險對象，無息申請健保紓困貸款，112 年度計核貸 1,598 件，金額為 1 億 5,242 萬 8 千元；實際提列民眾無力償還貸款之呆帳決算數 6,488 萬 2 千元。
(二)協助弱勢族群排除就醫障礙計畫	運用公益彩券回饋金協助經濟弱勢民眾排除就醫障礙，補助其健保欠費及就醫所產生之相關費用，以減輕經濟弱勢民眾之負擔。	公益彩券回饋金協助經濟弱勢族群排除就醫障礙，112 年度計協助 6 萬 6,931 人次，金額為 2 億 5,672 萬 3 千元。

衛生福利部中央健康保險署

全民健康保險紓困基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
(三)補助經濟困難者健保費計畫	基於照顧經濟弱勢民眾為政府重要施政及健全社會安全保障，訂定計畫補助經濟困難者之健保費，以減輕經濟困難民眾之經濟壓力。	補助經濟困難者健保費，112年度計補助 16 萬 8,976 人，金額為 7 億 232 萬 3 千元。

二、上年度已過期間(113年1月1日至6月30日止)計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
(一)健保紓困計畫	提供符合全民健康保險經濟困難認定標準規定之保險對象，無息申請健保紓困貸款，並加強輔導山地離島弱勢民眾欠費申貸紓困基金貸款，以減緩經濟困難民眾之經濟壓力。	為提供經濟困難無力繳納全民健康保險費之保險對象，無息申請健保紓困貸款，截至 113 年 6 月底止，健保紓困貸款計核貸 745 件，金額為 7,382 萬 1 千元；實際提列民眾無力償還貸款之呆帳數 4,433 萬 7 千元。
(二)協助弱勢族群排除就醫障礙計畫	運用公益彩券回饋金協助經濟弱勢民眾排除就醫障礙，補助其健保欠費及就醫所產生之相關費用，以減輕經濟弱勢民眾之負擔。	公益彩券回饋金協助經濟弱勢族群排除就醫障礙，截至 113 年 6 月底止計協助 2,983 人次，金額為 9,065 萬元。
(三)補助經濟困難者健保費計畫	基於照顧經濟弱勢民眾為政府重要施政及健全社會安全保障，訂定計畫補助經濟困難者之健保費，以減輕經濟困難民眾之經濟壓力。	補助經濟困難者健保費，截至 113 年 6 月底止計補助 14 萬 8,461 人，金額為 3 億 2,328 萬 9 千元。

衛生福利部中央健康保險署

全民健康保險紓困基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

伍、其他

納入國庫集中支付說明

本基金預計本年底現金為 17 億 2,170 萬 4 千元，其中 1 億 9,887 萬 5 千元，配合政策納入國庫集中支付（公庫撥款收入及政府其他撥入收入），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。

本 頁 空 白

預算主要表

衛生福利部中央健康保險署

全民健康保險紓困基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減（-）
1,032,637	基金來源	1,307,549	959,650	347,899
742,955	徵收及依法分配收入	-	702,000	-702,000
742,955	依法分配收入	-	702,000	-702,000
742,955	菸品健康福利捐分配收入	-	702,000	-702,000
18,947	財產收入	18,323	20,620	-2,297
18,947	利息收入	18,323	20,620	-2,297
257,072	政府撥入收入	1,277,896	224,870	1,053,026
-	公庫撥款收入	960,000	-	960,000
257,072	政府其他撥入收入	317,896	224,870	93,026
13,663	其他收入	11,330	12,160	-830
13,663	雜項收入	11,330	12,160	-830
1,033,650	基金用途	1,161,911	1,115,602	46,309
64,882	健保紓困計畫	66,092	67,961	-1,869
256,723	協助弱勢族群排除就醫障礙計畫	317,896	224,872	93,024
702,323	補助經濟困難者健保費計畫	767,040	811,746	-44,706
9,721	一般行政管理計畫	10,883	11,023	-140
-1,013	本期賸餘(短絀)	145,638	-155,952	301,590
2,052,404	期初基金餘額	1,895,439	1,913,878	-18,439
-	解繳公庫	-	-	-
2,051,391	期末基金餘額	2,041,077	1,757,926	283,151

註：1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。

2.前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

衛生福利部中央健康保險署
全民健康保險紓困基金
基金來源、用途及餘絀預計表說明
中華民國114年度

一、基金來源預算數，計1,307,549千元：

(一)財產收入18,323千元：

1. 預計全年度平均活期存款金額207,865千元，按年利率0.705%及定期存款金額1,213,000千元，按年利率1.38%，計算利息收入18,204千元。
2. 訴追後民眾清償之利息119千元。

(二)政府撥入收入1,277,896千元：

1. 公庫撥款收入960,000千元：係公庫撥補挹注數，辦理補助中低收入戶自付健保費二分之一所需經費。
2. 政府其他撥入收入317,896千元：係公益彩券回饋金撥補挹注數，分配用於協助弱勢族群排除就醫障礙計畫之收入。

(三)其他收入11,330千元：預估呆帳收回數。

二、基金用途預算數，計1,161,911千元：

(一)健保紓困計畫66,092千元：係預估提列民眾無力償還貸款之呆帳數。

(二)協助弱勢族群排除就醫障礙計畫317,896千元(執行單位：衛生福利部社會保險司)：運用公益彩券回饋金協助弱勢族群排除就醫障礙，以維護弱勢族群健康，明細如下：

1. 旅運費40千元：辦理計畫審查及執行訪視作業所需國內旅費。
2. 一般服務費1,625千元：協助申請計畫之文件整理及文書處理等作業之約用人員2名所需計時與計件人員酬金1,619千元及體育活動費6千元。
3. 專業服務費40千元：辦理計畫審查及執行訪視作業專家學者出席費等相關費用。
4. 捐助、補助與獎助316,191千元：補助弱勢族群排除就醫障礙。

(三)補助經濟困難者健保費計畫767,040千元：辦理補助經濟困難者之健保費。

(四)一般行政管理計畫10,883千元：辦理本基金貸款及相關行政業務所需費用，明細如下：

1. 郵電費474千元：郵寄繳款單、催繳函郵資及電話費。
2. 旅運費10千元：辦理訴追出庭等交通費用。
3. 印刷裝訂及公告費123千元：印製繳款單、催繳函。
4. 一般服務費9,747千元：辦理紓困貸款申貸及催繳等相關作業之約用人員21名所需計時與計件人員酬金9,684千元及體育活動費63千元。
5. 專業服務費526千元：委託處理紓困貸款欠款訴訟及本基金管理小組專家學者出席費等相關費用。
6. 用品消耗3千元：各類文具及物品等相關費用。

衛生福利部中央健康保險署

全民健康保險紓困基金

現金流量預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	145,638	
調整非現金項目	121,717	1.流動資產之應收款項減少59,362千元。 2.流動負債之應付款項減少3,737千元。 3.呆帳提列數66,092千元。
業務活動之淨現金流入（流出）	267,355	
其他活動之現金流量		
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	46,321	長期貸款還款。
減少其他資產	10,320	催收款還款。
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-148,000	增加長期貸款。
其他活動之淨現金流入（流出）	-91,359	
現金及約當現金之淨增（淨減）	175,996	
期初現金及約當現金	1,545,708	
期末現金及約當現金	1,721,704	

本 頁 空 白

預算明細表

衛生福利部中央健康保險署

全民健康保險紓困基金

基金來源明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數 量 (業務量)	利(費)率	金 額	
財產收入		-		18,323	
利息收入		-		18,323	1.預估平均存款額度1,420,865千元： (1)平均活期存款207,865千元，年 利率0.705%，利息收入1,465千元。 (2)平均定期存款1,213,000千元， 年利率1.38%，利息收入16,739千 元。 2.訴追後民眾清償之利息119千元。
政府撥入收入		-		1,277,896	
公庫撥款收入		-		960,000	公庫撥補款挹注數。
政府其他撥入收入		-		317,896	公益彩券回饋金撥補挹注數。
其他收入		-		11,330	
雜項收入		-		11,330	預估呆帳收回數。
總 計				1,307,549	

衛生福利部中央健康保險署

全民健康保險紓困基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
64,882	健保紓困計畫	66,092	67,961	
64,882	短絀、賠償給付與支應退場支出	66,092	67,961	
64,882	各項短絀	66,092	67,961	提列民眾無力償還貸款之呆帳數。
256,723	協助弱勢族群排除就醫障礙計畫	317,896	224,872	
1,485	服務費用	1,705	3,554	
18	旅運費	40	40	辦理計畫審查及執行訪視作業所需國內旅費。
1,450	一般服務費	1,625	1,474	協助申請計畫之文件整理及文書處理等作業之約用人員2名所需計時與計件人員酬金1,619千元及體育活動費6千元。
18	專業服務費	40	40	辦理計畫審查及執行訪視作業專家學者出席費等相關費用。
-	媒體政策及業務宣導費	-	2,000	
255,238	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	316,191	221,318	
255,238	捐助、補助與獎助	316,191	221,318	公益彩券回饋金補助弱勢族群排除就醫障礙。
702,323	補助經濟困難者健保費計畫	767,040	811,746	
702,323	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	767,040	811,746	
702,323	捐助、補助與獎助	767,040	811,746	補助經濟困難者健保費。
9,721	一般行政管理計畫	10,883	11,023	
9,721	服務費用	10,880	11,020	
417	郵電費	474	550	郵寄繳款單、催繳函郵資及電話費。
5	旅運費	10	20	辦理訴追出庭等交通費用。
73	印刷裝訂及公告費	123	187	印製繳款單、催繳函。
9,012	一般服務費	9,747	9,737	辦理紓困貸款申貸及催繳等相關作業之約用人員21名所需計時與計件人員酬金9,684千元及體育活動費63千元。
215	專業服務費	526	526	委託處理紓困貸款欠款訴訟及本基金管理小組專家學者出席費等相關費用。

衛生福利部中央健康保險署

全民健康保險紓困基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
-	材料及用品費	3	3	各類文具及物品等。
-	用品消耗	3	3	
-	其他	-	-	
-	其他支出	-	-	
1,033,650	總 計	1,161,911	1,115,602	

本 頁 空 白

預算附表

衛生福利部中央健康保險署

全民健康保險紓困基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單 位	單位成本(元) 或平均利(費)率	數 量	預 算 數	說 明
健保紓困計畫		-	-	66,092	無適當單位可資衡量。
協助弱勢族群排除就醫障礙計畫	人次	4,827.21	65,855	317,896	
補助經濟困難者健保費計畫	人次	4,512.00	170,000	767,040	
一般行政管理計畫		-	-	10,883	無適當單位可資衡量。
合 計				1,161,911	

本 頁 空 白

預算參考表

衛生福利部中央健康保險署

全民健康保險紓困基金

5年來主要業務計畫分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
本年度預算數					
健保紓困貸款計畫	人次	1,552	95,360.82	148,000	
協助弱勢族群排除就醫障礙計畫		-	-	317,896	
補助經濟困難者健保費計畫		-	-	767,040	
上年度預算數					
健保紓困貸款計畫	人次	1,513	89,226.70	135,000	
協助弱勢族群排除就醫障礙計畫		-	-	224,872	
補助經濟困難者健保費計畫		-	-	811,746	
前年度決算數					
健保紓困貸款計畫	人次	1,598	95,387.02	152,428	
協助弱勢族群排除就醫障礙計畫		-	-	256,723	
補助經濟困難者健保費計畫		-	-	702,323	
111年度決算數					
健保紓困貸款計畫	人次	1,525	92,147.17	140,524	
協助弱勢族群排除就醫障礙計畫		-	-	217,292	
補助經濟困難者健保費計畫		-	-	705,253	
110年度決算數					
健保紓困貸款計畫	人次	1,747	86,301.81	150,769	
協助弱勢族群排除就醫障礙計畫		-	-	251,485	
補助經濟困難者健保費計畫		-	-	705,864	

員工人數彙計表

單位：人

註：1.辦理協助弱勢族群排除就醫障礙計畫之約用人員2名。
2.辦理一般行政管理計畫之約用人員21名。

本 頁 空 白

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加（夜 ）班費	津貼	獎 金				
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	其 他

註：1.辦理協助弱勢族群排除就醫障礙計畫之約用人員編列「計時與計件人員酬金」科目1,619千元。

2.辦理一般行政管理計畫之約用人員編列「計時與計件人員酬金」科目9,684千元。

彙計表

單位：新臺幣千元

[illegible]

各 項 費 用

中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	健保紓困計畫	協助弱勢族群排除就醫障礙計畫
11,207	14,574	服務費用	12,585	-	1,705
417	550	郵電費	474	-	-
23	60	旅運費	50	-	40
73	187	印刷裝訂及公告費	123	-	-
10,462	11,211	一般服務費	11,372	-	1,625
232	566	專業服務費	566	-	40
-	2,000	媒體政策及業務宣導費	-	-	-
-	3	材料及用品費	3	-	-
-	3	用品消耗	3	-	-
957,561	1,033,064	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,083,231	-	316,191
957,561	1,033,064	捐助、補助與獎助	1,083,231	-	316,191
64,882	67,961	短絀、賠償給付與支應退場支出	66,092	66,092	-
64,882	67,961	各項短絀	66,092	66,092	-
-	-	其他	-	-	-
-	-	其他支出	-	-	-
1,033,650	1,115,602	合 計	1,161,911	66,092	317,896

央健康保險署

險紓困基金

彙 計 表

114年度

單位：新臺幣千元

度 預 算 數					
補助經濟困難者健 保費計畫	一般行政管理計畫				
-	10,880				
-	474				
-	10				
-	123				
-	9,747				
-	526				
-	-				
-	3				
-	3				
767,040	-				
767,040	-				
-	-				
-	-				
-	-				
-	-				
767,040	10,883	-	-	-	-

本 頁 空 白

附 錄

衛生福利部中央健康保險署

全民健康保險紓困基金

預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
2,053,003	資產	2,106,924	1,965,023	141,901
1,773,728	流動資產	1,763,912	1,652,236	111,676
1,630,873	現金	1,721,704	1,545,708	175,996
86,316	應收款項	11,195	70,557	-59,362
56,538	短期貸墊款	31,013	35,971	-4,958
256,649	投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	329,404	293,210	36,194
256,649	長期貸款	329,404	293,210	36,194
22,626	其他資產	13,608	19,577	-5,969
22,626	什項資產	13,608	19,577	-5,969
2,053,003	資產總額	2,106,924	1,965,023	141,901
1,613	負債	65,847	69,584	-3,737
1,613	流動負債	65,847	69,584	-3,737
1,613	應付款項	65,847	69,584	-3,737
2,051,391	基金餘額	2,041,077	1,895,439	145,638
2,051,391	基金餘額	2,041,077	1,895,439	145,638
2,051,391	基金餘額	2,041,077	1,895,439	145,638
2,053,003	負債及基金餘額合計	2,106,924	1,965,023	141,901

本 頁 空 白

藥害救濟基金
分 預 算 表

衛生福利部食品藥物管理署

藥害救濟基金

目 次

中華民國 114 年度

壹、業務計畫及預算說明-----	1 ~ 4
貳、預算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀預計表暨說明-----	5 ~ 6
二、現金流量預計表-----	7
參、預算明細表	
一、基金來源明細表-----	9
二、基金用途明細表-----	10-11
肆、預算附表	
一、單位（或計畫）成本分析表-----	13
伍、預算參考表	
一、5 年來主要業務計畫分析表-----	15
二、各項費用彙計表-----	16
陸、附錄	
一、預計平衡表-----	17
二、資本資產明細表-----	18

業 務 計 畫 及 預 算 說 明

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

依據藥害救濟法第 5 條之規定，為辦理藥害救濟業務，主管機關應設藥害救濟基金。為落實上開條文之精神，爰設立本基金，使正當使用合法藥物而受害者，獲得及時救濟，以保障消費者之用藥權益。

二、施政重點

- (一)藥害救濟給付及徵收業務。
- (二)藥害救濟案件受理及調查業務。
- (三)藥害救濟諮詢宣導業務。
- (四)藥害救濟相關法規檢視及修正評估業務。

三、組織概況

依據藥害救濟法第 15 條第 1 項規定，設置藥害救濟審議委員會，聘任委員 11 至 17 人，辦理藥品受害範圍之訂定、藥品受害事項之審議、藥害救濟給付金額之審定及其他有關藥害救濟事項之審議。委員會議原則上每月召開 1 次。審議藥害救濟相關事項時，得指定委員或委託有關機關、學術機構先行調查研究。

四、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定之特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金，並編製附屬單位預算之分預算。

衛生福利部食品藥物管理署

藥害救濟基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
(一)醫療衛生救濟提撥收入	105,500	係依藥害救濟法向藥廠徵收之徵收金。本年度預算數較上年度預算數增加 700 萬元，主要係預估廠商銷售額增加，徵收金收入隨之增加所致。
(二)利息收入	4,203	係銀行存款之利息收入。本年度預算數較上年度預算數增加 81 萬 7 千元，主要係預估銀行存款利率調升，利息收入增加所致。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
(一)藥害救濟給付計畫	75,975	為使正當使用合法藥物而受害者獲得及時救濟，依藥害救濟法第 5 條之規定，提供藥害救濟給付，以保障藥物消費者之用藥權益。本年度預算數較上年度預算數增加 691 萬 5 千元，主要係預計藥害救濟給付增加所致。
(二)一般行政管理計畫	32,674	係為辦理基金行政業務。本年度預算數較上年度預算數增加 451 萬 1 千元，主要係申請使用「衛生福利部資料科學中心」之資料相關規費及推動藥害救濟業務國際交流之國外旅費增加所致。

參、預算概要

衛生福利部食品藥物管理署

藥害救濟基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 1 億 970 萬 3 千元，較上年度預算數 1 億 188 萬 6 千元，增加 781 萬 7 千元，約 7.67%，主要係預估廠商銷售額增加，徵收金收入隨之增加及利息收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 864 萬 9 千元，較上年度預算數 9,722 萬 3 千元，增加 1,142 萬 6 千元，約 11.75%，主要係預計藥害救濟給付增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 105 萬 4 千元，較上年度預算數 466 萬 3 千元，減少 360 萬 9 千元，約 77.40%，備供以後年度財源。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（112）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
藥害救濟給付計畫	為使正當使用合法藥物而受害者獲得及時救濟，依藥害救濟法第 5 條之規定，提供死亡給付、障礙給付及嚴重疾病給付，以保障藥物消費者之用藥權益。	辦理正當使用合法藥物受害救濟給付，112 年度共召開 14 次審議會，並核銷 111 件救濟給付案，其中死亡給付 33 件、障礙給付 4 件及嚴重疾病給付 74 件。

二、上年度已過期間（113 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
藥害救濟給付計畫	為使正當使用合法藥物而受害者獲得及時救濟	辦理正當使用合法藥物受害救濟給付，113 年度截至 6 月止

衛生福利部食品藥物管理署

藥害救濟基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	濟，依藥害救濟法第 5 條之規定，提供死亡給付、障礙給付及嚴重疾病給付，以保障藥物消費者之用藥權益。	共召開 6 次審議會，並核銷 50 件救濟給付案，其中死亡給付 10 件、障礙給付 3 件及嚴重疾病給付 37 件。

預算主要表

衛生福利部食品藥物管理署

藥害救濟基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減（ - ）
106,804	基金來源	109,703	101,886	7,817
103,512	徵收及依法分配收入	105,500	98,500	7,000
103,512	徵收收入	105,500	98,500	7,000
103,512	醫療衛生救濟提撥收入	105,500	98,500	7,000
3,292	財產收入	4,203	3,386	817
3,292	利息收入	4,203	3,386	817
90,255	基金用途	108,649	97,223	11,426
63,259	藥害救濟給付計畫	75,975	69,060	6,915
26,995	一般行政管理計畫	32,674	28,163	4,511
16,549	本期賸餘(短絀)	1,054	4,663	-3,609
570,310	期初基金餘額	591,522	570,759	20,763
-	解繳公庫	-	-	-
586,859	期末基金餘額	592,576	575,422	17,154

註：1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。

2.前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基金來源、用途及餘絀預計表說明

中華民國114年度

一、基金來源預算數，計109,703千元：

(一)徵收及依法分配收入105,500千元：係依藥害救濟法向藥廠徵收之徵收金，以徵收比率千分之0.5計算編列。

(二)財產收入4,203千元：預計全年度平均活期存款555,036千元，按年利率0.705%及平均定期存款22,500千元，年利率1.29%，計算利息收入。

二、基金用途預算數，計108,649千元：

(一)藥害救濟給付計畫75,975千元，明細如下：

1. 專業服務費23,100千元：係辦理「藥品安全監視體系精進計畫」。

2. 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟52,875千元：係正當使用合法藥物所生藥害之救濟給付，主要係參考以前年度實際給付額及衡量本年度給付案件數估計編列。

(二)一般行政管理計畫32,674千元：係辦理基金相關行政業務所需費用，明細如下：

1. 郵電費2千元：藥害救濟業務相關之郵資。

2. 旅運費1,400千元：藥害救濟業務相關之國內旅費324千元及國外旅費1,076千元。

3. 印刷裝訂及公告費15千元：印刷及裝訂會議資料等。

4. 一般服務費1千元：委員書面審查費之匯費等。

5. 專業服務費28,232千元：委託辦理藥害救濟案件申請、徵收金收取及救濟金給付等。

6. 用品消耗2千元：係購置辦公用物品等。

7. 購置無形資產1,230千元：係擴充藥害救濟行政管理系統。

8. 規費1,792千元：係辦理藥品不良反應通報案件之資料收集及分析，申請使用衛生福利部資料科學中心之資料相關規費。

衛生福利部食品藥物管理署

藥害救濟基金

現金流量預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	1,054	
調整非現金項目	-384	流動負債之應付款項減少384千元。
業務活動之淨現金流入（流出）	670	
其他活動之現金流量		
其他活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	670	
期初現金及約當現金	605,186	
期末現金及約當現金	605,856	

本 頁 空 白

預算明細表

衛生福利部食品藥物管理署

藥害救濟基金

基金來源明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數 量 (業務量)	利(費)率	金 額	
徵收及依法分配收入		-		105,500	
徵收收入		-		105,500	
醫療衛生救濟提撥收入		-		105,500	係依藥害救濟法向藥廠徵收之徵收金，以徵收比率千分之0.5計算編列。
財產收入		-		4,203	
利息收入		-		4,203	預估平均存款577,536千元： 1.平均活期存款555,036千元，年 利率0.705%，利息收入3,913千元 。 2.平均定期存款22,500千元，年利 率1.29%，利息收入290千元。
總 計				109,703	

衛生福利部食品藥物管理署

藥害救濟基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
63,259	藥害救濟給付計畫	75,975	69,060	
21,600	服務費用	23,100	23,100	
21,600	專業服務費	23,100	23,100	係辦理藥品安全監視體系精進計畫。
41,659	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	52,875	45,960	
41,659	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	52,875	45,960	本年度預計藥害救濟給付： 1.藥害死亡給付：1,253千元×35件=43,855千元。 2.藥害障礙給付：1,100千元×5件=5,500千元。 3.藥害嚴重疾病給付：44千元×80件=3,520千元。
26,995	一般行政管理計畫	32,674	28,163	
24,744	服務費用	29,650	27,861	
-	郵電費	2	2	係藥害救濟業務相關之郵資。
347	旅運費	1,400	581	係藥害救濟業務相關之國內旅費324千元及國外旅費1,076千元。
17	印刷裝訂及公告費	15	15	係印刷及裝訂會議資料等。
-	一般服務費	1	1	係委員書面審查費之匯費等。
24,380	專業服務費	28,232	27,262	1.會計師兩年1次專案查核費用700千元。 2.基金業務相關法律案件律師費用560千元。 3.辦理藥害救濟審議委員會之委員出席費及審查費2,502千元。 4.維護藥害救濟行政管理系統270千元。 5.執行受理藥害救濟案件之申請、申請案件相關資料之保管、徵收金之收取及管理、藥害救濟相關之衛教等業務22,300千元。 6.為辦理藥害救濟申請案件之事前專業調查及審議所需之醫藥相關資訊，租用Lexicomp臨床藥物資訊資料庫及UpToDate實證醫學資料庫1,900千元。
1	材料及用品費	2	2	
1	用品消耗	2	2	係購置辦公用物品等。
2,250	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	1,230	300	

衛生福利部食品藥物管理署

藥害救濟基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
2,250	購置無形資產	1,230	300	係擴充藥害救濟行政管理系統。
-	稅捐及規費（強制費）	1,792	-	
-	規費	1,792	-	係辦理藥品不良反應通報案件之資料收集及分析，申請使用衛生福利部資料科學中心之資料相關規費。
90,255	總 計	108,649	97,223	

本 頁 空 白

預算附表

衛生福利部食品藥物管理署

藥害救濟基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單 位	單位成本(元) 或平均利(費)率	數 量	預 算 數	說 明
藥害救濟給付計畫		-	-	75,975	藥害給付乃視個案受害程度個別審定：係參考以前年度實際給付額及衡量本年度需要估計如列數。
一、藥品安全監視體系精進計畫		-	-	23,100	無適當單位可資衡量。
二、藥害死亡給付	件	1,253,000.00	35	43,855	
三、藥害障礙給付	件	1,100,000.00	5	5,500	
四、藥害嚴重疾病給付	件	44,000.00	80	3,520	
一般行政管理計畫		-	-	32,674	無適當單位可資衡量。
合 計		-	-	108,649	

本 頁 空 白

預算參考表

衛生福利部食品藥物管理署

藥害救濟基金

5年來主要業務計畫分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
本年度預算數					
藥害救濟給付計畫		-	-	75,975	
上年度預算數					
藥害救濟給付計畫		-	-	69,060	
前年度決算數					
藥害救濟給付計畫		-	-	63,259	
111年度決算數					
藥害救濟給付計畫		-	-	49,826	
110年度決算數					
藥害救濟給付計畫		-	-	18,364	

衛生福利部食品藥物管理署

藥害救濟基金

各項費用彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數		
			合 計	藥害救濟給付計畫	一般行政管理計畫
46,344	50,961	服務費用	52,750	23,100	29,650
-	2	郵電費	2	-	2
347	581	旅運費	1,400	-	1,400
17	15	印刷裝訂及公告費	15	-	15
-	1	一般服務費	1	-	1
45,980	50,362	專業服務費	51,332	23,100	28,232
1	2	材料及用品費	2	-	2
1	2	用品消耗	2	-	2
2,250	300	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	1,230	-	1,230
2,250	300	購置無形資產	1,230	-	1,230
-	-	稅捐及規費（強制費）	1,792	-	1,792
-	-	規費	1,792	-	1,792
41,659	45,960	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	52,875	52,875	-
41,659	45,960	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	52,875	52,875	-
90,255	97,223	合 計	108,649	75,975	32,674

註：本年度預算國外旅費編列1,076千元。

附 錄

衛生福利部食品藥物管理署

藥害救濟基金

預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
600,965	資產	605,856	605,186	670
600,965	流動資產	605,856	605,186	670
594,082	現金	605,856	605,186	670
6,884	預付款項	-	-	-
600,965	資產總額	605,856	605,186	670
14,106	負債	13,280	13,664	-384
13,080	流動負債	13,080	13,464	-384
13,080	應付款項	13,080	13,464	-384
1,026	其他負債	200	200	-
1,026	什項負債	200	200	-
586,859	基金餘額	592,576	591,522	1,054
586,859	基金餘額	592,576	591,522	1,054
586,859	基金餘額	592,576	591,522	1,054
600,965	負債及基金餘額合計	605,856	605,186	670

衛生福利部食品藥物管理署

藥害救濟基金

資本資產明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度累 計折舊/ 長期投資評 價	本年度變動					本年度累計 折舊/ 長期投資評 價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減 原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
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	-	-	-		-			-	-
交通及運輸設 備	-	-	-		-			-	-
雜項設備	-	-	-		-			-	-
購建中固定資 產	-	-	-		-			-	-
租賃資產	-	-	-		-			-	-
租賃權益改良	-	-	-		-			-	-
收藏品及傳承 資產	-	-	-		-			-	-
電腦軟體	1,804	-	1,230	(1)	446	(11)	增加原因：主 要係擴充藥害 救濟行政管理 系統。 減少原因：電 腦軟體攤銷。	-	2,588
權利	-	-	-		-			-	-
發展中之無形 資產	-	-	-		-			-	-
遞耗資產	-	-	-		-			-	-
其他	-	-	-		-			-	-
合 計	1,804	-	1,230		446			-	2,588

菸害防制及衛生保健基金
分 預 算 表

衛生福利部國民健康署
菸害防制及衛生保健基金

目 次

中華民國 114 年度

壹、業務計畫及預算說明-----	1 ~ 17
貳、預算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀預計表暨說明-----	19 ~ 22
二、現金流量預計表-----	23
參、預算明細表	
一、基金來源明細表-----	25
二、基金用途明細表-----	26 ~ 32
肆、預算附表	
一、單位（或計畫）成本分析表-----	33 ~ 37
伍、預算參考表	
一、5 年來主要業務計畫分析表-----	39
二、員工人數彙計表-----	40
三、用人費用彙計表-----	42 ~ 43
四、媒體政策及業務宣導費彙計表-----	44
五、各項費用彙計表-----	45 ~ 46
陸、附錄	
一、預計平衡表-----	47
二、資本資產明細表-----	48

業 務 計 畫 及 預 算 說 明

衛生福利部國民健康署
菸害防制及衛生保健基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

依菸害防制法暨菸品健康福利捐分配及運作辦法規定，菸品健康福利捐分配於辦理罕見疾病等之醫療費用、癌症防治、中央與地方菸害防制及衛生保健之收入納入本基金，以國民健康署為管理機關，聯合本部暨其所屬機關組成工作團隊，共同合作辦理菸害防制及衛生保健相關業務，以維護全民健康，發揮經費最大效益。

健康是普世公認的基本人權，本部以 1978 年「Alma-Ata 宣言」及 1986 年「渥太華（Ottawa）憲章」為基礎，積極倡議「所有施政面向的健康工程（Health in All Policies）」，將健康效應納入各部門政策決策，尋求合作及避免產生負面健康效應的施政優先考量，以期達成聯合國世界衛生組織（WHO）所提出「全民健康（Health for All）」之最終目標，並縮減健康差距。

二、施政重點

- (一)健全婦幼及生育保健服務環境，增進孕婦及兒童之健康照護。
- (二)強化老人周全性健康評估服務，營造高齡友善及失智友善之社區及城市，預防及延緩失能發生。
- (三)強化三高慢性疾病控制與管理，針對代謝症候群防治計畫進行品質監督，提升病人自主健康管理之成效，以延緩慢性疾病之發生與病程進展。
- (四)配合國家消除 C 肝防治政策目標，補助地方政府推動及宣導 BC 肝篩檢，並提供獎勵措施以提高醫療院所篩檢意願，進而增加民眾可近性。
- (五)強化癌症預防及早期發現，提升重要癌症篩檢、陽性追蹤及品質，擴大癌症預防保健服務；推動整合性癌症資源網絡，降低癌症病人死亡率。
- (六)培養健康生活型態，營造健康場域，推動均衡營養與身體活動；推動菸害防制工作，提供多元戒菸服務，營造無菸支持環境。
- (七)辦理罕見疾病等醫療照護補助，推動原住民和新住民健康促進。
- (八)推動健康傳播工作及輿情監測與因應管理，辦理衛生保健實證資料

衛生福利部國民健康署
菸害防制及衛生保健基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

蒐集與分析。

三、組織概況

本基金以本部國民健康署為管理機關，為規範菸害防制及衛生保健基金之審議作業，特訂「菸害防制及衛生保健基金審議作業要點」，並成立審議小組，本小組置召集人 1 人，由本部次長兼任之，委員 13 至 17 人，由本部就相關業務主管、有關機關、民間團體代表及專家學者派（聘）兼之，委員任期 2 年，期滿得續派（聘）兼之，本小組置執行秘書 1 人，由本部國民健康署署長兼任。

四、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定之特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
(一)菸品健康福利捐分配收入	7,102,868	依菸害防制法、菸品健康福利捐分配及運作辦法徵收之菸品健康福利捐，分配於辦理罕見疾病相關之醫療費用、癌症防治、中央與地方菸害防制及衛生保健之收入。本年度預算數較上年度預算數增加 2 億 4,146 萬 8 千元，係預估菸品健康福利捐可課徵額度增加所致。
(二)利息收入	17,191	係銀行存款之利息收入。本年度預算數較上年度預算數減少 1,102 萬 9 千元，係基金業務成長，預期銀行存款平均餘額減少所致。
(三)行政規費收入	20,000	係指定菸品健康風險評估審查費之收入。本年度預算數較上年度預算數增加 2,000 萬元，係參考以前年度受理業者

衛生福利部國民健康署
菸害防制及衛生保健基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

來源別	本年度預算數	實施內容
		申請審查情形估列。
(四)其他收入	100,000	係預估收回以前年度支出及違約罰款等轉列之雜項收入。本年度預算數同上年度預算數。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
(一)菸害防制及衛生保健計畫	9,769,447	菸害防制及衛生保健計畫包括菸害防制工作、衛生保健工作、遺傳性疾病防治及罕見疾病等醫療照護工作、癌症防治工作。本年度預算數較上年度預算數增加 10 億 9,651 萬 1 千元。
1. 菸害防制工作	1,323,401	<p>持續落實菸害防制法，建構無菸支持環境，降低吸菸率及二手菸暴露率，提供多元戒菸服務，幫助吸菸者戒菸及減少障礙，吸菸者可經由戒菸治療（輔助用藥）、戒菸衛教、免費電話戒菸諮詢等方式，獲得戒菸的協助。建立長期研究與監測工作，強化擴大人才培訓。本年度預算數較上年度預算數增加 5,890 萬 6 千元，主要係增加補助地方菸害防制工作經費所致。</p> <p>各項實施內容如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.補助地方菸害防制工作。 2.營造無菸支持環境，辦理菸害教育宣導。 3.提供多元化戒菸服務。 4.辦理菸害防制研究及監測。 5.菸害防制業務交流及人才培育。
2. 衛生保健	3,478,514	協同地方政府衛生局所、各級醫療院

衛生福利部國民健康署
菸害防制及衛生保健基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
工作		<p>所，並結合民間團體力量，以提升健康識能、改善慢性病控制及預後、營造友善支持環境、增進健康選擇及公平等方向，規劃及推動生育健康、婦幼健康、兒童及青少年健康、中老年健康等健康危害防制、心血管疾病及其他主要非傳染病防治、國民健康監測與研究發展及特殊健康議題等健康促進業務。本年度預算數較上年度預算數增加 6 億 3,869 萬 9 千元，主要係增加辦理國小學童白齒窩溝封填補助服務方案及兒童發展篩檢服務經費所致。</p> <p>各項實施內容如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.補助地方衛生保健工作。 2.提升婦女健康及母子保健服務。 3.推動兒童、青少年健康促進工作。 4.推動中老年健康促進。 5.健康友善支持環境。 6.加強衛生教育與宣導。 7.衛生保健工作之發展及管考。 8.推動營養與健康飲食工作。 9.分年攤還委託中央健康保險署辦理愛滋醫療服務等費用給付不足數。
3. 遺傳性疾病防治及罕見疾病等醫療照護工作	394,494	<p>提供遺傳性疾病檢查補助及防治服務措施與新生兒篩檢（含先天性代謝異常疾病篩檢及聽力全面篩檢等），辦理各項罕見疾病補助計畫，及對於依全民健康保險法依法未能給付之罕見疾病診斷、治療、藥物費用。本年度預算數較</p>

衛生福利部國民健康署
菸害防制及衛生保健基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
		上年度預算數減少 209 萬元，主要係減少新生兒聽力全面篩檢補助所致。
4. 癌症防治工作	4,573,038	強化癌症預防及早期發現，提升主要癌症篩檢人數、陽性追蹤率與篩檢品質；降低癌症病人死亡率。本年度預算數較上年度預算數增加 4 億 99 萬 6 千元，主要係增加 HPV 疫苗接種計畫等經費所致。 各項實施內容如下： 1.補助地方癌症防治工作。 2.擴大推動國家防癌工作。 3.跨機構合作的癌症轉譯研究計畫（111-114 年度）。
(二)一般行政管理計畫	20,797	係辦理基金行政業務。本年度預算數較上年度預算數減少 688 萬 5 千元，主要係 113 年度汰換 2 臺冰水主機所致。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 72 億 4,005 萬 9 千元，較上年度預算數 69 億 8,962 萬元，增加 2 億 5,043 萬 9 千元，約 3.58%，主要係預估菸品健康福利捐可課徵額度增加，健康福利捐分配收入隨之增加所致。

(二)本年度基金用途 97 億 9,024 萬 4 千元，較上年度預算數 87 億 61 萬 8 千元，增加 10 億 8,962 萬 6 千元，約 12.52%，主要係增加國小學童白齒窩溝封填補助服務方案、兒童發展篩檢服務及 HPV 疫苗接種計畫經費所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 25 億 5,018 萬 5 千元，較上年度預算數 17 億 1,099 萬 8 千元，增加 8 億 3,918 萬 7 千元，約 49.05%，

