

中華民國 115 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 115 年度

壹、業務計畫及預算說明-----	1 ~ 54
貳、預算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀預計表暨說明-----	55 ~ 57
二、現金流量預計表-----	58
參、預算明細表	
一、基金來源明細表-----	59 ~ 61
二、基金用途明細表-----	62 ~ 74
肆、預算附表	
一、單位（或計畫）成本分析表-----	75
伍、預算參考表	
一、5 年來主要業務計畫分析表-----	77 ~ 78
二、員工人數彙計表-----	79 ~ 80
三、用人費用彙計表-----	82 ~ 83
四、媒體政策及業務宣導費彙計表-----	84
五、各項費用彙計表-----	86 ~ 97
六、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----	98
陸、附錄	
一、預計平衡表-----	99
二、資本資產明細表-----	100
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-----	101
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 ~ 4-54

衛生福利部
衛生福利特別收入基金

目 次

中華民國 115 年度

五、預防接種受害救濟基金-----	5-1 ~ 5-24
六、疫苗基金 -----	6-1 ~ 6-31
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 ~ 10-44
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 115 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 115 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 115 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，維護被害人的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 115 年度

- 2.藥害救濟案件受理及調查業務。
- 3.藥害救濟諮詢業務。
- 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.強化三高慢性疾病預防，以延緩慢性疾病之發生。
- 4.強化癌症預防及早期發現，擴大癌症篩檢服務，提升主要癌症篩檢率、陽性追蹤率及品質；推動整合性癌症資源網絡，降低癌症病人標準化死亡率。
- 5.培養健康生活型態，營造健康場域，推動營養及健康飲食與身體活動；推動菸害防制工作，提供多元戒菸服務，營造無菸支持環境。
- 6.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。
- 7.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：

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

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 115 年度

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，滾動檢討研

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 115 年度

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，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。

(十)長照服務發展基金：

- 1.健全長照服務制度及體系，提高長照服務涵蓋率，打造居家、社區、機構、醫療、社福連續性的醫照整合服務輸送體系。
- 2.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。
- 3.持續布建社區照顧關懷據點，加值為巷弄長照站，促進社會參與、延緩失能，提升社區積極預防及整體照顧量能。
- 4.加強長者內在功能評估及提供在地健康老化的社區初級預防服務，提升社區營養服務量能及涵蓋率、強化衛教宣導以增進國人高齡營養相關知能。
- 5.積極推動長照復能，完善出院準備銜接長照服務，落實安寧善終，提升民眾自主生活能力。
- 6.發展家庭照顧者支持性服務措施，提升服務據點之普及性與近便性，以減輕家庭照顧者照顧負荷。
- 7.提升長照機構服務品質及服務量能，導入智慧照顧並透過跨專業照護服務模式提供連續性照護服務。
- 8.普及長照人力學習可近性，強化長照人力專業發展及服務品質。
- 9.推動長照服務之創新發展，補助或委託辦理長照相關試辦計畫，持續精進服務模式及服務項目。

(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。

衛生福利部
衛生福利特別收入基金

業務計畫及預算說明

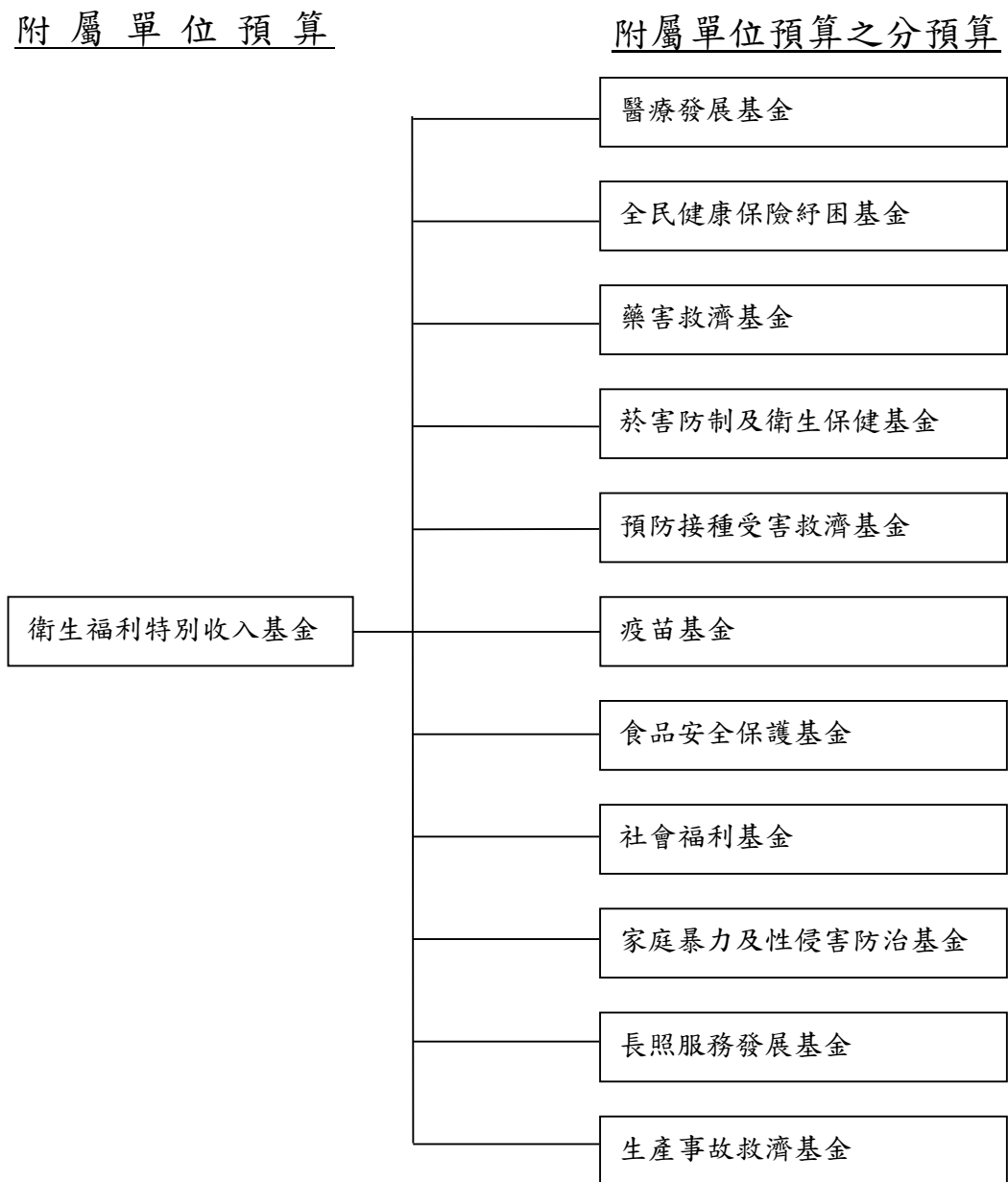
中華民國 115 年度

- 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。
- 5.辦理促進生產事故關懷處理之措施。

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 115 年度

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：



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 115 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	21,220	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。本年度預算數較上年度預算數增加 100 萬元，主要係預估違反食品安全衛生管理法之罰鍰收入增加所致。
(二)醫療衛生救濟提撥收入	197,342	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 634 萬 8 千元，主要係預估藥廠銷售額增加，藥害救濟徵收金收入隨之增加所致。
(三)菸品健康福利捐分配收入	12,529,400	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。本年度預算數較上年度預算數減少 4 億 4,093

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 115 年度

來源別	本年度預算數	實施內容
		萬 8 千元，係預估菸品健康福利捐可課徵額度減少所致。
(四)房地合一稅分配收入	76,372,000	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增加 363 億 2,000 萬元，主要係預估房地合一課徵所得稅稅課收入增加所致。
(五)菸酒稅分配收入	27,100,000	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增加 10 億元，主要係預估菸品課徵稅額增加所致。
(六)遺產及贈與稅分配收入	9,093,000	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 8 億 3,900 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	717,488	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 6,667 萬 2 千元，主要係依本部所屬老人福利機構辦理收容業務實施要點修正，機構收費基準提高所致。
(八)財產處分收入	120	係社會福利基金之報廢財產處分收入。本年度預算數同上年度預算數。
(九)租金收入	2,011	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 15 萬 6 千元，主要係國有公用不動產設置太陽能光電發電