衛生福利部國民健康署
菸害防制及衛生保健基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

將移用以前基金餘額 25 億 5,018 萬 5 千元支應。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（112）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
菸害防制及衛生保健計畫	一、菸害防制工作： (一)補助地方菸害防制工作。 (二)營造無菸支持環境，辦理菸害教育宣導。 (三)提供多元化戒菸服務。 (四)辦理菸害防制研究及監測。 (五)菸害防制業務交流及人才培育。	1.補助地方政府衛生局辦理地方菸害防制工作，全國執行菸害防制稽查 63 萬餘家次，開立處分 6,470 件，總計罰鍰 6,755 萬餘元。 2.辦理菸害防制法新法七大重點、全面禁止電子煙、加熱菸危害、無菸環境、戒菸及戒菸門診、拒酒等媒體宣導，製作多款影片、廣播帶、平面文宣(含圖卡)、Line 貼圖及與網紅合作等，並於多元通路進行宣導，建立民眾正確菸害防制知能。 3.免費戒菸諮詢專線服務 7 萬 5,641 人次；提供戒菸治療及衛教服務，合約醫事機構計 3,503 家，共服務 38 萬 3,235 人次，推估幫助超過 3.5 萬人成功戒菸，6 個月點戒菸成功率 32.2%。
	二、衛生保健工作：	1.補助 22 縣市衛生局及轄

衛生福利部國民健康署
菸害防制及衛生保健基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	<p>(一)補助地方衛生保健工作。</p> <p>(二)提升婦女健康及母子保健服務。</p> <p>(三)推動兒童、青少年健康促進工作。</p> <p>(四)推動中老年健康促進。</p> <p>(五)健康友善支持環境。</p> <p>(六)加強衛生教育與宣導。</p> <p>(七)衛生保健工作之發展及管考。</p> <p>(八)推動營養與健康飲食工作。</p>	<p>下 136 家健康照護機構推動健康促進工作。</p> <p>2.孕產婦保健服務：全國通過母嬰親善醫療院所認證累計 138 家，涵蓋全國 65.81%的接生數；辦理醫療人員母乳哺育增能計畫；補助北中南 3 家醫院辦理母乳庫及衛星站計畫；補助孕婦產前健康照護衛教指導服務，約 22 萬 8,812 人次；補助先天性畸形篩檢，約 38 萬 2,140 人次；補助乙型鏈球菌篩檢，約 11 萬 9,140 人次；補助 22 縣市辦理周產期高風險孕產婦（兒）追蹤關懷計畫，收案 8,977 人；新住民懷孕婦女未納健保產前檢查及特殊群體生育調節補助計畫 112 年分別補助 3,514 案次及 64 案次。</p> <p>3.嬰幼兒健康促進：提供兒童衛教指導服務約 79.2 萬人次；辦理滿 4 歲及滿 5 歲學齡前兒童視力及斜弱視篩檢服務，並提供視力異常個案轉介與諮詢等服</p>

衛生福利部國民健康署
菸害防制及衛生保健基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>務約 35 萬 4,258 人；補助 22 縣市設置 75 家兒童發展聯合評估中心，補助完成聯合評估計 2 萬 7,982 人；辦理幼兒園健康促進推廣計畫，招募 19 縣市試辦健康促進幼兒園計 126 家；辦理低（極低）出生體重兒居家照護計畫，計有 81 家醫院參與，已完成 2,783 人收案、居家訪視達 985 次、電話訪視達 13,187 次、視訊訪視達 2,449 次。</p> <p>4.辦理青少年親善照護機構認證推動計畫，完成 8 家醫院及 3 家診所之實地認證作業，建立青少年親善之健康照護環境。</p> <p>5.辦理國小兒童含氟漱口水防齲，共計發放 21.8 萬餘瓶漱口水，約 117 萬名學童受惠；舉辦 13 縣市 68 所國小學童潔牙微電影觀摩及全國賽。</p> <p>6.委託 22 縣市辦理成人預防保健服務 B、C 型肝炎擴大篩檢服務，整合轄區資源強化篩檢量能，加強輔導醫療院所 1,352 場</p>

衛生福利部國民健康署
菸害防制及衛生保健基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>次、辦理社區篩檢 2,270 場次。</p> <p>7.辦理 362 家院所完成糖尿病健康促進機構品質認證及全面推動糖尿病共同照護網，醫事專業人員累計約 1.5 萬人；關懷全國 295 個糖尿病支持團體。</p> <p>8.辦理 423 家院所參與腎臟病健康促進與識能提升計畫，將腎臟病的分期與風險高低整合至診間看診流程，改善民眾的健康行為，延緩腎病的發生。</p> <p>9.健康友善支持環境：補助 22 縣市、239 個高齡友善社區；實地輔導 523 家職場及推動健康職場認證計 3,181 家；與教育部共同辦理「健康促進學校特色獎勵計畫」，頒發卓越獎 27 校及特色獎 20 校。</p> <p>10.推動營養與健康飲食工作：研析營養及健康飲食促進相關法規；修訂國人膳食營養素參考攝取量、國民飲食指標、每日飲食指南等膳食營養基準；以提升國人攝取健康飲食和</p>

衛生福利部國民健康署
菸害防制及衛生保健基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		全穀及未精製雜糧為主軸，擴大辦理多元行銷推廣。
	三、遺傳性疾病防治及罕見疾病等醫療照護工作。	1.全額補助罕病病人維生所需特殊營養品及緊急需用藥品費計 1,474 人次。 2.補助罕病病人國內外確診檢驗 47 人次、維生所需之居家醫療照護器材 1,164 人次、代謝性罕病營養諮詢費 617 人次、低蛋白米麵 39 人次、支持性及緩和性照護補助 9 人次，總計補助 1,876 人次。 3.辦理罕見疾病照護服務計畫，計服務 7,694 人。 4.依據「罕見疾病防治工作獎勵補助辦法」公開徵選防治工作計畫，計核定 10 項補助計畫。 5.辦理遺傳性及罕見疾病指定檢驗機構資格審查計畫，辦理 19 件新增檢驗項目審查、7 家屆期指定檢驗機構實地審查、1 家遺傳諮詢中心屆期審查、8 件新增報告簽署人審查、5 場品質促進研討會、2 次臨床細胞遺傳學能力測

衛生福利部國民健康署
菸害防制及衛生保健基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>試、1 次基因檢驗能力測試。</p> <p>6.辦理新生兒先天性代謝異常疾病篩檢及新生兒聽力篩檢，篩檢人數分別約為 13.4 萬人及 13.3 萬人。</p>
	<p>四、癌症防治工作：</p> <p>(一)補助地方癌症防治工作。</p> <p>(二)擴大推動國家防癌工作。</p> <p>(三)跨機構合作的癌症轉譯研究計畫（111-114 年度）。</p>	<p>1.持續結合地方政府衛生局所及醫療院所，多元管道鼓勵篩檢陽性民眾接受確診。112 年度四癌篩檢陽性個案追蹤完成率：子宮頸癌篩檢陽追率 94.5%、乳癌篩檢陽追率 92.6%、大腸癌篩檢陽追率 79.6% 及口腔癌篩檢陽追率 81.5%。</p> <p>2.補助縣市入校園辦理 HPV 疫苗衛教及提供接種服務，112 年計辦理 988 場次衛教及完成約 16 萬人次 HPV 疫苗接種，111 年入學國中女生第 1 劑接種率約 91.6%，持續接種中。</p> <p>3.補助 19 件癌症研究計畫，總共發表 158 篇期刊論文，養成 56 個癌症研究團隊，培育博碩士等人才 126 人，研究報告 27 份，辦理學術活動 20 場次，形</p>

衛生福利部國民健康署
菸害防制及衛生保健基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		成教材/手冊 4 份，產出專利 7 件，技術報告 63 份，提供技術服務 272 件，促成 6 件與學界或產業團體合作研究，建立 9 個資料庫及提供 3 項決策依據。

二、上年度已過期間(113 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止)計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
菸害防制及衛生保健計畫	<p>一、菸害防制工作：</p> <p>(一)補助地方菸害防制工作。</p> <p>(二)營造無菸支持環境，辦理菸害教育宣導。</p> <p>(三)提供多元化戒菸服務。</p> <p>(四)辦理菸害防制研究及監測。</p> <p>(五)菸害防制業務交流及人才培育。</p>	<p>1.補助地方政府衛生局辦理地方菸害防制工作，全國菸害防制稽查 27 萬餘家次，開立處分 1,054 件，總計罰鍰 1,737 萬餘元。</p> <p>2.透過電視、廣播、網路及戶外媒體託播菸害防制相關素材（電子煙修法篇、戒菸不難系列篇、無菸環境再擴大及菸品容器警示圖文擴大上路）與製作 2 支影片、6 支廣播帶、1 式海報。</p> <p>3.提供免費戒菸諮詢專線服務，113 年截至 6 月底，計 4 萬 773 人次；113 年截至 6 月底提供戒菸治療及衛教服務之合約醫事機構計 2,705 家，依本部中央健康保險署提供機構申報資</p>

衛生福利部國民健康署
菸害防制及衛生保健基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		料，截至 5 月底，計服務 19 萬 7,743 人次。
	<p>二、衛生保健工作：</p> <p>(一)補助地方衛生保健工作。</p> <p>(二)提升婦女健康及母子保健服務。</p> <p>(三)推動兒童、青少年健康促進工作。</p> <p>(四)推動中老年健康促進。</p> <p>(五)健康友善支持環境。</p> <p>(六)加強衛生教育與宣導。</p> <p>(七)衛生保健工作之發展及管考。</p> <p>(八)推動營養與健康飲食工作。</p>	<p>1.補助 22 縣市衛生局招募轄下健康照護機構共同推動健康促進工作。</p> <p>2.孕產婦保健服務：全國通過母嬰親善醫療院所認證累計 138 家，涵蓋全國 65.8%的接生數；辦理醫療人員母乳哺育增能計畫；補助北中南 3 家醫院辦理母乳庫及衛星站計畫；補助孕婦產前健康照護衛教指導服務，約 11 萬 7,125 人次；補助先天性畸形篩檢，約 19 萬 3,741 人次；補助乙型鏈球菌篩檢，約 5 萬 6,570 人次；補助 22 縣市辦理周產期高風險孕產婦(兒)追蹤關懷計畫，截至 113 年 6 月底共收案 5,116 人；新住民懷孕婦女未納健保產前檢查及特殊群體生育調節補助計畫 113 年截至 6 月底分別補助 1,147 案次及 31 案次。</p> <p>3.嬰幼兒健康促進：兒童衛教指導服務，113 年截至 6 月底，提供服務 23.8 萬人</p>

衛生福利部國民健康署
菸害防制及衛生保健基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>次；補助 22 縣市設置 75 家兒童發展聯合評估中心，113 年截至 6 月底，補助完成聯合評估約 1 萬 6,167 人；辦理幼兒園健康促進推廣計畫，招募 19 縣市試辦健康促進幼兒園計 103 家；辦理低（極低）出生體重兒居家照護計畫，113 年截至 6 月底計有 81 家醫院參與，已完成 3,589 人收案、居家訪視達 1,215 次、電話訪視達 17,580 次、視訊訪視達 3,052 次。</p> <p>4.辦理青少年親善照護機構認證推動計畫，召開 2 場專家會議，並完成說明會規劃。</p> <p>5.辦理國小兒童含氟漱口水防齲，提供全國國小，約 117 萬名學童受惠；舉辦各縣市 14 場以上學童潔牙觀摩賽及全國賽，並發放口腔衛教單張海報至各國小。</p> <p>6.委託 22 縣市辦理成人預防保健服務 B、C 型肝炎擴大篩檢服務，強化篩檢</p>

衛生福利部國民健康署
菸害防制及衛生保健基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>量能，篩檢涵蓋率達 54.8%。</p> <p>7.全面推動糖尿病共同照護網，截至 113 年 6 月底，醫事專業人員認證逾 1.6 萬人，另辦理 356 家糖尿病及 254 家慢性腎臟病健康促進機構品質精進及輔導事宜；關懷全國 295 個糖尿病支持團體。</p> <p>8.健康友善支持環境：補助 22 縣市、239 個高齡友善社區；實地輔導職場及推動健康職場認證；與教育部共同辦理「健康促進學校特色獎勵計畫」。</p> <p>9.推動營養與健康飲食工作：研修國人膳食營養相關基準；持續以健康飲食為主軸，強化國人攝取全穀及未精製雜糧，辦理營養及健康飲食促進及社區營養宣導。</p>
	三、遺傳性疾病防治及罕見疾病等醫療照護工作。	<p>1.全額補助罕病病人維生所需特殊營養品及緊急需用藥品費計 825 人次。</p> <p>2.補助罕病病人國內外確診檢驗 14 人次、維生所需之居家醫療照護器材 824 人</p>

衛生福利部國民健康署
菸害防制及衛生保健基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>次、代謝性罕病營養諮詢費 468 人次、低蛋白米麵 20 人次、支持性及緩和性照護補助 11 人次，總計補助 1,337 人次。</p> <p>3.辦理罕見疾病照護服務計畫，計服務約 7,881 人次。</p> <p>4.依據「罕見疾病防治工作獎勵補助辦法」公開徵選防治工作計畫，計核定 8 項補助計畫。</p> <p>5.辦理遺傳性及罕見疾病指定檢驗機構資格審查計畫，截至 113 年 6 月底，辦理 1 家指定檢驗機構資格審查、1 場委員共識會議、5 件新增報告簽署人審查及 1 場報告簽署人教育訓練。</p> <p>6.辦理新生兒先天性代謝異常疾病篩檢及新生兒聽力篩檢，截至 113 年 6 月底，篩檢人數分別約為 6.4 萬人及 6 萬人。</p>
	<p>四、癌症防治工作：</p> <p>(一)補助地方癌症防治工作。</p> <p>(二)擴大推動國家防癌工作。</p>	<p>1.持續結合地方政府衛生局所及醫療院所，多元管道鼓勵篩檢陽性民眾接受確診。113 年截至 6 月底四癌篩檢陽性個案追蹤完成</p>

衛生福利部國民健康署
菸害防制及衛生保健基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	<p>(三)跨機構合作的癌症轉譯研究計畫（111-114 年度）。</p> <p>(四)檳榔健康危害與口腔癌防治。</p>	<p>率：子宮頸癌篩檢陽追率 90.2%、乳癌篩檢陽追率 89.1%、大腸癌篩檢陽追率 75.3%及口腔癌篩檢陽追率 74.4%，並持續辦理中。</p> <p>2.補助縣市入校園辦理 HPV 疫苗衛教及提供接種服務，113 年截至 6 月底完成約 7.4 萬人次 HPV 疫苗接種，111 年入學國中女生第 2 劑接種率約 89.0%，持續接種中。</p> <p>3.補助 10 個機構 19 件跨機構合作的癌症轉譯研究計畫，投入肺癌、肝癌、大腸直腸癌等國人十大死因癌症的預防、篩檢及治療的轉譯研究，形成 11 個跨機構的癌症研究群團隊。</p>

本 頁 空 白

預算主要表

衛生福利部國民健康署
菸害防制及衛生保健基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減（-）
7,457,260	基金來源	7,240,059	6,989,620	250,439
7,261,697	徵收及依法分配收入	7,102,868	6,861,400	241,468
7,261,697	依法分配收入	7,102,868	6,861,400	241,468
7,261,697	菸品健康福利捐 分配收入	7,102,868	6,861,400	241,468
43,278	財產收入	17,191	28,220	-11,029
43,278	利息收入	17,191	28,220	-11,029
28,000	規費收入	20,000	-	20,000
28,000	行政規費收入	20,000	-	20,000
124,285	其他收入	100,000	100,000	-
124,285	雜項收入	100,000	100,000	-
7,343,610	基金用途	9,790,244	8,700,618	1,089,626
7,325,992	菸害防制及衛生保健 計畫	9,769,447	8,672,936	1,096,511
17,618	一般行政管理計畫	20,797	27,682	-6,885
113,650	本期賸餘(短絀)	-2,550,185	-1,710,998	-839,187
4,582,597	期初基金餘額	2,985,249	4,082,118	-1,096,869
-	解繳公庫	-	-	-
4,696,247	期末基金餘額	435,064	2,371,120	-1,936,056

註：1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。

2.前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

衛生福利部國民健康署
菸害防制及衛生保健基金

基金來源、用途及餘絀預計表說明

中華民國114年度

一、基金來源預算數，計7,240,059千元：

- (一)徵收及依法分配收入7,102,868千元：依菸害防制法、菸品健康福利捐分配及運作辦法徵收之菸品健康福利捐，分配於辦理罕見疾病相關之醫療費用、癌症防治、中央與地方菸害防制及衛生保健之收入。
- (二)財產收入17,191千元：預計全年度平均活期存款金額1,375,890千元，按年利率0.825%及平均定期存款金額400,000千元，按年利率1.46%，計算利息收入。
- (三)規費收入20,000千元：指定菸品健康風險評估審查費收入。
- (四)其他收入100,000千元：預估收回以前年度支出及違約罰款收入。

二、基金用途預算數，計9,790,244千元：

- (一)菸害防制及衛生保健計畫9,769,447千元，包括菸害防制工作1,323,401千元，衛生保健工作3,478,514千元，遺傳性疾病预防及罕見疾病等醫療照護工作394,494千元，癌症防治工作4,573,038千元，分述如下：

1. 菸害防制工作1,323,401千元：

- (1)補助地方菸害防制工作310,631千元。
- (2)營造無菸支持環境，辦理菸害教育宣導80,970千元：
 - a. 軍隊菸害防制工作計畫12,000千元。
 - b. 推動全方位菸（煙）害防制及宣導等相關工作64,670千元。
 - c. 辦理職場菸害研究調查工作4,300千元。
- (3)提供多元化戒菸服務866,550千元：
 - a. 戒菸諮詢專線服務18,000千元。
 - b. 藥品替代及衛教之戒菸服務794,000千元。
 - c. 戒菸服務品質與管理25,550千元。
 - d. 無菸醫院網絡發展與品質提升29,000千元。
- (4)辦理菸害防制研究及監測61,000千元：
 - a. 監測網路違反菸害防制法相關計畫3,900千元。
 - b. 辦理菸品資料申報、健康風險評估審查及菸品檢測暨研究發展44,700千元。
 - c. 菸害防制法執法成效評價及菸酒害防制政策研析相關計畫12,400千元。
- (5)菸害防制業務交流及人才培育4,250千元：
 - a. 菸害防制法律服務及執法人員訓練3,250千元。
 - b. 參與全球性或區域性菸害防制相關會議或專案研習1,000千元。

2. 衛生保健工作3,478,514千元：

- (1)補助地方衛生保健工作390,823千元。
- (2)提升婦女健康及母子保健服務1,285,087千元：
 - a. 營造母嬰親善哺乳環境25,616千元。

衛生福利部國民健康署
菸害防制及衛生保健基金

基金來源、用途及餘絀預計表說明

中華民國114年度

- b. 孕產婦及嬰幼兒健康促進與高風險健康管理410,823千元。
- c. 健全兒童發展篩檢體系暨聯合評估及後續相關醫療照護服務等品質提升833,027千元。
- d. 辦理弱勢族群（含原住民、新住民、身心障礙及其他高危險群等）生育健康促進與管理6,438千元。
- e. 加強少子女化婦幼健康照護服務及婦幼衛生國際交流9,183千元。
- (3) 推動兒童、青少年健康促進工作474,724千元：
 - a. 兒童視力、聽力保健計畫5,013千元。
 - b. 兒童及青少年健康知能促進工作4,124千元。
 - c. 口腔保健計畫（含特殊族群）465,587千元（執行單位：本部口腔健康司）。
- (4) 推動中老年健康促進132,407千元：
 - a. 糖尿病、高血壓、高血脂等三高防治48,622千元。
 - b. 心血管疾病防治54,636千元。
 - c. 腎臟病防治17,929千元。
 - d. 辦理健康城市、高齡友善城市及活躍老化8,167千元。
 - e. 中老年口腔保健計畫3,053千元（執行單位：本部口腔健康司）。
- (5) 健康友善支持環境140,073千元：
 - a. 國民健康體能知能促進及相關政策研究11,675千元。
 - b. 推動社區健康營造工作及健康促進學校國際網絡7,092千元。
 - c. 辦理健康職場推動計畫16,996千元。
 - d. 辦理健康促進環境相關計畫68,475千元。
 - e. 推動健康照護機構，辦理健康促進醫院、環境友善醫院及健康城市相關計畫35,835千元。
- (6) 加強衛生教育與宣導61,465千元：
 - a. 整合衛教宣導議題40,411千元（執行單位：本部綜合規劃司）。
 - b. 推動健康傳播及輿情監測與因應管理21,054千元。
- (7) 衛生保健工作之發展及管考122,936千元：
 - a. 衛生保健工作監測、考核及評價30,896千元。
 - b. 辦理衛生保健工作之推動、管理與效率提升54,321千元。
 - c. 辦理衛生保健實證資料蒐集與分析36,068千元。
 - d. 參與公共衛生相關國際會議及活動1,651千元（執行單位：本部國際合作組）。
- (8) 推動營養與健康飲食工作63,549千元：
 - a. 營養相關調查、資料庫、研究與發展、健康飲食標準的制定及營養法規相關業務8,600千元。

衛生福利部國民健康署
菸害防制及衛生保健基金

基金來源、用途及餘絀預計表說明

中華民國114年度

- b. 健康飲食知能促進、健康體位管理工作、辦理相關教育訓練及營造健康飲食支持環境54,949千元。
- (9) 分年攤還委託中央健康保險署辦理愛滋醫療服務等費用給付不足數807,450千元。
- 3. 遺傳性疾病防治及罕見疾病等醫療照護工作394,494千元。
- 4. 癌症防治工作4,573,038千元：
 - (1) 補助地方癌症防治工作184,723千元：補助地方癌症防治人力及HPV疫苗等相關行政費用。
 - (2) 擴大推動國家防癌工作4,057,395千元：
 - a. 主要癌症防治宣導及推動46,121千元。
 - b. 推動主要癌症篩檢、品質、資料監測、人員訓練及HPV疫苗服務等其他相關促進工作3,461,290千元。
 - c. 癌症醫療／診療品質與認證計畫、專案管理計畫及癌症病人支持照護與安寧療護服務503,029千元。
 - d. 辦理癌症登記申報與監測工作46,955千元。
 - (3) 跨機構合作的癌症轉譯研究計畫（111-114年度）330,920千元（執行單位：本部科技發展組）：
 - a. 推動整合型癌症轉譯研究，以公開徵求方式，補助多團隊合作的整合型癌症轉譯研究計畫，聚焦於台灣特有或重要癌症防治需要進行實證研究議題，並以能直接轉譯提供政策採行或臨床治療等建議為主285,920千元。
 - b. 推動癌症轉譯研究跨機構合作及臨床研究資訊共享，擴大國內癌症研究量能35,000千元。
 - c. 補助國家衛生研究院辦理癌症轉譯研究計畫之進度與成果評估、強化癌症研究人才的培育及辦理國際研討會促進國際學術交流10,000千元。
- (二)一般行政管理計畫20,797千元：辦理本基金相關行政業務所需費用，包括加（夜）班費8千元、水電費3,555千元、旅運費74千元、印刷裝訂及公告費61千元、修理保養及保固費219千元、一般服務費13,840千元、專業服務費2,297千元（含委託會計師專案查核等費用）、用品消耗529千元、交通及運輸設備租金64千元及購置無形資產150千元等一般性行政支援工作，以使各部門順利推展菸害防制及衛生保健業務。

衛生福利部國民健康署
菸害防制及衛生保健基金

現金流量預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	-2,550,185	
調整非現金項目	749,831	1.流動資產增加596,232千元，包括應收款項增加19,790千元、預付款項增加576,442千元。 2.流動負債之應付款項增加1,346,063千元。
業務活動之淨現金流入（流出）	-1,800,354	
其他活動之現金流量		
減少短期債務及其他負債	-2,244	減少存入保證金。
其他活動之淨現金流入（流出）	-2,244	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-1,802,598	
期初現金及約當現金	2,537,061	
期末現金及約當現金	734,463	

本 頁 空 白

預算明細表

衛生福利部國民健康署
菸害防制及衛生保健基金

基金來源明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數 量 (業務量)	利(費)率	金 額	
徵收及依法分配收入		-		7,102,868	
依法分配收入		-		7,102,868	
菸品健康福利捐分配收入		-		7,102,868	依菸害防制法、菸品健康福利捐分配及運作辦法徵收之菸品健康福利捐，分配於辦理罕見疾病相關之醫療費用、癌症防治、中央與地方菸害防制及衛生保健之收入。
財產收入		-		17,191	
利息收入		-		17,191	預估平均存款1,775,890千元： 1.平均活期儲蓄存款1,375,890千元，年利率0.825%，利息收入11,351千元。 2.平均定期存款400,000千元，年利率1.46%，利息收入5,840千元。
規費收入		-		20,000	
行政規費收入		-		20,000	指定菸品健康風險評估審查費之收入。
其他收入		-		100,000	
雜項收入		-		100,000	預估收回以前年度支出及違約罰款收入。
總 計				7,240,059	

衛生福利部國民健康署
菸害防制及衛生保健基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
7,325,992	菸害防制及衛生保健計畫	9,769,447	8,672,936	
895	用人費用	1,030	1,023	
895	加（夜）班費	1,030	1,023	兼任人員之延長工時加班費，包括： 1.菸害防制工作74千元。 2.衛生保健工作684千元。 3.遺傳性疾病防治及罕見疾病等醫療照護工作30千元。 4.癌症防治工作242千元。
757,775	服務費用	1,050,671	958,791	
3,393	郵電費	3,714	3,680	辦理計畫相關之郵電費，包括： 1.菸害防制工作10千元。 2.衛生保健工作3,630千元。 3.遺傳性疾病防治及罕見疾病等醫療照護工作5千元。 4.癌症防治工作69千元。
10,461	旅運費	13,306	12,719	1.辦理各項會議、相關業務工作、實地稽查、督導、成效考核及管考所需國內旅費計4,076千元，包括： (1)菸害防制工作250千元。 (2)衛生保健工作2,521千元。 (3)遺傳性疾病防治及罕見疾病等醫療照護工作110千元。 (4)癌症防治工作1,195千元。 2.推動相關業務，參與國際會議、研習及交流等國外旅費計8,638千元，包括： (1)菸害防制工作700千元。 (2)衛生保健工作7,072千元。 (3)癌症防治工作866千元。 3.推動衛生保健工作，參與國際會議及交流等大陸地區旅費計184千元。 4.寄送相關資料等貨物運費及其他旅運費計408千元，包括： (1)菸害防制工作10千元。 (2)衛生保健工作308千元。 (3)遺傳性疾病防治及罕見疾病等醫療照護工作5千元。 (4)癌症防治工作85千元。
433	印刷裝訂及公告費	878	980	印製計畫相關之資料等印刷裝訂費，包括： 1.菸害防制工作50千元。 2.衛生保健工作457千元。 3.癌症防治工作371千元。

衛生福利部國民健康署
菸害防制及衛生保健基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
640	修理保養及保固費	659	616	辦理辦公設備及事務機器等維修保養及保固費，包括： 1.菸害防制工作40千元。 2.衛生保健工作422千元。 3.遺傳性疾病防治及罕見疾病等醫療照護工作40千元。 4.癌症防治工作157千元。
164	保險費	163	193	辦理計畫相關之保險費，包括： 1.菸害防制工作30千元。 2.衛生保健工作73千元。 3.癌症防治工作60千元。
56,321	一般服務費	76,620	73,364	1.支付委託中央健康保險署辦理各項篩檢及檢查等行政事務費計16,210千元，包括： (1)菸害防制工作4,000千元。 (2)衛生保健工作2,445千元。 (3)遺傳性疾病防治及罕見疾病等醫療照護工作365千元。 (4)癌症防治工作9,400千元。 2.辦理相關業務之勞務承攬人員計4,025千元，包括： (1)菸害防制工作1人600千元。 (2)衛生保健工作5人2,863千元。 (3)癌症防治工作1人562千元。 3.辦理相關業務之約用人員57名，所需之計時與計件人員酬金計41,260千元，包括： (1)菸害防制工作5,700千元。 (2)衛生保健工作27,820千元。 (3)癌症防治工作7,740千元。 4.辦理相關業務之研發替代役23名，所需之待遇及給與計15,125千元，包括： (1)菸害防制工作2,300千元。 (2)衛生保健工作7,645千元。 (3)遺傳性疾病防治及罕見疾病等醫療照護工作700千元。 (4)癌症防治工作4,480千元。
523,415	專業服務費	738,768	644,411	1.辦理計畫相關法律事務費計3,790千元，包括： (1)菸害防制工作3,250千元。 (2)遺傳性疾病防治及罕見疾病等醫療照護工作200千元。 (3)癌症防治工作340千元。 2.辦理計畫相關案件審查及召開會議之講課鐘點、稿費、出席費等計9,538千元，包括： (1)菸害防制工作800千元。 (2)衛生保健工作6,363千元。

衛生福利部國民健康署
菸害防制及衛生保健基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
133,027	媒體政策及業務宣導費	145,928	145,928	(3)遺傳性疾病防治及罕見疾病等醫療照護工作660千元。 (4)癌症防治工作1,715千元。 3.辦理計畫相關系統維護所需之電腦軟體服務費計71,874千元，包括： (1)菸害防制工作5,960千元。 (2)衛生保健工作46,838千元（含勞務承攬人員14名，勞務承攬費用9,784千元）。 (3)遺傳性疾病防治及罕見疾病等醫療照護工作2,100千元。 (4)癌症防治工作16,976千元。 4.委託專業機構辦理計畫相關所需之專業服務費計653,566千元，包括： (1)菸害防制工作92,351千元（含勞務承攬人員5名，勞務承攬費用3,300千元）。 (2)衛生保健工作297,388千元（含勞務承攬人員17名，勞務承攬費用11,935千元）。 (3)遺傳性疾病防治及罕見疾病等醫療照護工作57,923千元（含勞務承攬人員5名，勞務承攬費用3,100千元）。 (4)癌症防治工作205,904千元（含勞務承攬人員13名，勞務承攬費用10,479千元）。 辦理計畫相關之媒體政策及業務宣導費，包括： 1.菸害防制工作39,218千元。 2.衛生保健工作79,437千元（含勞務承攬人員2名，勞務承攬費用1,100千元）。 3.遺傳性疾病防治及罕見疾病等醫療照護工作1,000千元。 4.癌症防治工作26,273千元。
29,922	推展費	70,635	76,900	辦理計畫相關之衛教宣導單張手冊等，包括： 1.菸害防制工作6,630千元。 2.衛生保健工作44,129千元。 3.遺傳性疾病防治及罕見疾病等醫療照護工作50千元。 4.癌症防治工作19,826千元。
2,450	材料及用品費	3,688	3,759	
1	使用材料費	-	40	

衛生福利部國民健康署
菸害防制及衛生保健基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
2,449	用品消耗	3,688	3,719	辦理計畫相關之辦公（事務）用品、報章雜誌及食品等，包括： 1.菸害防制工作247千元。 2.衛生保健工作2,607千元。 3.遺傳性疾病防治及罕見疾病等醫療照護工作154千元。 4.癌症防治工作680千元。
1,326	租金、償債、利息及相關手續費	1,878	2,274	
78	地租及水租	-	-	
-	房租	30	30	辦理計畫相關會議等之場地租金：癌症防治工作30千元。
298	機器租金	516	1,118	辦理計畫相關之電腦、機械及設備等機器租金，包括： 1.菸害防制工作100千元。 2.衛生保健工作296千元。 3.癌症防治工作120千元。
14	交通及運輸設備租金	46	46	辦理計畫相關之交通及運輸設備租金，包括： 1.衛生保健工作16千元。 2.癌症防治工作30千元。
936	雜項設備租金	1,286	1,080	辦理計畫相關之雜項設備租金，包括： 1.菸害防制工作200千元。 2.衛生保健工作506千元。 3.遺傳性疾病防治及罕見疾病等醫療照護工作550千元。 4.癌症防治工作30千元。
31,209	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	57,791	47,433	
5,742	購建固定資產	18,806	13,853	辦理計畫相關所需購置機械及設備，包括： 1.菸害防制工作9,250千元。 2.衛生保健工作6,253千元。 3.癌症防治工作3,303千元。
25,467	購置無形資產	38,985	33,580	辦理計畫相關所需電腦軟體及系統建置等，包括： 1.菸害防制工作3,900千元。 2.衛生保健工作31,049千元。 3.遺傳性疾病防治及罕見疾病等醫療照護工作1,500千元。

衛生福利部國民健康署
菸害防制及衛生保健基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
				4.癌症防治工作2,536千元。
-	稅捐及規費（強制費）	32	180	
-	規費	32	180	辦理計畫相關資料庫數據運用之規費： ：癌症防治工作32千元。
6,531,873	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	8,654,357	7,659,476	
503	會費	515	505	參加學術及職業團體會費，包括： 1.衛生保健工作405千元。 2.癌症防治工作110千元。
6,521,895	捐助、補助與獎助	8,601,446	7,622,158	1.補（捐）助政府機關（構）、國內 團體及私校辦理計畫相關之業務計 2,078,308千元，包括： (1)菸害防制工作352,331千元。 (2)衛生保健工作845,231千元。 (3)遺傳性疾病防治及罕見疾病等醫 療照護工作10,000千元。 (4)癌症防治工作870,746千元。 2.捐助或獎助個人辦理計畫相關之業 務計6,523,138千元，包括： (1)菸害防制工作790,000千元：提供 藥品替代及衛教之戒菸服務。 (2)衛生保健工作2,015,302千元： a.提升婦女健康及母子保健服務 769,104千元：補助辦理孕婦乙型鏈 球菌全面篩檢65,486千元、產前健康 照護衛教指導費22,559千元、先天性 畸形篩檢234,295千元、兒童衛教指 導104,560千元、新住民懷孕婦女未 納健保前產前檢查4,433千元、特殊 群體生育調節補助950千元及兒童發 展篩檢服務補助336,821千元。 b.推動兒童、青少年健康促進工作 430,504千元：國小學童白齒窩溝封 填補助服務方案。 c.推動中老年健康促進8,094千元： C肝快篩試劑費用。 d.衛生保健工作之發展及管考：辦 理衛生保健實證資料蒐集與分析150 千元。 e.分年攤還委託中央健康保險署辦理 愛滋醫療等服務費用給付不足數 807,450千元。 (3)遺傳性疾病防治及罕見疾病等醫 療照護工作319,002千元：新生兒先 天性代謝異常疾病篩檢補助18,488千 元、產前遺傳診斷及遺傳性疾病檢查 補助59,800千元、新生兒聽力全面篩

衛生福利部國民健康署
菸害防制及衛生保健基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
				檢補助102,214千元及其他罕病醫療 照護補助138,500千元。 (4)癌症防治工作3,398,834千元： a.推動主要癌症篩檢2,976,745千元 （包括子宮頸癌篩檢941,850千元、 婦女乳癌篩檢1,171,545千元、大腸 癌篩檢458,800千元、肺癌篩檢 400,000千元及其他補助計畫4,550千 元）。 b.HPV疫苗服務391,134千元。 c.辦理癌症登記申報費用30,955千元 。
9,476	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	52,396	36,813	辦理計畫相關之獎勵費用，包括： 1.菸害防制工作5,400千元。 2.衛生保健工作46,570千元。 3.遺傳性疾病防治及罕見疾病等醫療 照護工作100千元。 4.癌症防治工作326千元。
463	其他	-	-	
463	其他支出	-	-	
17,618	一般行政管理計畫	20,797	27,682	
7	用人費用	8	8	
7	加（夜）班費	8	8	兼任人員之延長工時加班費。
17,239	服務費用	20,046	19,124	
3,842	水電費	3,555	3,555	工作場所之水電費。
139	旅運費	74	74	參加相關會議、業務查核及一般行政 作業所需旅費。
79	印刷裝訂及公告費	61	61	印製預決算書、契約書及會議資料等 費用。
3	修理保養及保固費	219	184	雜項設備之修護費等。
11,124	一般服務費	13,840	12,969	1.辦理一般行政管理計畫之勞務承攬 人員2名1,212千元。 2.辦理一般行政管理計畫之約用人員 18名12,222千元。 3.分攤辦理衛生福利特別收入基金會 計業務之約用人員2名112千元。 4.辦理員工文康活動所需經費294千

衛生福利部國民健康署
菸害防制及衛生保健基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
2,052	專業服務費	2,297	2,281	元。 委託會計師專案查核等費用（含勞務承攬人員1名，勞務承攬費用587千元）。
315	材料及用品費	529	429	
315	用品消耗	529	429	辦公用品之電腦報表用紙、文具紙張及食品等。
57	租金、償債、利息及相關手續費	64	64	
57	交通及運輸設備租金	64	64	辦理一般行政作業所需車輛租金。
-	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	150	8,057	
-	購建固定資產	-	7,805	
-	購置無形資產	150	252	基金出納帳務處理系統功能增修等費用。
7,343,610	總 計	9,790,244	8,700,618	