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 115 年度

來源別	本年度預算數	實施內容
		設備租賃回饋金租金收入增加所致。
(十)利息收入	1,522,109	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 1,582 萬 6 千元，主要係預估平均存款餘額增加，致利息收入隨之增加。
(十一)公庫撥款收入	9,934,271	係公庫撥款收入。本年度預算數較上年度預算數增加 26 億 3,165 萬 3 千元，主要係因公務預算撥充疫苗基金辦理國家疫苗產業韌性深耕經費-大流行疫苗採購模式所需經費及提升接種處置費所致。
(十二)政府其他撥入收入	1,686,407	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 75 萬 8 千元，主要係全民健康保險紓困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	16,000	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減少 400 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	41,840	係黃熱病疫苗、流行性腦脊髓膜炎疫苗、M 痘疫苗、傷寒疫苗及小兒麻痺疫苗接種收費收入。本年度預算數較上年度預算數增加 1,286 萬 7 千元，係因本年度新增 M 痘疫苗、傷寒疫苗及小兒麻痺疫苗接種收入所致。
(十五)其他收入	727,902	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

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 115 年度

來源別	本年度預算數	實施內容
		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增加 250 萬 2 千元，主要係全民健康保險紓困基金預估呆帳收回數增加所致。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
(一)提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫	1,223,717	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減少 44 萬 1 千元，主要係因「偏遠、離島及醫療資源缺乏地區醫院效能提升計畫」項下辦理強化恆春旅遊醫院心導管室醫療照護人力計畫，已於上年度完成儀器設備費購置所致。
(二)健康照護績效提升計畫	1,406,732	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 4,290 萬元，主要係「友善就醫計畫」項下「特殊兒童及青少年視覺復能計畫」、「推動醫療院所淨零碳排計畫」及「專科醫師偏鄉支

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 115 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
		援暨輪訓試辦計畫」改由公務預算支應。
(三)健保紓困計畫	44,006	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 2,208 萬 6 千元，係預估呆帳提列數減少所致。
(四)協助弱勢族群排除就醫障礙計畫	292,272	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減少 2,562 萬 4 千元，係預估公益彩券回饋金分配額度減少，致補助弱勢族群排除就醫障礙可資使用預算隨之減少。
(五)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。本年度預算數同上年度預算數。
(六)藥害救濟給付計畫	64,180	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減少 1,179 萬 5 千元，主要係預計藥害救濟給付減少所致。
(七)菸害防制及衛生保健計畫	8,577,200	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減少 11 億 9,224 萬 7 千元，主要係子宮頸癌、婦女乳癌、大腸癌糞便潛血篩檢服務改由公務預算辦理所致。
(八)預防接種受害救濟給付計畫	60,867	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

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 115 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
		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 5,476 萬元，主要係預防接種受害救濟案件給付件數減少所致。
(九)疫苗接種計畫	10,725,268	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增加 24 億 1,286 萬 7 千元，主要係因新增辦理國家疫苗產業韌性深耕經費-大流行疫苗採購模式及提升接種處置費所致。
(十)食品安全保護計畫	45,372	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 480 萬元，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。
(十一)福利服務計畫	2,645,897	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

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 115 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
		容 3,204 人。本年度預算數較上年度預算數增加 1 億 3,497 萬 3 千元，主要係物價上漲調增院民每月食品費用，以及為維護院生居住安全增列購建固定資產經費所致。
(十二)公彩回饋 推展社福 計畫	1,389,517	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增加 2,443 萬 3 千元，主要係公益彩券回饋金分配額度增加所致。
(十三)暴力防治 三級預防 計畫	1,947,649	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 11 億 185 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。
(十四)暴力防治 處遇計畫	51,564	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、處遇成效評估等工作。本年度預算數較上年度預算數增加 204 萬 9 千元，主要係建置家庭暴力及性侵害之處遇人才資料庫系統。
(十五)完善長照 服務輸送	94,648,640	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

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 115 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
體系計畫		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 224 億 7,048 萬 4 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（含配合《外國專業人才延攬及僱用法》修正草案第 28 條、第 29 條附帶決議，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 條所定之專業團隊依該法第 6 條及第 7 條規定鑑定及評估之結果符合該法規定者為長照給付對象）所致。
(十六)強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫	1,772,458	為強化長照機構整體照護量能及品質，提升及強化住宿式長照機構消防安全，辦理人員教育訓練，成立服務中心及示範點及輔導住宿式機構轉型長照服務，以及推動落實安寧善終、預立醫療決定。本年度預算數較上年度預算數增加 4 億 8,322 萬元，主要係預防及延緩失能照護整合服務計畫、醫療機構推動預防失能服務試辦計畫經費增加及新增口腔機能低下之社區推廣計畫所致。
(十七)機構及社區預防性照顧服務量能提升	12,279,470	為普及社區服務資源、實現在地老化、落實照顧身心障礙者生活，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

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 115 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
計畫		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（含配合《外國專業人才延攬及僱用法》修正草案第 28 條、第 29 條附帶決議，新增外國專業人才符合第 28 條所定之對象及服務）等。本年度預算數較上年度預算數減少 6 億 5,200 萬 3 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	1,545,000	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 4,500 萬元，主要係預計持續增設文健站，並以深化文健站照顧功能及維持全國服務量能為主所致。
(二一)生產事故計畫	312,512	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 6 萬 1 千元，主要係預計約用人員薪點隨年資增加調升所致。
(二二)一般行政管理計畫	91,634	係辦理基金行政業務。本年度預算數較上年度預算數增加 973 萬 4 千元，主要係辦理衛生福利特別收入基金預算控制系統暨會計帳務系統維護及功能擴充案，系統功能增修人日數較預計增加所致。

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 115 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
(二三)一般建築及設備計畫	5,526	係購置基金一般建築及設備。本年度預算數較上年度預算數增加 552 萬 6 千元，主要係汰換本部國民健康署台中辦公室冰水主機 1 臺所需費用。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 1,399 億 6,111 萬元，較上年度預算數 990 億 1,078 萬 2 千元，增加 409 億 5,032 萬 8 千元，約 41.36%，主要係預估房地合一課徵所得稅稅課收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1,398 億 9,652 萬 1 千元，較上年度預算數 1,152 億 4,664 萬 1 千元，增加 246 億 4,988 萬元，約 21.39%，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，賸餘 6,458 萬 9 千元，較上年度預算數短絀 162 億 3,585 萬 9 千元，由短絀轉為賸餘，備供以後年度財源。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（113）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。	補助醫院之貸款利息已於 113 年 11 月完全清償。
(二)提升醫療資	一、保障醫療資源不足地區	1.強化緊急醫療資源不足地

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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
源不足地區 醫療服務品 質計畫	<p>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>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，每月提供急診約 5,379 人次服務。</p> <p>2.113 年度計有 28 家醫學中心或重度級急救責任醫院支援 28 家離島及醫療資源不足地區醫院，提供 137 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 7 萬 881 人，網內醫院互轉率達 71%，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 72%、冠心症內轉率為 79%。</p> <p>4.補助澎湖地區成立化療照</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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>護中心，104 年 10 月成立，113 年度合計服務 1,487 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，113 年度服務 4,848 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—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</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>2.113 年度補助 750 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>3.113 年度計補助 152 家教學醫院 2 萬 4,930 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 88.79%；建構醫事人員師資培訓制度，共計 168 家機構</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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	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。	認證，6 萬 5,119 名教師完成師資培育。
(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，113 年度計核貸 1,276 件，金額為 1 億 2,871 萬 8 千元；實際提列民眾無力償還貸款之呆帳決算數 6,383 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，113 年度計協助 6 萬 3,530 人次，金額為 2 億 2,434 萬 4 千元。
(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，113 年度計補助 15 萬 6,153 人，金額為 6 億 6,187 萬 7 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，113 年度共召開 15 次審議會，並核銷 118 件救濟給付案，其中死亡給付 22 件、障礙給付 8 件及嚴重疾病給付 88 件。
(八)菸害防制及	一、菸害防制工作：	1.補助地方政府衛生局辦理