預算附表

衛生福利部國民健康署
菸害防制及衛生保健基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單 位	單位成本(元) 或平均利(費)率	數 量	預 算 數	說 明
菸害防制及衛生保健計畫		-	-	9,769,447	
一、菸害防制工作		-	-	1,323,401	
(一)藥品替代及衛教之戒菸服務		-	-	790,000	
1.戒菸藥品費	診次	1,773.74	338,310	600,074	治療服務人數預估12.53萬人，每人每年利用約2.7診次。
2.戒菸診察費	診次	300.00	322,400	96,720	扣除在藥局接受治療服務之人數，預估12.4萬人（因藥局無法申報戒菸治療服務費，爰人數略少），每人每年利用約2.6診次。
3.調劑費	診次	66.00	271,667	17,930	依112年1月1日生效「戒菸服務補助計畫」作業須知之調劑費調增，治療服務人數預估10.062萬人，每人每年利用約2.7診次。
4.戒菸衛教費	人次	100.00	367,780	36,778	衛教服務人數預估13.13萬人，每人每年利用約2.8人次。
5.戒菸個案追蹤費	人次	50.00	769,960	38,498	服務人數預估25.66萬人（治療12.53萬人+衛教13.13萬人），治療及衛教分開追蹤與計算，每人每年約3人次。
(二)戒菸服務品質與管理（論表現計酬）		-	-	5,400	
1.代謝症候群獎勵計畫	人數	1,000.00	1,400	1,400	代謝症候群計畫對首次提供戒菸服務醫師提供戒菸獎勵費用，預估獎勵人數1,400人，每人1,000元。
2.戒菸服務機構之管理計畫（獎勵費）	人次	50.00	80,000	4,000	預計獎勵人次約8萬人次，每人50元。
(三)其他		-	-	528,001	各項菸害防制工作，除藥品替代及衛教之戒菸服務等2項業務外，其他業務之數量及單位成本無法個別列出計算。
二、衛生保健工作		-	-	3,478,514	
(一)提升婦女健康及母子保健服務		-	-	1,167,362	
1.母乳庫及衛星站設置計畫	家	-	-	10,000	補助北中南母乳庫及衛星站運作，北部及中部每家

衛生福利部國民健康署
菸害防制及衛生保健基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單 位	單位成本(元) 或平均利(費)率	數 量	預 算 數	說 明
2.孕產婦及嬰幼兒健康促進		-	-	375,231	2,000千元，2家計4,000千元，另南區母乳庫擴及彰化以南及花東，估計需補助6,000千元。
(1)周產期高風險孕產婦（兒）追蹤關懷計畫	人次	-	-	52,891	補助22縣市衛生局辦理，擴大計畫收案對象，編列說明如下： 1.健康風險因子、中/低收入戶及其他收案對象（服務至產後6周）：每案4,384元×4,243人=18,602千元。 2.現居於山地原鄉之孕產婦（服務至產後6周）：每案4,928元×468人=2,307千元。 3.未滿20歲、受家暴未定期產檢（服務至產後6個月）：每案6,000元×3,224人=19,344千元。 4.母親孕期全程未做產檢個案之新生兒（服務至產後6個月）：每案1,808元×500人=904千元。 5.衛生局行政管理費11,734千元。
(2)孕婦乙型鏈球菌全面篩檢補助	案次	500.00	130,971	65,486	預計14.9萬出生數×87.9%利用率。
(3)補助孕婦產前健康照護衛教指導費	案次	100.00	225,586	22,559	預計14.9萬出生數×75.7%利用率×2次。
(4)補助先天性畸形篩檢	案次	550.00	425,991	234,295	預計14.9萬出生數×95.3%利用率×3次。
3.健全兒童發展篩檢體系暨聯合評估		-	-	776,748	
(1)辦理兒童發展聯合評估服務品質提升計畫	家	-	-	302,700	1.基本承作費：聯評重點中心每家6,000千元×16家+聯評一般中心每家1,100千元×74家=177,400千元。 2.個案評估補助費：每案調整為2,500元×45,000名=112,500千元。 3.外展評估費：維持每場補助18,000元×200場=3,600千元。 4.衛生局行政管理費：每家補助10萬元×22家=2,200千元。 5.偏鄉交通補助費1,000千元。

衛生福利部國民健康署
菸害防制及衛生保健基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單 位	單位成本(元) 或平均利(費)率	數 量	預 算 數	說 明
(2)補助兒童衛教指導費	人次	100.00	1,045,600	104,560	6.聯評獎勵費6,000千元。 辦理補助兒童衛教指導費。
(3)兒童發展篩檢服務計畫	人次	-	-	369,488	1.服務7歲以下兒童6次發展 篩檢診察：979,132人次 × 400元 × 86%利用率=336,821 千元。 2.轉介獎勵費：70,000人 × 250元=17,500千元。 3.其他業務行政及服務費 15,167千元。
4.辦理弱勢族群（含原住民、 新住民、身心障礙及其他高危險 群等）生育健康促進與管理		-	-	5,383	
(1)特殊群體生育調節補助	案次	-	-	950	依申請項目覈實補助。
(2)新住民懷孕婦女未納健保產 前檢查補助	案次	5,894.95	752	4,433	依申請項目覈實補助。
(二)推動兒童、青少年健康促 進工作—口腔保健計畫		-	-	461,284	
1.國小學童含氟漱口水防齲計 畫	案次	-	-	30,780	1.提供全國國小學童每週使 用一次，每次10cc含氟漱口 水，約40週 年（約22.7萬 瓶 × 88元/瓶），約19,976 千元。 2.計畫另包含漱口水監測問 卷調查、校園巡迴訪視、人 力培訓、舉辦潔牙觀摩比賽 、製作衛教產品、設置氟化 物防齲專線、各縣市塗氟監 測等相關執行內容，約共 10,804千元。
2.國小學童臼齒窩溝封填補助 服務方案	案次	-	-	430,504	服務全國非弱勢兒童約 173,235人 × 600元 × 4顆牙+ 弱勢族群兒童約5,500人 × 670元 × 4顆牙=約430,504千 元。
(三)其他		-	-	1,849,868	各項衛生保健工作，除提升 婦女健康及母子保健服務等 2項業務外，其他業務之數 量及單位成本無法個別列出 計算。
三、遺傳性疾病防治及罕見疾 病等醫療照護工作		-	-	394,494	
(一)新生兒先天性代謝異常疾 病篩檢補助	案次	-	-	18,488	1.初次篩檢之檢驗費用： 46,190案 × 370元=17,090千 元。 2.低收入戶、山地、離島或

衛生福利部國民健康署
菸害防制及衛生保健基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單 位	單位成本(元) 或平均利(費)率	數 量	預 算 數	說 明
(二)補助產前遺傳診斷及遺傳性 疾病檢查	案次	-	-	59,800	偏遠地區之醫療機構或助產所出生者補助費用：800案×550元=440千元。 3.疑陽性個案複檢之檢驗費用：2,243案×200元=448千元。 4.擴大新生兒篩檢項目（以串聯質譜儀篩檢項目）之複檢補助費用：200案×1,200元+30案×9,000元=510千元。 1.產前遺傳診斷：10,600案×5,000元=53,000千元。 2.低收入戶及偏遠地區補助費用：857案×3,500元=3,000千元。 3.遺傳性疾病檢查（含血液細胞遺傳學檢驗、流產或死產組織之確認診斷及其他經中央主管機關認定之遺傳性疾病檢查等）費用：1,900案×2,000元=3,800千元。
(三)新生兒聽力全面篩檢補助	案次	700.00	146,020	102,214	預計14.9萬出生數×98%利用率。
(四)其他		-	-	213,992	遺傳性疾病防治及罕見疾病等醫療照護工作，除新生兒先天性代謝異常疾病篩檢補助費用等3項業務外，其他業務之數量及單位成本無法個別列出計算。
四、癌症防治工作		-	-	4,573,038	
(一)推動主要癌症篩檢服務		-	-	2,972,195	
1.子宮頸癌篩檢	人次	630.00	1,495,000	941,850	辦理30-49歲婦女子宮頸癌檢查服務。
2.乳癌篩檢	人次	1,245.00	941,000	1,171,545	辦理45-54歲婦女乳癌檢查服務。
3.大腸癌篩檢	人次	400.00	1,147,000	458,800	辦理65-74歲大腸癌檢查服務。
4.肺癌篩檢	人次	4,000.00	100,000	400,000	辦理50-74歲重度吸菸者（30包/年以上）及50-74歲男性與45-74歲女性肺癌家族史肺癌檢查服務。
(二)HPV疫苗	人次	2,744.80	142,500	391,134	施打113學年度國中生約14.25萬人次×1,880元（9價）×2劑×73%（27%為縣市分攤款）。

衛生福利部國民健康署
菸害防制及衛生保健基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單 位	單位成本(元) 或平均利(費)率	數 量	預 算 數	說 明
(三)其他		-	-	1,209,709	各項癌症防治工作，除推動主要癌症篩檢服務等2項業務外，其他業務之數量及單位成本無法個別列出計算。
一般行政管理計畫		-	-	20,797	無適當單位可資衡量。
合 計		-	-	9,790,244	

本 頁 空 白

預算參考表

衛生福利部國民健康署
菸害防制及衛生保健基金

5年來主要業務計畫分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
本年度預算數					
菸害防制及衛生保健計畫		-	-	9,769,447	
上年度預算數					
菸害防制及衛生保健計畫		-	-	8,672,936	
前年度決算數					
菸害防制及衛生保健計畫		-	-	7,325,992	
111年度決算數					
菸害防制及衛生保健計畫		-	-	7,445,046	
110年度決算數					
菸害防制及衛生保健計畫		-	-	8,002,510	

員工人數彙計表

單位：人

註：1.辦理菸害防制及衛生保健計畫、一般行政管理計畫之約用人員75名及分攤辦理衛生福利特別收入基金會計業務之約用人員2名。
2.辦理菸害防制及衛生保健計畫、一般行政管理計畫之研發替代役人員23名及勞務承攬人員66名。

本 頁 空 白

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加（夜 ）班費	津貼	獎 金				
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	其 他
菸害防制及衛生保健計畫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
一般行政管理計畫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合 計	-	-	-	-	-	-	-	-	-

註：1.辦理菸害防制及衛生保健計畫、一般行政管理計畫之約用人員編列「計時與計件人員酬金」科目53,482千元，及
2.辦理菸害防制及衛生保健計畫、一般行政管理計畫之研發替代役編列「替代役待遇及給與」科目15,125千元、勞
「其他專業服務費」科目28,802千元及「媒體政策及業務宣導費」科目1,100千元。

國民健康署
生保健基金

彙計表

114年度

單位：新臺幣千元

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
退休金	卹償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,030	1,030
-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,030	1,030
-	-	-	-	-	-	-	-	-	8	8
-	-	-	-	-	-	-	-	-	8	8
-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,038	1,038

分攤辦理衛生福利特別收入基金會計業務之約用人員編列「計時與計件人員酬金」科目112千元。

務承攬人員編列「外包費」科目5,237千元、「委託考選訓練費」科目599千元、「電腦軟體服務費」科目9,784千元、

衛生福利部國民健康署
菸害防制及衛生保健基金

媒體政策及業務宣導費彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	預 算 數	預計執行內容
菸害防制及衛生保健計畫	145,928	1.菸害防制工作：營造無菸支持環境，辦理菸害教育宣導，相關媒體宣導製作、託播及刊登39,218千元。 2.衛生保健工作：提升婦女健康及母子保健服務、推動兒童、青少年健康促進工作、推動中老年健康促進、健康友善支持環境、加強衛生教育與宣導及推動營養與健康飲食等工作，相關媒體宣導製作、託播及刊登79,437千元。 3.遺傳性疾病防治及罕見疾病等醫療照護工作，相關媒體宣導製作、託播及刊登1,000千元。 4.癌症防治工作：擴大推動國家防癌工作，相關媒體宣導製作、託播及刊登26,273千元。
總 計	145,928	悉數為經常支出。

衛生福利部國民健康署
菸害防制及衛生保健基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數		
			合 計	菸害防制及衛生 保健計畫	一般行政管理計 畫
902	1,031	用人費用	1,038	1,030	8
902	1,031	加（夜）班費	1,038	1,030	8
775,014	977,915	服務費用	1,070,717	1,050,671	20,046
3,842	3,555	水電費	3,555	-	3,555
3,393	3,680	郵電費	3,714	3,714	-
10,601	12,793	旅運費	13,380	13,306	74
512	1,041	印刷裝訂及公告費	939	878	61
643	800	修理保養及保固費	878	659	219
164	193	保險費	163	163	-
67,445	86,333	一般服務費	90,460	76,620	13,840
525,467	646,692	專業服務費	741,065	738,768	2,297
133,027	145,928	媒體政策及業務宣導費	145,928	145,928	-
29,922	76,900	推展費	70,635	70,635	-
2,765	4,188	材料及用品費	4,217	3,688	529
1	40	使用材料費	-	-	-
2,764	4,148	用品消耗	4,217	3,688	529
1,383	2,338	租金、償債、利息及相關手續費	1,942	1,878	64
78	-	地租及水租	-	-	-
-	30	房租	30	30	-
298	1,118	機器租金	516	516	-
71	110	交通及運輸設備租金	110	46	64
936	1,080	雜項設備租金	1,286	1,286	-
31,209	55,490	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	57,941	57,791	150
5,742	21,658	購建固定資產	18,806	18,806	-
25,467	33,832	購置無形資產	39,135	38,985	150
-	180	稅捐及規費（強制費）	32	32	-

衛生福利部國民健康署
菸害防制及衛生保健基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數		
			合 計	菸害防制及衛生 保健計畫	一般行政管理計 畫
-	180	規費	32	32	-
6,531,873	7,659,476	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,654,357	8,654,357	-
503	505	會費	515	515	-
6,521,895	7,622,158	捐助、補助與獎助	8,601,446	8,601,446	-
9,476	36,813	補貼、獎勵、慰問、照護與 救濟	52,396	52,396	-
463	-	其他	-	-	-
463	-	其他支出	-	-	-
7,343,610	8,700,618	合 計	9,790,244	9,769,447	20,797

註：本年度預算國外旅費編列8,638千元及大陸地區旅費184千元。

附 錄

衛生福利部國民健康署
菸害防制及衛生保健基金

預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
7,340,653	資產	3,898,142	5,104,508	-1,206,366
7,340,653	流動資產	3,898,142	5,104,508	-1,206,366
4,642,120	現金	734,463	2,537,061	-1,802,598
753,695	應收款項	592,424	572,634	19,790
1,944,838	預付款項	2,571,255	1,994,813	576,442
7,340,653	資產總額	3,898,142	5,104,508	-1,206,366
2,644,406	負債	3,463,078	2,119,259	1,343,819
2,637,241	流動負債	3,453,491	2,107,428	1,346,063
2,637,241	應付款項	3,453,491	2,107,428	1,346,063
7,166	其他負債	9,587	11,831	-2,244
7,166	什項負債	9,587	11,831	-2,244
4,696,247	基金餘額	435,064	2,985,249	-2,550,185
4,696,247	基金餘額	435,064	2,985,249	-2,550,185
4,696,247	基金餘額	435,064	2,985,249	-2,550,185
7,340,653	負債及基金餘額合計	3,898,142	5,104,508	-1,206,366

註：信託代理與保證資產（負債）性質科目，114年12月31日預計數為100千元，為保證品。

衛生福利部國民健康署
菸害防制及衛生保健基金

資本資產明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度累 計折舊/ 長期投資評 價	本年度變動					本年度累計 折舊/ 長期投資評 價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減 原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
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	145,099	-105,902	18,806	(1)	-		增加原因：增 置菸害防制及 衛生保健計畫 所需之機械及 設備。	-12,008	45,995
交通及運輸設 備	1,110	-554	-		-			-133	423
雜項設備	9,307	-1,740	-		-			-833	6,734
購建中固定資 產	-	-	-		-			-	-
租賃資產	-	-	-		-			-	-
租賃權益改良	-	-	-		-			-	-
收藏品及傳承 資產	-	-	-		-			-	-
電腦軟體	83,762	-	39,135	(1)	32,516	(11)	增加原因：主 要係增置菸害 防制及衛生保 健計畫所需之 電腦軟體及系 統建置增修。 減少原因：電 腦軟體攤銷。	-	90,381
權利	41,757	-	-		970	(11)	減少原因：權 利攤銷。	-	40,787
發展中之無形 資產	-	-	-		-			-	-
遞耗資產	-	-	-		-			-	-
其他	-	-	-		-			-	-
合 計	281,035	-108,196	57,941		33,486			-12,974	184,320

預防接種受害救濟基金
分 預 算 表

衛生福利部疾病管制署
預防接種受害救濟基金

目 次

中華民國 114 年度

壹、業務計畫及預算說明	1 ~ 5
貳、預算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀預計表暨說明	7 ~ 8
二、現金流量預計表	9
參、預算明細表	
一、基金來源明細表	11
二、基金用途明細表	12 ~ 13
肆、預算附表	
一、單位（或計畫）成本分析表	15
伍、預算參考表	
一、5 年來主要業務計畫分析表	17
二、員工人數彙計表	18
三、用人費用彙計表	20 ~ 21
四、各項費用彙計表	22
陸、附錄	
一、預計平衡表	23
二、資本資產明細表	24

業 務 計 畫 及 預 算 說 明

衛生福利部疾病管制署
預防接種受害救濟基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

- (一)中央主管機關依據傳染病防治法第 5 條第 1 項第 1 款第 3 目及第 30 條第 3 項之規定，依法設立預防接種受害救濟基金，對疑因預防接種受害而申請救濟者之案件，予以審議及救濟之用。
- (二)使民眾若有因預防接種而致死亡、障礙或嚴重疾病等傷害時，能迅速經由專業審議，快速獲得合理的救濟。
- (三)釐清預防接種與受害情形關聯性，消除民眾或輿論錯誤的推論，促進落實預防接種政策，達成公共衛生之目的。

二、施政重點

- (一)辦理基金徵收、救濟金核發及基金管理工作。
- (二)辦理預防接種受害救濟專業審議工作，落實受害救濟制度，透過衛生安全教育訓練推廣，以確保接種民眾權益。
- (三)參考先進國家經驗，建置我國完善之預防接種受害救濟制度。

三、組織概況

本基金依據傳染病防治法第 30 條第 4 項規定，訂定「預防接種受害救濟基金徵收及審議辦法」，並為辦理預防接種受害救濟之審議，設置「預防接種受害救濟審議小組」，其任務：

- (一)預防接種受害救濟申請案之審議。
- (二)預防接種與受害情形關聯性之鑑定。
- (三)預防接種受害救濟給付金額之審定。
- (四)其他與預防接種受害救濟之相關事項。

由本部遴聘醫藥衛生、解剖病理、法學專家或社會公正人士 19 至 25 人擔任召集人及委員；並由本部疾病管制署現職人員擔任審議小組辦事人員，協助預防接種受害救濟審議相關事項。

四、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定之特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金，並編製附屬單位預算之分預算。

衛生福利部疾病管制署
預防接種受害救濟基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
(一)醫療衛生救濟提撥收入	85,494	依據傳染病防治法第 30 條第 3 項，中央主管機關應於疫苗檢驗合格時，徵收一定金額充作預防接種受害救濟基金。本年度預算數較上年度預算數增加 4,199 萬 4 千元，主要係因預防接種受害救濟基金徵收及審議辦法修法，變更疫苗徵收金基準，調升每一人劑 COVID-19 疫苗徵收金所致。
(二)利息收入	857	係銀行存款之利息收入。本年度預算數較上年度預算數增加 57 萬 9 千元，主要係因預防接種受害救濟基金徵收及審議辦法修法，變更疫苗徵收金基準，調升每一人劑 COVID-19 疫苗徵收金，及預計預防接種受害救濟申請案件數減少，委託辦理預防接種受害救濟業務及基金管理工作計畫等專業服務費、預防接種受害救濟給付金額減少，致銀行存款增加，爰利息收入隨之增加。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
(一)預防接種受害救濟給付計畫	115,627	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、其他不良反應給付及疑因預防接種受害致死，並經病理

衛生福利部疾病管制署
預防接種受害救濟基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
		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。本年度預算數較上年度預算數減少 3,879 萬 5 千元，主要係預計預防接種受害救濟申請案件數減少，爰委託辦理預防接種受害救濟業務及基金管理工作計畫等專業服務費及預防接種受害救濟給付金額減少所致。
(二)一般行政管理計畫	1,596	辦理基金行政業務。本年度預算數較上年度預算數無增減。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 8,635 萬 1 千元，較上年度預算數 4,377 萬 8 千元，增加 4,257 萬 3 千元，約 97.25%，主要係因預防接種受害救濟基金徵收及審議辦法修法，變更疫苗徵收金基準，調升每一人劑 COVID-19 疫苗徵收金所致。

(二)本年度基金用途 1 億 1,722 萬 3 千元，較上年度預算數 1 億 5,601 萬 8 千元，減少 3,879 萬 5 千元，約 24.87%，主要係預計預防接種受害救濟申請案件數減少，爰委託辦理預防接種受害救濟業務及基金管理工作計畫等專業服務費及預防接種受害救濟給付金額減少所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 3,087 萬 2 千元，較上年度預算數 1 億 1,224 萬元，減少 8,136 萬 8 千元，約 72.49%，將移用以
前基金餘額 3,087 萬 2 千元支應。

衛生福利部疾病管制署
預防接種受害救濟基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（112）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
預防接種受害救濟給付計畫	<p>一、依據傳染病防治法第 30 條規定，受理本人或母體疑因預防接種而受害者所提出之預防接種受害救濟。經審定為預防接種而致死亡、障礙或嚴重疾病等傷害時，提供合理的救濟。</p> <p>二、不定期辦理衛生安全教育訓練，加強行政人員對預防接種受害救濟行政處理程序及制度規定之認識。另透過衛生教育宣導方式，加強民眾及醫事人員對預防接種受害救濟制度及不良事件的正確認知。</p>	<p>1.預防接種受害救濟審議時效，年度目標值為 77 天，實際平均為 243.6 天，未達成年度目標值。主要係因申請案件量暴增，而受委託辦理業務單位撰稿預防接種受害救濟申請案之就醫過程，需耗時審閱判斷與疑似不良反應相關之病歷，再將相關病歷整理為病歷摘要，作業量能難以負荷，以致作業時間較以往更長。</p> <p>2.預防接種受害救濟給付時效，年度目標值為 47 天，實際平均為 53 天，未達成年度目標值。主要係為擴大審議案件量，受委託辦理業務單位現行人力多用於病歷整理以加速審議，且因採批次作業方式集中處理衛生局請款文件，故作業時間延長。</p>

衛生福利部疾病管制署
預防接種受害救濟基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

二、上年度已過期間（113 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
預防接種受害救濟給付計畫	<p>一、依據傳染病防治法第 30 條規定，受理本人或母體疑因預防接種而受害者所提出之預防接種受害救濟。經審定為預防接種而致死亡、障礙或嚴重疾病等傷害時，提供合理的救濟。</p> <p>二、透過衛生教育宣導方式，加強民眾及醫事人員對預防接種受害救濟制度及不良事件的正確認知。</p>	<p>1.預防接種受害救濟審議時效，年度目標值為 77 天，截至 113 年 6 月底止，實際平均為 256.2 天。主要係因申請案件量暴增，而受委託辦理業務單位撰稿預防接種受害救濟申請案之就醫過程，需耗時審閱判斷與疑似不良反應相關之病歷，再將相關病歷整理為病歷摘要，作業量能難以負荷，以致作業時間較以往更長。</p> <p>2.預防接種受害救濟給付時效，年度目標值為 47 天，截至 113 年 6 月底止，實際平均為 89 天。主要係為擴大審議案件量，受委託辦理業務單位現行人力多用於病歷整理以加速審議，且因採批次作業方式集中處理衛生局請款文件，故作業時間延長。</p>

本 頁 空 白

預算主要表

衛生福利部疾病管制署

預防接種受害救濟基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減（ - ）
39,895	基金來源	86,351	43,778	42,573
38,418	徵收及依法分配收入	85,494	43,500	41,994
38,418	徵收收入	85,494	43,500	41,994
382	違規罰款收入	-	-	-
38,036	醫療衛生救濟提撥收入	85,494	43,500	41,994
1,237	財產收入	857	278	579
1,237	利息收入	857	278	579
240	其他收入	-	-	-
240	雜項收入	-	-	-
119,639	基金用途	117,223	156,018	-38,795
118,195	預防接種受害救濟給付計畫	115,627	154,422	-38,795
1,444	一般行政管理計畫	1,596	1,596	-
-79,744	本期賸餘(短絀)	-30,872	-112,240	81,368
187,058	期初基金餘額	216,712	125,298	91,414
-	解繳公庫	-	-	-
107,314	期末基金餘額	185,840	13,058	172,782

註：1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。

2.前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基金來源、用途及餘絀預計表說明

中華民國114年度

一、基金來源預算數，計86,351千元：

(一)徵收及依法分配收入85,494千元：依廠商申請疫苗檢驗合格劑量每1人劑COVID-19疫苗徵收新臺幣22元、每1人劑卡介苗徵收新臺幣2元、前二項以外之其他疫苗每1人劑徵收新臺幣1.5元之徵收收入。

(二)財產收入857千元：預計全年度平均活期存款金額10,000千元，按年利率0.705%及平均定期存款金額90,000千元，按年利率0.875%，計算利息收入。

二、基金用途預算數，計117,223千元：

(一)預防接種受害救濟給付計畫115,627千元，明細如下：

1. 旅運費387千元：辦理預防接種受害救濟業務所需之國內外旅費及貨物運費。
2. 印刷裝訂及公告費5千元：印刷及裝訂審議會議資料等費用。
3. 一般服務費860千元：辦理預防接種受害救濟行政業務僱用約用人員所需之計時與計件人員酬金及辦理員工文康活動所需經費。
4. 專業服務費37,150千元：辦理有關預防接種受害救濟審議會議之審查、出席、鑑定等、委託辦理基金管理工作計畫及法律案件律師費用。
5. 推展費80千元：提升民眾對預防接種受害救濟制度認知之衛生安全教育訓練單張、手冊及說明文件等費用。
6. 用品消耗15千元：辦理預防接種受害救濟審議會議所需之文具紙張、書籍等費用。
7. 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟77,130千元：正當使用合法疫苗而受害之救濟給付，係參考以前年度實際核付情形及本年度施打COVID-19等疫苗，預計預防接種受害救濟給付數編列。

(二)一般行政管理計畫1,596千元，係辦理本基金相關行政業務所需費用，明細如下：

1. 加（夜）班費150千元：兼任人員加班費用。
2. 水電費114千元：工作場所電費。
3. 郵電費60千元：郵費及電話費。
4. 印刷裝訂及公告費18千元：印刷及裝訂基金預算、決算書表等費用。
5. 修理保養及保固費10千元：辦公用具、機械及設備等維護費。
6. 一般服務費764千元：辦理本基金會計業務僱用約用人員所需之計時與計件人員酬金、員工文康活動所需經費及匯款匯費、手續費等。
7. 專業服務費465千元：辦理教育訓練講師鐘點費、預防接種受害救濟行政管理系統及預防接種受害救濟個案文件影像管理系統之維護費。
8. 用品消耗15千元：本基金相關行政業務、辦理教育訓練所需之文具紙張、書籍等費用。

衛生福利部疾病管制署
預防接種受害救濟基金

現金流量預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	-30,872	
調整非現金項目	-4,896	1.流動資產之應收款項減少174千元。 2.流動負債之應付款項減少5,070千元。
業務活動之淨現金流入（流出）	-35,768	
其他活動之現金流量		
其他活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-35,768	
期初現金及約當現金	242,355	
期末現金及約當現金	206,587	

本 頁 空 白

預算明細表

衛生福利部疾病管制署
預防接種受害救濟基金

基金來源明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數 量 (業務量)	利(費)率	金 額	
徵收及依法分配收入		-		85,494	
徵收收入		-		85,494	
醫療衛生救濟提撥收入	劑	-		85,494	依據傳染病防治法第30條第3項規定，中央主管機關應於疫苗檢驗合格時，徵收一定金額充作預防接種受害救濟基金；徵收基準係依據預防接種受害救濟基金徵收及審議辦法第3條第3項，每1人劑COVID-19疫苗徵收新臺幣22元、每1人劑卡介苗徵收新臺幣2元、前二項以外之其他疫苗，每1人劑疫苗徵收新臺幣1.5元，預計本年度共徵收85,494千元。
財產收入		-		857	
利息收入		-		857	預估平均存款額度100,000千元： 1.平均活期存款10,000千元，年利率0.705%，利息收入70千元。 2.平均定期存款90,000千元，年利率0.875%，利息收入787千元。
總 計				86,351	

衛生福利部疾病管制署
預防接種受害救濟基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
118,195	預防接種受害救濟給付計畫	115,627	154,422	
52,709	服務費用	38,482	50,957	
294	旅運費	387	397	辦理預防接種受害救濟業務之國內旅費10千元、國外旅費372千元及貨物運費5千元。
-	印刷裝訂及公告費	5	5	印刷及裝訂審議會議資料等。
737	一般服務費	860	860	1.辦理預防接種受害救濟行政業務僱用約用人員1名之計時與計件人員酬金857千元。 2.辦理員工文康活動所需經費3千元。
51,679	專業服務費	37,150	49,550	1.辦理審查事宜所需出席費及鑑定費等18,400千元。 2.委託辦理預防接種受害救濟業務及基金管理工作計畫16,500千元（內容包括執行受害救濟申請案之受理及審議通知與受害救濟金之給付等行政業務）。 3.基金業務相關案件法律事務費用2,250千元。
-	推展費	80	145	提升民眾對預防接種受害救濟制度認知之衛生安全教育訓練單張、手冊等推展費。
61	材料及用品費	15	15	
61	用品消耗	15	15	辦理預防接種受害救濟審議會議所需之文具紙張、書籍等。
24	稅捐及規費（強制費）	-	-	
24	規費	-	-	
65,401	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	77,130	103,450	
65,401	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	77,130	103,450	本年度預計預防接種受害給付： 1.預防接種受害死亡給付： 5,000千元×4件=20,000千元。 2.預防接種受害障礙給付： 2,000千元×4件=8,000千元。 3.預防接種受害嚴重疾病給付： 250千元×52件=13,000千元。 4.預防接種致不良反應給付： 20千元×260件=5,200千元。 5.預防接種疑似不良反應所施行之合理檢查及醫療費用給付： 30千元×6件=180千元。 6.疑因預防接種受害致死，並經病理解剖者，給付喪葬補助費： 300千元×101件=30,300千元。

衛生福利部疾病管制署
預防接種受害救濟基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
1,444	一般行政管理計畫	1,596	1,596	7.孕婦疑因預防接種致死產或流產，解剖或檢驗胎兒或胚胎給付450千元： (1)20週以下：50千元×3件=150千元。 (2)20週以上：100千元×3件=300千元。
118	用人費用	150	180	
118	加（夜）班費	150	180	兼任人員加班費。
1,326	服務費用	1,431	1,401	
114	水電費	114	114	工作場所電費。
60	郵電費	60	60	郵費及電話費。
15	印刷裝訂及公告費	18	18	印刷及裝訂基金預算及決算書表等。
-	修理保養及保固費	10	10	辦公用具、機械及設備等維護費。
705	一般服務費	764	734	1.辦理本基金會計業務僱用約用人員1名之計時與計件人員酬金745千元。 2.辦理員工文康活動所需經費3千元。 3.匯款匯費、手續費等16千元。
432	專業服務費	465	465	1.教育訓練講師鐘點費25千元。 2.預防接種受害救濟行政管理系統維護費240千元。 3.預防接種受害救濟個案文件影像管理系統維護費200千元。
-	材料及用品費	15	15	
-	用品消耗	15	15	本基金相關行政業務、辦理教育訓練所需之文具紙張、書籍等。
119,639	總 計	117,223	156,018	

本 頁 空 白

預算附表

衛生福利部疾病管制署

預防接種受害救濟基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單 位	單位成本(元) 或平均利(費)率	數 量	預 算 數	說 明
預防接種受害救濟給付計畫		-	-	115,627	依據「預防接種受害救濟基金徵收及審議辦法」所訂定之預防接種受害救濟之給付種類、標準及參考以前年度執行數編列。
1.預防接種受害死亡給付	件	5,000,000.00	4	20,000	
2.預防接種受害障礙給付	件	2,000,000.00	4	8,000	
3.預防接種受害嚴重疾病給付	件	250,000.00	52	13,000	
4.預防接種致不良反應給付	件	20,000.00	260	5,200	
5.預防接種疑似不良反應所施行之合理檢查及醫療費用給付	件	30,000.00	6	180	
6.疑因預防接種受害致死，並經病理解剖者，給付喪葬補助費	件	300,000.00	101	30,300	
7.孕婦疑因預防接種致死產或流產，解剖或檢驗胎兒或胚胎給付（孕程20週以下）	件	50,000.00	3	150	
8.孕婦疑因預防接種致死產或流產，解剖或檢驗胎兒或胚胎給付（孕程20週以上）	件	100,000.00	3	300	
9.預防接種受害救濟給付計畫相關費用		-	-	38,497	無適當單位可資衡量。
一般行政管理計畫		-	-	1,596	無適當單位可資衡量。
合 計		-	-	117,223	

本 頁 空 白

預算參考表

衛生福利部疾病管制署
預防接種受害救濟基金

5年來主要業務計畫分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
本年度預算數					
預防接種受害救濟給付計畫		-	-	115,627	
上年度預算數					
預防接種受害救濟給付計畫		-	-	154,422	
前年度決算數					
預防接種受害救濟給付計畫		-	-	118,195	
111年度決算數					
預防接種受害救濟給付計畫		-	-	146,534	
110年度決算數					
預防接種受害救濟給付計畫		-	-	35,696	

衛生福利部疾病管制署
預防接種受害救濟基金

員工人數彙計表

中華民國114年度

單位：人

科 目	上年度最高 可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
兼任人員	3	-	3	基金業務由原公務預算同仁 兼辦處理，無支領兼職酬金 。
其他兼任人員	3	-	3	
總 計	3	-	3	

註：1.辦理預防接種受害救濟行政業務之約用人員1名。
2.辦理會計業務之約用人員1名。

本 頁 空 白

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加（夜 ）班費	津貼	獎 金				
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	其 他
一般行政管理計畫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合 計	-	-	-	-	-	-	-	-	-

註：1.辦理預防接種受害救濟行政業務之約用人員編列「計時與計件人員酬金」科目857千元。

2.辦理會計業務之約用人員編列「計時與計件人員酬金」科目745千元。

疾病管制署
害救濟基金

彙計表

114年度

單位：新臺幣千元

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
退休金	卹償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	150	150
-	-	-	-	-	-	-	-	-	150	150
-	-	-	-	-	-	-	-	-	150	150

衛生福利部疾病管制署

預防接種受害救濟基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數		
			合 計	預防接種受害救 濟給付計畫	一般行政管理計 畫
118	180	用人費用	150	-	150
118	180	加（夜）班費	150	-	150
54,035	52,358	服務費用	39,913	38,482	1,431
114	114	水電費	114	-	114
60	60	郵電費	60	-	60
294	397	旅運費	387	387	-
15	23	印刷裝訂及公告費	23	5	18
-	10	修理保養及保固費	10	-	10
1,442	1,594	一般服務費	1,624	860	764
52,111	50,015	專業服務費	37,615	37,150	465
-	145	推展費	80	80	-
61	30	材料及用品費	30	15	15
61	30	用品消耗	30	15	15
24	-	稅捐及規費（強制費）	-	-	-
24	-	規費	-	-	-
65,401	103,450	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	77,130	77,130	-
65,401	103,450	補貼、獎勵、慰問、照護與 救濟	77,130	77,130	-
119,639	156,018	合 計	117,223	115,627	1,596

註：本年度預算國外旅費編列372千元。

附 錄

衛生福利部疾病管制署
預防接種受害救濟基金

預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
128,251	資產	208,156	244,098	-35,942
128,251	流動資產	208,156	244,098	-35,942
126,802	現金	206,587	242,355	-35,768
1,449	應收款項	1,569	1,743	-174
128,251	資產總額	208,156	244,098	-35,942
20,936	負債	22,316	27,386	-5,070
20,916	流動負債	22,316	27,386	-5,070
20,916	應付款項	22,316	27,386	-5,070
20	其他負債	-	-	-
20	什項負債	-	-	-
107,314	基金餘額	185,840	216,712	-30,872
107,314	基金餘額	185,840	216,712	-30,872
107,314	基金餘額	185,840	216,712	-30,872
128,251	負債及基金餘額合計	208,156	244,098	-35,942

衛生福利部疾病管制署

預防接種受害救濟基金

資本資產明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度累 計折舊/ 長期投資評 價	本年度變動					本年度累計 折舊/ 長期投資評 價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減 原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
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	1,325	-1,316	-		-			-	9
交通及運輸設 備	-	-	-		-			-	
雜項設備	-	-	-		-			-	
購建中固定資 產	-	-	-		-			-	
租賃資產	-	-	-		-			-	
租賃權益改良	-	-	-		-			-	
收藏品及傳承 資產	-	-	-		-			-	
電腦軟體	1,086	-	-		590	(11)	減少原因：係 電腦軟體攤銷 。	-	496
權利	-	-	-		-			-	
發展中之無形 資產	-	-	-		-			-	
遞耗資產	-	-	-		-			-	
其他	-	-	-		-			-	
合 計	2,411	-1,316	-		590			-	505

疫苗基金
分預算表

衛生福利部疾病管制署

疫苗基金

目 次

中華民國 114 年度

壹、業務計畫及預算說明	1 ~ 5
貳、預算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀預計表暨說明	7 ~ 8
二、現金流量預計表	9
參、預算明細表	
一、基金來源明細表	11
二、基金用途明細表	12 ~ 15
肆、預算附表	
一、單位（或計畫）成本分析表	17 ~ 18
伍、預算參考表	
一、5 年來主要業務計畫分析表	19
二、員工人數彙計表	20
三、用人費用彙計表	22 ~ 23
四、媒體政策及業務宣導費彙計表	24
五、各項費用彙計表	25 ~ 26
陸、附錄	
一、預計平衡表	27
二、資本資產明細表	28 ~ 29

業 務 計 畫 及 預 算 說 明

衛生福利部疾病管制署
疫苗基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

依據傳染病防治法第 27 條規定，中央主管機關為推動兒童及國民預防接種政策，應設置基金，辦理疫苗採購及預防接種工作。為落實上開條文之精神，爰設立本基金，以保障國人之健康，落實防疫政策之推行。

二、施政重點

維持各項兒童常規疫苗、流感疫苗及 COVID-19 疫苗等接種工作穩定推行，確保疫苗高接種完成率及接種作業品質。

三、組織概況

依傳染病防治法第 27 條規定成立衛生福利部傳染病防治諮詢會預防接種組，設置委員 18 人，由本部就有關機關（構）代表及各該領域之學者、專家或民間公正人士聘（派）兼之，並指定其中 1 人為召集人。

四、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定之特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
(一)菸品健康福利捐分配收入	2,233,945	依菸害防制法、菸品健康福利捐分配及運作辦法徵收之菸品健康福利捐，分配供提升預防醫學醫療品質之收入。本年度預算數較上年度預算數增加 7,594 萬 5 千元，係因菸害防制措施持續推動，預估菸品健康福利捐可課徵額度增加所致。
(二)利息收入	30,504	係銀行存款之利息收入。本年度預算數較上年度預算數增加 524 萬 9 千元，係

衛生福利部疾病管制署
疫苗基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

來源別	本年度預算數	實施內容
		銀行利率調升，致利息收入隨之增加。
(三)公庫撥款收入	5,235,577	係公庫撥款收入。本年度預算數較上年度預算數減少 52 億 3,258 萬 7 千元，主要係因預估本年度 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。
(四)使用規費收入	28,973	係黃熱病疫苗及流行性腦脊髓膜炎疫苗接種收費收入。本年度預算數較上年度預算數增加 232 萬 9 千元，係考量 COVID-19 後疫情時期，預估出國人次將逐步回升，旅遊醫學用疫苗需求增加所致。
(五)其他收入	4,250	係疫苗破損賠償收入及自費疫苗施打收入。本年度預算數同上年度預算數。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
(一)疫苗接種計畫	8,312,401	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。本年度預算數較上年度預算數減少 30 億 2,813 萬元，主要係預估本年度 COVID-19 疫情影響趨緩，疫苗採購相關經費減少所致。
(二)一般行政管理計畫	1,635	係辦理基金行政業務。本年度預算數較上年度預算數減少 22 萬 5 千元，主要係因分攤衛生福利特別收入基金會計業務僱用約用人員支出減少所致。

衛生福利部疾病管制署
疫苗基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

- (一) 本年度基金來源 75 億 3,324 萬 9 千元，較上年度預算數 126 億 8,231 萬 3 千元，減少 51 億 4,906 萬 4 千元，約 40.60%，主要係因預估本年度 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。
- (二) 本年度基金用途 83 億 1,403 萬 6 千元，較上年度預算數 113 億 4,239 萬 1 千元，減少 30 億 2,835 萬 5 千元，約 26.70%，主要係因本年度 COVID-19 疫情影響趨緩，疫苗採購相關經費減少所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 7 億 8,078 萬 7 千元，較上年度預算數賸餘 13 億 3,992 萬 2 千元，由餘轉絀相差 21 億 2,070 萬 9 千元，將移用以前基金餘額 7 億 8,078 萬 7 千元支應。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（112）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
疫苗接種計畫	為提升國民免疫力，進而強化防疫體系，免除疫病威脅，辦理疫苗接種計畫： 一、確保國家疫苗接種政策之穩定推行，維護疫苗可預防疾病的防治效益。 二、持續維持高接種完成率，提升全民之群體免疫力，維持及達成傳染	1.3 歲以下幼童全數完成各項疫苗接種率，年度目標值為 94%，實際完成率為 95.0%，已達成年度目標值。 2.各項疫苗適齡完成率，年度目標值為 90%，實際完成率為 91.3%，已達成年度目標值。 3.嬰幼兒常規疫苗基礎劑

衛生福利部疾病管制署
疫苗基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	<p>病根除、消除或控制的目標。</p> <p>三、提供民眾優質便利的預防接種服務，確保疫苗接種品質與接種效益。</p> <p>四、推動預防接種資訊化，提升業務管理與分析效率。</p>	<p>接種完成率，年度目標值為 96%，實際完成率為 97.1%，已達成年度目標值。</p>

二、上年度已過期間（113 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
疫苗接種計畫	<p>為提升國民免疫力，進而強化防疫體系，免除疫病威脅，辦理疫苗接種計畫：</p> <p>一、確保國家疫苗接種政策之穩定推行，維護疫苗可預防疾病的防治效益。</p> <p>二、持續維持兒童常規疫苗高接種完成率、導入合適之新疫苗，提升全民之群體免疫力，維持及達成傳染病根除、消除或控制的目標。</p> <p>三、提供民眾優質便利的預防接種服務，確保疫苗接種品質與接種效益。</p> <p>四、推動預防接種資訊化，提升業務管理與分析效</p>	<p>1.3 歲以下幼童全數完成各項疫苗接種率，年度目標值為 94%，截至 113 年 6 月底止實際完成率為 94.6%。</p> <p>2.各項疫苗適齡完成率，年度目標值為 90%，截至 113 年 6 月底止實際完成率為 92.7%。</p> <p>3.嬰幼兒常規疫苗基礎劑接種完成率，年度目標值為 96%，截至 113 年 6 月底止實際完成率為 96.6%。</p>

衛生福利部疾病管制署
疫苗基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	率。	

伍、其他

一、納入國庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 51 億 9,531 萬 7 千元，其中 15 億 2,156 萬 6 千元，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。

本 頁 空 白

預算主要表

衛生福利部疾病管制署

疫苗基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減 (-)
12,485,246	基金來源	7,533,249	12,682,313	-5,149,064
2,296,941	徵收及依法分配收入	2,233,945	2,158,000	75,945
13,043	徵收收入	-	-	-
13,043	違規罰款收入	-	-	-
2,283,899	依法分配收入	2,233,945	2,158,000	75,945
2,283,899	菸品健康福利捐 分配收入	2,233,945	2,158,000	75,945
46,244	財產收入	30,504	25,255	5,249
46,244	利息收入	30,504	25,255	5,249
9,965,705	政府撥入收入	5,235,577	10,468,164	-5,232,587
9,965,705	公庫撥款收入	5,235,577	10,468,164	-5,232,587
20,160	規費收入	28,973	26,644	2,329
20,160	使用規費收入	28,973	26,644	2,329
156,196	其他收入	4,250	4,250	-
24	受贈收入	-	-	-
156,172	雜項收入	4,250	4,250	-
12,021,334	基金用途	8,314,036	11,342,391	-3,028,355
12,019,786	疫苗接種計畫	8,312,401	11,340,531	-3,028,130
1,549	一般行政管理計畫	1,635	1,860	-225
463,912	本期賸餘(短絀)	-780,787	1,339,922	-2,120,709
2,743,755	期初基金餘額	4,547,589	1,718,453	2,829,136
-	解繳公庫	-	-	-
3,207,667	期末基金餘額	3,766,802	3,058,375	708,427

註：1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。

2.前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

衛生福利部疾病管制署

疫苗基金

基金來源、用途及餘絀預計表說明

中華民國114年度

一、基金來源預算數，計7,533,249千元：

- (一)徵收及依法分配收入2,233,945千元：依菸害防制法、菸品健康福利捐分配及運作辦法獲配供提升預防醫學醫療品質之菸品健康福利捐收入。
- (二)財產收入30,504千元：預計全年度平均活期存款金額3,575,505千元，按年利率0.705%及平均定期存款金額620,000千元，按年利率0.835%-0.875%，計算利息收入。
- (三)政府撥入收入5,235,577千元：為公庫撥補辦理常規疫苗、流感疫苗採購等經費1,242,156千元、辦理COVID-19疫苗採購等經費3,495,081千元及辦理長者肺炎鏈球菌疫苗採購等經費498,340千元。
- (四)規費收入28,973千元：為黃熱病疫苗接種收費20,430千元及流行性腦脊髓膜炎疫苗接種收費8,543千元。
- (五)其他收入4,250千元：為疫苗破損賠償收入及自費疫苗施打收入。

二、基金用途預算數，計8,314,036千元：

- (一)疫苗接種計畫8,312,401千元：主要係辦理常規疫苗、流感疫苗、COVID-19疫苗等採購及預防接種工作所需費用，明細如下：
 - 1. 服務費用94,073千元：包括郵電費、旅運費、印刷裝訂及公告費、修理保養及保固費、一般服務費、專業服務費、媒體政策及業務宣導費、推展費等。
 - 2. 材料及用品費6,526,816千元：辦理各項疫苗採購等費用。
 - 3. 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19,026千元：購置、汰換存放疫苗之冰箱、冷運冷藏、溫度監視等設備、全國性預防接種資訊管理系統資料庫主機硬體更新及疫苗基金預算控制系統、疫苗不良事件通報暨追蹤關懷資訊系統(VAERS)、校園流感疫苗電子化系統(CIVS)等功能擴增、全國性預防接種資訊管理系統功能擴增及購置軟體費用。
 - 4. 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費1,672,486千元：補助各縣(市)衛生局所針對轄內合約接種單位購置、汰換疫苗冷運冷藏、溫度監視等相關設備、補助各縣(市)衛生局所辦理預防接種等作業及提升接種率等相關費用、補助流感疫苗、兒童常規疫苗、長者肺炎鏈球菌疫苗、COVID-19疫苗及M痘疫苗等接種處置費、獎勵預防接種業務(含COVID-19疫苗)優良之衛生局所及合約醫療院所。
- (二)一般行政管理計畫1,635千元，係辦理本基金相關行政業務所需費用，明細如下：
 - 1. 用人費用200千元：兼任人員加班費。
 - 2. 服務費用1,385千元：包括水電費、印刷裝訂及公告費、修理保養及保固費、一般服務費等。
 - 3. 材料及用品費50千元：辦理各項會議、活動雜支及辦公用品等。

衛生福利部疾病管制署

疫苗基金

現金流量預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	-780,787	
調整非現金項目	-62,257	1.流動資產減少201,330千元，包含應收款項減少14,298千元、預付款項減少187,032千元。 2.流動負債之應付款項減少263,587千元。
業務活動之淨現金流入（流出）	-843,044	
其他活動之現金流量		
減少短期債務及其他負債	-25,132	減少存入保證金。
其他活動之淨現金流入（流出）	-25,132	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-868,176	
期初現金及約當現金	6,063,493	
期末現金及約當現金	5,195,317	

本 頁 空 白

預算明細表

衛生福利部疾病管制署

疫苗基金

基金來源明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數 量 (業務量)	利(費)率	金 額	
徵收及依法分配收入		-		2,233,945	
依法分配收入		-		2,233,945	
菸品健康福利捐分配收入		-		2,233,945	依菸害防制法、菸品健康福利捐分配及運作辦法徵收之菸品健康福利捐，獲配供提升預防醫學醫療品質之收入。
財產收入		-		30,504	
利息收入		-		30,504	預估平均存款額度4,195,505千元，其中： 1.平均活期存款3,575,505千元，年利率0.705%，利息收入25,207千元。 2.平均定期存款620,000千元，年利率0.835%-0.875%，利息收入5,297千元。
政府撥入收入		-		5,235,577	
公庫撥款收入		-		5,235,577	1.公庫撥補辦理常規、流感疫苗採購等經費1,242,156千元。 2.公庫撥補辦理COVID-19疫苗採購等經費3,495,081千元。 3.公庫撥補辦理長者肺炎鏈球菌疫苗採購等經費498,340千元。
規費收入		-		28,973	
使用規費收入		-		28,973	1.黃熱病疫苗接種收費金額2,724元×7,500件=20,430千元。 2.流行性腦脊髓膜炎疫苗接種收費金額1,473元×5,800件=8,543千元。
其他收入		-		4,250	
雜項收入		-		4,250	疫苗破損賠償收入及自費疫苗施打收入。
總 計				7,533,249	

衛生福利部疾病管制署

疫苗基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
12,019,786	疫苗接種計畫	8,312,401	11,340,531	
340,794	服務費用	94,073	277,955	
928	郵電費	1,100	1,100	1.電話費900千元。 2.簡訊費用100千元。 3.郵費100千元。
287,685	旅運費	31,531	221,331	1.為推動預防接種業務參與國際會議、研習及交流等國外旅費881千元。 2.輔導預防接種工作、參與疫苗相關會議等之國內旅費350千元。 3.資料、冷運冷藏設備及疫苗調撥運送費等300千元。 4.委託辦理疫苗倉儲物流與配送所需費用30,000千元。
7,220	印刷裝訂及公告費	3,950	5,950	預防接種紀錄卡、研習訓練講義教材、疫苗實務手冊、疫苗接種計畫書等之印刷裝訂費。
288	修理保養及保固費	1,900	-	全國性預防接種資訊管理系統主機、伺服器超融合設備維護費用。
8,505	一般服務費	6,745	14,286	1.辦理疫苗業務僱用約用人員2名所需計時與計件人員酬金1,592千元。 2.辦理員工文康活動所需經費6千元。 3.委託中央健康保險署代辦醫療行政費用5,147千元。
24,605	專業服務費	30,853	17,294	1.預防接種諮詢委員出席費200千元。 2.預防接種相關文件、書之專業審查費、翻譯費、鐘點費等299千元。 3.委託相關學會、地方衛生機關或民間單位辦理醫師、護理人員預防接種實務教育及相關研習費用4,150千元。 4.全國性預防接種資訊管理系統維護費9,532千元。 5.疫苗基金預算控制系統維護費262千元。 6.疫苗不良事件通報暨追蹤關懷系統維護費1,150千元。 7.「COVID-19防治一網通」疫苗地圖維護費260千元。 8.Line疾管家系統維護運費1,000千元。 9.校園流感疫苗電子化系統（CIVS）維護費6,000千元。 10.國民免疫力調查研究費用8,000千元。
4,308	媒體政策及業務宣導費	5,950	5,950	透過各種媒體管道加強宣導及溝通，

衛生福利部疾病管制署

疫苗基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
7,254	推展費	12,044	12,044	以提升大眾對疫苗接種之認知、對流感警覺度及提高接種意願，運用廣電媒體主時段宣導通路之疫苗媒體政策及業務宣導費。
9,237,481	材料及用品費	6,526,816	8,930,445	規劃透過各種管道加強宣導及溝通，確保高接種涵蓋率，包括文宣品設計與製作8,044千元，行銷活動4,000千元。
9,237,481	用品消耗	6,526,816	8,930,445	1.依據傳染病防治法第27條採購疫苗，考量疫苗之必要產程、供貨期程、劑量及效期，為跨年度採購，各項疫苗採購計6,518,762千元明細如下： (1)日本腦炎疫苗161,560千元。 (2)黃熱病疫苗25,000千元。 (3)流行性腦脊髓膜炎疫苗13,250千元。 (4)水痘疫苗89,565千元。 (5)幼兒結合型肺炎鏈球菌疫苗463,050千元。 (6)破傷風白喉非細胞型百日咳及不活化小兒麻痺混合疫苗66,220千元。 (7)注射式小兒麻痺疫苗636千元。 (8)麻疹腮腺炎德國麻疹混合疫苗74,655千元。 (9)B型肝炎疫苗34,587千元。 (10)B型肝炎免疫球蛋白5,292千元。 (11)A型肝炎疫苗500千元。 (12)五合一疫苗280,476千元。 (13)季節性流感疫苗1,231,650千元。 (14)優先取得流感大流行疫苗權利金24,000千元。 (15)卡介苗15,736千元。 (16)傷寒疫苗6,384千元。 (17)長者肺炎鏈球菌疫苗432,654千元。 (18)b型嗜血桿菌疫苗114千元。 (19)COVID-19疫苗3,398,080千元。 (20)M痘疫苗194,250千元。 (21)生物製劑1,103千元。 2.購置溫度監視片7,752千元。 3.辦公用品及事務機器需要耗用之設備零件等費用302千元。
228,427	租金、償債、利息及相關手續費	-	139,425	
323	機器租金	-	-	
47	交通及運輸設備租金	-	-	
228,057	償債、利息及相關手續費	-	139,425	

衛生福利部疾病管制署

疫苗基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
7,498	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	19,026	16,848	
2,150	購建固定資產	1,500	1,500	1.購置、汰換存放疫苗之冰箱、冷運 冷藏及溫度監視等設備500千元。 2.全國性預防接種資訊管理系統資料 庫主機硬體更新費用1,000千元。
5,348	購置無形資產	17,526	15,348	1.全國性預性防接種資訊管理系統功 能擴增（含流感疫苗）及購置軟體費 用10,000千元。 2.疫苗基金預算控制系統功能擴增 371千元。 3.疫苗不良事件通報暨追蹤關懷資訊 系統（VAERS）功能擴增費用 2,155千元。 4.校園流感疫苗電子化系統（CIVS ）功能擴增5,000千元。
12,490	稅捐及規費（強制費）	-	7,500	
12,490	規費	-	7,500	
2,192,801	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	1,672,486	1,968,358	
1,865,944	捐助、補助與獎助	1,628,766	1,964,078	1.補助各縣（市）衛生局所針對轄內 合約接種單位購置、汰換疫苗冷運冷 藏及溫度監視等相關設備15,000千元 。 2.補助各縣（市）衛生局所辦理預防 接種等作業及提升接種率等相關費用 224,300千元。 3.補助流感疫苗、兒童常規疫苗、長 者肺炎鏈球菌疫苗、COVID-19疫 苗及M痘疫苗等接種處置費 1,389,466千元。
326,857	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	43,720	4,280	獎勵預防接種業務（含COVID-19 疫苗）優良之衛生局所及合約醫療院 所。
295	其他	-	-	
295	其他支出	-	-	
1,549	一般行政管理計畫	1,635	1,860	
122	用人費用	200	240	
122	加（夜）班費	200	240	兼任人員加班費。
1,375	服務費用	1,385	1,570	
342	水電費	342	342	工作場所電費。
21	印刷裝訂及公告費	50	50	預、決算書印刷裝訂等費用。
90	修理保養及保固費	100	100	辦公器具、設施及機械養護費。
922	一般服務費	893	1,078	1.辦理一般行政業務僱用約用人員1

衛生福利部疾病管制署

疫苗基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
				名744千元及分攤衛生福利特別收入基金會計業務僱用約用人員2名146千元，共計所需計時與計件人員酬金費用890千元。 2.辦理員工文康活動所需經費3千元。
52	材料及用品費	50	50	。
52	用品消耗	50	50	辦理各項會議、活動雜支及辦公用品等。
12,021,334	總 計	8,314,036	11,342,391	

本 頁 空 白

預算附表

衛生福利部疾病管制署

疫苗基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單 位	單位成本(元) 或平均利(費)率	數 量	預 算 數	說 明
疫苗接種計畫		-	-	8,312,401	本計畫各項之計算，係以各別總採購數量呈現，部分項目為屬與地方政府分攤之疫苗，本署平均分攤約70%，故該項僅能以價格70%做為計算之表達。
一、日本腦炎疫苗	劑	504.65	320,140	161,560	日本腦炎疫苗161,560千元。 1.幼兒常規：500.5元（715 × 70%）× 320,000劑=160,160千元。 2.免疫不全：10,000元 × 140劑=1,400千元。
二、黃熱病疫苗	劑	2,500.00	10,000	25,000	黃熱病疫苗25,000千元。 （2,500元 × 10,000劑）
三、流行性腦脊髓膜炎疫苗	劑	1,325.00	10,000	13,250	流行性腦脊髓膜炎疫苗13,250千元。 （1,325元 × 10,000劑）
四、水痘疫苗	劑	597.10	150,000	89,565	水痘疫苗89,565千元。 [597.1元（853 × 70%） × 150,000劑]
五、幼兒結合型肺炎鏈球菌疫苗	劑	926.10	500,000	463,050	幼兒結合型肺炎鏈球菌疫苗463,050千元。 [926.1元（1,323 × 70%） × 500,000劑]
六、破傷風白喉非細胞型百日咳及不活化小兒麻痺混合疫苗	劑	331.10	200,000	66,220	破傷風白喉非細胞型百日咳及不活化小兒麻痺混合疫苗66,220千元。 [331.1元（473 × 70%） × 200,000劑]
七、注射式小兒麻痺疫苗	劑	636.00	1,000	636	注射式小兒麻痺疫苗636千元。 （636元 × 1,000劑）
八、麻疹腮腺炎德國麻疹混合疫苗	劑	276.50	270,000	74,655	麻疹腮腺炎德國麻疹混合疫苗74,655千元。 [276.5元（395 × 70%） × 270,000劑]
九、B型肝炎疫苗	劑	85.40	405,000	34,587	B型肝炎疫苗34,587千元。 [85.4元（122 × 70%） × 405,000劑]
十、B型肝炎免疫球蛋白	劑	1,890.00	2,800	5,292	B型肝炎免疫球蛋白5,292千元。 [1,890元（2,700 × 70%） × 2,800劑]
十一、A型肝炎疫苗	劑	800.00	625	500	A型肝炎疫苗500千元。 （800元 × 625劑）

衛生福利部疾病管制署

疫苗基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單 位	單位成本(元) 或平均利(費)率	數 量	預 算 數	說 明
十二、五合一疫苗	劑	519.40	540,000	280,476	五合一疫苗280,476千元。 [519.4元 (742 × 70%) × 540,000劑]
十三、季節性流感疫苗	劑	178.50	6,900,000	1,231,650	季節性流感疫苗1,231,650千元。 0.5mL劑型四價流感疫苗 [178.5元 (255 × 70%) × 6,900,000劑]
十四、優先取得流感大流行疫苗權利金	劑	24.00	1,000,000	24,000	優先取得流感大流行疫苗權利金24,000千元。 (24元 × 1,000,000劑)
十五、卡介苗 (BCG)	瓶	983.50	16,000	15,736	卡介苗15,736千元。 [983.5元 (1,405 × 70%) × 16,000瓶]
十六、傷寒疫苗	劑	2,280.00	2,800	6,384	傷寒疫苗6,384千元。 (2,280元 × 2,800劑)
十七、長者肺炎鏈球菌疫苗	劑	658.67	656,865	432,654	長者肺炎鏈球菌疫苗432,654千元。 1.長者結合型肺炎鏈球菌疫苗：742元 (1,060 × 70%) × 486,865劑 = 361,254千元。 2.長者肺炎鏈球菌多醣體疫苗：420元 (600 × 70%) × 170,000劑 = 71,400千元。
十八、b型嗜血桿菌疫苗	劑	570.00	200	114	b型嗜血桿菌疫苗114千元。 (570元 × 200劑)
十九、COVID-19疫苗	劑	1,036.00	3,280,000	3,398,080	COVID-19疫苗3,398,080千元。 (1,036元 × 3,280,000劑)
二十、M痘疫苗	瓶	6,475.00	30,000	194,250	M痘疫苗194,250千元。 (6,475元 × 30,000瓶)
二十一、生物製劑	瓶	5,515.00	200	1,103	人用狂犬病免疫球蛋白1,103千元。 (5,515元 × 200瓶)
二十二、溫度監視片	片	85.00	91,200	7,752	溫度監視片7,752千元。 (85元 × 91,200片)
二十三、辦公用品及事務機器需要耗用之設備零件等費用		-	-	302	無適當單位可資衡量。
二十四、疫苗接種計畫相關費用		-	-	1,785,585	無適當單位可資衡量。
一般行政管理計畫		-	-	1,635	
合 計		-	-	8,314,036	

預算參考表

衛生福利部疾病管制署

疫苗基金

5年來主要業務計畫分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
本年度預算數					
疫苗接種計畫		-	-	8,312,401	
上年度預算數					
疫苗接種計畫		-	-	11,340,531	
前年度決算數					
疫苗接種計畫		-	-	12,019,786	
111年度決算數					
疫苗接種計畫		-	-	30,132,220	
110年度決算數					
疫苗接種計畫		-	-	3,733,626	

本 頁 空 白

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加（夜 ）班費	津貼	獎 金				
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	其 他
一般行政管理計畫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合 計	-	-	-	-	-	-	-	-	-

註：辦理疫苗及一般行政業務之約用人員編列「計時與計件人員酬金」科目2,336千元及分攤辦理衛生福利特別收入基

疾病管制署

基金

彙計表

114年度

單位：新臺幣千元

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
退休金	卹償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	200	200
-	-	-	-	-	-	-	-	-	200	200
-	-	-	-	-	-	-	-	-	200	200

金會計業務之約用人員編列「計時與計件人員酬金」科目146千元。

衛生福利部疾病管制署

疫苗基金

媒體政策及業務宣導費彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	預 算 數	預計執行內容
疫苗接種計畫	5,950	1.辦理114年度流感疫苗接種計畫，為維持至少25%以上全人口接種涵蓋率，需提升大眾對疫苗接種之認知、對流感警覺度及提高接種意願，規劃透過各種媒體管道加強宣導及溝通，爰編列疫苗政策業務宣導費4,650千元。 2.因應本土M痘疫情，社區感染風險提升，為強化民眾對M痘疫苗接種認知，針對一般社會大眾、國際港埠出入境旅客、高風險行為社群等不同對象進行分眾衛教宣導與風險溝通，提升M痘防治警覺性與提高接種M痘疫苗意願，爰編列M痘疫苗接種宣導費1,000千元。 3.為提升各項公費疫苗接種率，上述疫苗以外之公費疫苗及COVID-19疫苗編列業務宣導費300千元。
總 計	5,950	悉數為經常支出。

衛生福利部疾病管制署

疫苗基金

各項費用彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數		
			合 計	疫苗接種計畫	一般行政管理計畫
122	240	用人費用	200	-	200
122	240	加（夜）班費	200	-	200
342,168	279,525	服務費用	95,458	94,073	1,385
342	342	水電費	342	-	342
928	1,100	郵電費	1,100	1,100	-
287,685	221,331	旅運費	31,531	31,531	-
7,241	6,000	印刷裝訂及公告費	4,000	3,950	50
378	100	修理保養及保固費	2,000	1,900	100
9,427	15,364	一般服務費	7,638	6,745	893
24,605	17,294	專業服務費	30,853	30,853	-
4,308	5,950	媒體政策及業務宣導費	5,950	5,950	-
7,254	12,044	推展費	12,044	12,044	-
9,237,533	8,930,495	材料及用品費	6,526,866	6,526,816	50
9,237,533	8,930,495	用品消耗	6,526,866	6,526,816	50
228,427	139,425	租金、償債、利息及相關手續費	-	-	-
323	-	機器租金	-	-	-
47	-	交通及運輸設備租金	-	-	-
228,057	139,425	償債、利息及相關手續費	-	-	-
7,498	16,848	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	19,026	19,026	-
2,150	1,500	購建固定資產	1,500	1,500	-
5,348	15,348	購置無形資產	17,526	17,526	-
12,490	7,500	稅捐及規費（強制費）	-	-	-
12,490	7,500	規費	-	-	-
2,192,801	1,968,358	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,672,486	1,672,486	-
1,865,944	1,964,078	捐助、補助與獎助	1,628,766	1,628,766	-
326,857	4,280	補貼、獎勵、慰問、照護與	43,720	43,720	-

衛生福利部疾病管制署

疫苗基金

各項費用彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數		
			合 計	疫苗接種計畫	一般行政管理計畫
		救濟			
295	-	其他	-	-	-
295	-	其他支出	-	-	-
12,021,334	11,342,391	合 計	8,314,036	8,312,401	1,635

註：本年度預算國外旅費編列881千元。

附 錄

衛生福利部疾病管制署

疫苗基金

預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
25,139,179	資產	5,918,761	6,988,267	-1,069,506
25,139,178	流動資產	5,918,761	6,988,267	-1,069,506
5,344,642	現金	5,195,317	6,063,493	-868,176
18,884,030	應收款項	263,056	277,354	-14,298
910,507	預付款項	460,388	647,420	-187,032
1	其他資產	-	-	-
1	什項資產	-	-	-
25,139,179	資產總額	5,918,761	6,988,267	-1,069,506
21,931,512	負債	2,151,959	2,440,678	-288,719
21,862,358	流動負債	2,101,697	2,365,284	-263,587
18,590,000	短期債務	-	-	-
3,272,358	應付款項	2,101,697	2,365,284	-263,587
69,153	其他負債	50,262	75,394	-25,132
69,153	什項負債	50,262	75,394	-25,132
3,207,667	基金餘額	3,766,802	4,547,589	-780,787
3,207,667	基金餘額	3,766,802	4,547,589	-780,787
3,207,667	基金餘額	3,766,802	4,547,589	-780,787
25,139,179	負債及基金餘額合計	5,918,761	6,988,267	-1,069,506

註：信託代理與保證資產（負債）性質科目，114年12月31日預計數704,250千元，為保證品。

衛生福利部疾病管制署

疫苗基金

資本資產明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度累 計折舊/ 長期投資評 價	本年度變動					本年度累計 折舊/ 長期投資評 價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減 原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
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	27,553	-20,979	1,000	(1)	-		增加原因：全 國性預防接種 資訊管理系統 資料庫主機硬 體更新。	-2,469	5,105
交通及運輸設 備	162	-77	-		-			-27	58
雜項設備	1,825	-1,073	500	(1)	-		增加原因：購 置、汰換存放 疫苗冰箱、冷 運冷藏及溫度 監視等設備。	-228	1,024
購建中固定資 產	-	-	-		-			-	-
租賃資產	-	-	-		-			-	-
租賃權益改良	-	-	-		-			-	-
收藏品及傳承 資產	-	-	-		-			-	-
電腦軟體	27,104	-	17,526	(1)	11,515	(11)	增加原因：疫 苗基金預算控 制系統、疫苗 不良事件通報 暨追蹤關懷資 訊系統、校園 流感疫苗電子 化系統等功能 擴增、全國性 預防接種資訊 管理系統功能 擴增及購置軟 體費用。減少 原因：電腦軟 體攤銷。	-	33,115
權利	466	-	-		13	(11)	減少原因：著 作權攤銷。	-	453
發展中之無形 資產	-	-	-		-			-	-

衛生福利部疾病管制署

疫苗基金

資本資產明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度累 計折舊/ 長期投資評 價	本年度變動					本年度累計 折舊/ 長期投資評 價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減 原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
遞耗資產	-	-	-		-			-	-
其他	-	-	-		-			-	-
合 計	57,110	-22,129	19,026		11,528			-2,724	39,755

本 頁 空 白

食品安全保護基金
分預算表

衛生福利部食品藥物管理署

食品安全保護基金

目 次

中華民國 114 年度

壹、業務計畫及預算說明	1 ~ 4
貳、預算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀預計表暨說明	5 ~ 6
二、現金流量預計表	7
參、預算明細表	
一、基金來源明細表	9
二、基金用途明細表	10
肆、預算附表	
一、單位（或計畫）成本分析表	11
伍、預算參考表	
一、5 年來主要業務計畫分析表	13
二、員工人數彙計表	14
三、用人費用彙計表	16 ~ 17
四、各項費用彙計表	18
陸、附錄	
一、預計平衡表	19
二、資本資產明細表	20

業 務 計 畫 及 預 算 說 明

衛生福利部食品藥物管理署

食品安全保護基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

依食品安全衛生管理法第 56 條之 1 規定，為保障食品安全事件消費者之權益，得設立食品安全保護基金，並得委託其他機關（構）、法人或團體辦理。為落實上開條文之精神，爰於 104 年設立本基金，以保障食品安全事件消費者之權益。

二、施政重點

辦理補助食品衛生安全事件提出之消費訴訟、人體健康風險評估，以及其他有關促進食品安全相關之費用。

三、組織概況

依據食品安全衛生管理法第 56 條之 1 第 5 項規定，設置基金運用管理監督小組，聘任委員 11 至 15 人，其中 1 人為召集人，1 人為副召集人，由本部部長就專家學者、消保團體代表及社會公正人士聘兼之。

四、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定之特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金，並編製附屬單位預算之分預算。

衛生福利部食品藥物管理署

食品安全保護基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
(一)違規罰款收入	20,200	係違反食品安全衛生管理法之罰金、罰鍰及沒收之現金或變賣所得暨依行政罰法規定追繳之不當利得。本年度預算數同上年度預算數。
(二)其他收入	100	係預估以前年度補助案件結餘款繳回之雜項收入。本年度預算數同上年度預算數。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
食品安全保護計畫	40,572	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。本年度預算數較上年度預算數增加 296 萬 6 千元，主要係預估補助經中央主管機關指定或公開甄選者，從事其他有關促進食品安全之相關費用增加所致。

衛生福利部食品藥物管理署

食品安全保護基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 2,030 萬元，同上年度預算數 2,030 萬元，主要係參考近年罰鍰實際收入及衡酌食品安全衛生管理法違規情形，預計罰鍰收入不變所致。

(二)本年度基金用途 4,057 萬 2 千元，較上年度預算數 3,760 萬 6 千元，增加 296 萬 6 千元，約 7.89%，主要係預估補助經中央主管機關指定或公開甄選者，從事其他有關促進食品安全之相關費用增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 2,027 萬 2 千元，較上年度預算數短絀 1,730 萬 6 千元，短絀增加 296 萬 6 千元，約 17.14%，將移用以前基金餘額 2,027 萬 2 千元支應。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（112）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
食品安全保護計畫	補助地方政府衛生局從事有關促進食品安全之費用。	依食品安全保護基金之用途，核定補助及完成補助撥款之案件數計 14 件。

二、上年度已過期間（113 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
食品安全保護計畫	補助地方政府衛生局從事有關促進食品安全之費用。	依食品安全保護基金之用途，核定補助及完成補助撥款之案件數計 21 件。

衛生福利部食品藥物管理署

食品安全保護基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

伍、其他

納入國庫集中支付說明

本基金預計本年底現金為 10 億 4,172 萬 9 千元，配合政策納入國庫集中支付，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。

預算主要表

衛生福利部食品藥物管理署

食品安全保護基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減（ - ）
280,440	基金來源	20,300	20,300	-
280,409	徵收及依法分配收入	20,200	20,200	-
280,409	徵收收入	20,200	20,200	-
280,409	違規罰款收入	20,200	20,200	-
31	其他收入	100	100	-
31	雜項收入	100	100	-
23,592	基金用途	40,572	37,606	2,966
23,592	食品安全保護計畫	40,572	37,606	2,966
256,848	本期賸餘(短絀)	-20,272	-17,306	-2,966
860,689	期初基金餘額	1,100,231	868,415	231,816
-	解繳公庫	-	-	-
1,117,537	期末基金餘額	1,079,959	851,109	228,850

註：1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。

2.前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基金來源、用途及餘絀預計表說明

中華民國114年度

一、基金來源預算數，計20,300千元：

(一)徵收及依法分配收入20,200千元：係違反食品安全衛生管理法之罰款收入。

(二)其他收入100千元：係預估以前年度補助案件結餘款繳回之雜項收入。

二、基金用途預算數，計40,572千元：

(一)食品安全保護計畫40,572千元：係辦理食品安全保護計畫相關業務所需費用，明細如下：

1. 郵電費1千元：寄送會議資料之郵資。

2. 旅運費45千元：辦理基金實地查核相關業務所需之國內旅費。

3. 印刷裝訂及公告費15千元：印刷及裝訂會議資料、書表等。

4. 專業服務費1,750千元：辦理有關基金補助案件之審議作業及律師費等。

5. 用品消耗1千元：係購置辦公用物品等。

6. 捐助、補助與獎助38,400千元：補助食品安全衛生管理法第56條之1所定各項基金用途之獎金及費用等。

7. 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟60千元：補助從事促進食品安全事務、業務或研究之相關計畫期末成果考評獎勵費用。