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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
衛生保健計畫	(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。	地方菸害防制工作，全國執行菸害防制稽查 61 萬餘家次，開立處分 7,879 件，總計罰鍰 2 億 5,714 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.提供免費戒菸諮詢專線服務 8 萬 1,845 人次；提供戒菸治療及衛教服務，合約醫事機構計 2,733 家，共服務 43 萬 518 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 29.9%。
	二、衛生保健工作： (一)補助地方衛生保健工作。 (二)提升婦女健康及母子保健服務。 (三)推動兒童、青少年健康促進工作。 (四)推動中老年健康促進。	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，辦理跨場域之心血管防治知能宣導活動超過 1,600 場，觸及民眾超過 36 萬人次。 2.孕產婦保健服務：全國通過母嬰親善醫療院所認證累

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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	<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>計 140 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 1,122 人次；補助先天性畸形篩檢，約 36 萬 8,466 人次；補助乙型鏈球菌篩檢，約 11 萬 9,649 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 1 萬 95 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分別補助 4,720 案次及 62 案次。</p> <p>3.嬰幼兒健康促進：提供兒童衛教指導服務約 74.6 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務約 35 萬 258 人次；補助 22 縣市設置 85 家兒童發展聯合評估中心，補助完成聯合評估計 3 萬 7,448 人次；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</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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>兒園計 103 家；辦理低（含極低）出生體重兒居家照護計畫，計有 81 家醫院參與，已完成 4,582 人收案、居家訪視達 1,530 次、電話訪視達 2 萬 3,314 次、視訊訪視達 3,784 次。</p> <p>4.辦理青少年親善照護機構認證推動計畫，完成 5 家醫院及 7 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 22 萬餘瓶漱口水，約 123 萬名學童受惠；舉辦 15 縣市 54 所國小學童潔牙微電影觀摩及全國賽。</p> <p>6.補助 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，協助民眾接受篩檢。</p> <p>7.辦理 400 家院所完成糖尿病健康促進機構品質認證及透過糖尿病共同照護網，培育醫事專業人員累計約 1.6 萬人；關懷全國 295 個糖尿病支持團體。</p> <p>8.健康友善支持環境：建立支</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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>持性高齡友善健康環境，提升老人健康促進之知能及社會參與；實地輔導 900 家職場及推動健康職場認證計 2,292 家；與教育部共同辦理「健康促進學校特色獎勵競賽活動」，頒發卓越獎 30 校及特色獎 20 校，得獎學校所在地之地方政府衛生局與教育局（處）共 12 縣市。</p> <p>9.兒童事故傷害防制宣導計畫：補助 22 個地方政府發展兒童事故傷害防制宣導計畫，針對嬰幼兒汽車安全座椅、睡眠安全、燒燙傷防制及地方政府自選議題，全國共辦理教育訓練 746 場次（2 萬 8,587 人次）、宣導 5,828 場次（64 萬 8,580 人次），結合幼兒園納入教育課程 2,041 所，發布新聞稿 63 篇。</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；提升國人攝取</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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>健康飲食知能，與指標餐飲業者合作，輔導研製符合均衡飲食的便當並召開記者會進行宣導，擴大辦理多元行銷推廣。</p> <p>11.發展兒童健康體位學習工具包及相關倡議工具，結合教育部健康促進學校計畫及所屬相關會議及研習，辦理兒童健康體位研習及工作坊 21 場次，共 1,099 人次參與。</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 1,672 人次。</p> <p>2.補助罕病病人國內外確診檢驗 29 人次、維生所需之居家醫療照護器材 1,372 人次、代謝性罕病營養諮詢費 864 人次、低蛋白米麵 42 人次、支持性及緩和性照護補助 27 人次。</p> <p>3.辦理罕見疾病照護服務計畫，計服務 8 千餘人。</p> <p>4.依據「罕見疾病防治工作獎勵及補助辦法」公開徵選防治工作計畫，計核定 8 件補助計畫。</p> <p>5.辦理遺傳性及罕見疾病指</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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>定檢驗機構資格審查計畫，辦理 20 項新增基因檢驗項目審查、5 件報告簽署人審查、3 場研習課程、2 次臨床細胞遺傳學能力測試及 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 萬 4,275 人及 13 萬 3,137 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>(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 年度癌症篩檢陽性個案追蹤完成率：子宮頸癌篩檢陽追率 92.8%、乳癌篩檢陽追率 93.1%、大腸癌篩檢陽追率 80.5%及口腔癌篩檢陽追率 77.4%。</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 年計辦理 981 場次衛教及完成約 15.6 萬人次 HPV 疫苗接種，112 年入學國中女生第 1 劑接種率約 91.0%，持續接種中。</p> <p>3.補助 19 件癌症研究計畫，總共發表 156 篇期刊論文，</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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>培育博、碩士等人才 127 人，研究報告 30 份，辦理學術活動 22 場次，形成教材/手冊 1 份，申請專利 10 件，技術報告 62 份，提供技術服務 205 件，促成 6 件與學界或產業團體合作研究，制定規範/標準或政策/法規草案 1 件，建立 8 個資料庫及提供 2 項決策依據。</p> <p>4. 檳榔健康危害與口腔癌防治：推動無檳支持環境計畫連結醫事機構資源提供戒檳宣導衛教、到點之口腔黏膜檢查，共辦理 50 場次宣導 4,477 人次參與，以及 1,245 人完成口腔黏膜檢查。口腔癌篩檢約 40.6 萬人，發現癌前病變及口腔癌個案計 3,661 人。</p>
(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</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 240 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</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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	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。	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。 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 49 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。
(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，維持及達成傳染病根除、消除或控制的目標。 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。 四、推動預防接種資訊化，	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 94.9%，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 93.3%，已達成年度目標值。 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%，已達成年度目標值。

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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	提升業務管理與分析效率。	
(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、補助團體訴訟案件之律師報酬及訴訟相關費用、補助依食品安全衛生管理法第 43 條第 2 項所定之獎金。	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 23 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。	113 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：641 人。 (2) 實際收容（安置）人數：413 人。 (3) 收容（安置）率：64.43%。 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：1,260 人。 (3) 收容（安置）率：87.26%。 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：896 人。 (3) 收容（安置）率：92.37%。
(十三)公彩回饋	因應社會變遷中之各項社會	113 年度計受理 1,023 案，核

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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
推展社福計畫	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。	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。	113 年共補助 3 家部屬兒少福利機構（4 案），其中北區兒童之家、中區兒童之家及雲林教養院活動中心電梯改善等工程已完成。另，雲林教養院規劃於正心園設置情緒調節室，所需設施設備廠商已完成備貨，俟該園泥作工程施作完畢後，積極辦理工程履約作業。
(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畫，建構防暴社區指標	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

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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	<p>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>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，113 年度共計補助 48 案，以回應被害人多元需求。</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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
(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、委託醫療機構設置強制治療處所，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 98 人，出監後執行強制治療或出監後 2 週內安排社區處遇 97 人，執行率 98.98%。</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 年執行處遇案量 5,826 人，其中已完成處遇 2,351 人，尚在執行處遇 2,643 人，因故未完成處遇 832 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 年應執行處遇 7,834 人，其中經評估無須處遇結案 32 人，已完成處遇 1,716 人，尚在執行處遇 4,994 人，因故暫停處遇 666 人，因故未執行處遇結案 403 人，移送強制治療 23 人。</p> <p>4.本部執行性侵害加害人強制治療處所，113 年收治性侵害犯罪防治法第 37 條強制治療受處分人 14 人，至 113 年底仍在所人數 14 人。</p> <p>5.委託辦理男性關懷專線服</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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		務，113 年專線提供服務量 7,277 人次，進線者年齡以 40-49 歲居多，占 25.41%；進線問題則以憂鬱傾向、罹患憂鬱症或其他精神疾病 20.73% 及家庭成員問題 19.79% 居多。
(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>六、積極布建長照資源，穩</p>	<p>1.長照服務給付及支付截至 113 年底計 55 萬 8,071 人受益。</p> <p>2.推動家庭照顧者支持性服務，截至 113 年 12 月底止全國 22 縣市已布建家照據點 131 處。</p> <p>3.社區整體照顧服務體系截至 113 年底合計布建 798A-9,530B-4,723C，共 1 萬 5,051 個服務據點。</p> <p>4.截至 113 年底止全國 22 縣市計布建失智社區服務據點 558 處（含權責型）及失智共照中心 120 處。</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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	<p>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>	
(十八)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>1.截至 113 年底社區預防及延緩失能服務單位 342 處及失智友善社區 198 處；113 年各地方政府依在地需求研發計 32 個方案，於 114 年轉為合格方案，113 年總計有 272 個方案於全國預防及延緩失能服務據點提供服務；補助各地方政府設立及維運社區營養推廣中心達 70 處以上，服務長者人數達 26 萬人次以上，辦理團體營養教育之村里涵蓋率達 33%以上。</p> <p>2.推廣長者功能評估服務，113 年共 1,020 家醫療院所，服務約 32.5 萬名長者。</p> <p>3.113 年度「護理之家機構改善公共安全設施設備補助計畫」核定補助 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，</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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		共完成補助 17 家次。
(十九)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 113 年底計 1,629 人受益。 2.社區照顧關懷據點 113 年 12 月底計布建 4,993 處據點。
(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 113 年 12 月布建 519 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。	113 年度共召開 12 次審議會，審定 290 件申請案，計有 253 件獲得救濟，審定救濟金額為 1 億 6,340 萬元。