8. 各項短絀300千元：係廠商逾期欠款並經催收無著經陳報審計機關同意後轉列。

衛生福利部食品藥物管理署

食品安全保護基金

現金流量預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	-20,272	
調整非現金項目	-30,090	1.流動資產增加7,680千元，包含應收款項減少300千元、預付款項增加7,980千元。 2.流動負債之應付款項減少22,410千元。
業務活動之淨現金流入（流出）	-50,362	
其他活動之現金流量		
其他活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-50,362	
期初現金及約當現金	1,092,091	
期末現金及約當現金	1,041,729	

本 頁 空 白

預算明細表

衛生福利部食品藥物管理署

食品安全保護基金

基金來源明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數 量 (業務量)	利(費)率	金 額	
徵收及依法分配收入		-		20,200	
徵收收入		-		20,200	係違反食品安全衛生管理法所處之罰款收入。
違規罰款收入		-		20,200	
其他收入		-		100	
雜項收入		-		100	係以前年度補助案件結餘款繳回等收入。
總 計				20,300	

衛生福利部食品藥物管理署

食品安全保護基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
23,592	食品安全保護計畫	40,572	37,606	
1,236	服務費用	1,811	2,205	
-	郵電費	1	1	寄送會議資料之郵資。
12	旅運費	45	39	辦理基金實地查核相關業務所需之國內旅費。
17	印刷裝訂及公告費	15	15	印刷及裝訂會議資料、書表等。
1,208	專業服務費	1,750	2,150	1.基金業務相關法律案件律師費用100千元。 2.專家審查費及出席費50千元。 3.委託辦理食品安全保護基金補助案件之申請及審議相關作業等其他專業服務費1,600千元（含勞務承攬人員1名，勞務承攬費用611千元）。
-	材料及用品費	1	1	
-	用品消耗	1	1	係購置辦公用物品等。
21,909	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	38,460	35,100	
21,879	捐助、補助與獎助	38,400	35,100	1.補助消費者保護團體因食品衛生安全事件依消費者保護法之規定，提起消費訴訟之律師報酬及訴訟相關費用1,500千元。 2.補助經中央主管機關指定或公開甄選者，從事公告之特定食品衛生安全事件，有關人體健康風險評估費用500千元。 3.補助勞工因檢舉雇主違反食品安全衛生管理法之行為，遭雇主解僱、調職或其他不利處分所提之回復原狀、給付工資及損害賠償訴訟之律師報酬及訴訟相關費用100千元。 4.補助主管機關發給依食品安全衛生管理法第43條第2項所定辦法之獎金300千元。 5.補助經中央主管機關指定或公開甄選者，從事其他有關促進食品安全之相關費用36,000千元。
30	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	60	-	補助從事促進食品安全事務、業務或研究之相關計畫期末成果考評獎勵費用。
446	短絀、賠償給付與支應退場 支出	300	300	
446	各項短絀	300	300	廠商逾期欠款並經催收無著經陳報審計機關同意後轉列。
23,592	總 計	40,572	37,606	

預算附表

衛生福利部食品藥物管理署

食品安全保護基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單 位	單位成本(元) 或平均利(費)率	數 量	預 算 數	說 明
食品安全保護計畫		-	-	40,572	
一、補助消費者保護團體因食品衛生安全事件依消費者保護法之規定，提起消費訴訟之律師報酬及訴訟相關費用	件	500,000.00	3	1,500	
二、補助經中央主管機關指定或公開甄選者，從事公告之特定食品衛生安全事件，有關人體健康風險評估費用	件	500,000.00	1	500	
三、補助勞工因檢舉雇主違反食品安全衛生管理法之行為，所提損害賠償訴訟等相關費用	件	100,000.00	1	100	
四、補助主管機關發給依食品安全衛生管理法第43條第2項所定辦法之獎金	件	100,000.00	3	300	
五、補助經中央主管機關指定或公開甄選者，從事其他有關促進食品安全之相關費用	件	1,636,363.64	22	36,000	
六、食品安全保護計畫相關行政費用		-	-	2,172	無適當單位可資衡量。
合 計		-	-	40,572	

本 頁 空 白

預算參考表

衛生福利部食品藥物管理署

食品安全保護基金

5年來主要業務計畫分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
本年度預算數					
食品安全保護計畫		-	-	40,572	
上年度預算數					
食品安全保護計畫		-	-	37,606	
前年度決算數					
食品安全保護計畫		-	-	23,592	
111年度決算數					
食品安全保護計畫		-	-	6,908	
110年度決算數					
食品安全保護計畫		-	-	4,013	

本 頁 空 白

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加（夜 ）班費	津貼	獎 金				
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	其 他
合 計									

註：辦理食品安全保護計畫之勞務承攬人員編列「其他專業服務費」科目611千元。

保護基金

彙計表

114年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

衛生福利部食品藥物管理署

食品安全保護基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數		
			合 計	食品安全保護計畫	
1,236	2,205	服務費用	1,811	1,811	
-	1	郵電費	1	1	
12	39	旅運費	45	45	
17	15	印刷裝訂及公告費	15	15	
1,208	2,150	專業服務費	1,750	1,750	
-	1	材料及用品費	1	1	
-	1	用品消耗	1	1	
21,909	35,100	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	38,460	38,460	
21,879	35,100	捐助、補助與獎助	38,400	38,400	
30	-	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	60	60	
446	300	短絀、賠償給付與支應退場支出	300	300	
446	300	各項短絀	300	300	
23,592	37,606	合 計	40,572	40,572	-

附 錄

衛生福利部食品藥物管理署

食品安全保護基金

預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
1,117,897	資產	1,080,409	1,123,091	-42,682
1,117,897	流動資產	1,080,409	1,123,091	-42,682
1,027,285	現金	1,041,729	1,092,091	-50,362
88,598	應收款項	400	700	-300
2,014	預付款項	38,280	30,300	7,980
1,117,897	資產總額	1,080,409	1,123,091	-42,682
360	負債	450	22,860	-22,410
360	流動負債	450	22,860	-22,410
360	應付款項	450	22,860	-22,410
1,117,537	基金餘額	1,079,959	1,100,231	-20,272
1,117,537	基金餘額	1,079,959	1,100,231	-20,272
1,117,537	基金餘額	1,079,959	1,100,231	-20,272
1,117,897	負債及基金餘額合計	1,080,409	1,123,091	-42,682

衛生福利部食品藥物管理署

食品安全保護基金

資本資產明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度累 計折舊/ 長期投資評 價	本年度變動					本年度累計 折舊/ 長期投資評 價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減 原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
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	41	-41	-		-			-	
交通及運輸設 備	-	-	-		-			-	
雜項設備	-	-	-		-			-	
購建中固定資 產	-	-	-		-			-	
租賃資產	-	-	-		-			-	
租賃權益改良	-	-	-		-			-	
收藏品及傳承 資產	-	-	-		-			-	
電腦軟體	-	-	-		-			-	
權利	-	-	-		-			-	
發展中之無形 資產	-	-	-		-			-	
遞耗資產	-	-	-		-			-	
其他	-	-	-		-			-	
合 計	41	-41	-		-			-	

社會福利基金
分 預 算 表

衛生福利部社會及家庭署

社會福利基金

目 次

中華民國 114 年度

壹、業務計畫及預算說明	1 ~ 8
貳、預算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀預計表暨說明	9 ~ 10
二、現金流量預計表	11
參、預算明細表	
一、基金來源明細表	13 ~ 14
二、基金用途明細表	15 ~ 21
肆、預算附表	
一、單位（或計畫）成本分析表	23
伍、預算參考表	
一、5 年來主要業務計畫分析表	25
二、員工人數彙計表	26
三、用人費用彙計表	28 ~ 29
四、各項費用彙計表	30 ~ 33
五、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	34
陸、附錄	
一、預計平衡表	35
二、資本資產明細表	36
柒、其他	
一、基金來源彙計表	37
二、基金用途彙計表	38
三、預算員額彙計表	39

業 務 計 畫 及 預 算 說 明

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

我國政府為增進社會福利，加強社會安全制度，特於 54 年度起依預算法規定設立社會福利基金，原為臺灣省政府所屬基金，並編製附屬單位預算，87 年 12 月配合臺灣省政府功能業務與組織調整方案，併入中央政府。另為加強推廣兒童及少年福利業務，於 91 年度依兒童福利法第 12 條規定，在本基金之下設置兒童福利分基金，編製附屬單位預算之分預算，該分基金於 94 年度起裁撤。

本基金主要任務原係辦理社會救助、福利服務、兒童、少年、老人、身心障礙者福利及其他有關社會福利事項。為利基金所屬之社福機構有效計算營運成本與績效，及劃一預算與會計處理，自 96 年度起，主要辦理社福機構之安養、養護、教養、托育及福利服務業務，97 年度因配合財政部公益彩券回饋金撥入，增列公彩回饋推展社福計畫補助各級機關及社福團體辦理各項社會福利業務。

設立願景為依照各機構之特殊性與區域性需求，發展社區化福利服務工作，期使各機構能提供安養護長者、身心障礙者、兒童及少年一個安全、尊嚴、快樂的生活空間，以落實政府照顧社會弱勢政策，並降低社會成本支出，提升整體社會效益。

二、施政重點

- (一)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、日間照顧、福利服務及重陽敬老方案等業務。
- (二)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。
- (三)辦理兒童及少年安置機構布建優質替代性家外安置環境，協助兒童及少年儘早返家或自立生活。

三、組織概況

本基金之財源主要為菸品健康福利捐分配收入、機構安（教）養服務收入及政府撥入收入等；本基金之運用，為辦理各社會福利機構兒童、少年、老人、身心障礙者之安（教）養業務及各級機關、社福

衛生福利部社會及家庭署

社會福利基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

團體運用公益彩券回饋金補助業務。

四、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定之特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、業務計畫

一、基金來源

單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
(一)菸品健康福利捐分配收入	1,345,750	依菸害防制法、菸品健康福利捐分配及運作辦法徵收之菸品健康福利捐，分配於社會福利之收入。本年度預算數較上年度預算數增加 4,575 萬元，係預估菸品健康福利捐可課徵額度增加所致。
(二)服務收入	650,816	係機構收容安(教)養院民及托老(兒)服務收入。本年度預算數較上年度預算數增加 4,455 萬 6 千元，主要係因地方政府分攤安置費用比率逐漸增加所致。
(三)財產處分收入	120	係報廢財產處分收入。本年度預算數較上年度預算數減少 173 萬元，係預計報廢財產處分收入減少所致。
(四)租金收入	1,855	係國有公用不動產設置太陽能光電發電設備租賃回饋金收入及場地租借電信公司設置基地台租金收入等。本年度預算數較上年度預算數增加 26 萬 4 千元，主要係國有公用不動產設置太陽能光電發電設備租賃回饋金租金收入增加所致。
(五)利息收入	18,046	係銀行存款之利息收入。本年度預算數較上年度預算數增加 593 萬 3 千元，係

衛生福利部社會及家庭署

社會福利基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

來源別	本年度預算數	實施內容
		預估平均存款利率及金額上升所致。
(六)公庫撥款收入	143,839	係公庫撥款收入。本年度預算數較上年度預算數增加 693 萬 2 千元，主要係前瞻基礎建設計畫特別預算公庫撥補挹注收入增加所致。
(七)政府其他撥入收入	1,369,269	係財政部公益彩券回饋金收入 13 億 6,806 萬 9 千元、新北市政府社會局補助北區老人之家院民看護費用 120 萬元。本年度預算數較上年度預算數減少 9,925 萬 2 千元，主要係公益彩券回饋金分配額度減少所致。
(八)其他收入	6,720	係外界捐款、員工宿舍使用等收入。本年度預算數較上年度預算數減少 123 萬 6 千元，主要係預估外界捐款收入減少所致。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
(一)福利服務計畫	2,510,924	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、日間照顧、福利服務，以及重陽敬老方案等業務，預計收容 3,219 人。本年度預算數較上年度預算數減少 1,716 萬 1 千元，主要係減列購建固定資產經費所致。
(二)公彩回饋推展社福計畫	1,365,084	辦理衛生福利部及所屬社會福利機構、本署、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。本年度預算數較上年度

衛生福利部社會及家庭署

社會福利基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
		預算數減少 1 億 171 萬 3 千元，主要係公益彩券回饋金分配額度減少所致。
(三)增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫	43,170	為因應少子女化，倡導兒童少年為國家公共財，並健全兒少保護體系，當兒童少年因遭虐待、疏忽或家庭重大變故，原生家庭仍無法為兒童及少年提供適當照顧時，為全方位守護其安全，政府應布建緊急及中長期安置機構，作為兒少保護最後一道防線，提供是類兒童少年良好的家外安置替代性照顧服務，協助兒少儘早返家或自立。本年度預算數較上年度預算數增加 1,213 萬 7 千元，主要係增加購建固定資產所致。
(四)一般行政管理計畫	4,575	係辦理基金行政業務。本年度預算數較上年度預算數增加 28 萬 2 千元，主要係配合業務實際需要增列所致。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 35 億 3,641 萬 5 千元，較上年度預算數 35 億 3,519 萬 8 千元，增加 121 萬 7 千元，約 0.03%，主要係菸品健康福利捐分配收入增加所致。

(二)本年度基金用途 39 億 2,375 萬 3 千元，較上年度預算數 40 億 3,020 萬 8 千元，減少 1 億 645 萬 5 千元，約 2.64%，主要係預計申請運用公益彩券回饋金專案補助計畫減少所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 3 億 8,733 萬 8 千元，較上年度預算數 4 億 9,501 萬元，減少 1 億 767 萬 2 千元，約 21.75%，將移用以前基金餘額 3 億 8,733 萬 8 千元支應。

衛生福利部社會及家庭署

社會福利基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（112）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
(一)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、日間照顧、福利服務及重陽敬老方案等業務。	112 年度收容（安置）情形如下： 1.兒少福利機構： (1)預算收容（安置）人數：687 人。 (2)實際收容（安置）人數：507 人。 (3)收容（安置）率：73.80%。 2.老人福利機構： (1)預算收容（安置）人數：1,449 人。 (2)實際收容（安置）人數：1,216 人。 (3)收容（安置）率：83.92%。 3.身心障礙福利機構： (1)預算收容（安置）人數：970 人。 (2)實際收容（安置）人數：921 人。 (3)收容（安置）率：94.95%。
(二)公彩回饋推展社福計畫	因應社會變遷中之各項社會問題與需求，協助地方政府因地制宜開拓服務，並結合社會福利團體的專業，辦	112 年計受理 1,027 案，核定補助 977 案，補助率 95.13%。各福利類別補助情形如下：

衛生福利部社會及家庭署

社會福利基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	理兒少、婦女、老人、身心障礙者、低收及中低收入戶、遊民等社會福利，以及家庭暴力、性侵害及性騷擾防治、藥癮及酒癮防治及心理健康促進之創新、實驗、整合及中長程服務計畫，共同建立綿密服務網絡，提升社會福利品質。	1.社會救助及社工類 267 案。 2.保護服務類 92 案。 3.心理健康類 85 案。 4.家庭支持類 67 案。 5.兒少福利類 86 案。 6.婦女福利及綜合類 50 案。 7.老人福利類 98 案。 8.身心障礙福利類 232 案。
(三)增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫	為特殊需求兒少營造療育環境，改善本部所屬兒童及少年安置及教養機構現有房舍及設施設備，將分樓層或分區域規劃不同特殊需求兒少服務，朝向專業精緻化發展，使其成為專收特殊需求兒少的專業型安置機構。	部屬兒少安置機構共 5 家，其中北區兒童之家及中區兒童之家已完成修繕；南區兒童之家及少年之家已購置設施設備，優化兒少生活空間；另少年之家目前工程進度達 40% 以上，預計 113 年底竣工。雲林教養院因雲林縣政府公告登錄該院之正心園（含綜合教室）及保健中心為雲林縣歷史建物，依規定需提報管理維護計畫報雲林縣政府核備，且修繕計畫須依據「文化資產保存法」及「古蹟修復及再利用辦法」規定，依序辦理修復及再利用計畫、規劃設計、施工、監造、工作報告書等事項，上開事項均已辦理完竣，刻正積極辦理工程招標作業。

衛生福利部社會及家庭署

社會福利基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

二、上年度已過期間(113 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止)計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
(一)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、日間照顧、福利服務及重陽敬老方案等業務。	截至 113 年 6 月底止收容(安置)情形如下： 1.兒少福利機構： (1)預算收容(安置)人數：687 人。 (2)實際收容(安置)人數：457 人。 (3)收容(安置)率：66.52%。 2.老人福利機構： (1)預算收容(安置)人數：1,444 人。 (2)實際收容(安置)人數：1,239 人。 (3)收容(安置)率：85.80%。 3.身心障礙福利機構： (1)預算收容(安置)人數：970 人。 (2)實際收容(安置)人數：907 人。 (3)收容(安置)率：93.51%。
(二)公彩回饋推展社福計畫	因應社會變遷中之各項社會問題與需求，協助地方政府因地制宜開拓服務，並結合社會福利團體的專業，辦理兒少、婦女、老人、身心	113 年計受理 1,023 案，核定補助 902 案，補助率 88.17%。各福利類別補助情形如下： 1.社會救助及社工類 265

衛生福利部社會及家庭署

社會福利基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	障礙者、低收及中低收入戶、遊民等社會福利，以及家庭暴力、性侵害及性騷擾防治、藥癮及酒癮防治及心理健康促進之創新、實驗、整合及中長程服務計畫，共同建立綿密服務網絡，提升社會福利品質。	案。 2.保護服務類 99 案。 3.心理健康類 81 案。 4.家庭支持類 73 案。 5.兒少福利類 62 案。 6.婦女福利及綜合類 54 案。 7.老人福利類 95 案。 8.身心障礙福利類 173 案。
(三)增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫	為特殊需求兒少營造療育環境，改善本部所屬兒童及少年安置及教養機構現有房舍及設施設備，將分樓層或分區域規劃不同特殊需求兒少服務，朝向專業精緻化發展，使其成為專收特殊需求兒少的專業型安置機構。	截至 113 年 6 月底止共補助 3 家部屬兒少機構（4 案），辦理情形如下：中區兒童之家與雲林教養院工程履約中、北區兒童之家工程發包中、雲林教養院設施設備採購履約中。

伍、其他

納入國庫集中支付說明

本基金預計本年底現金為 37 億 5,499 萬 3 千元，其中 15 億 3,965 萬元，配合政策納入國庫集中支付（包括國庫撥款收入及政府其他撥入收入），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。

預算主要表

衛生福利部社會及家庭署

社會福利基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減（-）
3,574,849	基金來源	3,536,415	3,535,198	1,217
1,377,482	徵收及依法分配收入	1,345,750	1,300,000	45,750
1,639	徵收收入	-	-	
1,639	違規罰款收入	-	-	
1,375,843	依法分配收入	1,345,750	1,300,000	45,750
1,375,843	菸品健康福利捐 分配收入	1,345,750	1,300,000	45,750
493,088	勞務收入	650,816	606,260	44,556
493,088	服務收入	650,816	606,260	44,556
21,065	財產收入	20,021	15,554	4,467
3,703	財產處分收入	120	1,850	-1,730
1,602	租金收入	1,855	1,591	264
15,760	利息收入	18,046	12,113	5,933
1,552,003	政府撥入收入	1,513,108	1,605,428	-92,320
163,953	公庫撥款收入	143,839	136,907	6,932
1,388,050	政府其他撥入收入	1,369,269	1,468,521	-99,252
131,211	其他收入	6,720	7,956	-1,236
3,107	受贈收入	2,917	4,112	-1,195
128,104	雜項收入	3,803	3,844	-41
3,477,310	基金用途	3,923,753	4,030,208	-106,455
1,993,706	福利服務計畫	2,510,924	2,528,085	-17,161
1,404,977	公彩回饋推展社福計 畫	1,365,084	1,466,797	-101,713
76,254	增設及改善公設兒少 緊急及中長期安置機 構計畫	43,170	31,033	12,137
2,373	一般行政管理計畫	4,575	4,293	282
97,539	本期賸餘(短絀)	-387,338	-495,010	107,672
4,886,292	期初基金餘額	4,488,821	4,558,153	-69,332
-	解繳公庫	-	-	
4,983,831	期末基金餘額	4,101,483	4,063,143	38,340

註：1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。

2.前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基金來源、用途及餘絀預計表說明

中華民國114年度

一、基金來源預算數，計3,536,415千元：

- (一)徵收及依法分配收入1,345,750千元：依菸害防制法、菸品健康福利捐分配及運作辦法徵收之菸品健康福利捐，分配用於社會福利之收入。
- (二)勞務收入650,816千元：機構收容安(教)養院民、托老(兒)及日間照顧服務收入。
- (三)財產收入20,021千元：包含財產處分收入120千元、國有公用不動產設置太陽能光電發電設備租賃回饋金收入1,371千元、場地租借電信公司設置基地台租金收入228千元、販賣機及洗衣機等場地租金收入207千元、國土測繪中心租借備勤宿舍租金收入48千元、台電鐵塔土地租金收入1千元及銀行存款利息收入18,046千元。
- (四)政府撥入收入1,513,108千元：包含公庫撥補款挹注數143,839千元、財政部公益彩券回饋金收入1,368,069千元、新北市政府社會局補助北區老人之家院民看護費用1,200千元。
- (五)其他收入6,720千元：係外界捐款、員工宿舍使用等收入。

二、基金用途預算數，計3,923,753千元：

- (一)福利服務計畫2,510,924千元：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、日間照顧、福利服務，以及重陽敬老方案等業務，預計收容3,219人。
- (二)公彩回饋推展社福計畫1,365,084千元：辦理衛生福利部及所屬社會福利機構、本署、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。
- (三)增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫43,170千元：為因應少子女化，倡導兒童少年為國家公共財，並健全兒少保護體系，當兒童少年因遭虐待、疏忽或家庭重大變故，原生家庭仍無法為兒童及少年提供適當照顧，為全方位守護其安全，政府應布建緊急及中長期安置機構，作為兒少保護最後一道防線，提供是類兒童少年良好的家外安置替代性照顧服務，協助兒少儘早返家或自立。
- (四)一般行政管理計畫4,575千元：辦理基金行政業務所需經費。

衛生福利部社會及家庭署

社會福利基金

現金流量預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	-387,338	
調整非現金項目	24,875	1.流動資產減少13,225千元，包括應收款項減少13,235千元、預付款項增加10千元。 2.流動負債之應付款項增加11,550千元。 3.呆帳提列數100千元。
業務活動之淨現金流入（流出）	-362,463	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	2,700	增加存入保證金。
增加其他資產	-890	增加催收款項。
其他活動之淨現金流入（流出）	1,810	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-360,653	
期初現金及約當現金	4,115,646	
期末現金及約當現金	3,754,993	

本 頁 空 白

預算明細表

衛生福利部社會及家庭署

社會福利基金

基金來源明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數 量 (業務量)	利(費)率	金 額	
徵收及依法分配收入		-		1,345,750	
依法分配收入		-		1,345,750	
菸品健康福利捐分配收入		-		1,345,750	依菸害防制法、菸品健康福利捐分配及運作辦法徵收之菸品健康福利捐，分配用於社會福利之收入。
勞務收入		-		650,816	
服務收入		-		650,816	1.老人之家、教養院、老人養護中心及少年之家自（公）費安（教）養、養護、日間托老、日間照顧等服務收入及地方政府、法院委託安置收入576,582千元。 2.兒童之家各縣（市）委託安置收入74,234千元。
財產收入		-		20,021	
財產處分收入		-		120	報廢財產處分收入120千元。
租金收入		-		1,855	1.國有公用不動產設置太陽能光電發電設備租賃回饋金收入1,371千元。 2.場地租借電信公司設置基地台租金收入228千元。 3.販賣機、洗衣機等場地租金收入207千元。 4.國土測繪中心租借備勤宿舍租金收入48千元。 5.台電鐵塔土地租金收入1千元。
利息收入		-		18,046	1.預估平均活期存款1,531,379千元，年利率0.705%，利息收入10,796千元。 2.預估平均定期存款1,000,000千元，年利率0.725%，利息收入7,250千元。
政府撥入收入		-		1,513,108	
公庫撥款收入		-		143,839	公庫撥補款挹注數。
政府其他撥入收入		-		1,369,269	1.財政部公益彩券回饋金收入1,368,069千元。 2.新北市政府社會局補助北區老人之家院民看護費用1,200千元。
其他收入		-		6,720	
受贈收入		-		2,917	捐贈收入。
雜項收入		-		3,803	1.員工宿舍使用收入1,658千元。 2.訓練成果收入39千元。 3.其他雜項收入2,106千元。

衛生福利部社會及家庭署

社會福利基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
1,993,706	福利服務計畫	2,510,924	2,528,085	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、日間照顧、福利服務，以及重陽敬老方案等業務，預計收容3,219人。
688,126	用人費用	789,015	789,987	
418,101	正式員額薪資	476,518	469,775	1.職員薪資423,623千元。 2.工員薪資52,895千元。
32,514	聘僱及兼職人員薪資	37,907	36,891	1.聘用人員薪資34,004千元。 2.約僱人員薪資3,903千元。
22,356	加（夜）班費	31,871	32,460	1.延長工時加班費3,781千元。 2.夜班費3,388千元。 3.誤餐費196千元。 4.未休假加班費24,506千元。
105,361	獎金	120,682	122,731	1.考績獎金57,219千元。 2.年終獎金63,208千元。 3.其他獎金255千元。
49,534	退休及卹償金	54,730	59,536	1.職員退休及離職金49,189千元。 2.工員退休及離職金5,541千元。
60,259	福利費	67,307	68,594	1.員工保險費53,461千元。 2.員工健康檢查費1,924千元。 3.員工休假補助費11,922千元。
827,694	服務費用	1,039,141	1,033,459	
48,810	水電費	50,914	44,815	1.動力費41千元。 2.工作場所電費40,549千元。 3.宿舍電費6千元。 4.工作場所水費5,017千元。 5.宿舍水費2千元。 6.氣體費5,299千元。
3,786	郵電費	4,718	4,674	1.郵費905千元。 2.電話費2,645千元。 3.數據通信費1,168千元。
3,472	旅運費	5,129	5,054	1.國內旅費4,500千元。 2.貨物運費337千元。 3.其他旅運費292千元。
1,721	印刷裝訂及公告費	1,724	1,740	印刷及裝訂費。
45,668	修理保養及保固費	51,248	49,075	1.土地改良物修護費856千元。 2.一般房屋修護費20,351千元。 3.宿舍修護費566千元。 4.其他建築修護費1,303千元。 5.機械及設備修護費12,668千元。

衛生福利部社會及家庭署

社會福利基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
1,717	保險費	2,092	2,113	6.交通及運輸設備修護費3,718千元。 7.雜項設備修護費11,786千元。 1.一般房屋保險費456千元。 2.交通及運輸設備保險費670千元。 3.現金、存款及貨物保險費7千元。 4.責任保險費959千元。
684,449	一般服務費	883,003	868,683	1.電子轉帳匯費86千元。 2.依採購法承攬方式進用廚工49人27,620千元、駕駛33人20,687千元、技工7人4,144千元、工友6人3,601千元、洗衣及清潔人員33人21,507千元、鍋爐操作人員2人1,172千元、助理人員1人297千元、營養師8人5,717千元、物理治療師4人3,034千元、頤苑自費安養中心及資安人員等11人12,351千元；其他門禁保全等費用92,634千元，外包費共計編列192,764千元。 3.義（志）工服務費2,791千元。 4.自行進用約用人員1,097人之計時與計件人員酬金681,952千元（含護理人員日夜班費10,496千元）。 5.替代役待遇及給與費10千元。 6.員工體育活動費5,400千元。
37,029	專業服務費	39,260	56,252	1.專技人員酬金914千元（含中區兒童之家員工協助方案提供員工諮商所需費用96千元）。 2.法律事務費380千元。 3.工程及管理諮詢服務費650千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查費16,635千元（含雲林教養院員工協助方案辦理醫療、財務、工作壓力等課程鐘點費及心理諮商費10千元）。 5.委託檢驗試驗認證費6,287千元。 6.委託考選訓練費2,491千元。 7.電腦軟體服務費11,620千元。 8.其他專業服務費283千元。
1,042	公關慰勞費	1,053	1,053	1.公共關係費584千元。 2.員工慰勞費469千元。
267,777	材料及用品費	325,283	331,996	
5,511	使用材料費	7,396	7,275	燃料費。
262,266	用品消耗	317,887	324,721	1.辦公用品5,149千元。 2.報章雜誌946千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費7,832千元。 4.化學藥劑與實驗用品332千元。

衛生福利部社會及家庭署

社會福利基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
				5.院民（生）服裝等16,685千元。 6.院民（生）主副食費176,740千元。 7.飼料費19千元。 8.醫療用品費11,418千元。 9.院民（生）日常生活用品等各項零星支出35,355千元。 10.辦理重陽敬老方案63,411千元。
4,108	租金、償債、利息及相關手續費	5,622	4,722	
578	地租及水租	662	662	1.中區兒童之家土地租金650千元。 2.雲林教養院場地租金12千元。
110	房租	-	-	
2,663	機器租金	3,494	3,250	影印機等機械及設備租金。
534	交通及運輸設備租金	1,056	400	1.租車費950千元。 2.電信設備租金106千元。
223	雜項設備租金	410	410	其他設備租金。
99,518	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	224,205	236,729	
93,652	購建固定資產	219,787	232,709	1.擴充改良房屋建築及設備148,486千元。 2.購置機械及設備36,259千元。 3.購置交通及運輸設備15,097千元。 4.購置雜項設備19,945千元。
5,866	購置無形資產	4,418	4,020	購置電腦軟體。
870	稅捐及規費（強制費）	1,151	1,118	
288	消費與行為稅	431	399	公務車輛使用牌照稅。
582	規費	720	719	1.公務車輛檢驗規費253千元。 2.公務車輛燃料使用費437千元。 3.其他規費等30千元。
93,086	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	111,679	114,784	
192	會費	205	205	1.國際組織會費24千元。 2.學術團體會費181千元。
89,393	捐助、補助與獎助	107,723	110,048	院民（生）零用金及喪葬費等。
3,501	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,751	4,531	1.院民（生）各項獎勵費用等1,544千元。 2.公務人員執行職務意外傷亡慰問金161千元。 3.退休人員三節慰問金2,046千元。

衛生福利部社會及家庭署

社會福利基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
12,526	其他	14,828	15,290	
12,526	其他支出	14,828	15,290	院民（生）康樂活動、社團活動等雜項支出。
1,404,977	公彩回饋推展社福計畫	1,365,084	1,466,797	辦理衛生福利部及所屬社會福利機構、本署、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經費。
82,493	服務費用	104,126	108,318	
-	水電費	134	385	1.工作場所電費49千元。 2.工作場所水費85千元。
1,959	郵電費	1,616	1,616	1.郵費500千元。 2.電話費366千元。 3.數據通信費750千元。
1,356	旅運費	807	1,841	1.國內旅費350千元。 2.其他旅運費457千元。
420	印刷裝訂及公告費	253	100	印刷及裝訂費。
19	保險費	26	7	1.一般房屋保險費2千元。 2.責任保險費5千元。 3.其他保險費19千元。
42,166	一般服務費	51,404	52,317	1.依採購法承攬方式進用之社工人員10人8,675千元、助理人員45人38,769千元、資安及法律統計人員4人3,924千元，外包費共計編列51,368千元。 2.計時與計件人員酬金計36千元。
23,788	專業服務費	20,651	20,702	1.講課鐘點、稿費、出席審查費14,427千元。 2.委託檢驗試驗認證費5,110千元。 3.委託考選訓練費1,000千元。 4.電腦軟體服務費114千元。
11,240	媒體政策及業務宣導費	-	26,050	
1,544	推展費	29,235	5,300	辦理計畫相關之推展費計29,235千元，包括： 1.社會救助法修法擴大照顧對象及其相關措施之推展2,000千元。 2.提升公益勸募團體專業自律及監理機制計畫843千元。 3.性別暴力防治宣導推廣14,200千元。 4.辦理高齡政策宣導推廣事宜3,000千元。

衛生福利部社會及家庭署

社會福利基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
				5.社會福利服務中心及其家庭服務資源推廣1,687千元。 6.未滿20歲懷孕服務、收出養、兒少監護及成年監護制度宣導推廣1,686千元。 7.身心障礙者權利公約（CRPD）意識提升宣導推廣2,530千元。 8.兒童權利公約（CRC）宣導推廣2,108千元。 9.女孩培力及權益倡議推廣1,181千元。
2,567	材料及用品費	2,557	2,370	
2,567	用品消耗	2,557	2,370	1.辦公用品300千元。 2.食品727千元。 3.其他用品消耗1,530千元。
2,492	租金、償債、利息及相關手續費	1,877	1,310	
-	地租及水租	15	-	南投啟智教養院場地租金。
558	房租	240	240	南投啟智教養院一般房屋租金。
1,831	機器租金	1,541	1,000	機械及設備租金。
103	交通及運輸設備租金	81	50	北區老人之家車租。
-	雜項設備租金	-	20	
22,397	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	3,524	4,241	
1,119	購建固定資產	1,046	1,763	1.購置機械及設備815千元。 2.購置雜項設備231千元。
21,279	購置無形資產	2,478	2,478	購置電腦軟體。
1,290,516	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,248,834	1,345,032	
1,290,516	捐助、補助與獎助	1,248,834	1,345,032	補助衛生福利部及所屬社會福利機構、本署、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所需經費。
4,511	其他	4,166	5,526	
4,511	其他支出	4,166	5,526	辦理活動等支出。
76,254	增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫	43,170	31,033	為因應少子女化，倡導兒童少年為國家公共財，並健全兒少保護體系，當兒童少年因遭虐待、疏忽或家庭重大變故，原生家庭仍無法為兒童及少年提供適當照顧時，為全方位守護其安

衛生福利部社會及家庭署

社會福利基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
				全，政府應布建緊急及中長期安置機構，作為兒少保護最後一道防線，提供是類兒童少年良好的家外安置替代性照顧服務，協助兒少儘早返家或自立。
76,254	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	43,170	31,033	
76,254	購建固定資產	43,138	31,033	1.擴充改良房屋建築及設備37,511千元。 2.購置機械及設備70千元。 3.購置雜項設備5,557千元。
-	購置無形資產	32	-	購置電腦軟體。
2,373	一般行政管理計畫	4,575	4,293	辦理基金行政業務經費。
65	用人費用	70	62	
65	加（夜）班費	70	62	延長工作加班費。
2,226	服務費用	4,326	4,002	
338	水電費	350	-	辦理基金業務之工作場所電費。
-	郵電費	-	10	
11	旅運費	100	100	辦理基金業務國內旅費。
74	印刷裝訂及公告費	160	160	辦理基金業務印刷及裝訂費。
1,803	一般服務費	3,716	3,712	1.依採購法承攬方式進用之助理人員3人服務費2,264千元，辦理基金行政業務計畫管理。 2.分攤辦理衛生福利特別收入基金會計業務約用人員2人經費52千元。 3.辦理基金業務自行進用約用人員2人之計時與計件人員酬金1,400千元。
-	專業服務費	-	20	
73	材料及用品費	79	129	
-	使用材料費	-	20	
73	用品消耗	79	109	辦理基金業務辦公用品及雜項支出等。
-	短絀、賠償給付與支應退場 支出	100	100	
-	各項短絀	100	100	低收入小本創業貸款提列呆帳數。
9	其他	-	-	
9	其他支出	-	-	

衛生福利部社會及家庭署

社會福利基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 用	務 途	計 別	畫 科	及 目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
3,477,310					總計	3,923,753	4,030,208	

本 頁 空 白

預算附表

衛生福利部社會及家庭署

社會福利基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單 位	單位成本(元) 或平均利(費)率	數 量	預 算 數	說 明
福利服務計畫	人	780,032.31	3,219	2,510,924	辦理社會福利機構安養、養護、教養、托育、日間照顧、福利服務，以及重陽敬老方案等業務，預計收容3,219人，其中： 1.老人之家5家計收容1,337人。 2.養護中心收容377人。 3.少年之家收容85人。 4.教養院3院計收容1,090人。 5.兒童之家3家計收容330人。
公彩回饋推展社福計畫		-	-	1,365,084	辦理衛生福利部及所屬社會福利機構、本署、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經費。
增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫	機構	10,792,500.00	4	43,170	為因應少子女化，倡導兒童少年為國家公共財，並健全兒少保護體系，當兒童少年因遭虐待、疏忽或家庭重大變故，原生家庭仍無法為兒童及少年提供適當照顧時，為全方位守護其安全，政府應布建緊急及中長期安置機構，作為兒少保護最後一道防線，提供是類兒童少年良好的家外安置替代性照顧服務，協助兒少儘早返家或自立。
一般行政管理計畫		-	-	4,575	無適當單位可資衡量。
合 計				3,923,753	