二、上年度已過期間(114 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	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	補助醫院之貸款利息已於 113 年 11 月完全清償。

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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
計畫	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。	
(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，114 年度計獎勵 23 個地點。</p> <p>2.截至 114 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 28 家離島及醫療資源不足地區醫院，提供 137 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>3.114 年 6 月底止，全國急救責任醫院急診轉出約 3 萬 6,137 人，14 個急重症轉診</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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>網絡醫院互轉率達 71%，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，114 年截至 6 月底止計服務 683 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，114 年截至 6 月底止計執行 269 診次，服務 1,922 人次。</p>
(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，期以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</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.補助重點科別（內、外、婦產、兒、急診醫學科、神經</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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	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。	外科)之住院醫師以增加留任率。 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。
(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114年6月底止，健保紓困貸款計核貸 669 件，金額為6,605 萬元；實際提列民眾無力償還貸款之呆帳數2,896 萬1 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114年6月底止計協助 5,058 人次，金額為1 億 3,827 萬 4 千元。
(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114年6月底止計補助 13 萬 8,736 人，金額為3 億 872 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	辦理正當使用合法藥物受害者救濟給付，114 年度截至 6 月止共召開 7 次審議會，並核銷 32 件救濟給付案，其中死亡

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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	付，以保障藥物消費者之用藥權益。	給付 6 件、障礙給付 4 件及嚴重疾病給付 22 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，全國菸害防制稽查 27 萬餘家次，開立處分 4,839 件，總計罰鍰 2 億 1,849 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（戒菸、無菸環境及禁止攜帶電子煙及加熱菸入境之宣導影片）、印製紅布條至各縣市衛生局及教育局（處）與設計 3 款紅布條、1 款燈箱圖片素材及 3 款宣導單張。</p> <p>3.114 年截至 6 月底，提供免費戒菸諮詢專線服務 3 萬 8,950 人次；114 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 2,757 家；截至 5 月底，共服務 21 萬 2,373 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>1.補助 22 縣市衛生局，辦理三高防治工作、成人預防保健及 BC 型肝炎篩檢。</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 139 家，涵蓋全國 69.76%</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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	(四)推動中老年健康促進。 (五)健康友善支持環境。 (六)加強衛生教育與宣導。 (七)衛生保健工作之發展及管考。 (八)推動營養與健康飲食工作。	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8萬9,344人次；補助先天性畸形篩檢，約15萬575人次；補助乙型鏈球菌篩檢，約4萬7,161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6月底共收案4,942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6月底分別補助1,067案次及19案次。 3.嬰幼兒健康促進：截至6月底，兒童衛教指導服務，預計提供服務37.2萬人次；兒童發展篩檢服務，預計提供篩檢服務20.1萬人次；補助22縣市設置85家兒童發展聯合評估中心，補助完成聯合評估約1萬7,279人次；辦理低（含極低）出生體重兒居家照護計畫，計有81家醫院參與且共收案5,291人，已完成居家訪視達1,768次、電話訪視達2萬8,250

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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>次、視訊訪視達 4,301 次。</p> <p>4.辦理推動青少年健康促進服務友善機構網絡計畫，召開 3 場專家會議，辦理 3 場說明會。</p> <p>5.辦理國小兒童含氟漱口水防齲，提供全國國小，約 120 萬名學童受惠；舉辦各縣市 11 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.補助 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，截至 114 年 5 月篩檢涵蓋率達 62.9%。</p> <p>7.全面推動糖尿病共同照護網，醫事專業人員認證逾 1.6 萬人；關懷全國 295 個糖尿病支持團體。</p> <p>8.健康友善支持環境：建立支持性高齡友善健康環境，提升老人健康促進之知能及社會參與；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競賽」，頒發卓越獎 32 校及特色獎 24 校，得獎學校所在地之地方政府</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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>衛生局與教育局（處）共 15 縣市。</p> <p>9.兒童事故傷害防制宣導計畫：補助 22 個地方政府發展兒童事故傷害防制宣導計畫，針對嬰幼兒汽車安全座椅、睡眠安全、燒燙傷防制及地方政府自選議題，全國共辦理教育訓練 796 場次（3 萬 4,574 人次）、宣導 6,487 場次（90 萬 8,048 人次），結合幼兒園納入教育課程 547 所，發布新聞稿 47 篇。</p> <p>10.推動營養與健康飲食工作：研修國人膳食營養相關基準；以減糖、減鹽為主軸，規劃健康飲食實踐獎徵選及頒獎典禮暨記者會，辦理營養及健康飲食促進及社區營養宣導。</p> <p>11.持續發展兒童健康體位相關倡議工具，另結合教育部健康促進學校計畫及所屬相關會議及研習，規劃辦理兒童健康體位研習及工作坊。</p>
	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

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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>藥品費計 818 人次。</p> <p>2.補助罕病病人國內外確診檢驗 16 人次、維生所需之居家醫療照護器材 607 人次、代謝性罕病營養諮詢費 449 人次、低蛋白米麵 12 人次、支持性及緩和性照護補助 10 人次。</p> <p>3.辦理罕見疾病照護服務計畫，計服務約 8,264 人次。</p> <p>4.依據「罕見疾病防治工作獎勵及補助辦法」公開徵選防治工作計畫，計核定 10 件補助計畫。</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 6 月底，辦理 4 家指定檢驗機構後續審查、1 次細胞遺傳學品質測試、1 場委員共識會議及 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 6 月底，篩檢人數分別約為 5.2 萬人及 5.4 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</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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	(三)跨機構合作的癌症轉譯研究計畫（111-114 年度）。	<p>診。114 年截至 6 月底癌症篩檢陽性個案追蹤完成率：子宮頸癌篩檢陽追率 89.7%、乳癌篩檢陽追率 89.0%及大腸癌篩檢陽追率 73.8%，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，114 年截至 6 月底完成約 7.8 萬人次 HPV 疫苗接種，112 年入學國中女生第 2 劑接種率約 88.8%，持續接種中。</p> <p>3.已簽約補助 10 個機構 20 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。部分研究成果如肺癌篩檢、幽門桿菌除菌安全性等研究成果將做為癌症防治政策制定依據。</p>
(九)預防接種受害救濟給付計畫	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	1.預防接種受害救濟審議時效，年度目標值為 77 天，截至 114 年 6 月底止，實際平均為 89.7 天，主要係疫情期間大量增加之申請案

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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	<p>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>件，仍有部分需於 114 年處理，相關案件皆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，以致作業時間較長。</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 114 年 6 月底止，實際平均為 42.6 天，符合年度目標值。</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>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 114 年 6 月底止實際完成率為 94.1%。</p> <p>2.各項疫苗適齡完成率，年度目標值為 90%，截至 114 年 6 月底止實際完成率為 95%。</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 114 年 6 月底止實際完成率為 96.7%。</p>
(十一)食品安全	補助地方政府衛生局從事有	依食品安全保護基金之用

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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
保護計畫	關促進食品安全之費用、補助團體訴訟案件之律師報酬及訴訟相關費用。	途，核定補助及完成補助撥款之案件數計 22 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。	截至 114 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：529 人。 (2) 實際收容(安置)人數：400 人。 (3) 收容(安置)率：75.61%。 2.老人福利機構： (1) 預算收容(安置)人數：1,490 人。 (2) 實際收容(安置)人數：1,244 人。 (3) 收容(安置)率：83.49%。 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%。
(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	截至 114 年計受理 991 案，核定補助 885 案，補助率 89.30%。各福利類別補助情形如下： 1.社會救助及社工類 276 案。 2.保護服務類 94 案。

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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	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。	3.心理健康類 92 案。 4.家庭支持類 58 案。 5.兒少福利類 72 案。 6.婦女福利及綜合類 57 案。 7.老人福利類 118 案。 8.身心障礙福利類 118 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 114 年 6 月底止共補助 4 家部屬兒少福利機構，辦理情形如下：北區兒童之家、中區兒童之家與南區老人之家工程履約中、澎湖老人之家工程發包中。
(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	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

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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	案以回應個案多元需求。	<p>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 114 年 6 月底共計補助 45 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</p>	<p>1.114 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 49 人，出監後執行強制治療或出監後 2 週內安排社區處遇 48 人，執行率 97.96%。</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 115 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、委託醫療機構設置強制治療處所，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>2.督導各地方政府衛生局執行家庭暴力加害人處遇計畫，114 年 1 月至 6 月，執行處遇案量 4,525 人，其中已完成處遇 1,139 人，尚在執行處遇 2,903 人，因故未完成處遇 483 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，114 年 1 月至 6 月，應執行處遇 6,770 人，其中經評估無須處遇結案 27 人，已完成處遇 845 人，尚在執行處遇 5,062 人，因故暫停處遇 611 人，因故未執行結案 215 人，移送強制治療 10 人。</p> <p>4.本部性侵害加害人強制治療處所，114 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 17 人，至 114 年 6 月底在所人數 17 人。</p> <p>5.委託辦理男性關懷專線服務，114 年 1 月至 6 月，專線提供服務量 4,208 人次，進線者年齡以 40-49 歲居多，占 30.24%；進線問題則以憂鬱傾向、罹患憂鬱症或</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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		其他精神疾病 26.85%及家庭成員問題 18.41%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>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>1.社區整體照顧服務體系截至 114 年 6 月底止計布建 804A-9,874B-4,918C，共 1 萬 5,596 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 114 年 6 月底止全國 22 縣市已布建家照據點 137 處（含共融據點 92 處）。</p> <p>3.截至 114 年 6 月底止全國 22 縣市計布建失智社區服務據點 554 處（含權責型）及失智共照中心 132 處。</p> <p>4.為強化原住民族地區長期照顧服務，截至 114 年 6 月底，全國 55 個原住民族地區中已有 50 個地區布建長照機構，包含 56 處日間照顧服務中心（含小規模多機能）、66 處托顧家庭及 85 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 91%。居家服務為到宅式提供服務，特約服務已含</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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		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。
(十八)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 114 年 6 月底，社區預防及延緩失能服務單位計 205 處及失智友善社區 249 處；總計有 290 個方案於全國預防及延緩失能服務據點提供服務；賡續補助地方政府設立及維運社區營養推廣中心達 85 處以上，辦理「2025 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>2.108 至 113 年度「護理之家機構改善公共安全設施設備補助計畫」之硬體設備補助已結束，為加強各機構熟悉且正確使用設備能力之情況及提升機構公安知能，辦理隨機訪視輔導，已召開實地觀摩規劃及委員共識會議。</p> <p>3.推廣長者功能評估服務，</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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		114 年補助 22 縣市辦理，截至 6 月底，約 859 家醫事機構提供服務，服務長者約 22.7 萬名。
(十九)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 114 年 6 月底止獎助 100 家長照日照服務機構。 2.社區照顧關懷據點 114 年 6 月底計布建 5,080 處據點。
(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 114 年 6 月底止布建 519 站。 2.文化健康站服務 55 歲以上原住民人數 1 萬 6,340 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。	截至 114 年 6 月底止，共召開 5 次審議會，審定 113 件申請案，計有 96 件獲得救濟，審定救濟金額為 7,040 萬元。

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

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 115 年度

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115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（-）
159,104,281	基金來源	139,961,110	99,010,782	40,950,328
140,554,294	徵收及依法分配收入	125,312,962	87,587,552	37,725,410
345,818	徵收收入	218,562	211,214	7,348
24,980	違規罰款收入	21,220	20,220	1,000
320,838	醫療衛生救濟提撥收入	197,342	190,994	6,348
140,208,477	依法分配收入	125,094,400	87,376,338	37,718,062
13,467,617	菸品健康福利捐分配收入	12,529,400	12,970,338	-440,938
80,570,107	房地合一稅分配收入	76,372,000	40,052,000	36,320,000
26,477,962	菸酒稅分配收入	27,100,000	26,100,000	1,000,000
19,692,791	遺產及贈與稅分配收入	9,093,000	8,254,000	839,000
534,160	勞務收入	717,488	650,816	66,672
534,160	服務收入	717,488	650,816	66,672
1,328,531	財產收入	1,524,240	1,008,258	515,982
2,224	財產處分收入	120	120	-
2,042	租金收入	2,011	1,855	156
1,324,265	利息收入	1,522,109	1,006,283	515,826
13,409,270	政府撥入收入	11,620,678	8,989,783	2,630,895
11,721,156	公庫撥款收入	9,934,271	7,302,618	2,631,653
1,688,114	政府其他撥入收入	1,686,407	1,687,165	-758
83,933	規費收入	57,840	48,973	8,867
56,000	行政規費收入	16,000	20,000	-4,000
27,933	使用規費收入	41,840	28,973	12,867
3,194,091	其他收入	727,902	725,400	2,502
8,996	受贈收入	2,317	2,917	-600
3,185,096	雜項收入	725,585	722,483	3,102
104,813,154	基金用途	139,896,521	115,246,641	24,649,880
110	獎勵新擴建醫療機構貸款利息補貼計畫	-	100	-100
1,109,115	提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫	1,223,717	1,224,158	-441
1,097,906	健康照護績效提升計畫	1,406,732	1,449,632	-42,900

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115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（-）
63,832	健保紓困計畫	44,006	66,092	-22,086
224,344	協助弱勢族群排除就醫障礙計畫	292,272	317,896	-25,624
661,877	補助經濟困難者健保費計畫	767,040	767,040	-
64,428	藥害救濟給付計畫	64,180	75,975	-11,795
7,825,379	菸害防制及衛生保健計畫	8,577,200	9,769,447	-1,192,247
87,620	預防接種受害救濟給付計畫	60,867	115,627	-54,760
11,865,892	疫苗接種計畫	10,725,268	8,312,401	2,412,867
31,049	食品安全保護計畫	45,372	40,572	4,800
2,197,872	福利服務計畫	2,645,897	2,510,924	134,973
1,357,845	公彩回饋推展社福計畫	1,389,517	1,365,084	24,433
44,525	增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫	-	43,170	-43,170
559,622	暴力防治三級預防計畫	1,947,649	845,790	1,101,859
54,624	暴力防治處遇計畫	51,564	49,515	2,049
64,315,824	完善長照服務輸送體系計畫	94,648,640	72,178,156	22,470,484
1,025,502	強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫	1,772,458	1,289,238	483,220
10,640,189	機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫	12,279,470	12,931,473	-652,003
1,324,839	推展原住民長期照顧文化健康站實施計畫	1,545,000	1,500,000	45,000
186,574	生產事故計畫	312,512	312,451	61
73,877	一般行政管理計畫	91,634	81,900	9,734
310	一般建築及設備計畫	5,526	-	5,526
54,291,126	本期賸餘(短絀)	64,589	-16,235,859	16,300,448
170,420,698	期初基金餘額	213,408,644	168,595,488	44,813,156
-	解繳公庫	-	-	-
224,711,824	期末基金餘額	213,473,233	152,359,629	61,113,604

註：1.本年度將業務計畫內容重新分類調整，為利比較，前年度決算數亦隨同調整。

2.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。

3.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115年度

一、基金來源預算數，計139,961,110千元：

- (一)徵收及依法分配收入125,312,962千元。
- (二)勞務收入717,488千元。
- (三)財產收入1,524,240千元。
- (四)政府撥入收入11,620,678千元。
- (五)規費收入57,840千元。
- (六)其他收入727,902千元。