本 頁 空 白

預算參考表

衛生福利部社會及家庭署

社會福利基金

5年來主要業務計畫分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
本年度預算數					
福利服務計畫	人	3,219	780,032.31	2,510,924	
公彩回饋推展社福計畫		-	-	1,365,084	
上年度預算數					
福利服務計畫	人	3,331	758,956.77	2,528,085	
公彩回饋推展社福計畫		-	-	1,466,797	
前年度決算數					
福利服務計畫	人	2,835	703,247.29	1,993,706	
公彩回饋推展社福計畫		-	-	1,404,977	
111年度決算數					
福利服務計畫	人	2,891	659,717.96	1,907,245	
公彩回饋推展社福計畫		-	-	1,438,520	
110年度決算數					
福利服務計畫	人	2,982	640,458.92	1,909,848	
公彩回饋推展社福計畫		-	-	1,491,569	

衛生福利部社會及家庭署

社會福利基金

員工人數彙計表

中華民國114年度

單位：人

科 目	上年度最高 可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
專任人員	747	-38	709	
職員	524	-	524	
駐衛警	3	-	3	
技工	105	-22	83	
工友	23	-1	22	
駕駛	32	-15	17	
聘用	52	-	52	
約僱	8	-	8	
兼任人員	11	-	11	
其他兼任人員	11	-	11	基金業務由原公務預算同仁 11人兼辦處理，無支領兼職 酬金。
總 計	758	-38	720	

註：1.辦理福利服務計畫、公彩回饋推展社福計畫及一般行政管理計畫之勞務承攬人員216名。

2.辦理福利服務計畫、公彩回饋推展社福計畫及一般行政管理計畫之自行進用約用人員1,099名及分攤辦理衛生福利特別收入基金會計業務之約用人員2名。

本 頁 空 白

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加（夜 ）班費	津貼	獎 金		
					年 終 獎 金	考 績 獎 金	其 他
福利服務計畫	476,518	37,907	31,871	-	63,208	57,219	255
正式人員	476,518	-	30,075	-	58,608	57,219	255
聘僱人員	-	37,907	1,796	-	4,600	-	-
一般行政管理計畫	-	-	-	-	-	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-
合 計	476,518	37,907	31,871	-	63,208	57,219	255

註：1.辦理福利服務計畫、公彩回饋推展社福計畫及一般行政管理計畫之勞務承攬人員編列「外包費」科目246,396千683,388千元、分攤辦理衛生福利特別收入基金會計業務之約用人員編列「計時與計件人員酬金」科目52千元。3.給辦法」編列年終慰問金 16人590千元；依「公務人員考績法」、「工友管理要點」編列考績獎金647人57,219

會及家庭署

利基金

彙計表

114年度

單位：新臺幣千元

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
退休金	卹償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
54,730	-	-	53,461	1,924	-	11,922	-	789,015	-	789,015
52,390	-	-	48,428	1,764	-	10,898	-	736,155	-	736,155
2,340	-	-	5,033	160	-	1,024	-	52,860	-	52,860
-	-	-	-	-	-	-	-	-	70	70
-	-	-	-	-	-	-	-	-	70	70
54,730	-	-	53,461	1,924	-	11,922	-	789,015	70	789,085

元。2.辦理福利服務計畫、公彩回饋推展社福計畫及一般行政管理計畫之約用人員編列「計時與計件人員酬金」科目依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」編列年終獎金698人62,618千元；依「退休（伍）軍公教人員年終慰問金發千元；依「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」編列服務獎章獎勵金18人255千元。

各項費用

中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合計	福利服務計畫	公彩回饋推展社福計畫
688,191	790,049	用人費用	789,085	789,015	-
418,101	469,775	正式員額薪資	476,518	476,518	-
32,514	36,891	聘僱及兼職人員薪資	37,907	37,907	-
22,421	32,522	加（夜）班費	31,941	31,871	-
105,361	122,731	獎金	120,682	120,682	-
49,534	59,536	退休及卹償金	54,730	54,730	-
60,259	68,594	福利費	67,307	67,307	-
912,413	1,145,779	服務費用	1,147,593	1,039,141	104,126
49,148	45,200	水電費	51,398	50,914	134
5,745	6,300	郵電費	6,334	4,718	1,616
4,839	6,995	旅運費	6,036	5,129	807
2,215	2,000	印刷裝訂及公告費	2,137	1,724	253
45,668	49,075	修理保養及保固費	51,248	51,248	-
1,736	2,120	保險費	2,118	2,092	26
728,418	924,712	一般服務費	938,123	883,003	51,404
60,817	76,974	專業服務費	59,911	39,260	20,651
1,042	1,053	公關慰勞費	1,053	1,053	-
11,240	26,050	媒體政策及業務宣導費	-	-	-
1,544	5,300	推展費	29,235	-	29,235
270,418	334,495	材料及用品費	327,919	325,283	2,557
5,511	7,295	使用材料費	7,396	7,396	-
264,907	327,200	用品消耗	320,523	317,887	2,557
6,600	6,032	租金、償債、利息及相關手續費	7,499	5,622	1,877
578	662	地租及水租	677	662	15
668	240	房租	240	-	240
4,494	4,250	機器租金	5,035	3,494	1,541
637	450	交通及運輸設備租金	1,137	1,056	81

利基金

114年度

單位：新臺幣千元

度		預	算	數	
增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫	一般行政管理計畫				
-	70				
-	-				
-	-				
-	70				
-	-				
-	-				
-	-				
-	4,326				
-	350				
-	-				
-	100				
-	160				
-	-				
-	3,716				
-	-				
-	-				
-	-				
-	79				
-	-				
-	79				
-	-				
-	-				
-	-				
-	-				

各項費用

中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合計	福利服務計畫	公彩回饋推展社福計畫
223	430	雜項設備租金	410	410	-
198,169	272,003	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	270,899	224,205	3,524
171,024	265,505	購建固定資產	263,971	219,787	1,046
27,145	6,498	購置無形資產	6,928	4,418	2,478
870	1,118	稅捐及規費（強制費）	1,151	1,151	-
288	399	消費與行為稅	431	431	-
582	719	規費	720	720	-
1,383,602	1,459,816	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,360,513	111,679	1,248,834
192	205	會費	205	205	-
1,379,908	1,455,080	捐助、補助與獎助	1,356,557	107,723	1,248,834
3,501	4,531	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,751	3,751	-
-	100	短絀、賠償給付與支應退場支出	100	-	-
-	100	各項短絀	100	-	-
17,047	20,816	其他	18,994	14,828	4,166
17,047	20,816	其他支出	18,994	14,828	4,166
3,477,310	4,030,208	合 計	3,923,753	2,510,924	1,365,084

註：本年度預算公共關係費編列584千元及員工慰勞費編列469千元。

會及家庭署

利基金

彙 計 表

114年度

單位：新臺幣千元

度 預 算 數					
增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫	一般行政管理計畫				
-	-				
43,170	-				
43,138	-				
32	-				
-	-				
-	-				
-	-				
-	-				
-	-				
-	100				
-	100				
-	-				
-	-				
43,170	4,575	-	-	-	-

衛生福利部社會及家庭署

社會福利基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數量	金 額	數量	金 額	數量	金 額	
小客貨兩用車（8人座）	輛	-	-	1	850	1	850	北區兒童之家汰換8人座小客貨兩用車1輛850千元。 南區老人之家汰換20人座大客車1輛4,076千元。
大客車	輛	-	-	1	4,076	1	4,076	

註：18輛小型客車、11輛大型客車、2輛小型貨車、21輛客貨兩用車、3輛特種車（救護車）、23輛復康巴士、28輛機車。

附 錄

衛生福利部社會及家庭署

社會福利基金

預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
5,156,602	資產	4,271,173	4,647,461	-376,288
5,122,653	流動資產	4,236,758	4,610,636	-373,878
4,608,011	現金	3,754,993	4,115,646	-360,653
172,155	應收款項	186,215	199,450	-13,235
342,487	預付款項	295,550	295,540	10
32,146	投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	32,800	36,000	-3,200
32,146	準備金	32,800	36,000	-3,200
1,803	其他資產	1,615	825	790
1,803	什項資產	1,615	825	790
5,156,602	資產總額	4,271,173	4,647,461	-376,288
172,772	負債	169,690	158,640	11,050
81,883	流動負債	77,490	65,940	11,550
81,090	應付款項	76,500	64,950	11,550
794	預收款項	990	990	-
90,888	其他負債	92,200	92,700	-500
90,888	什項負債	92,200	92,700	-500
4,983,831	基金餘額	4,101,483	4,488,821	-387,338
4,983,831	基金餘額	4,101,483	4,488,821	-387,338
4,983,831	基金餘額	4,101,483	4,488,821	-387,338
5,156,602	負債及基金餘額合計	4,271,173	4,647,461	-376,288

註：信託代理與保證資產（負債）性質科目，114年12月31日預計數為 385,886千元，為保管有價證券、保管品及保證品。

衛生福利部社會及家庭署

社會福利基金

資本資產明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度累 計折舊/ 長期投資評 價	本年度變動					本年度累計 折舊/ 長期投資評 價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減 原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之 長期投資	-	-	-		-			-	-
土地	659,898	-	-		-			-	659,898
土地改良物	128,272	-108,986	-		-			-5,362	13,924
房屋及建築	4,594,392	-1,670,401	185,997	(1)	1,270	(6)	主要係辦理老 舊院舍修繕改 建工程。	-82,335	3,026,383
機械及設備	414,369	-273,448	37,144	(1)	21,330	(6)	主要係汰換老 舊設備、電梯 及電腦等。	-22,704	134,031
交通及運輸設 備	177,863	-121,118	15,097	(1)	6,082	(6)	主要係汰換載 送院民（生 ）之車輛及救 護車。	-7,576	58,184
雜項設備	516,911	-349,740	25,733	(1)	11,729	(6)	主要係汰換各 式空調、家具 、辦公用品及 生活用品設備 等。	-29,658	151,517
購建中固定資 產	7,639	-	-		-			-	7,639
租賃資產	-	-	-		-			-	-
租賃權益改良	-	-	-		-			-	-
收藏品及傳承 資產	-	-	-		-			-	-
電腦軟體	37,188	-	6,928	(1)	15,703	(11)	增加原因：主 要係購置資訊 系統、文書處 理軟體及資安 防護軟體等。 減少原因：係 電腦軟體攤銷 。	-	28,413
權利	15,529	-	-		41	(11)	減少原因：係 權利攤銷。	-	15,488
發展中之無形 資產	-	-	-		-			-	-
遞耗資產	-	-	-		-			-	-
其他	-	-	-		-			-	-
合 計	6,552,061	-2,523,693	270,899		56,155			-147,635	4,095,477

其 他

衛生福利部社會及家庭署

社會福利基金

基金來源彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

機關(構)名稱	基金來源					
	徵收及依法 分配收入	勞務收入	財產收入	政府撥入 收入	其他收入	合 計
社會及家庭署	1,345,750	-	14,195	1,511,908	-	2,871,853
北區老人之家	-	38,570	356	1,200	453	40,579
南區老人之家	-	45,530	629	-	-	46,159
東區老人之家	-	37,629	402	-	204	38,235
澎湖老人之家	-	20,027	302	-	-	20,329
中區老人之家	-	62,743	346	-	5	63,094
彰化老人養護中心	-	82,098	686	-	2,183	84,967
少年之家	-	18,720	302	-	325	19,347
雲林教養院	-	64,060	172	-	244	64,476
臺南教養院	-	116,707	750	-	180	117,637
南投啟智教養院	-	90,498	1,000	-	218	91,716
北區兒童之家	-	26,227	146	-	767	27,140
中區兒童之家	-	23,726	410	-	2,036	26,172
南區兒童之家	-	24,281	325	-	105	24,711
總 計	1,345,750	650,816	20,021	1,513,108	6,720	3,536,415

衛生福利部社會及家庭署

社會福利基金

基金用途彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

機關(構)名稱	基金用途				
	福利服務計畫	公彩回饋推展社福計畫	增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫	一般行政管理計畫	合計
社會及家庭署	63,411	1,345,344	-	4,575	1,413,330
北區老人之家	160,437	1,290	-	-	161,727
南區老人之家	205,396	2,452	10,292	-	218,140
東區老人之家	202,411	702	-	-	203,113
澎湖老人之家	124,358	199	3,517	-	128,074
中區老人之家	229,104	800	-	-	229,904
彰化老人養護中心	276,185	1,300	-	-	277,485
少年之家	104,123	4,681	-	-	108,804
雲林教養院	221,492	2,806	-	-	224,298
臺南教養院	320,653	1,422	-	-	322,075
南投啟智教養院	240,021	581	-	-	240,602
北區兒童之家	124,840	1,171	12,743	-	138,754
中區兒童之家	119,463	1,930	16,618	-	138,011
南區兒童之家	119,030	406	-	-	119,436
總計	2,510,924	1,365,084	43,170	4,575	3,923,753

衛生福利部社會及家庭署

社會福利基金

預算員額彙計表

中華民國114年度

單位：人

機構名稱	職員	駐衛警	技工	工友	駕駛	聘用	約僱	合計
北區老人之家	24	-	5	-	-	1	2	32
南區老人之家	24	-	6	2	2	-	-	34
東區老人之家	38	-	9	2	3	-	-	52
澎湖老人之家	20	-	1	2	1	-	-	24
中區老人之家	26	3	5	-	1	1	2	38
彰化老人養護中心	54	-	24	3	1	-	-	82
少年之家	25	-	1	-	1	7	-	34
雲林教養院	50	-	3	3	-	10	2	68
臺南教養院	71	-	15	3	2	15	-	106
南投啟智教養院	66	-	8	2	2	12	1	91
北區兒童之家	41	-	3	2	-	2	-	48
中區兒童之家	42	-	2	3	2	2	1	52
南區兒童之家	43	-	1	-	2	2	-	48
總 計	524	3	83	22	17	52	8	709

本 頁 空 白

家庭暴力及性侵害防治基金
分 預 算 表

衛生福利部
家庭暴力及性侵害防治基金

目 次

中華民國 114 年度

壹、業務計畫及預算說明-----	1 ~ 9
貳、預算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀預計表暨說明-----	11 ~ 12
二、現金流量預計表-----	13
參、預算明細表	
一、基金來源明細表-----	15
二、基金用途明細表-----	16 ~ 20
肆、預算附表	
一、單位（或計畫）成本分析表-----	21
伍、預算參考表	
一、5 年來主要業務計畫分析表-----	23
二、員工人數彙計表-----	24
三、用人費用彙計表-----	26~ 27
四、媒體政策及業務宣導費彙計表-----	28
五、各項費用彙計表-----	30 ~33
陸、附錄	
一、預計平衡表-----	35
二、資本資產明細表-----	36

業 務 計 畫 及 預 算 說 明

衛生福利部
家庭暴力及性侵害防治基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

為加強推動家庭暴力及性侵害防治相關工作，依家庭暴力防治法第 6 條規定，自 105 年度設置本基金，期落實性別暴力防治三級預防工作，強化社會大眾之家庭暴力、性侵害及性騷擾防治意識，及早發現潛在被害人，維護被害人之人身安全及相關權益。考量國際社會已將家庭暴力及性侵害防治工作視為可預防之公共衛生議題，並從健康促進觀點來積極推動，爰本基金以「預防勝於治療」之概念，結合強化社會安全網計畫共同推動相關防治措施。除預防與保護被害人相關工作外，同時對加害人採取各項教育宣導、關懷與處遇矯治等介入措施。

二、施政重點

- (一)落實強化社會安全網計畫「以家庭為中心，以社區為基礎」之精神，推動「暴力零容忍」社區扎根防暴計畫，強化在地社區組織與民眾投入暴力防治工作，除預防與宣導外，並建構社區暴力防治與支持網絡，主動發掘、辨識社區中有需要之家庭暴力、性侵害被害人，或遭受不當對待之兒童與少年，就近給予支持協助。
- (二)建立跨網絡聯繫機制，及跨部會之資訊交換平台，落實個案服務流程資訊化。提升單一通報窗口服務效能，並整合資訊網絡，以即時掌握風險資訊，連結各項資源介入保護與服務，擴大家庭暴力安全防護網功能，除親密關係暴力事件外，並將涉及精神照護等多重問題、嚴重兒少虐待或其他成人保護個案（包括多次通報、受暴嚴重或情節重大由檢察官指揮偵辦等嚴重案件）納入，同時強化社政、衛政、警政、司法、教育單位合作量能。
- (三)發展以家庭為中心之服務體系，建構一站式整合服務方案，並結合民間團體發展家庭暴力及性侵害被害人多元處遇服務，包括庇護、目睹家庭暴力兒童少年輔導處遇、被害人創傷復原及生活重建服務方案等，並推動家庭暴力相對人服務方案，以遏止更嚴重之暴力發生。
- (四)積極修正兒童及少年性剝削防制條例及性侵害犯罪防治法，強化結合防治網絡即時協助並提供被害人所需服務，設置性影像集中處理中

衛生福利部
家庭暴力及性侵害防治基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

心，並建立性影像申訴平台、辦理被害人性影像轉碼、相關教育訓練等，以有效因應性影像被害人相關服務。

(五)執行家庭暴力及性侵害加害人暴力防治處遇計畫，檢討研修家庭暴力防治法、性侵害犯罪防治法涉及加害人處遇相關規定，督導各地方政府衛生局落實加害人處遇計畫執行，調查醫療機構承作意願及建置性侵害加害人強制治療處所，維護加害人處遇系統功能及跨系統介接，培訓加害人處遇專業人員，研發加害人處遇模式，委託辦理男性關懷專線提供線上諮詢服務。

三、組織概況

依據家庭暴力防治法第 5 條及性侵害犯罪防治法第 5 條規定，為研擬、協調、督導、研究、諮詢及推動家庭暴力、性侵害及各項保護性工作事項，設家庭暴力及性侵害防治推動小組。該小組置委員 15 人至 25 人，其中 1 人為召集人並由本部部長兼任，副召集人 4 人，由本部及與該小組業務密切相關之各目的事業主管機關之副首長及司法院代表兼任；其餘委員由召集人遴聘學者專家、民間團體及相關機關代表組成。

四、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定之特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
(一)違規罰款收入	20	係違反家庭暴力防治法之罰鍰收入。本年度預算數同上年度預算數。
(二)利息收入	6	係補助計畫之孳息收入。本年度預算數同上年度預算數。
(三)公庫撥款收入	920,002	係公庫撥款收入。本年度預算數較上年度預算數增加 2 億 1,039 萬 5 千元，因公

衛生福利部
家庭暴力及性侵害防治基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

來源別	本年度預算數	實施內容
		庫撥補款挹注數增加所致。
(四)其他收入	3,000	係以前年度溢估應付費用轉列雜項收入。本年度預算數同上年度預算數。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
(一)暴力防治三級預防計畫	845,790	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相關經費。本年度預算數較上年度預算數增加 1 億 3,240 萬 9 千元，主要係補（捐）助地方政府及民間單位辦理性別暴力防治相關工作費用增加所致。
(二)暴力防治處遇計畫	49,515	辦理男性關懷專線服務計畫，透過專線提供男性線上心理支持及轉介深談服務；補助性侵害犯罪防治法第 37 條加害人強制治療費用；研發家庭暴力及性侵害加害人處遇模式、辦理加害人處遇觀摩研討會、教育訓練及宣導、處遇執行單位督考、方案評估等工作。本年度預算數較上年度預算數減少 791 萬 5 千元，主要係辦理性侵害防治法第 37 條強制治療費用減少所致。
(三)一般行政管理計畫	1,113	辦理基金行政業務。本年度預算數較上年度預算數減少 15 萬 7 千元，主要係郵電及分擔費用減少所致。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 9 億 2,302 萬 8 千元，較上年度預算數 7 億 1,263

衛生福利部
家庭暴力及性侵害防治基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

萬 3 千元，增加 2 億 1,039 萬 5 千元，約 29.52%，係因公庫撥補款挹注數增加所致。

(二)本年度基金用途 8 億 9,641 萬 8 千元，較上年度預算數 7 億 7,208 萬 1 千元，增加 1 億 2,433 萬 7 千元，約 16.10%，主要係補（捐）助地方政府及民間單位辦理性別暴力防治相關方案之費用增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 2,661 萬元，較上年度預算短絀 5,944 萬 8 千元，由絀轉餘相差 8,605 萬 8 千元，備供以後年度財源。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（112）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
(一)暴力防治 三級預防 計畫	一、家庭暴力防治、性侵害及性騷擾防治、老人、身心障礙者保護之政策規劃、方案推動及督導、教育宣導、網絡合作及協調。 二、推動社區扎根防暴計畫，建構防暴社區指標與認證機制，倡議性別平權及全民防暴觀念。 三、保護服務公私協力再建構，將需要高度公權力緊急或危機介入之案件由公部門處理，其他則由民間團體發展各式服務方案以回應個案多元	1.補助地方政府聘用家庭暴力及性侵害防治社工人力計 190 名，以推動家庭暴力及性侵害個案直接服務工作。 2.設立性侵害司法訪談專業人士資料庫，協助司法院、法務部及內政部警政署等單位落實性侵害犯罪防治法第 19 條有關兒童或心智障礙之性侵害被害人於偵查或審判階段，經認有必要應由專業人士在場協助詢（訊）問之規定；另建構性騷擾調查專業人才庫系統，供有受理性騷擾案件申

衛生福利部
家庭暴力及性侵害防治基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	需求。	<p>訴需求之單位查詢運用。</p> <p>3.委託專業團隊辦理建構家庭暴力及性別暴力防治社區成效評核指標與認證機制，促進社區初級預防工作優化與永續。</p> <p>4.督請地方政府強化公私協力機制，另補助民間團體辦理保護業務研習及宣導、家暴及性侵害被害人庇護安置工作、原鄉部落家暴被害人直接服務工作、司法機關家暴事件服務處、家暴被害人保護扶助工作、目睹暴力兒少輔導及處遇、原鄉部落性侵害及兒少性剝削被害人直接服務、性侵害案件減少被害人重複陳述工作等，112 年度共計補助 48 案，以回應被害人多元需求。</p>
(二)暴力防治處遇計畫	<p>一、強化性侵害加害人出監無縫銜接社區處遇，降低暴力事件再次發生，出監之中高以上再犯危險性侵害加害人 2 週內執行社區處遇比率達 95%。</p> <p>二、督導各地方政府衛生</p>	<p>1.112 年性侵害加害人服刑期滿出監高再犯及中高再犯危險個案計 95 人，出監後執行強制治療或出監後 2 週內安排社區處遇 93 人，執行率 97.89%。</p> <p>2.督導各地方政府衛生局執行家庭暴力加害人處遇計</p>

衛生福利部
家庭暴力及性侵害防治基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	<p>局，依家庭暴力防治法及性侵害犯罪防治法規定，執行加害人社區處遇業務。</p> <p>三、輔導醫療機構向法務部申請指定為強制治療處所，收治「性侵害犯罪防治法」第 37 條強制治療受處分人。</p> <p>四、辦理男性關懷專線服務計畫，針對有家庭議題困擾男性，提供法律說明、情緒抒發與支持、觀念澄清及激發改變動機等諮詢服務。</p>	<p>畫，112 年執行處遇案量 5,698 人，其中已完成處遇 2,285 人，尚在執行處遇 2,388 人，因故未完成處遇 1,025 人。</p> <p>3.督導各地方政府衛生局執行性侵害加害人身心治療及輔導教育，112 年應執行處遇 7,788 人，其中經評估無須處遇結案 45 人，已完成處遇 1,789 人，尚在執行處遇 4,891 人，因故暫停處遇 561 人，因故未執行處遇結案 486 人，移送強制治療 16 人。</p> <p>4.法務部指定 5 處性侵害加害人強制治療處所，112 年收治性侵害犯罪防治法第 37 條強制治療受處分人 10 人，至 112 年底仍在所人數 9 人。</p> <p>5.委託辦理男性關懷專線服務，112 年專線提供服務量 8,373 人次，進線者年齡以 30-39 歲居多，占 24.21%；進線問題則以憂鬱傾向、罹患憂鬱症或其他精神疾病 17.18% 及家庭成員問題 16.61% 居多。</p>

衛生福利部
家庭暴力及性侵害防治基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

二、上年度已過期間(113 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止)計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
(一)暴力防治 三級預防 計畫	一、家庭暴力防治、性侵害及性騷擾防治、老人、身心障礙者保護之政策規劃、方案推動及督導、教育宣導、網絡合作及協調。 二、推動社區扎根防暴計畫，建構防暴社區指標與認證機制，倡議性別平權及全民防暴觀念。 三、保護服務公私協力再建構，將需要高度公權力緊急或危機介入之案件由公部門處理，其他則由民間團體發展各式服務方案以回應個案多元需求。	1.補助地方政府聘用家庭暴力及性侵害防治社工人力計 190 名，以推動家庭暴力及性侵害個案直接服務工作。 2.設立性侵害司法訪談專業人士資料庫，協助司法院、法務部及內政部警政署等單位落實性侵害犯罪防治法第 19 條有關兒童或心智障礙之性侵害被害人於偵查或審判階段，經認有必要應由專業人士在場協助詢（訊）問之規定；另建構性騷擾調查專業人才庫系統，供有受理性騷擾案件申訴需求之單位查詢運用。 3.委託專業團隊辦理建構家庭暴力及性別暴力防治社區成效評核指標與認證機制，促進社區初級預防工作優化與永續。 4.督請地方政府強化公私協力機制，另補助民間團體辦理保護業務研習及宣導、家暴及性侵害被害人庇護安置工作、原鄉部落家暴被害人直接服務工作、司法機關

衛生福利部
家庭暴力及性侵害防治基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>家暴事件服務處、家暴被害人保護扶助工作、目睹暴力兒少輔導及處遇、原鄉部落性侵害及兒少性剝削被害人直接服務、性侵害案件減少被害人重複陳述工作等，截至 113 年 6 月底共計補助 42 案，以回應被害人多元需求。</p>
(二)暴力防治處遇計畫	<p>一、強化性侵害加害人出監無縫銜接社區處遇，降低暴力事件再次發生，出監之中高以上再犯危險性侵害加害人 2 週內執行社區處遇比率達 95%。</p> <p>二、督導各地方政府衛生局，依家庭暴力防治法及性侵害犯罪防治法規定，執行加害人社區處遇業務。</p> <p>三、輔導醫療機構向法務部申請指定為強制治療處所，收治「性侵害犯罪防治法」第 37 條強制治療受處分人。</p> <p>四、辦理男性關懷專線服務計畫，針對有家庭議題困擾男性，提供法律說</p>	<p>1.113 年 1 月至 6 月，性侵害加害人服刑期滿出監高再犯及中高再犯危險個案計有 42 人，出監後執行強制治療或出監後 2 週內安排社區處遇 41 人，執行率 97.62%。</p> <p>2.督導各地方政府衛生局執行家庭暴力加害人處遇計畫，113 年 1 月至 6 月，執行處遇案量 4,086 人，其中已完成處遇 1,115 人，尚在執行處遇 2,510 人，因故未完成處遇 461 人。</p> <p>3.督導各地方政府衛生局執行性侵害加害人身心治療及輔導教育，113 年 1 月至 6 月，應執行處遇 6,614 人，其中經評估無須處遇結案 30 人，已完成處遇 829 人，</p>

衛生福利部
家庭暴力及性侵害防治基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	明、情緒抒發與支持、觀念澄清及激發改變動機等諮詢服務。	尚在執行處遇 4,934 人，因故暫停處遇 601 人，因故未執行結案 211 人，移送強制治療 9 人。 4.法務部指定 4 處性侵害加害人強制治療處所，113 年 1 月至 6 月，收治性侵害犯罪防治法第 37 條強制治療受處分人 13 人，至 113 年 6 月底在所人數 13 人。 5.委託辦理男性關懷專線服務，113 年 1 月至 6 月，專線提供服務量 3,720 人次，進線者年齡以 30-39 歲居多，占 22.14%；進線問題則以憂鬱傾向、罹患憂鬱症或其他精神疾病 22.55%及家庭成員問題 20.17% 為主。

伍、其他

納入國庫集中支付說明

本基金預計本年底現金為 3 億 3,267 萬 9 千元，配合政策納入國庫集中支付（包括國庫撥款收入及違規罰款收入），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。

本 頁 空 白

預算主要表

衛生福利部
家庭暴力及性侵害防治基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減（ - ）
464,306	基金來源	923,028	712,633	210,395
35	徵收及依法分配收入	20	20	-
35	徵收收入	20	20	-
35	違規罰款收入	20	20	-
28	財產收入	6	6	-
28	利息收入	6	6	-
446,736	政府撥入收入	920,002	709,607	210,395
446,736	公庫撥款收入	920,002	709,607	210,395
17,507	其他收入	3,000	3,000	-
17,507	雜項收入	3,000	3,000	-
417,515	基金用途	896,418	772,081	124,337
363,344	暴力防治三級預防計畫	845,790	713,381	132,409
53,105	暴力防治處遇計畫	49,515	57,430	-7,915
1,066	一般行政管理計畫	1,113	1,270	-157
46,792	本期賸餘(短絀)	26,610	-59,448	86,058
164,985	期初基金餘額	152,328	124,907	27,421
-	解繳公庫	-	-	-
211,776	期末基金餘額	178,938	65,459	113,479

註：1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。

2.前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

衛生福利部
家庭暴力及性侵害防治基金
基金來源、用途及餘絀預計表說明
中華民國114年度

一、基金來源預算數，計923,028千元：

- (一)徵收及依法分配收入20千元：係違反家庭暴力防治法之罰鍰收入。
- (二)財產收入6千元：係補助計畫之孳息收入。
- (三)政府撥入收入920,002千元：係公庫撥補款挹注數。
- (四)其他收入3,000千元：係為以前年度溢估應付費用轉列雜項收入。

二、基金用途預算數，計896,418千元：

- (一)暴力防治三級預防計畫845,790千元：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相關經費。
- (二)暴力防治處遇計畫49,515千元：辦理男性關懷專線服務計畫；補助性侵害犯罪防治法第37條加害人強制治療費用；研發家庭暴力及性侵害加害人處遇模式、辦理加害人處遇觀摩研討會、教育訓練及宣導、處遇執行單位督考、方案評估等工作所需經費。
- (三)一般行政管理計畫1,113千元：辦理基金行政業務等所需經費，明細如下：
 - 1. 服務費用518千元：包括郵電費、印刷裝訂及公告費、修理保養及保固費、一般服務費及專業服務費等。
 - 2. 材料及用品費80千元：購置電腦報表用紙、文具紙張及其他用品消耗等費用。
 - 3. 租金、償債、利息及相關手續費515千元：辦公所需雜項設備租賃費用。

衛生福利部
家庭暴力及性侵害防治基金

現金流量預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	26,610	
調整非現金項目	21,055	流動資產之預付款項增加95千元及 流動負債之應付款項增加21,150千 元。
業務活動之淨現金流入（流出）	47,665	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	100	增加存入保證金。
其他活動之淨現金流入（流出）	100	
現金及約當現金之淨增（淨減）	47,765	
期初現金及約當現金	284,914	
期末現金及約當現金	332,679	

本 頁 空 白

預算明細表

衛生福利部
家庭暴力及性侵害防治基金

基金來源明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數 量 (業務量)	利(費)率	金 額	
徵收及依法分配收入		-		20	
徵收收入		-		20	
違規罰款收入		-		20	違反家庭暴力防治法之罰鍰收入。
財產收入		-		6	
利息收入		-		6	補助計畫之孳息收入。
政府撥入收入		-		920,002	
公庫撥款收入		-		920,002	公庫撥補款挹注數。
其他收入		-		3,000	
雜項收入		-		3,000	以前年度溢估應付費用轉列雜項收入。
總 計				923,028	

衛生福利部
家庭暴力及性侵害防治基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
363,344	暴力防治三級預防計畫	845,790	713,381	
103	用人費用	105	290	
103	聘僱及兼職人員薪資	105	290	本基金推動小組委員兼職費。
90,635	服務費用	125,553	125,478	
423	水電費	426	426	辦理113保護專線集中接線服務電費406千元及水費20千元。
3,314	郵電費	3,528	3,528	1.辦理性別暴力防治業務郵費199千元。 2.辦理113保護專線集中接線服務及性別暴力防治業務電話費3,329千元。
524	旅運費	1,122	967	1.辦理性別暴力防治業務所需國內旅費251千元及其他旅運費200千元。 2.參加重要國際福利平臺或國際研討會議及赴英國考察未成年人對父母暴力處遇服務所需國外旅費671千元。
186	印刷裝訂及公告費	190	270	編印性別暴力防治作業手冊及相關會議資料。
21	修理保養及保固費	30	30	辦理113保護專線集中接線服務電器設備維護費。
11	保險費	24	24	辦理性別暴力防治業務所需補充保費。
4	一般服務費	-	-	
74,501	專業服務費	100,233	100,233	1.重大案件檢討及諮詢會議、訓練、講習相關專家學者出席費及講師鐘點費638千元。 2.辦理本部關懷e起來系統設備維護費5,810千元。 3.辦理113保護專線集中接線服務53,160千元（勞務承攬人員64名所需之費用53,160千元）。 4.辦理被害人性影像24小時集中處理服務15,850千元（勞務承攬人員12名所需費用7,813千元）。 5.辦理被害人保護服務、強化相關防治網絡以及大眾倡議等性別暴力防治業務計畫委辦費用24,775千元。
7,500	媒體政策及業務宣導費	8,500	8,500	辦理性別暴力防治、性隱私及不實性影像被害人保護業務等相關宣導。

衛生福利部
家庭暴力及性侵害防治基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
4,150	推展費	11,500	11,500	辦理性別暴力防治相關業務推展。
2,810	材料及用品費	2,944	2,944	
-	使用材料費	5	5	辦理性別暴力防治業務相關設備零件費用。
2,810	用品消耗	2,939	2,939	1.辦理性別暴力防治相關業務之辦公事務用品費用100千元。 2.辦理性別暴力防治相關業務會議誤餐費用189千元。 3.辦理性別暴力防治相關業務記者會、座談會、行政講習相關費用150千元。 4.辦理製作性侵害被害人驗傷採證盒費用2,500千元。
-	租金、償債、利息及相關手續費	200	200	
-	地租及水租	30	30	辦理性別暴力防治業務講習之場地租金。
-	機器租金	100	100	辦理保護服務及性別暴力防治相關業務之機器租金。
-	雜項設備租金	70	70	辦理保護服務及性別暴力防治相關業務之雜項設備租金。
9,353	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	765	435	
4,151	購建固定資產	510	330	辦理性別暴力防治業務、113保護專線集中接線服務所需電腦設備費用。
5,202	購置無形資產	255	105	辦理性別暴力防治業務、113保護專線集中接線服務所需電腦軟體費用。
260,442	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	716,223	584,034	
258,708	捐助、補助與獎助	714,265	582,076	1.「強化社會安全網第二期計畫」奉行政院110年7月29日院臺衛字第1100180390號函核定，總經費40,718,589千元，執行期間為110年至114年。110至113年度已編列1,040,971千元，本年度續編676,095千元，辦理內容為補（捐）助政府機關、民間團體辦理增聘家庭暴力及性侵害防治社工人力及相關工作、以家庭為中心之整合性服務方案及性侵害創傷復原方案、家庭親職促進及家庭處遇服務、兒少保護區域醫療整合中

衛生福利部
家庭暴力及性侵害防治基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
				心計畫等。 2.補（捐）助政府機關、民間團體辦理被害人保護服務、性私密影像被害人直接服務及協助下架方案等，計列38,170千元（預計投注於原住民族地區2,500千元）。
924	分擔	958	958	辦理113保護專線集中接線服務辦公處所之分攤大樓管理費。
810	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,000	1,000	獎勵保護服務防治工作研究發展及預防推廣方案。
1	其他	-	-	
1	其他支出	-	-	
53,105	暴力防治處遇計畫	49,515	57,430	
9,708	服務費用	21,891	15,359	
522	郵電費	522	572	1.辦理男性關懷專線服務所需電話費500千元。 2.辦理保護資訊系統與警政資訊系統資料庫傳輸線路數據電信費22千元。
257	旅運費	405	408	1.參加各項會議、相關業務之國內旅費79千元及其他旅運費66千元。 2.考察日本跟蹤騷擾防制政策及實務之國外旅費260千元。
-	印刷裝訂及公告費	42	60	編印家庭暴力及性侵害加害人處遇、性侵害加害人強制治療指引手冊及相關資料印刷及裝訂費。
-	保險費	5	5	辦理暴力防治處遇業務所需補充保費。
417	一般服務費	1,424	1,404	辦理推動暴力防治處遇業務之研發替代役4名所需經費1,412千元及體育活動費12千元。
8,495	專業服務費	19,473	12,890	1.辦理各項計畫及教育訓練之專家學者審查費、出席費及講師鐘點費用100千元。 2.電腦系統管理維護、資訊及週邊設備等維修費700千元。 3.辦理男性關懷專線服務計畫6,980千元（含勞務承攬人員5名，勞務承攬費用3,341千元）。 4.辦理家庭暴力、性侵害加害人相關處遇制度、評估工具研發、研究發展及分析調查、專業研習訓練、國際交

衛生福利部
家庭暴力及性侵害防治基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
				流合作研討會議及相關會議活動等11,693千元。
18	推展費	20	20	辦理男性關懷專線服務所需推展費用。
166	材料及用品費	96	96	
166	用品消耗	96	96	辦理暴力防治處遇業務所需之消耗品，如文具紙張、會議誤餐費及電腦週邊設備等。
386	租金、償債、利息及相關手續費	672	672	
386	雜項設備租金	672	672	辦理暴力防治處遇業務所需租賃式數位影印機費用。
250	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	-	3,648	
-	購建固定資產	-	102	
250	購置無形資產	-	3,546	
42,595	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	26,856	37,655	
20,940	捐助、補助與獎助	800	3,000	補（捐）助辦理研發家庭暴力及性侵害加害人處遇模式。
55	分擔	56	55	辦理男性關懷專線服務所需辦公處所之分攤大樓管理費。
21,600	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	26,000	34,600	補助辦理性侵害犯罪防治法第37條強制治療費用。
1,066	一般行政管理計畫	1,113	1,270	
490	服務費用	518	645	
291	郵電費	330	400	辦理基金業務郵費150千元及電話費180千元。
-	旅運費	-	20	
39	印刷裝訂及公告費	28	20	預、決算書印刷裝訂費用。
12	修理保養及保固費	15	20	辦理基金業務所需事務機維護保養費用。
-	保險費	-	20	
68	一般服務費	65	85	文書處理業務委外分攤費用。

衛生福利部
家庭暴力及性侵害防治基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
80	專業服務費	80	80	委託會計師專案查核計畫分攤款。
63	材料及用品費	80	110	
63	用品消耗	80	110	購買電腦報表用紙、文具紙張、報章雜誌及書籍等費用。
512	租金、償債、利息及相關手續費	515	380	
512	雜項設備租金	515	380	辦公所需雜項設備租賃費用。
-	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	-	135	
-	分擔	-	135	
417,515	總 計	896,418	772,081	

預算附表

衛生福利部
家庭暴力及性侵害防治基金
單位(或計畫)成本分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單 位	單位成本(元) 或平均利(費)率	數 量	預 算 數	說 明
暴力防治三級預防計畫		-	-	845,790	結合強化社會安全網計畫共同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相關經費。
暴力防治處遇計畫		-	-	49,515	辦理男性關懷專線服務計畫；補助性侵害犯罪防治法第37條加害人強制治療費用；研發家庭暴力及性侵害加害人處遇模式、辦理加害人處遇觀摩研討會、教育訓練及宣導、處遇執行單位督考、方案評估等工作所需經費。
一般行政管理計畫		-	-	1,113	無適當單位可資衡量。
合 計		-	-	896,418	

本 頁 空 白

預算參考表

衛生福利部
家庭暴力及性侵害防治基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
本年度預算數					
暴力防治三級預防計畫		-	-	845,790	
暴力防治處遇計畫		-	-	49,515	
上年度預算數					
暴力防治三級預防計畫		-	-	713,381	
暴力防治處遇計畫		-	-	57,430	
前年度決算數					
暴力防治三級預防計畫		-	-	363,344	
暴力防治處遇計畫		-	-	53,105	
111年度決算數					
暴力防治三級預防計畫		-	-	299,766	
暴力防治處遇計畫		-	-	38,723	
110年度決算數					
暴力防治三級預防計畫		-	-	192,837	
暴力防治處遇計畫		-	-	31,548	

衛生福利部
家庭暴力及性侵害防治基金

員工人數彙計表

中華民國114年度

單位：人

科 目	上年度最高 可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
兼任人員	51	-	51	
其他兼任人員	51	-	51	1. 家庭暴力及性侵害防治基金推動小組委員 25 人。 2. 基金業務由原公務預算同仁 26 人兼辦處理，無支領兼職酬金。
總 計	51	-	51	

註：1.辦理暴力防治處遇計畫之研發替代役4名。

2.辦理113保護專線集中接線服務之勞務承攬人員64名、辦理性影像集中處理服務之勞務承攬人員12名及辦理男性關懷專線服務之勞務承攬人員5名。

本 頁 空 白

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加（夜 ）班費	津貼	獎 金				
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	其 他
暴力防治三級預防計畫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合 計	-	-	-	-	-	-	-	-	-

註：1.辦理暴力防治處遇計畫之研發替代役人員編列「替代役待遇及給與」科目1,412千元。

2.辦理113保護專線集中接線服務之勞務承攬人員編列「其他專業服務費」科目53,160千元、辦理性影像集中處理費」科目3,341千元。

3.分攤委外辦理一般行政管理計畫之文書及檔案業務編列「外包費」科目65千元。

利部

侵害防治基金

彙計表

114年度

單位：新臺幣千元

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
退休金	卹償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	105	105
-	-	-	-	-	-	-	-	-	105	105
-	-	-	-	-	-	-	-	-	105	105

服務之勞務承攬人員編列「其他專業服務費」科目7,813千元及辦理男性關懷專線服務之勞務承攬人員編列「其他專業服務

衛生福利部
家庭暴力及性侵害防治基金
媒體政策及業務宣導費彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	預 算 數	預計執行內容
暴力防治三級預防計畫	8,500	辦理性別暴力防治、性隱私及不實性影像被害人保護業務等相關宣導8,500千元。
總 計	8,500	悉數為經常支出。

本 頁 空 白

衛生福
家庭暴力及性
各 項 費 用
中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	暴力防治三級預 防計畫	暴力防治處遇計 畫
103	290	用人費用	105	105	-
103	290	聘僱及兼職人員薪資	105	105	-
100,833	141,482	服務費用	147,962	125,553	21,891
423	426	水電費	426	426	-
4,127	4,500	郵電費	4,380	3,528	522
781	1,395	旅運費	1,527	1,122	405
225	350	印刷裝訂及公告費	260	190	42
33	50	修理保養及保固費	45	30	-
11	49	保險費	29	24	5
489	1,489	一般服務費	1,489	-	1,424
83,076	113,203	專業服務費	119,786	100,233	19,473
7,500	8,500	媒體政策及業務宣導費	8,500	8,500	-
4,168	11,520	推展費	11,520	11,500	20
3,039	3,150	材料及用品費	3,120	2,944	96
-	5	使用材料費	5	5	-
3,039	3,145	用品消耗	3,115	2,939	96
898	1,252	租金、償債、利息及相關手續費	1,387	200	672
-	30	地租及水租	30	30	-
-	100	機器租金	100	100	-
898	1,122	雜項設備租金	1,257	70	672
9,603	4,083	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	765	765	-
4,151	432	購建固定資產	510	510	-
5,452	3,651	購置無形資產	255	255	-
303,038	621,824	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	743,079	716,223	26,856
279,648	585,076	捐助、補助與獎助	715,065	714,265	800
980	1,148	分擔	1,014	958	56

利部

侵害防治基金

彙計表

114年度

單位：新臺幣千元

	度	預	算	數	
一般行政管理計畫					
-					
-					
518					
-					
330					
-					
28					
15					
-					
65					
80					
-					
-					
80					
-					
80					
515					
-					
-					
515					
-					
-					
-					
-					
-					
-					

衛生福
家庭暴力及性
各 項 費 用
中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	暴力防治三級預 防計畫	暴力防治處遇計 畫
22,410	35,600	補貼、獎勵、慰問、照護與 救濟	27,000	1,000	26,000
1	-	其他	-	-	-
1	-	其他支出	-	-	-
417,515	772,081	合 計	896,418	845,790	49,515

註：本年度預算國外旅費編列931千元。

侵害防治基金

114年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

本 頁 空 白

附 錄

衛生福利部
家庭暴力及性侵害防治基金

預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
284,274	資產	333,255	285,395	47,860
284,168	流動資產	333,255	285,395	47,860
283,934	現金	332,679	284,914	47,765
234	預付款項	576	481	95
106	其他資產	-	-	-
106	什項資產	-	-	-
284,274	資產總額	333,255	285,395	47,860
72,498	負債	154,317	133,067	21,250
71,022	流動負債	152,486	131,336	21,150
71,022	應付款項	152,486	131,336	21,150
1,476	其他負債	1,831	1,731	100
1,476	什項負債	1,831	1,731	100
211,776	基金餘額	178,938	152,328	26,610
211,776	基金餘額	178,938	152,328	26,610
211,776	基金餘額	178,938	152,328	26,610
284,274	負債及基金餘額合計	333,255	285,395	47,860

衛生福利部
家庭暴力及性侵害防治基金

資本資產明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度累 計折舊/ 長期投資評 價	本年度變動					本年度累計 折舊/ 長期投資評 價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減 原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
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	7,924	-4,115	510	(1)	-		增加原因:係 辦理113保護 專線集中接線 服務及暴力防 治業務所需電 腦設備。	-1,437	2,882
交通及運輸設 備	2,339	-1,211	-		-			-362	766
雜項設備	636	-279	-		-			-100	257
購建中固定資 產	-	-	-		-			-	-
租賃資產	-	-	-		-			-	-
租賃權益改良	-	-	-		-			-	-
收藏品及傳承 資產	-	-	-		-			-	-
電腦軟體	9,052	-	255	(1)	4,418	(11)	增加原因:係 辦理113保護 專線集中接線 服務及暴力防 治業務所需電 腦軟體。 減少原因:電 腦軟體攤銷。	-	4,889
權利	91	-	-		2	(11)	減少原因:權 利攤銷。	-	89
發展中之無形 資產	-	-	-		-			-	-
遞耗資產	-	-	-		-			-	-
其他	-	-	-		-			-	-
合 計	20,042	-5,605	765		4,420			-1,899	8,883

長照服務發展基金
分 預 算 表

衛生福利部
長照服務發展基金

目 次

中華民國 114 年度

壹、業務計畫及預算說明	1 ~ 10
貳、預算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀預計表暨說明	11 ~ 13
二、現金流量預計表	14
參、預算明細表	
一、基金來源明細表	15
二、基金用途明細表	16 ~ 24
肆、預算附表	
一、單位（或計畫）成本分析表	25 ~ 26
伍、預算參考表	
一、5 年來主要業務計畫分析表	27 ~ 28
二、員工人數彙計表	29
三、用人費用彙計表	30 ~ 31
四、媒體政策及業務宣導費彙計表	32
五、各項費用彙計表	34 ~ 37
陸、附錄	
一、預計平衡表	39
二、資本資產明細表	40

業 務 計 畫 及 預 算 說 明

衛生福利部
長照服務發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

為完善長期照顧服務輸送體系，強化長照機構服務、緩和失能及提供連續性照護服務，提升機構及社區預防性照顧服務量能，依長期照顧服務法第 15 條規定，自 106 年 6 月設置本基金，並以本部為管理機關，聯合所屬機關共同合作辦理長照發展工作，期充實長照服務量能，優化服務品質與效率，提供民眾兼具整合性與多元化之長照服務。

二、施政重點

- (一)建構完整長照服務制度及體系，提升長照服務品質與效率，發展家庭照顧者支持性服務措施。
- (二)積極布建長照資源，穩定與充實長照專業及照顧服務人力，提升整體照顧量能，增加長照服務的普及性與近便性。
- (三)促進均衡長照服務發展，提升原住民族地區、偏遠及長照資源不足地區社區化長照服務體系量能，發展在地且多元整合之服務模式。
- (四)強化長照機構服務、提升長照機構照顧品質及跨專業照護服務模式。
- (五)積極布建社區照顧關懷據點，加值為巷弄長照站，促進長輩社會參與、延緩長輩失能，提升社區積極預防及整體照顧量能。
- (六)推動長者健康促進服務及身體功能評估，建構健康老化的社區初級預防服務模式，以預防及延緩失能。

三、組織概況

依據長期照顧服務法第 7 條規定，為協調、研究、審議及諮詢長照服務、本國長照人力資源開發、收退費、人員薪資、監督考核長期照顧相關事宜等，由本部首長擔任召集人，並邀集長照相關學者專家、民間相關機構、團體代表、服務使用者代表及各目的事業主管機關代表，設置長期照顧諮詢會辦理前開事宜。又為整合跨部會之資源及長照相關業務，成立行政院長期照顧推動小組，由行政院副院長擔任召集人、政務委員擔任副召集人，本部兼任委員之次長兼執行長，委員由相關部會副首長、專家學者、長照與社福團體及地方政府副首長聘（派）兼之，並由本部擔任主責部會處理小組事務。

衛生福利部
長照服務發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

四、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定之特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
(一)菸品健康福利捐分配收入	26,915	依菸害防制法、菸品健康福利捐分配及運作辦法徵收之菸品健康福利捐，分配於長期照顧資源發展之收入。本年度預算數較上年度預算數增加 91 萬 5 千元，係預估菸品健康福利捐可課徵額度增加所致。
(二)房地合一稅分配收入	40,052,000	依所得稅法、房地合一課徵所得稅稅課收入分配及運用辦法徵收之房地合一稅。本年度預算數較上年度預算數減少 22 億 2,190 萬元，主要係預估房地合一課徵所得稅稅課收入減少所致。
(三)菸酒稅分配收入	26,100,000	依菸酒稅法規定課徵之菸酒稅，撥入本基金，用於長期照顧服務支出之收入。本年度預算數較上年度預算數減少 15 億元，主要係預估菸品課徵稅額減少所致。
(四)遺產及贈與稅分配收入	8,254,000	依遺產及贈與稅法規定課徵之遺產及贈與稅，撥入本基金，用於長期照顧服務支出之收入。本年度預算數較上年度預算數增加 13 億 6,800 萬元，主要係預估遺產及贈與稅課徵稅額增加所致。
(五)利息收入	892,956	係銀行存款之利息收入。本年度預算數

衛生福利部
長照服務發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

來源別	本年度預算數	實施內容
		較上年度預算數增加 5 億 1,103 萬 1 千元，主要係中央銀行國庫局調高利率，及預估平均存款金額增加所致。
(六)其他收入	500,000	係為以前年度溢估應付費用轉列雜項收入。本年度預算數同上年度預算數。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
(一)完善長照服務輸送體系計畫	72,178,156	為建置全國完善長照服務體系，充足照顧管理需求及在地長照服務資源，提供從支持家庭、居家、社區到機構式照顧多元連續服務，增加長照服務之普及性與近便性。本年度預算數較上年度預算數增加 52 億 2,906 萬 6 千元，主要係因應高齡人口持續成長，推估失能人數增加，而增列長照服務給付及支付經費（另含配合外國專業人才延攬及僱用法增訂第 21 條之 1 條文草案附帶決議，新增外國專業人才、特定專業人才、高級專業人才，其本人、配偶、未成年子女及因身心障礙無法自理生活之成年子女，因身心失能且符合 65 歲以上或經身心障礙者權益保障法第 5 條所定之專業團隊鑑定及評估，符合該法相關規定者為長照給付對象）所致。
(二)強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服	1,289,238	為強化長照機構整體照顧量能及品質，提升住宿式長照機構消防安全，以及推動預防及延緩失能照顧整合服務。本年度預算數較上年度預算數增加 1 億 1,196

衛生福利部
長照服務發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
業務計畫		萬 5 千元，主要係增加預防及延緩失能照護整合服務計畫與強化及延緩弱勢族群口腔衰弱計畫經費所致。
(三)機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫	12,931,473	為普及社區服務資源、實現在地老化，除持續提升機構照顧服務量能，布建社區預防性照顧服務，包含提供中低收入失能老人機構公費安置，建立並提升社區照顧關懷據點服務量能、促進長輩社會參與，及提供照顧困難失能身心障礙者特殊需求服務等。本年度預算數較上年度預算數減少 3 億 5,541 萬 1 千元，主要係參酌以前年度計畫之推動情形，依實際需求編列所致。
(四)推展原住民族長期照顧—文化健康站實施計畫	1,500,000	為推動原住民族長期照顧，補助直轄市及各縣(市)政府布建轄內原住民族文化健康站，以提供偏鄉及社會福利資源不足部落可近性、可用性且連續性之照顧服務。本年度預算數較上年度預算數增加 1 億元，主要係文化健康站維運經費因站數增加隨之成長及 114 年度設置新站所致。
(五)一般行政管理計畫	5,048	係辦理基金行政業務。本年度預算數較上年度預算數增加 8 萬 7 千元，主要係因辦理基金相關業務約用人力分攤款增加所致。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 758 億 2,587 萬 1 千元，較上年度預算數 776 億 6,782

衛生福利部
長照服務發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

萬 5 千元，減少 18 億 4,195 萬 4 千元，約 2.37%，主要係預估房地合一課徵所得稅稅課收入減少所致。

(二)本年度基金用途 879 億 391 萬 5 千元，較上年度預算數 828 億 1,820 萬 8 千元，增加 50 億 8,570 萬 7 千元，約 6.14%，主要係增列長照服務給付及支付經費（含配合《外國專業人才延攬及僱用法》增訂第 21 條之 1 條文草案附帶決議，新增外國專業人才、特定專業人才、高級專業人才，其本人、配偶、未成年子女及因身心障礙無法自理生活之成年子女，因身心失能且符合 65 歲以上或經身心障礙者權益保障法第 5 條所定之專業團隊鑑定及評估，符合該法相關規定者為長照給付對象）所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 120 億 7,804 萬 4 千元，較上年度預算數 51 億 5,038 萬 3 千元，增加 69 億 2,766 萬 1 千元，約 134.51%，將移用以前基金餘額 120 億 7,804 萬 4 千元支應。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（112）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
(一)完善長照服務輸送體系計畫	一、建構完整長照服務制度及體系，確保服務之優質、普及化、多元化、社區化及可負擔性，提升長照服務品質與效率。 二、提升對家庭照顧者支持服務。 三、促進均衡長照服務發展，提升原住民族地區、偏遠及長照資源不足地區社區化長照服務體系量能，發展在地且多元	1.長照服務給付及支付截至 112 年底計 50 萬 5,020 人受益。 2.推動家庭照顧者支持性服務，截至 112 年 12 月底止全國 22 縣市已布建家照據點 123 處。 3.社區整體照顧服務體系截至 112 年底合計布建 720A-8,552B-4,144C，共 1 萬 3,416 個服務據點。 4.截至 112 年底止全國 22 縣

衛生福利部
長照服務發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	<p>功能綜合服務模式。</p> <p>四、發展失智照護服務，提升失智者照顧服務品質，落實在地老化精神。</p> <p>五、提供長照專業服務，提升服務品質，支援失能個案自主生活能力。</p> <p>六、積極布建長照資源，穩定與充實照顧服務人力，提升整體照顧量能，增加長照服務的普及性與近便性。</p> <p>七、推動創新服務，進行長照相關研究。</p>	<p>市計布建失智社區服務據點 533 處及失智共照中心 116 處。</p>
(二)強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫	<p>一、強化長照機構服務、提升長照機構照顧品質及跨專業照護服務模式。</p> <p>二、強化精神病人長照服務之規劃，將精神病人所需長照服務整合至現行長照服務模式，並強化居家訪視精神病人之知能及教育訓練規劃。</p> <p>三、透過建構長期照顧體系及品質提升計畫之推動，提升長照機構照顧服務品質及能量；補助與鼓勵長照機構積極布建長期照顧資源，強化</p>	<p>1.截至 112 年底社區預防及延緩失能服務單位 355 處及失智友善社區 169 處；112 年各地方政府依在地需求研發計 38 個方案，於 113 年轉為合格方案，112 年總計有 235 個方案於全國預防及延緩失能服務據點提供服務；維運社區營養推廣中心 43 處，服務長者人數達 7.5 萬人次以上，辦理團體營養教育之村里涵蓋率達 26%以上。</p> <p>2.推廣長者功能評估服務，112 年共 948 家醫療院所，</p>

衛生福利部
長照服務發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	並提升住宿型長照機構消防安全。 四、推動健康促進長照服務，緩和失能整合服務，增強疾病預防健康促進。	服務約 22.7 萬名長者。 3.112 年度「護理之家機構改善公共安全設施設備補助計畫」核定補助 19 縣市護理之家機構辦理電路設施汰換、寢室隔間與樓板密接整修、119 火災通報裝置及自動撒水設備等 4 項，共完成補助 197 家次。
(三)機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫	一、結合現有身心障礙與長期照顧服務，強化家庭照顧者支持資源。 二、提供社區預防性服務，並鼓勵長者社會參與，建構在地老化及健康老化的社區初級預防性照顧服務。	1.失能身心障礙者困難個案特殊需求服務截至 112 年底計 1,335 人受益。 2.社區照顧關懷據點 112 年計布建 4,830 處據點。
(四)推展原住民長期照顧－文化健康站實施計畫	普設文化健康站，培力部落在地組織參與長照服務，落實族人照顧族人，在地安養之服務模式。	1.文化健康站截至 112 年底計布建 503 站。 2.文化健康站服務 55 歲以上原住民人數 1 萬 5,935 人。

二、上年度已過期間（113 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
(一)完善長照服務輸送體系計畫	一、建構完整長照服務制度及體系，確保服務之優質、普及化、多元化、社	1.社區整體照顧服務體系截至 113 年 6 月底止計布建 756A-8,998B-4,592C，共 1

衛生福利部
長照服務發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	<p>區化及可負擔性，提升長照服務品質與效率。</p> <p>二、提升對家庭照顧者支持服務。</p> <p>三、促進均衡長照服務發展，提升原住民族地區、偏遠及長照資源不足地區社區化長照服務體系量能，發展在地且多元功能綜合服務模式。</p> <p>四、發展失智照護服務，提升失智者照顧服務品質，落實在地老化精神。</p> <p>五、提供長照專業服務，提升服務品質，支援失能個案自主生活能力。</p> <p>六、積極布建長照資源，穩定與充實照顧服務人力，提升整體照顧量能，增加長照服務的普及性與近便性。</p> <p>七、推動創新服務，進行長照相關研究。</p>	<p>萬 4,346 個服務據點。</p> <p>2.推動家庭照顧者相關試辦計畫，並擴大長照與身障家庭照顧者支持服務效益，推動「長照與身障家照據點共融試辦計畫」，截至 113 年 6 月底止全國 22 縣市已布建家照據點 131 處(含共融據點 32 處)。</p> <p>3.截至 113 年 6 月底止全國 22 縣市計布建失智社區服務據點 541 處及失智共照中心 117 處。</p> <p>4.為強化原住民族地區長期照顧服務，截至 113 年 6 月底，全國 55 個原住民族地區中已有 49 個地區布建長照機構，包含 50 處日間照顧服務中心(含小規模多機能)、70 處托顧家庭及 83 處居家式長照機構，原住民族行政區設有長照機構之比例達 89.1%。居家服務為到宅式提供服務，特約服務已含括 55 個原住民族地區。並持續以專案計畫補助地方政府於山地原住民族地</p>

衛生福利部
長照服務發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		區既有日照中心增設夜間臨時住宿服務、新設社區式長照機構及發展創新原鄉服務。
(二)強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫	<p>一、強化長照機構服務、提升長照機構照顧品質及跨專業照護服務模式。</p> <p>二、透過建構長期照顧體系及品質提升計畫之推動，提升長照機構照顧服務品質及能量；補助與鼓勵長照機構積極布建長期照顧資源，強化並提升住宿型長照機構消防安全。</p> <p>三、推動健康促進長照服務，緩和失能整合服務，增強疾病預防健康促進。</p>	<p>1.截至 113 年 6 月底，社區預防及延緩失能服務單位計 313 處及失智友善社區 181 處；總計有 276 個方案於全國預防及延緩失能服務據點提供服務；維運社區營養推廣中心 64 處，辦理「2024 銀領新食尚銀養創新料理」競賽，以提升餐飲業者、民眾對於高齡營養之知能。</p> <p>2.113 年度「護理之家機構改善公共安全設施設備補助計畫」核定 5 縣市護理之家機構辦理電路設施汰換、寢室隔間與樓板密接整修及自動撒水設備等 3 項（119 火災通報裝置皆已完成），核定補助 25 家次，各地方政府刻正執行中。</p> <p>3.推廣長者功能評估服務，113 年補助 22 縣市辦理，截至 6 月底，約 838 家醫事機構提供服務，服務長者約</p>

衛生福利部
長照服務發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		18.4 萬名。
(三)機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫	<p>一、結合現有身心障礙與長期照顧服務，強化家庭照顧者支持資源。</p> <p>二、提供社區預防性服務，並鼓勵長者社會參與，建構在地老化及健康老化的社區初級預防性照顧服務。</p>	<p>1.失能身心障礙者困難個案特殊需求服務截至 113 年 6 月底止獎助 70 家長照日照服務機構。</p> <p>2.社區照顧關懷據點截至 113 年 6 月底止計布建 4,916 處據點。</p>
(四)推展原住民長期照顧－文化健康站實施計畫	普設文化健康站，培力部落在地組織參與長照服務，落實族人照顧族人，在地安養之服務模式。	<p>1.文化健康站截至 113 年 6 月底止布建 520 站。</p> <p>2.文化健康站服務 55 歲以上原住民人數 1 萬 6,360 人。</p>

伍、其他

納入國庫集中支付說明

本基金預計本年底現金為 1,406 億 3,831 萬 2 千元，其中 3 億 1,180 萬 3 千元，配合政策納入國庫集中支付（包括依法分配收入），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。

預算主要表

衛生福利部
長照服務發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減 (-)
99,986,670	基金來源	75,825,871	77,667,825	-1,841,954
97,679,179	徵收及依法分配收入	74,432,915	76,785,900	-2,352,985
1,620	徵收收入	-	-	-
1,620	違規罰款收入	-	-	-
97,677,560	依法分配收入	74,432,915	76,785,900	-2,352,985
27,517	菸品健康福利捐分配收入	26,915	26,000	915
54,363,534	房地合一稅分配收入	40,052,000	42,273,900	-2,221,900
27,531,582	菸酒稅分配收入	26,100,000	27,600,000	-1,500,000
15,754,927	遺產及贈與稅分配收入	8,254,000	6,886,000	1,368,000
785,465	財產收入	892,956	381,925	511,031
785,465	利息收入	892,956	381,925	511,031
1,522,026	其他收入	500,000	500,000	-
120	受贈收入	-	-	-
1,521,906	雜項收入	500,000	500,000	-
67,760,818	基金用途	87,903,915	82,818,208	5,085,707
58,671,516	完善長照服務輸送體系計畫	72,178,156	66,949,090	5,229,066
864,478	強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫	1,289,238	1,177,273	111,965
6,963,109	機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫	12,931,473	13,286,884	-355,411
1,258,000	推展原住民長期照顧文化健康站實施計畫	1,500,000	1,400,000	100,000
3,716	一般行政管理計畫	5,048	4,961	87
32,225,852	本期賸餘(短絀)	-12,078,044	-5,150,383	-6,927,661
118,680,789	期初基金餘額	150,811,970	112,222,222	38,589,748
-	解繳公庫	-	-	-
150,906,641	期末基金餘額	138,733,926	107,071,839	31,662,087

註：1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。

2.前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

衛生福利部
長照服務發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表說明

中華民國114年度

一、基金來源預算數，計75,825,871千元：

(一)徵收及依法分配收入74,432,915千元：依菸害防制法、菸品健康福利捐分配及運作辦法徵收之菸品健康福利捐，分配於長期照顧資源發展之收入26,915千元；又依菸酒稅法、遺產及贈與稅法、所得稅法、房地合一課徵所得稅稅課收入分配及運用辦法徵收之徵收收入，預計收入74,406,000千元。

(二)財產收入892,956千元：預計全年度平均活期存款金額68,929,955千元，按年利率0.705%及平均定期存款金額50,000,000千元，按年利率0.775%-0.875%，計算利息收入。

(三)其他收入500,000千元：以前年度溢估應付費用轉列雜項收入。

二、基金用途預算數，計87,903,915千元：

(一)完善長照服務輸送體系計畫72,178,156千元：

1. 長照服務給付及支付48,575,000千元。
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13,461,006千元。
3. 發展失智社區照護服務1,157,192千元。
4. 長照2.0政策溝通宣導62,000千元。
5. 獎助居家式及社區式長照機構資源布建5,773,074千元。
6. 強化整備地方政府長照服務行政人力資源555,885千元。
7. 家庭照顧者多元服務405,250千元。
8. 整合照顧管理制度計畫1,887,000千元。
9. 推動創新專業服務模式135,500千元。
10. 長期照顧服務人員培訓計畫8,800千元。
11. 辦理完善長照服務輸送體系計畫行政費用157,449千元。

(二)強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫1,289,238千元：

1. 預防及延緩失能照護整合服務計畫549,382千元。
2. 醫療機構推動預防失能服務試辦計畫122,838千元。
3. 住宿型長照機構消防安全計畫18,000千元。
4. 發展及強化居家護理機構資源及服務計畫46,000千元。
5. 發展及強化機構服務品質及資源計畫115,690千元。
6. 本部所屬醫療機構提升長期照顧品質暨社區智能整合健康照顧計畫323,847千元。
7. 強化及延緩弱勢族群口腔衰弱計畫72,060千元。
8. 辦理強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫行政費用41,421千元。

(三)機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫12,931,473千元：

1. 機構式照顧服務資源及量能提升方案6,694,784千元。
2. 社區多元預防性照顧服務資源及量能提升方案6,208,651千元。
3. 辦理機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫行政費用28,038千元。

衛生福利部
長照服務發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表說明

中華民國114年度

(四)推展原住民長期照顧—文化健康站實施計畫1,500,000千元：布建原住民族文化健康站。

(五)一般行政管理計畫5,048千元：辦理本基金相關行政業務所需費用，包括用人費用333千元、服務費用3,230千元、材料及用品費5千元及購置無形資產1,480千元。

衛生福利部
長照服務發展基金

現金流量預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	-12,078,044	
調整非現金項目	412,803	1.流動資產增加419,218千元，包含應收款項增加9,855千元、預付款項增加409,363千元。 2.流動負債之應付款項增加832,021千元。
業務活動之淨現金流入（流出）	-11,665,241	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	46,803	增加暫收及待結轉帳項。
減少短期債務及其他負債	-509	減少存入保證金。
其他活動之淨現金流入（流出）	46,294	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-11,618,947	
期初現金及約當現金	152,257,259	
期末現金及約當現金	140,638,312	

預算明細表

衛生福利部
長照服務發展基金

基金來源明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數 量 (業務量)	利(費)率	金 額	
徵收及依法分配收入		-		74,432,915	
依法分配收入		-		74,432,915	
菸品健康福利捐分配收入		-		26,915	依菸害防制法、菸品健康福利捐分配及運作辦法徵收之菸品健康福利捐，分配於長期照顧資源發展之收入。
房地合一稅分配收入		-		40,052,000	依所得稅法、房地合一課徵所得稅稅課收入分配及運用辦法徵收之徵收收入，預估40,052,000千元。
菸酒稅分配收入		-		26,100,000	依菸酒稅法第7條修正，菸品應徵稅額由每千支（每公斤）徵收590元調增至1,590元之稅課收入，預估26,100,000千元。
遺產及贈與稅分配收入		-		8,254,000	依遺產及贈與稅法第13、19條修正，遺產稅及贈與稅稅率由百分之十調增至百分之二十以內所增加之稅課收入，預估8,254,000千元。
財產收入		-		892,956	
利息收入		-		892,956	預估平均存款額度118,929,955千元，其中： 1.平均活期存款68,929,955千元，年利率0.705%，利息收入485,956千元。 2.平均定期存款50,000,000千元，年利率0.775%-0.875%，利息收入407,000千元。
其他收入		-		500,000	
雜項收入		-		500,000	以前年度溢估應付費用轉列雜項收入。
總 計				75,825,871	

衛生福利部
長照服務發展基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
58,671,516	完善長照服務輸送體系計畫	72,178,156	66,949,090	
3,336	用人費用	4,307	4,706	
125	聘僱及兼職人員薪資	355	355	行政院長期照顧推動小組及長期照顧諮詢會委員兼職費。
3,211	加（夜）班費	3,952	4,351	本基金兼任人員之延長工時加班費。
128,011	服務費用	198,866	184,878	
-	水電費	108	-	辦理住宿式機構進階照顧服務員進階培訓班所需電費。
8,730	郵電費	8,883	8,883	辦理完善長照服務輸送體系計畫所需郵費、電話費及數據通信費。
2,960	旅運費	5,943	6,656	1.辦理完善長照服務輸送體系計畫實地訪查、出席會議所需國內旅費3,290千元。 2.推動長照相關業務，參與國際會議、研習及交流、考察國際長照政策等之國外旅費2,293千元。 3.辦理住宿式機構進階照顧服務員進階培訓班所需其他旅運費360千元。
24	印刷裝訂及公告費	604	1,229	辦理完善長照服務輸送體系計畫之計畫文件、契約書及會議資料印刷裝訂費。
13	保險費	8	8	辦理完善長照服務輸送體系計畫所需補充保費。
20,853	一般服務費	30,546	24,501	1.辦理長照業務管理計畫4,758千元（含勞務承攬人員7名，勞務承攬費用4,758千元）。 2.協助辦理長照2.0滾動調查及相關資料蒐集之約用人員30名，所需經費23,700千元。 3.辦理本基金業務之研發替代役6名，所需經費1,980千元。 4.辦理員工之各項文康活動所需經費108千元。
50,706	專業服務費	90,774	81,601	1.辦理完善長照服務輸送體系計畫所需鐘點費、出席費及審查費用6,514千元。 2.辦理完善長照服務輸送體系計畫所需委託調查研究費900千元。 3.辦理完善長照服務輸送體系計畫所需資訊操作維護費計21,360千元： (1)資訊安全管理系統（ISMS）導入或第三方驗證及軟體費用2,000千元。 (2)失智照護服務管理系統暨失智照護政策管考系統維運及資訊安全管理

衛生福利部
長照服務發展基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
				<p>系統（ISMS）導入4,560千元。</p> <p>(3)家照系統與長照機構暨長照人員相關管理資訊系統合併後維護100千元。</p> <p>(4)長照失能個案照顧管理系統維運4,200千元（含勞務承攬人員1名，勞務承攬費用670千元）。</p> <p>(5)長照資料倉儲系統維運5,000千元。</p> <p>(6)長照服務費用支付審核系統維運4,500千元（含勞務承攬人員1名，勞務承攬費用1,150千元）。</p> <p>(7)長照政策專區網站維護1,000千元。</p> <p>4.委託專業機構、團體辦理完善長照服務輸送體系計畫所需之專案計畫及管理服務費用計62,000千元：</p> <p>(1)長期照顧服務機構法人管理輔導及住宿式機構評鑑計畫10,000千元。</p> <p>(2)辦理自建或參建長照機構案7,000千元。</p> <p>(3)長照業務聯繫會議2,000千元。</p> <p>(4)夜間照顧服務需求調查及成本分析計畫3,100千元。</p> <p>(5)建立巷弄長照站教育訓練機制與品質提升計畫1,800千元。</p> <p>(6)無意願使用長照服務之高負荷照顧者之關懷計畫3,100千元。</p> <p>(7)建置全國家庭照顧者服務網絡計畫5,000千元。</p> <p>(8)金點獎之長照服務人員培力與表揚計畫6,200千元。</p> <p>(9)推動照顧管理品質管理輔導計畫7,000千元。</p> <p>(10)長期照顧服務人員訓練計畫6,000千元。</p> <p>(11)長期照顧專業人員數位學習平臺計畫9,000千元。</p> <p>(12)長照人員繼續教育認可單位查核1,800千元。</p>
38,950	媒體政策及業務宣導費	57,000	57,000	<p>1.辦理長照2.0政策及相關服務強化認知與宣導，相關媒體宣導製作、託播及刊登等經費56,000千元。</p> <p>2.補助國內團體加強辦理長照2.0政策宣傳經費1,000千元。</p>
5,776	推展費	5,000	5,000	<p>辦理長照2.0政策及相關服務強化認知與宣導，相關推展素材製作等經費。</p>
891	材料及用品費	2,443	1,806	
891	用品消耗	2,443	1,806	<p>辦理完善長照服務輸送體系計畫所需</p>

衛生福利部
長照服務發展基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
				辦公用品、文具紙張及舉辦會議之逾時餐費等費用。
15,942	租金、償債、利息及相關手續費	14,538	14,250	
14,144	交通及運輸設備租金	12,538	12,250	1.辦理住宿式機構進階照顧服務員進階培訓班學員遊覽車租金288千元。 2.長照服務專線1966話務整合系統所需電信設備租金12,250千元。
1,798	雜項設備租金	2,000	2,000	辦理完善長照服務輸送體系計畫所需影印機租金。
53,880	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	42,574	54,645	
1,273	購建固定資產	314	314	購置個人電腦與失智照護服務管理系統及失智照護政策管考系統分攤虛擬主機費用。
52,607	購置無形資產	42,260	54,331	辦理完善長照服務輸送體系計畫相關系統建置、擴充及購置電腦軟體計42,260千元： 1.失智照護服務管理系統暨失智照護政策管考系統擴充9,460千元。 2.長期照顧專業人員數位學習平臺擴充1,800千元。 3.長照失能個案照顧管理系統擴充12,000千元。 4.長照資料倉儲系統擴充6,000千元。 5.長照服務費用支付審核系統擴充12,000千元。 6.長照政策專區網站增修1,000千元。
58,469,453	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	71,915,342	66,688,805	
58,151,526	捐助、補助與獎助	70,229,351	66,053,205	補（捐）助政府機關（構）及民間團體辦理完善長照服務輸送體系計畫項目計70,229,351千元： 1.長照服務給付及支付48,575,000千元。 2.減少照護機構住民至醫療機構就醫方案777,000千元。 3.住宿式服務機構使用者補助方案8,142,000千元。 4.住宿機構照顧品質獎勵計畫41,550千元。 5.獎助住宿式長照機構資源布建計畫3,082,500千元。 6.發展失智社區照護服務1,157,192千元。 7.獎助失智症團體家屋服務317,940