二、基金用途預算數，計139,896,521千元：

- (一)提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫1,223,717千元。
- (二)健康照護績效提升計畫1,406,732千元。
- (三)健保紓困計畫44,006千元。
- (四)協助弱勢族群排除就醫障礙計畫292,272千元。
- (五)補助經濟困難者健保費計畫767,040千元。
- (六)藥害救濟給付計畫64,180千元。
- (七)菸害防制及衛生保健計畫8,577,200千元。
- (八)預防接種受害救濟給付計畫60,867千元。
- (九)疫苗接種計畫10,725,268千元。
- (十)食品安全保護計畫45,372千元。
- (十一)福利服務計畫2,645,897千元。
- (十二)公彩回饋推展社福計畫1,389,517千元。
- (十三)暴力防治三級預防計畫1,947,649千元。
- (十四)暴力防治處遇計畫51,564千元。
- (十五)完善長照服務輸送體系計畫94,648,640千元。
- (十六)強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫1,772,458千元。
- (十七)機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫12,279,470千元。
- (十八)推展原住民長期照顧—文化健康站實施計畫1,545,000千元。
- (十九)生產事故計畫312,512千元。
- (二十)一般行政管理計畫91,634千元。
- (二十一)一般建築及設備計畫5,526千元。

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115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）	64,589	
調整非現金項目	-587,632	1.流動資產增加1,370,305千元，包含：應收款項增加301,831千元、預付款項增加1,068,474千元。 2.流動負債之應付款項增加738,567千元。 3.全民健康保險紓困基金、社會福利基金分別提列呆帳44,006千元、100千元。
業務活動之淨現金流入（流出）	-523,043	
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	65,060	全民健康保險紓困基金長期貸款還款。
減少其他資產	13,370	全民健康保險紓困基金、社會福利基金催收款項分別減少12,980千元、390千元。
增加短期債務及其他負債	26,445	1.藥害救濟基金、菸害防制及衛生保健基金、社會福利基金、長照服務發展基金分別增加存入保證金68千元、235千元、2,000千元、3,413千元。 2.家庭暴力及性侵害防治基金、長照服務發展基金分別增加暫收及待結轉帳項33千元、20,696千元。
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-140,000	全民健康保險紓困基金增加長期貸款。
減少短期債務及其他負債	-28,145	醫療發展基金、疫苗基金分別減少存入保證金89千元、28,056千元。
其他活動之淨現金流入（流出）	-63,270	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-586,313	
期初現金及約當現金	217,167,047	
期末現金及約當現金	216,580,734	

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115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		-		125,312,962	詳見各分預算基金來源明細表。
徵收收入		-		218,562	
違規罰款收入		-		21,220	
食品安全保護基金		-		21,200	
家庭暴力及性侵害防治基金		-		20	
醫療衛生救濟提撥收入		-		197,342	
藥害救濟基金		-		110,600	
預防接種受害救濟基金		-		86,742	
依法分配收入		-		125,094,400	
菸品健康福利捐分配收入		-		12,529,400	
醫療發展基金		-		1,944,000	
菸害防制及衛生保健基金		-		6,861,400	
疫苗基金		-		2,158,000	
社會福利基金		-		1,300,000	
長照服務發展基金		-		26,000	
生產事故救濟基金		-		240,000	
房地合一稅分配收入		-		76,372,000	
長照服務發展基金		-		76,372,000	
菸酒稅分配收入		-		27,100,000	
長照服務發展基金		-		27,100,000	
遺產及贈與稅分配收入		-		9,093,000	
長照服務發展基金		-		9,093,000	
勞務收入		-		717,488	
服務收入		-		717,488	
社會福利基金		-		717,488	
財產收入		-		1,524,240	
財產處分收入		-		120	
社會福利基金		-		120	
租金收入		-		2,011	

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115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		-		2,011	
利息收入		-		1,522,109	
醫療發展基金		-		24,185	
全民健康保險紓困基金		-		21,568	
藥害救濟基金		-		5,211	
菸害防制及衛生保健基金		-		3,310	
預防接種受害救濟基金		-		1,960	
疫苗基金		-		34,006	
社會福利基金		-		16,947	
家庭暴力及性侵害防治基金		-		6	
長照服務發展基金		-		1,412,381	
生產事故救濟基金		-		2,535	
政府撥入收入		-		11,620,678	
公庫撥款收入		-		9,934,271	
全民健康保險紓困基金		-		662,000	
疫苗基金		-		7,033,806	
社會福利基金		-		102,780	
家庭暴力及性侵害防治基金		-		2,092,485	
生產事故救濟基金		-		43,200	
政府其他撥入收入		-		1,686,407	
全民健康保險紓困基金		-		292,272	
社會福利基金		-		1,394,135	
規費收入		-		57,840	
行政規費收入		-		16,000	
菸害防制及衛生保健基金		-		16,000	
使用規費收入		-		41,840	
疫苗基金		-		41,840	
其他收入		-		727,902	
受贈收入		-		2,317	

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115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		-		2,317	
雜項收入		-		725,585	
醫療發展基金		-		100,000	
全民健康保險紓困基金		-		14,050	
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		-		4,185	
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				139,961,110	

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115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
110	獎勵新擴建醫療機構貸款利息補貼計畫	-	100	
110	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	-	100	
110	捐助、補助與獎助	-	100	
1,109,115	提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫	1,223,717	1,224,158	詳見醫療發展基金用途明細表。
211	服務費用	300	300	
9	旅運費	40	40	
6	印刷裝訂及公告費	10	10	
196	專業服務費	250	250	
7	材料及用品費	5	5	
7	用品消耗	5	5	
1,010	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	-	-	
1,010	購置無形資產	-	-	
1,107,886	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	1,223,412	1,223,853	
954,886	捐助、補助與獎助	1,223,412	1,068,113	
153,000	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	-	155,740	
1,097,906	健康照護績效提升計畫	1,406,732	1,449,632	詳見醫療發展基金用途明細表。
92,693	服務費用	98,288	118,477	
14	旅運費	90	90	
-	印刷裝訂及公告費	10	10	
634	一般服務費	2,270	2,020	
92,045	專業服務費	95,918	116,357	
4	材料及用品費	5	5	
4	用品消耗	5	5	
6,315	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	6,201	5,642	
6,315	購置無形資產	6,201	5,642	
998,893	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	1,302,238	1,325,508	
805,735	捐助、補助與獎助	922,468	951,738	

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115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
193,158	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	379,770	373,770	詳見全民健康保險紓困基金用途明細表。
63,832	健保紓困計畫	44,006	66,092	
63,832	短絀、賠償給付與支應退場支出	44,006	66,092	
63,832	各項短絀	44,006	66,092	
224,344	協助弱勢族群排除就醫障礙計畫	292,272	317,896	詳見全民健康保險紓困基金用途明細表。
3,572	服務費用	3,805	1,705	
14	旅運費	40	40	
1,533	一般服務費	1,725	1,625	
25	專業服務費	40	40	
2,000	媒體政策及業務宣導費	-	-	
-	推展費	2,000	-	
220,772	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	288,467	316,191	
220,772	捐助、補助與獎助	288,467	316,191	
661,877	補助經濟困難者健保費計畫	767,040	767,040	
661,877	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	767,040	767,040	詳見全民健康保險紓困基金用途明細表。
661,877	捐助、補助與獎助	767,040	767,040	
64,428	藥害救濟給付計畫	64,180	75,975	
21,500	服務費用	23,100	23,100	
21,500	專業服務費	23,100	23,100	詳見菸害防制及衛生保健基金用途明細表。
50	稅捐及規費（強制費）	-	-	
50	規費	-	-	
42,877	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	41,080	52,875	
42,877	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	41,080	52,875	
7,825,379	菸害防制及衛生保健計畫	8,577,200	9,769,447	
1,003	用人費用	1,042	1,030	
1,003	加（夜）班費	1,042	1,030	
892,151	服務費用	1,172,224	1,050,671	
3,482	郵電費	3,705	3,714	