衛生福利部
長照服務發展基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
317,927	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	1,685,991	635,600	千元。 8.失智症團體家屋資源布建計畫 86,250千元。 9.強化整備地方政府長照服務行政人 力資源555,885千元。 10.獎助居家式及社區式長照機構資 源布建5,360,884千元。 11.家庭照顧者多元服務214,650千元 。 12.照顧管理人力資源計畫1,880,000 千元。 13.辦理自建或參建長照機構案 33,000千元。 14.出院銜接長照服務計畫500千元。 15.創新專業服務研究發展計畫4,000 千元。 16.長期照顧服務人員訓練計畫1,000 千元。 1.長期照顧住宿式機構強化感染管制 及住宿式機構照顧服務員進階培訓獎 勵計畫536,956千元。 2.住宿機構照顧品質獎勵計畫 831,000千元。 3.113年地方衛生機關長照類業務考 評獎金385千元。 4.長照與身障家照據點共融試辦計畫 獎勵金185,600千元。 5.金點獎之長照服務人員培力與表揚 計畫獎勵金1,050千元。 6.出院銜接長照服務計畫125,000千 元。 7.創新專業服務研究發展計畫6,000 千元。
1	其他	86	-	
1	其他支出	86	-	辦理住宿式機構照顧服務員進階培訓 班寢具洗滌費。
864,478	強化長照機構服務、緩和失能 及連續性照護服務計畫	1,289,238	1,177,273	
115,014	服務費用	210,007	157,825	
27	郵電費	12	32	辦理強化長照機構服務、緩和失能及 連續性照護服務計畫所需郵費。
566	旅運費	764	736	辦理強化長照機構服務、緩和失能及 連續性照護服務計畫實地訪查、出席 會議所需國內旅費。
-	印刷裝訂及公告費	6	3	辦理強化長照機構服務、緩和失能及 連續性照護服務計畫之計畫文件、契 約書及會議資料印刷裝訂費。

衛生福利部
長照服務發展基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
13	修理保養及保固費	-	14	1.辦理強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫所需鐘點費、出席費及審查費用1,293千元。 2.辦理強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫所需資訊操作維護費計18,960千元： (1)指導員培訓管理系統維護7,100千元。 (2)整合性預防及延緩失能計畫管理考核系統維護1,200千元。 (3)營養及健康飲食促進資源平台系統維護550千元。 (4)身心障礙鑑定人員教育訓練報名及課程認證系統及身心障礙分級決策支援系統維護388千元。 (5)全國身心障礙福利資訊整合平臺鑑定及輔具補助系統維護2,750千元。 (6)護理之家照護管理系統維護2,400千元（含勞務承攬人員2名，勞務承攬費用1,100千元）。 (7)護助e起來平台系統維護1,200千元（含勞務承攬人員1名，勞務承攬費用720千元）。 (8)居家護理照護管理系統維護3,372千元（含勞務承攬人員2名，勞務承攬費用1,222千元）。 3.委託專業機構、團體辦理強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫所需之專案計畫及管理等服务費用計168,972千元： (1)辦理預防及延緩失能照護整合服務相關計畫66,382千元（含勞務承攬人員8名，勞務承攬費用4,823千元）。 (2)長者功能評估服務品質提升暨醫事機構拓點計畫8,000千元。 (3)一般護理之家消防安全推動及輔導計畫18,000千元（含勞務承攬人員2名，勞務承攬費用1,224千元）。 (4)居家護理所核心能力及業務發展推動計畫3,000千元（含勞務承攬人員1名，勞務承攬費用405千元）。 (5)長照機構評鑑業務及財團法人護理機構財務報告審查及輔導計畫16,990千元（含勞務承攬人員1名，勞務承攬費用664千元）。 (6)身心障礙鑑定制度推動暨長照及身心障礙鑑定人員培訓布建計畫9,000千元（含勞務承攬人員2名，勞務承攬費用1,300千元）。
5	保險費	-	1	
102,237	專業服務費	189,225	140,614	

衛生福利部
長照服務發展基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
				(7)護理機構臨床照護與營運品質改善計畫8,600千元（含勞務承攬人員2名，勞務承攬費用1,067千元）。 (8)護理機構教育培訓發展計畫35,000千元。 (9)強化及延緩弱勢族群口腔衰弱計畫4,000千元。
6,225	媒體政策及業務宣導費	8,500	8,500	辦理預防及延緩失能與長者功能評估知能提升試辦計畫，相關媒體宣導製作、託播及刊登等經費。
5,940	推展費	11,500	7,925	辦理預防及延緩失能與長者功能評估知能提升試辦計畫，相關文宣品規劃及製作等推展經費。
54	材料及用品費	240	247	辦理強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫所需辦公用品、文具紙張、書籍及舉辦會議之逾時餐費等費用。
54	用品消耗	240	247	
12,206	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	20,146	18,246	辦理強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫所需相關系統建置、擴充及購置電腦軟體計20,146千元： 1.指導員培訓管理系統擴充及增修1,100千元。 2.營養及健康飲食促進資源平台系統擴充及增修2,800千元。 3.整合性預防及延緩失能計畫管理考核系統擴充及增修200千元。 4.身心障礙鑑定人員教育訓練報名及課程認證系統及身心障礙分級決策支援系統增修388千元。 5.全國身心障礙福利資訊整合平臺鑑定及輔具補助系統增修5,200千元。 6.護理之家照護管理系統增修3,600千元。 7.護助e起來平台系統擴充1,800千元。 8.居家護理照護管理系統擴充5,058千元。
-	購建固定資產	-	1,400	
12,206	購置無形資產	20,146	16,846	
737,205	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,058,845	1,000,955	補（捐）助政府機關（構）、民間團體及個人辦理強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫項目計
734,945	捐助、補助與獎助	1,041,945	997,155	

衛生福利部
長照服務發展基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
				1,041,945千元： 1.補助縣市辦理長者健康服務資源整合計畫122,000千元。 2.銀髮健身俱樂部營運計畫16,600千元。 3.補助縣市辦理社區營養服務資源整合計畫285,000千元。 4.失智友善社區48,600千元。 5.預防及延緩失能之長者功能評估服務計畫101,538千元。 6.居家護理所設立補助計畫43,000千元。 7.護理機構臨床照護與品質改善補助計畫46,100千元。 8.本部所屬醫療機構提升長期照顧品質暨社區智能整合健康照顧計畫323,847千元。 9.強化及延緩弱勢族群口腔衰弱計畫55,260千元（預計投注於原住民族地區4,000千元）。
2,260	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	16,900	3,800	1.長者活躍老化競賽活動計畫4,100千元。 2.強化及延緩弱勢族群口腔衰弱計畫12,800千元。
6,963,109	機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫	12,931,473	13,286,884	
-	用人費用	215	514	
-	加（夜）班費	215	514	本基金兼任人員之延長工時加班費。
81,418	服務費用	166,871	48,579	
1	郵電費	-	-	
47	旅運費	446	446	辦理機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫業務所需國內旅費。
-	印刷裝訂及公告費	30	30	辦理機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫所需計畫文件、契約書及會議資料印刷裝訂費。
81,370	專業服務費	166,395	48,103	1.辦理機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫所需鐘點費、出席費及審查費用371千元。 2.辦理社區照顧關懷據點服務入口網平臺網頁及系統維護4,469千元。 3.委託專業機構、團體辦理機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫所需之各項專案計畫及管理等服务費用計161,555千元： (1)衛生福利部老人福利機構財務查核與決算輔導1,300千元。 (2)獎勵老人福利機構改善公共安全

衛生福利部
長照服務發展基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
				輔導業務8,500千元。 (3)社區金點獎表揚績優團體及人員5,280千元。 (4)機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫18,975千元（含勞務承攬人員23名，勞務承攬費用18,975千元）。
72	材料及用品費	32	32	(5)老人福利機構業務聯繫會議1,500千元。 (6)辦理社區據點無線上網（結合iTaiwan）126,000千元。
72	用品消耗	32	32	辦理機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫所需辦公用品、文具紙張等費用。
2,906	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	3,500	3,500	
2,906	購置無形資產	3,500	3,500	社區照顧關懷據點服務入口網平臺與系統功能增修及相關軟體購置。
6,878,713	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,760,855	13,234,259	
6,626,633	捐助、補助與獎助	10,607,083	12,238,381	補（捐）助政府機關（構）、民間團體辦理長期照顧十年計畫2.0 推動長照2.0及發展創新服務方案之子方案項目計10,607,083千元： 1.機構式照顧服務資源及量能提升方案4,538,790千元。 2.社區多元預防性照顧服務資源及量能提升方案6,068,293千元。
252,080	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,153,772	995,878	1.機構式照顧服務資源及量能提升獎勵計畫2,144,694千元。 2.獎勵績優團體、機構及人員表揚獲獎者（社區金點獎）9,078千元。
1,258,000	推展原住民長期照顧 文化健康站實施計畫	1,500,000	1,400,000	
1,258,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,500,000	1,400,000	
1,258,000	捐助、補助與獎助	1,500,000	1,400,000	補助直轄市及各縣（市）政府布建轄內原住民族文化健康站（預計投注於原住民族地區）。
3,716	一般行政管理計畫	5,048	4,961	
172	用人費用	333	333	
172	加（夜）班費	333	333	本基金兼任人員之延長工時加班費。
2,845	服務費用	3,230	3,143	

衛生福利部
長照服務發展基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
87	印刷裝訂及公告費	60	38	本基金相關文件資料、會議資料及預(決)算書印刷裝訂費。
1,023	一般服務費	1,090	794	1.跨行匯款電腦處理費20千元。 2.辦理衛生福利特別收入基金之會計業務約用人員2名所需之分攤經費1,064千元。 3.辦理員工文康活動所需經費6千元。
1,735	專業服務費	2,080	2,311	1.委託會計師專案查核計畫分攤費用1,400千元。 2.衛生福利特別收入基金會計系統維護費680千元。
9	材料及用品費	5	5	
9	用品消耗	5	5	文具紙張、電腦用品及耗材等費用。
690	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	1,480	1,480	
690	購置無形資產	1,480	1,480	衛生福利特別收入基金會計系統功能增修。
67,760,818	總 計	87,903,915	82,818,208	

預算附表

衛生福利部
長照服務發展基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單 位	單位成本(元) 或平均利(費)率	數 量	預 算 數	說 明
完善長照服務輸送體系計畫		-	-	72,178,156	
一、長照服務給付及支付	縣市	2,207,954,545.45	22	48,575,000	
二、長期照顧服務機構法人管理 及住宿式長照機構發展計畫	縣市	611,863,909.09	22	13,461,006	
三、發展失智社區照護服務	縣市	52,599,636.36	22	1,157,192	
四、長照2.0政策溝通宣導	案	62,000,000.00	1	62,000	
五、獎助居家式及社區式長照 機構資源布建	縣市	262,412,454.55	22	5,773,074	
六、強化整備地方政府長照服 務行政人力資源	縣市	25,267,500.00	22	555,885	
七、家庭照顧者多元服務	縣市	18,420,454.55	22	405,250	
八、整合照顧管理制度計畫	縣市	85,772,727.27	22	1,887,000	
九、推動創新專業服務模式	家	542,000.00	250	135,500	
十、長期照顧服務人員培訓計 畫	人次	110.00	80,000	8,800	
十一、辦理完善長照服務輸送 體系計畫行政費用		-	-	157,449	無適當單位可資衡量。
強化長照機構服務、緩和失能及 連續性照護服務計畫		-	-	1,289,238	
一、預防及延緩失能照護整合 服務計畫	縣市	24,971,909.09	22	549,382	
二、醫療機構推動預防失能服 務試辦計畫	縣市	5,583,545.45	22	122,838	
三、住宿型長照機構消防安全 計畫	家	1,800,000.00	10	18,000	
四、發展及強化居家護理機構 資源及服務計畫	家	484,210.53	95	46,000	
五、發展及強化機構服務品質 及資源計畫	家	278,771.08	415	115,690	
六、本部所屬醫療機構提升長 期照顧品質暨社區智能整合健 康照顧計畫	家	161,923,500.00	2	323,847	
七、強化及延緩弱勢族群口腔 衰弱計畫	家	3,603,000.00	20	72,060	
八、辦理強化長照機構服務、 緩和失能及連續性照護服務計 畫行政費用		-	-	41,421	無適當單位可資衡量。
機構及社區預防性照顧服務量能		-	-	12,931,473	

衛生福利部
長照服務發展基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單 位	單位成本(元) 或平均利(費)率	數 量	預 算 數	說 明
提升計畫					
一、機構式照顧服務資源及量能提升方案	縣市	304,308,363.64	22	6,694,784	
二、社區多元預防性照顧服務資源及量能提升方案	縣市	282,211,409.09	22	6,208,651	
三、辦理機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫行政費用		-	-	28,038	無適當單位可資衡量。
推展原住民長期照顧 文化健康站實施計畫	站	2,830,188.68	530	1,500,000	
一般行政管理計畫		-	-	5,048	無適當單位可資衡量。
合 計				87,903,915	

預算參考表

衛生福利部
長照服務發展基金

5年來主要業務計畫分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
本年度預算數					
完善長照服務輸送體系計畫		-	-	72,178,156	
強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫		-	-	1,289,238	
機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫		-	-	12,931,473	
推展原住民長期照顧 文化健康站實施計畫		-	-	1,500,000	
上年度預算數					
完善長照服務輸送體系計畫		-	-	66,949,090	
強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫		-	-	1,177,273	
機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫		-	-	13,286,884	
推展原住民長期照顧 文化健康站實施計畫		-	-	1,400,000	
前年度決算數					
完善長照服務輸送體系計畫		-	-	58,671,516	
強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫		-	-	864,478	
機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫		-	-	6,963,109	
推展原住民長期照顧 文化健康站實施計畫		-	-	1,258,000	
111年度決算數					
完善長照服務輸送體系計畫		-	-	47,667,070	
強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫		-	-	831,148	
機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫		-	-	6,149,716	
推展原住民長期照顧 文化健康站實施計畫		-	-	1,258,000	
110年度決算數					
完善長照服務輸送體系計畫		-	-	37,959,212	
強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫		-	-	868,259	

5年來主要業務計畫分析表

單位：新臺幣千元

10-28

衛生福利部
長照服務發展基金

員工人數彙計表

中華民國114年度

單位：人

科 目	上年度最高 可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
兼任人員	106	-2	104	1.行政院長期照顧推動小組 委員27人及長期照顧諮詢會 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。
其他兼任人員	106	-2	104	
總 計	106	-2	104	

註：1.辦理完善長照服務輸送體系計畫之研發替代役6名、約用人員30名及勞務承攬人員9名；辦理強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫之勞務承攬人員21名；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23名。
2.分攤辦理衛生福利特別收入基金會計業務之約用人員2名。

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加（夜 ）班費	津貼	獎 金				
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	其 他
完善長照服務輸送體系計畫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機構及社區預防性照顧服務 量能提升計畫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
一般行政管理計畫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合 計	-	-	-	-	-	-	-	-	-

註：1.辦理完善長照服務輸送體系計畫之研發替代役編列「替代役待遇及給與」科目1,980千元、約用人員編列「計時
2.辦理完善長照服務輸送體系計畫、強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫、機構及社區預防性照顧
費」科目28,458千元。
3.分攤辦理衛生福利特別收入基金會計業務之約用人員編列「計時與計件人員酬金」科目1,064千元。

利部
發展基金

彙計表

114年度 單位：新臺幣千元

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
退休金	卹償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,307	4,307
-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,307	4,307
-	-	-	-	-	-	-	-	-	215	215
-	-	-	-	-	-	-	-	-	215	215
-	-	-	-	-	-	-	-	-	333	333
-	-	-	-	-	-	-	-	-	333	333
-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,855	4,855

與計件人員酬金」科目23,700千元。
服務量能提升計畫之勞務承攬人員編列「外包費」科目4,758千元、「電腦軟體服務費」科目4,862千元及「其他專業服務

衛生福利部
長照服務發展基金

媒體政策及業務宣導費彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	預 算 數	預計執行內容
完善長照服務輸送體系計畫	57,000	1.辦理長照2.0政策及相關服務強化認知與宣導，相關媒體宣導製作、託播及刊登等經費56,000千元。 2.補助國內團體加強辦理長照2.0政策宣傳等經費1,000千元。
強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫	8,500	1.辦理預防及延緩失能相關媒體宣導製作、託播及刊登等經費3,500千元。 2.辦理長者功能評估知能提升試辦計畫相關媒體宣導製作、託播及刊登等經費5,000千元。
總 計	65,500	悉數為經常支出。

本 頁 空 白

各項費用

中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	完善長照服務輸 送體系計畫	強化長照機構服務、 緩和失能及連續性照 護服務計畫
3,508	5,553	用人費用	4,855	4,307	-
125	355	聘僱及兼職人員薪資	355	355	-
3,383	5,198	加（夜）班費	4,500	3,952	-
327,288	394,425	服務費用	578,974	198,866	210,007
-	-	水電費	108	108	-
8,758	8,915	郵電費	8,895	8,883	12
3,573	7,838	旅運費	7,153	5,943	764
111	1,300	印刷裝訂及公告費	700	604	6
13	14	修理保養及保固費	-	-	-
18	9	保險費	8	8	-
21,876	25,295	一般服務費	31,636	30,546	-
236,048	272,629	專業服務費	448,474	90,774	189,225
45,175	65,500	媒體政策及業務宣導費	65,500	57,000	8,500
11,716	12,925	推展費	16,500	5,000	11,500
1,027	2,090	材料及用品費	2,720	2,443	240
1,027	2,090	用品消耗	2,720	2,443	240
15,942	14,250	租金、償債、利息及相關手續費	14,538	14,538	-
14,144	12,250	交通及運輸設備租金	12,538	12,538	-
1,798	2,000	雜項設備租金	2,000	2,000	-
69,681	77,871	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	67,700	42,574	20,146
1,273	1,714	購建固定資產	314	314	-
68,408	76,157	購置無形資產	67,386	42,260	20,146
67,343,371	82,324,019	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	87,235,042	71,915,342	1,058,845
66,771,104	80,688,741	捐助、補助與獎助	83,378,379	70,229,351	1,041,945
572,267	1,635,278	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,856,663	1,685,991	16,900

利部

發展基金

彙 計 表

114年度

單位：新臺幣千元

度 預 算 數					
機構及社區預防性照顧 服務量能提升計畫	推展原住民長期照顧 文化健康站實施計畫	一般行政管理計畫			
215	-	333			
-	-	-			
215	-	333			
166,871	-	3,230			
-	-	-			
-	-	-			
446	-	-			
30	-	60			
-	-	-			
-	-	1,090			
166,395	-	2,080			
-	-	-			
-	-	-			
32	-	5			
32	-	5			
-	-	-			
-	-	-			
-	-	-			
3,500	-	1,480			
-	-	-			
3,500	-	1,480			
12,760,855	1,500,000	-			
10,607,083	1,500,000	-			
2,153,772	-	-			

衛生福

長照服務

各項費用

中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	完善長照服務輸 送體系計畫	強化長照機構服務、 緩和失能及連續性照 護服務計畫
1	-	其他	86	86	-
1	-	其他支出	86	86	-
67,760,818	82,818,208	合 計	87,903,915	72,178,156	1,289,238

註：本年度預算國外旅費編列2,293千元。

發展基金

114年度

單位：新臺幣千元

度		預		算		數	
機構及社區預防性照顧 服務量能提升計畫	推展原住民長期照顧 文化健康站實施計畫	一般行政管理計畫					
-	-	-					
-	-	-					
12,931,473	1,500,000	5,048	-	-	-	-	-

本 頁 空 白

附 錄

衛生福利部
長照服務發展基金

預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
162,190,892	資產	153,433,469	164,633,198	-11,199,729
162,190,892	流動資產	153,433,469	164,633,198	-11,199,729
133,095,232	現金	140,638,312	152,257,259	-11,618,947
321,904	應收款項	104,968	95,113	9,855
10,183,757	預付款項	12,690,189	12,280,826	409,363
18,590,000	短期貸墊款	-	-	-
162,190,892	資產總額	153,433,469	164,633,198	-11,199,729
11,284,252	負債	14,699,543	13,821,228	878,315
10,965,201	流動負債	14,381,080	13,549,059	832,021
10,965,201	應付款項	14,381,080	13,549,059	832,021
319,050	其他負債	318,463	272,169	46,294
319,050	什項負債	318,463	272,169	46,294
150,906,641	基金餘額	138,733,926	150,811,970	-12,078,044
150,906,641	基金餘額	138,733,926	150,811,970	-12,078,044
150,906,641	基金餘額	138,733,926	150,811,970	-12,078,044
162,190,892	負債及基金餘額合計	153,433,469	164,633,198	-11,199,729

註：信託代理與保證資產（負債）性質科目，114年12月31日預計數為2,430千元，為保證品。

衛生福利部
長照服務發展基金
資本資產明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度累 計折舊/ 長期投資評 價	本年度變動					本年度累計 折舊/ 長期投資評 價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減 原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
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	20,218	-16,152	314	(1)	-		增加原因：失 智照護服務管 理系統以及失 智照護政策管 考系統分攤虛 擬主機費用等 。	-2,590	1,790
交通及運輸設 備	-	-	-		-			-	-
雜項設備	125	-72	-		-			-18	35
購建中固定資 產	-	-	-		-			-	-
租賃資產	-	-	-		-			-	-
租賃權益改良	-	-	-		-			-	-
收藏品及傳承 資產	-	-	-		-			-	-
電腦軟體	169,781	-	67,386	(1)	51,948	(11)	增加原因：長 照服務費用支 付審核系統擴 充及長照失能 個案照顧管理 系統擴充等。 減少原因：電 腦軟體攤銷。	-	185,219
權利	7,333	-	-		159	(11)	減少原因：權 利攤銷。	-	7,174
發展中之無形 資產	-	-	-		-			-	-
遞耗資產	-	-	-		-			-	-
其他	-	-	-		-			-	-
合 計	197,457	-16,224	67,700		52,107			-2,608	194,218

生產事故救濟基金
分 預 算 表

衛生福利部
生產事故救濟基金

目 次

中華民國 114 年度

壹、業務計畫及預算說明-----	1 ~ 4
貳、預算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀預計表暨說明-----	5 ~ 6
二、現金流量預計表-----	7
參、預算明細表	
一、基金來源明細表-----	9
二、基金用途明細表-----	10 ~ 11
肆、預算附表	
一、單位（或計畫）成本分析表-----	13
伍、預算參考表	
一、5 年來主要業務計畫分析表-----	15
二、員工人數彙計表-----	16
三、用人費用彙計表-----	18 ~ 19
四、各項費用彙計表-----	20
陸、附錄	
一、預計平衡表-----	21
二、資本資產明細表-----	22

業 務 計 畫 及 預 算 說 明

衛生福利部
生產事故救濟基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

為辦理生產事故救濟條例所定相關業務，依據生產事故救濟條例第 7 條規定，自 106 年度設置本基金，以落實救濟制度由國家承擔婦女生產風險之工作，推動醫療機構及助產機構風險管控暨事故預防等品質提升機制，全面提升女性生育健康及安全，作為保障婦女生產醫療風險之穩定基礎。

二、施政重點

- (一)辦理生產事故救濟（受理申請、審議審定、給付款項、返還或追償、對救濟核定結果不服之訴願及行政訴訟等）。
- (二)生產事故通報等風險管控機制。
- (三)針對重大生產事故之外部查察及事故原因分析等品質提升措施。
- (四)建立生產事故資料庫、統計分析生產事故事件並公布結果。
- (五)辦理促進生產事故關懷處理之措施。

三、組織概況

依據生產事故救濟條例第 9 條規定，中央主管機關為辦理生產事故救濟之審議，應設生產事故救濟審議會。該審議會置召集人 1 人，由本部部長指派，委員 9 至 17 人，由本部部長就醫學、法律專家、婦女團體代表、社會公正人士及機關代表聘（派）兼之，並由本部現職人員辦理本基金相關業務事項。

四、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定之特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金，並編製附屬單位預算之分預算。

衛生福利部
生產事故救濟基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
(一)菸品健康福利捐分配收入	240,000	依菸害防制法、菸品健康福利捐分配及運作辦法徵收之菸品健康福利捐，分配適用於生產事故救濟條例所列之用途。本年度預算數同上年度預算數。
(二)利息收入	1,727	係銀行存款之利息收入。本年度預算數較上年度預算數增加 83 萬 1 千元，係預估平均存款利率增加，致利息收入隨之增加。
(三)公庫撥款收入	43,200	係公庫撥款收入。本年度預算數同上年度預算數。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
(一)生產事故計畫	312,451	依生產事故救濟條例規定辦理生產事故救濟、生產事故通報等風險管控機制、重大生產事故之外部查察及事故原因分析等品質提升措施、建立生產事故資料庫及促進生產事故關懷處理之措施。本年度預算數較上年度預算數增加 37 萬 5 千元，主要係生產事故資訊系統維護費用及行政業務委辦費用增加所致。
(二)一般行政管理計畫	40	係辦理基金行政業務。本年度預算數較上年度預算數減少 4 萬元，主要係因補充保費依業務屬性由業務計畫分攤所致。

衛生福利部
生產事故救濟基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 2 億 8,492 萬 7 千元，較上年度預算數 2 億 8,409 萬 6 千元，增加 83 萬 1 千元，約 0.29%，主要係預估利息收入增加所致。

(二)本年度基金用途 3 億 1,249 萬 1 千元，較上年度預算數 3 億 1,215 萬 6 千元，增加 33 萬 5 千元，約 0.11%，主要係生產事故資訊系統維護費用及行政業務委辦費用增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 2,756 萬 4 千元，較上年度預算數 2,806 萬元，減少 49 萬 6 千元，約 1.77%，將移用以前基金餘額 2,756 萬 4 千元支應。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（112）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
生產事故計畫	辦理生產事故救濟條例所定相關業務，落實由救濟制度幫忙承擔婦女生產風險之工作，全面提升女性生育健康及安全，以作為保障婦女生產醫療風險之穩定基礎。依事故人之死亡或傷殘程度提供最高 400 萬元之救濟給付。	112 年度共召開 12 次審議會，審定 334 件申請案，計有 305 件獲得救濟，審定救濟金額為 1 億 7,760 萬元。

二、上年度已過期間（113 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
生產事故計畫	辦理生產事故救濟條例所定相關業務，落實由救濟制度幫忙承擔婦女生產風險之工作，全面提升女性生育健康	截至 113 年 6 月底止，共召開 6 次審議會，審定 132 件申請案，計有 119 件獲得救濟，審定救濟金額為 8,370

衛生福利部
生產事故救濟基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

	及安全，以作為保障婦女生產醫療風險之穩定基礎。依事故人之死亡或傷殘程度提供最高 400 萬元之救濟給付。	萬元。
--	--	-----

伍、其他

納入國庫集中支付說明

本基金預計本年底現金為 2 億 1,874 萬 2 千元，其中 22 萬 2 千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。

預算主要表

衛生福利部
生產事故救濟基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減（-）
284,836	基金來源	284,927	284,096	831
240,000	徵收及依法分配收入	240,000	240,000	-
240,000	依法分配收入	240,000	240,000	-
240,000	菸品健康福利捐 分配收入	240,000	240,000	-
1,324	財產收入	1,727	896	831
1,324	利息收入	1,727	896	831
43,200	政府撥入收入	43,200	43,200	-
43,200	公庫撥款收入	43,200	43,200	-
312	其他收入	-	-	-
312	雜項收入	-	-	-
198,205	基金用途	312,491	312,156	335
198,179	生產事故計畫	312,451	312,076	375
26	一般行政管理計畫	40	80	-40
86,631	本期賸餘(短絀)	-27,564	-28,060	496
192,535	期初基金餘額	251,106	163,718	87,388
-	解繳公庫	-	-	-
279,166	期末基金餘額	223,542	135,658	87,884

註：1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。

2.前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

衛生福利部
生產事故救濟基金

基金來源、用途及餘絀預計表說明

中華民國114年度

一、基金來源預算數，計284,927千元：

(一)徵收及依法分配收入240,000千元：依菸害防制法、菸品健康福利捐分配及運作辦法徵收之菸品健康福利捐，分配於辦理生產事故救濟相關業務之收入。

(二)財產收入1,727千元：預計全年度平均活期存款245,001千元，按年利率0.705%，計算利息收入。

(三)政府撥入收入43,200千元：公庫撥補款挹注數。

二、基金用途預算數，計312,491千元：

(一)生產事故計畫312,451千元：依生產事故救濟條例規定辦理生產事故救濟、生產事故通報等風險管控機制、重大生產事故之外部查察及事故原因分析等品質提升措施、建立生產事故資料庫及促進生產事故關懷處理之措施費。

(二)一般行政管理計畫40千元：辦理本基金相關行政業務所需服務費用。

衛生福利部
生產事故救濟基金

現金流量預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	-27,564	
調整非現金項目	-	
業務活動之淨現金流入（流出）	-27,564	
其他活動之現金流量		
其他活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-27,564	
期初現金及約當現金	246,306	
期末現金及約當現金	218,742	

本 頁 空 白

預算明細表

衛生福利部
生產事故救濟基金

基金來源明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數 量 (業務量)	利(費)率	金 額	
徵收及依法分配收入		-		240,000	依菸害防制法、菸品健康福利捐分配及運作辦法徵收之菸品健康福利捐，分配於辦理生產事故救濟相關業務之收入。
依法分配收入		-		240,000	
菸品健康福利捐分配收入		-		240,000	
財產收入		-		1,727	
利息收入		-		1,727	
政府撥入收入		-		43,200	
公庫撥款收入		-		43,200	公庫撥補款挹注數。
總 計				284,927	

衛生福利部
生產事故救濟基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
198,179	生產事故計畫	312,451	312,076	
415	用人費用	500	500	
415	聘僱及兼職人員薪資	500	500	生產事故救濟審議會委員兼職費。
18,664	服務費用	23,341	22,966	
52	旅運費	385	400	辦理生產事故計畫之相關人員、專家及委員等參加會議或活動所需其他旅運費。
-	保險費	40	-	補充保費。
1,305	一般服務費	1,536	1,506	1.辦理生產事故計畫相關業務之約用人員2名，所需經費1,530千元。 2.辦理約用人員之各項文康活動所需經費6千元。
17,287	專業服務費	21,350	21,010	1.辦理生產事故計畫相關訴願、訴訟案件等所需法律事務費用100千元。 2.辦理生產事故計畫之案件審議所需審查費及出席費、相關會議或活動之鐘點費、相關出版品之稿費等1,750千元。 3.辦理生產事故資訊系統之系統維護所需費用1,200千元。 4.委託辦理生產事故救濟行政業務、機構品質輔導業務及關懷輔導業務等工作事項18,300千元。
20	推展費	30	50	生產事故救濟宣導單張。
-	材料及用品費	10	10	
-	用品消耗	10	10	辦理生產事故計畫相關會議之誤餐費。
1,500	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	1,500	1,500	
1,500	購置無形資產	1,500	1,500	增修生產事故資訊管理系統。
177,600	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	287,100	287,100	
177,600	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	287,100	287,100	本年度生產事故救濟給付： 1.產婦死亡給付4,000千元×28件=112,000千元。 2.胎兒或新生兒死亡給付300千元×194件=58,200千元。 3.極重度障礙給付3,000千元×9件=27,000千元。 4.重度障礙給付2,000千元×12件=24,000千元。 5.中度障礙給付1,500千元×13件=19,500千元。

衛生福利部
生產事故救濟基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
				6.子宮切除致喪失生殖機能給付800千元×58件=46,400千元。
26	一般行政管理計畫	40	80	
26	服務費用	40	80	
-	郵電費	5	5	郵費。
-	旅運費	10	10	派員出差及召開會議所需國內旅費。
9	印刷裝訂及公告費	10	10	預、決算書及相關資料印刷裝訂等費用。
14	保險費	-	40	
3	一般服務費	5	5	匯費及手續費。
-	專業服務費	10	10	相關會議所需委員出席費及審查費。
198,205	總 計	312,491	312,156	

本 頁 空 白

預算附表

衛生福利部
生產事故救濟基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單 位	單位成本(元) 或平均利(費)率	數 量	預 算 數	說 明
生產事故計畫		-	-	312,451	辦理生產事故救濟條例所定 相關業務。
一、生產事故救濟給付		-	-	287,100	
二、生產事故計畫行政費用		-	-	25,351	
一般行政管理計畫		-	-	40	
合 計		-	-	312,491	

本 頁 空 白

預算參考表

衛生福利部
生產事故救濟基金

5 年來主要業務計畫分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
本年度預算數					
生產事故計畫		-	-	312,451	
上年度預算數					
生產事故計畫		-	-	312,076	
前年度決算數					
生產事故計畫		-	-	198,179	
111年度決算數					
生產事故計畫		-	-	251,715	
110年度決算數					
生產事故計畫		-	-	231,374	

衛生福利部
生產事故救濟基金

員工人數彙計表

中華民國114年度

單位：人

科 目	上年度最高 可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
兼任人員	25	-	25	
其他兼任人員	25	-	25	1.生產事故救濟審議會委員 17名。 2.基金業務由原公務預算同仁8人兼辦處理，無支領兼職酬金。
總 計	25	-	25	

註：辦理生產事故計畫相關業務之約用人員2名。

本 頁 空 白

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加（夜 ）班費	津貼	獎 金			
					年 獎	終 金	考 獎	績 金
生產事故計畫	-	-	-	-	-	-	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-
合 計	-	-	-	-	-	-	-	-

註：辦理生產事故計畫相關業務之約用人員編列「計時與計件人員酬金」科目1,530千元。

利部
救濟基金

彙計表

114年度

單位：新臺幣千元

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
退休金	卹償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	500	500
-	-	-	-	-	-	-	-	-	500	500
-	-	-	-	-	-	-	-	-	500	500

衛生福利部
生產事故救濟基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數		
			合 計	生產事故計畫	一般行政管理計畫
415	500	用人費用	500	500	-
415	500	聘僱及兼職人員薪資	500	500	-
18,690	23,046	服務費用	23,381	23,341	40
-	5	郵電費	5	-	5
52	410	旅運費	395	385	10
9	10	印刷裝訂及公告費	10	-	10
14	40	保險費	40	40	-
1,307	1,511	一般服務費	1,541	1,536	5
17,287	21,020	專業服務費	21,360	21,350	10
20	50	推展費	30	30	-
-	10	材料及用品費	10	10	-
-	10	用品消耗	10	10	-
1,500	1,500	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	1,500	1,500	-
1,500	1,500	購置無形資產	1,500	1,500	-
177,600	287,100	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	287,100	287,100	-
177,600	287,100	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	287,100	287,100	-
198,205	312,156	合 計	312,491	312,451	40

附 錄

衛生福利部
生產事故救濟基金

預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
294,916	資產	239,042	266,606	-27,564
294,916	流動資產	239,042	266,606	-27,564
274,603	現金	218,742	246,306	-27,564
20,313	應收款項	20,300	20,300	-
294,916	資產總額	239,042	266,606	-27,564
15,750	負債	15,500	15,500	-
15,225	流動負債	15,000	15,000	-
15,225	應付款項	15,000	15,000	-
525	其他負債	500	500	-
525	什項負債	500	500	-
279,166	基金餘額	223,542	251,106	-27,564
279,166	基金餘額	223,542	251,106	-27,564
279,166	基金餘額	223,542	251,106	-27,564
294,916	負債及基金餘額合計	239,042	266,606	-27,564

衛生福利部
生產事故救濟基金
資本資產明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度累 計折舊/ 長期投資評 價	本年度變動					本年度累計 折舊/ 長期投資評 價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減 原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
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	132	-131	-		-			-	1
交通及運輸設 備	-	-	-		-			-	-
雜項設備	-	-	-		-			-	-
購建中固定資 產	-	-	-		-			-	-
租賃資產	-	-	-		-			-	-
租賃權益改良	-	-	-		-			-	-
收藏品及傳承 資產	-	-	-		-			-	-
電腦軟體	4,534	-	1,500	(1)	1,518	(11)	增加原因:生 產事故資訊管 理系統增修。 減少原因:電 腦軟體攤銷。	-	4,516
權利	574	-	-		13	(11)	減少原因:權 利攤銷。	-	561
發展中之無形 資產	-	-	-		-			-	-
遞耗資產	-	-	-		-			-	-
其他	-	-	-		-			-	-
合 計	5,240	-131	1,500		1,531			-	5,078