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115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
10,446	旅運費	14,491	13,306	
422	印刷裝訂及公告費	868	878	
635	修理保養及保固費	787	659	
181	保險費	208	163	
66,430	一般服務費	90,994	76,620	
600,834	專業服務費	813,910	738,768	
144,836	媒體政策及業務宣導費	164,643	145,928	
64,884	推展費	82,618	70,635	
2,392	材料及用品費	3,444	3,688	
4	使用材料費	-	-	
2,389	用品消耗	3,444	3,688	
1,689	租金、償債、利息及相關手續費	2,261	1,878	
54	地租及水租	-	-	
5	房租	30	30	
461	機器租金	704	516	
81	交通及運輸設備租金	71	46	
1,087	雜項設備租金	1,456	1,286	
43,629	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	67,052	57,791	
13,370	購建固定資產	14,565	18,806	
30,258	購置無形資產	52,487	38,985	
234	稅捐及規費（強制費）	-	32	
234	規費	-	32	
6,884,280	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,331,174	8,654,357	
534	會費	555	515	
6,859,092	捐助、補助與獎助	7,246,966	8,601,446	
24,654	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	83,653	52,396	
1	其他	3	-	
1	其他支出	3	-	
87,620	預防接種受害救濟給付計畫	60,867	115,627	詳見預防接種受害救濟基金用途明細表。

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115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
45,329	服務費用	20,792	38,482	詳見疫苗基金用途明細表。
352	旅運費	387	387	
-	印刷裝訂及公告費	5	5	
575	一般服務費	860	860	
44,402	專業服務費	19,500	37,150	
-	推展費	40	80	
-	材料及用品費	15	15	
-	用品消耗	15	15	
6	稅捐及規費（強制費）	-	-	
6	規費	-	-	
42,285	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	40,060	77,130	
42,285	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	40,060	77,130	
11,865,892	疫苗接種計畫	10,725,268	8,312,401	
338,437	服務費用	1,002,487	94,073	
901	郵電費	1,100	1,100	
300,643	旅運費	31,531	31,531	
2,824	印刷裝訂及公告費	3,537	3,950	
555	修理保養及保固費	4,000	1,900	
5,836	一般服務費	6,755	6,745	
16,360	專業服務費	937,570	30,853	
3,529	媒體政策及業務宣導費	5,950	5,950	
7,789	推展費	12,044	12,044	
9,554,631	材料及用品費	7,121,235	6,526,816	
9,554,631	用品消耗	7,121,235	6,526,816	
11,508	租金、償債、利息及相關手續費	-	-	
48	交通及運輸設備租金	-	-	
11,460	償債、利息及相關手續費	-	-	
10,869	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	23,586	19,026	
976	購建固定資產	1,500	1,500	

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115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
9,893	購置無形資產	22,086	17,526	
76,226	稅捐及規費（強制費）	-	-	
76,226	規費	-	-	
1,864,387	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	2,577,960	1,672,486	
1,745,420	捐助、補助與獎助	2,437,960	1,628,766	
118,967	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	140,000	43,720	
9,834	其他	-	-	
9,834	其他支出	-	-	
31,049	食品安全保護計畫	45,372	40,572	
1,430	服務費用	2,711	1,811	詳見食品安全保護基金用途明細表。
-	郵電費	1	1	
39	旅運費	45	45	
9	印刷裝訂及公告費	15	15	
1,381	專業服務費	2,650	1,750	
1	材料及用品費	1	1	
1	用品消耗	1	1	
29,555	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	42,360	38,460	
29,495	捐助、補助與獎助	42,300	38,400	
60	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	60	60	
63	短絀、賠償給付與支應退場 支出	300	300	詳見社會福利基金用途明細表。
63	各項短絀	300	300	
2,197,872	福利服務計畫	2,645,897	2,510,924	
709,889	用人費用	779,780	789,015	
430,396	正式員額薪資	469,531	476,518	
34,152	聘僱及兼職人員薪資	37,719	37,907	
22,400	加（夜）班費	31,615	31,871	
106,434	獎金	119,603	120,682	
55,325	退休及卹償金	54,905	54,730	
61,182	福利費	66,407	67,307	

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115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
910,656	服務費用	1,083,592	1,039,141	
54,394	水電費	56,788	50,914	
3,699	郵電費	4,184	4,718	
3,658	旅運費	4,588	5,129	
1,754	印刷裝訂及公告費	1,730	1,724	
51,512	修理保養及保固費	50,774	51,248	
1,876	保險費	2,253	2,092	
749,576	一般服務費	921,284	883,003	
43,138	專業服務費	40,938	39,260	
1,049	公關慰勞費	1,053	1,053	
290,210	材料及用品費	360,435	325,283	
5,822	使用材料費	7,519	7,396	
284,389	用品消耗	352,916	317,887	
4,080	租金、償債、利息及相關手續費	6,839	5,622	
595	地租及水租	662	662	
2,668	機器租金	4,544	3,494	
439	交通及運輸設備租金	1,212	1,056	
377	雜項設備租金	421	410	
178,424	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	287,485	224,205	
175,006	購建固定資產	281,927	219,787	
3,418	購置無形資產	5,558	4,418	
880	稅捐及規費（強制費）	1,147	1,151	
297	消費與行為稅	426	431	
583	規費	721	720	
91,270	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	110,400	111,679	
186	會費	198	205	
87,608	捐助、補助與獎助	106,421	107,723	
3,476	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,781	3,751	
12,463	其他	16,219	14,828	

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115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
12,463	其他支出	16,219	14,828	詳見社會福利基金用途明細表。
1,357,845	公彩回饋推展社福計畫	1,389,517	1,365,084	
97,995	服務費用	98,954	104,126	
-	水電費	134	134	
1,098	郵電費	1,616	1,616	
461	旅運費	932	807	
209	印刷裝訂及公告費	350	253	
146	保險費	16	26	
42,051	一般服務費	50,652	51,404	
24,242	專業服務費	18,972	20,651	
24,794	媒體政策及業務宣導費	-	-	
4,993	推展費	26,282	29,235	
1,720	材料及用品費	2,485	2,557	
1,720	用品消耗	2,485	2,557	
3,840	租金、償債、利息及相關手續費	1,626	1,877	
-	地租及水租	15	15	
881	房租	240	240	
2,880	機器租金	1,000	1,541	
49	交通及運輸設備租金	171	81	
29	雜項設備租金	200	-	
12,494	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	4,100	3,524	
1,574	購建固定資產	2,100	1,046	
10,919	購置無形資產	2,000	2,478	
1,236,858	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,277,856	1,248,834	
1,236,858	捐助、補助與獎助	1,277,856	1,248,834	
4,939	其他	4,496	4,166	
4,939	其他支出	4,496	4,166	
44,525	增設及改善公設兒少緊急及中长期安置機構計畫	-	43,170	
44,525	購建固定資產、無形資產、	-	43,170	

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115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
44,525	非理財目的之長期投資及營 舍與設施工程支出 購建固定資產	-	43,138	詳見家庭暴力及性侵害防治基金用途 明細表。
-	購置無形資產	-	32	
559,622	暴力防治三級預防計畫	1,947,649	845,790	
58	用人費用	105	105	
58	聘僱及兼職人員薪資	105	105	
114,058	服務費用	164,478	125,553	
484	水電費	500	426	
3,330	郵電費	3,528	3,528	
1,047	旅運費	1,756	1,122	
84	印刷裝訂及公告費	190	190	
31	修理保養及保固費	-	30	
6	保險費	24	24	
91,373	專業服務費	138,480	100,233	
7,655	媒體政策及業務宣導費	8,500	8,500	
10,049	推展費	11,500	11,500	
3,162	材料及用品費	3,155	2,944	
-	使用材料費	5	5	
3,162	用品消耗	3,150	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	
14,588	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	16,620	765	
1,400	購建固定資產	6,820	510	
13,188	購置無形資產	9,800	255	
427,725	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	1,763,056	716,223	
424,961	捐助、補助與獎助	1,760,056	714,265	
940	分擔	1,000	958	

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115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
1,825	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	2,000	1,000	詳見家庭暴力及性侵害防治基金用途 明細表。
32	其他	35	-	
32	其他支出	35	-	
54,624	暴力防治處遇計畫	51,564	49,515	
16,454	服務費用	16,200	21,891	
523	郵電費	522	522	
266	旅運費	300	405	
-	印刷裝訂及公告費	42	42	
4	保險費	5	5	
556	一般服務費	1,424	1,424	
15,087	專業服務費	13,887	19,473	
18	推展費	20	20	
8	材料及用品費	66	96	
8	用品消耗	66	96	
520	租金、償債、利息及相關手 續費	888	672	
520	雜項設備租金	888	672	
676	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	-	
676	購置無形資產	3,500	-	
36,966	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	30,910	26,856	
1,910	捐助、補助與獎助	850	800	
56	分擔	60	56	
35,000	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	30,000	26,000	
64,315,824	完善長照服務輸送體系計畫	94,648,640	72,178,156	詳見長照服務發展基金用途明細表。
3,229	用人費用	4,362	4,307	
143	聘僱及兼職人員薪資	375	355	
3,086	加（夜）班費	3,987	3,952	
165,958	服務費用	226,727	198,866	
-	水電費	108	108	

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115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
8,750	郵電費	8,893	8,883	
3,038	旅運費	5,607	5,943	
18	印刷裝訂及公告費	254	604	
-	修理保養及保固費	200	-	
12	保險費	8	8	
22,186	一般服務費	32,461	30,546	
70,722	專業服務費	115,196	90,774	
56,905	媒體政策及業務宣導費	57,600	57,000	
4,327	推展費	6,400	5,000	
2,130	材料及用品費	3,296	2,443	
2,130	用品消耗	3,296	2,443	
10,433	租金、償債、利息及相關手續費	14,338	14,538	
9,132	交通及運輸設備租金	12,538	12,538	
1,302	雜項設備租金	1,800	2,000	
36,210	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	95,511	42,574	
559	購建固定資產	16,750	314	
35,651	購置無形資產	78,761	42,260	
64,097,758	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	94,304,320	71,915,342	
62,572,883	捐助、補助與獎助	91,538,087	70,229,351	
1,524,875	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,766,233	1,685,991	
106	其他	86	86	
106	其他支出	86	86	
1,025,502	強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫	1,772,458	1,289,238	詳見長照服務發展基金用途明細表。
124,202	服務費用	216,730	210,007	
4	郵電費	10	12	
461	旅運費	1,141	764	
1	印刷裝訂及公告費	25	6	
21	修理保養及保固費	-	-	

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115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
18	保險費	-	-	詳見長照服務發展基金用途明細表。
111,614	專業服務費	177,504	189,225	
7,043	媒體政策及業務宣導費	19,850	8,500	
5,040	推展費	18,200	11,500	
80	材料及用品費	247	240	
80	用品消耗	247	240	
20	租金、償債、利息及相關手續費	-	-	
20	交通及運輸設備租金	-	-	
7,763	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	19,758	20,146	
7,763	購置無形資產	19,758	20,146	
1	稅捐及規費（強制費）	-	-	
1	規費	-	-	
893,437	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,535,723	1,058,845	
889,679	捐助、補助與獎助	1,488,523	1,041,945	
3,758	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	47,200	16,900	
10,640,189	機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫	12,279,470	12,931,473	
-	用人費用	115	215	
-	加（夜）班費	115	215	
109,494	服務費用	141,034	166,871	
63,251	郵電費	98,890	-	
6	旅運費	6	446	
-	印刷裝訂及公告費	20	30	
27,412	一般服務費	-	-	
18,825	專業服務費	42,118	166,395	
44	材料及用品費	49	32	
44	用品消耗	49	32	
1,190	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	
1,190	購置無形資產	3,500	3,500	

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115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
10,529,460	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,134,772	12,760,855	詳見長照服務發展基金用途明細表。
9,554,172	捐助、補助與獎助	10,672,536	10,607,083	
975,288	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,462,236	2,153,772	
1,324,839	推展原住民長期照顧 文化健康站實施計畫	1,545,000	1,500,000	
1,324,839	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,545,000	1,500,000	
1,324,839	捐助、補助與獎助	1,545,000	1,500,000	
186,574	生產事故計畫	312,512	312,451	詳見生產事故救濟基金用途明細表。
403	用人費用	500	500	
403	聘僱及兼職人員薪資	500	500	
21,331	服務費用	23,402	23,341	
63	旅運費	385	385	
7	保險費	40	40	
1,436	一般服務費	1,577	1,536	
19,777	專業服務費	21,350	21,350	
48	推展費	50	30	
-	材料及用品費	10	10	
-	用品消耗	10	10	
1,440	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	
1,440	購置無形資產	1,500	1,500	
163,400	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	287,100	287,100	
163,400	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	287,100	287,100	
73,877	一般行政管理計畫	91,634	81,900	
803	用人費用	1,081	1,036	
38	聘僱及兼職人員薪資	125	125	
766	加（夜）班費	956	911	
65,068	服務費用	80,185	74,760	
4,543	水電費	4,894	4,361	
738	郵電費	849	871	

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115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
703	旅運費	1,618	1,664	
298	印刷裝訂及公告費	570	555	
232	修理保養及保固費	660	344	
13	保險費	50	50	
28,055	一般服務費	35,701	32,325	
30,485	專業服務費	35,843	34,590	
385	材料及用品費	915	773	
385	用品消耗	915	773	
700	租金、償債、利息及相關手續費	870	579	
63	交通及運輸設備租金	120	64	
637	雜項設備租金	750	515	
5,391	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	8,394	2,860	
5,391	購置無形資產	8,394	2,860	
-	稅捐及規費（強制費）	89	1,792	
-	規費	89	1,792	
-	短絀、賠償給付與支應退場支出	100	100	
-	各項短絀	100	100	
1,531	其他	-	-	
1,531	其他支出	-	-	
310	一般建築及設備計畫	5,526	-	詳見菸害防制及衛生保健基金用途明細表。
310	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	5,526	-	
310	購建固定資產	5,526	-	
104,813,154	總 計	139,896,521	115,246,641	

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115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
提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫		-	-	1,223,717	詳見各分預算單位(或計畫)成本分析表。
健康照護績效提升計畫		-	-	1,406,732	
健保紓困計畫		-	-	44,006	
協助弱勢族群排除就醫障礙計畫	人次	4,639.46	62,997	292,272	
補助經濟困難者健保費計畫	人次	4,716.01	162,646	767,040	
藥害救濟給付計畫		-	-	64,180	
菸害防制及衛生保健計畫		-	-	8,577,200	
預防接種受害救濟給付計畫		-	-	60,867	
疫苗接種計畫		-	-	10,725,268	
食品安全保護計畫		-	-	45,372	
福利服務計畫	人	825,810.55	3,204	2,645,897	
公彩回饋推展社福計畫		-	-	1,389,517	
暴力防治三級預防計畫		-	-	1,947,649	
暴力防治處遇計畫		-	-	51,564	
完善長照服務輸送體系計畫		-	-	94,648,640	
強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫		-	-	1,772,458	
機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫		-	-	12,279,470	
推展原住民長期照顧 文化健康站實施計畫	站	2,809,090.91	550	1,545,000	
生產事故計畫		-	-	312,512	
一般行政管理計畫		-	-	91,634	
一般建築及設備計畫		-	-	5,526	
合 計				139,896,521	

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115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		-	-	8,577,200	
疫苗接種計畫		-	-	10,725,268	
福利服務計畫		-	-	2,645,897	
完善長照服務輸送體系計畫		-	-	94,648,640	
機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫		-	-	12,279,470	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
菸害防制及衛生保健計畫		-	-	7,825,379	
疫苗接種計畫		-	-	11,865,892	
福利服務計畫		-	-	2,197,872	
完善長照服務輸送體系計畫		-	-	64,315,824	
機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫		-	-	10,640,189	
112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	

5年來主要業務計畫分析表

中華民國115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		-	-	47,667,070	
機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫		-	-	6,149,716	

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115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	709	-23	686	
職員	524	-	524	
駐衛警	3	-3	-	
技工	83	-16	67	
工友	22	-2	20	
駕駛	17	-2	15	
聘用	52	-	52	
約僱	8	-	8	
兼任人員	384	11	395	
其他兼任人員	384	11	395	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276人兼辦處理，無支領兼職酬金。
總 計	1,093	-12	1,081	

註：115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 115 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82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24名及勞務承攬人員81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：
 - (1)辦理疫苗接種計畫、一般行政管理計畫之約用人員3名。
 - (2)辦理疫苗接種計畫之勞務承攬人員2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2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224名。
 - (2)辦理福利服務計畫及一般行政管理計畫之約用人員1,113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、辦理性影像防治服務及性別暴力防治研究發展與教育倡議之勞務承攬人員31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18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	469,531	37,719	31,615	-	63,815	55,493	295
正式人員	469,531	-	29,635	-	59,102	55,493	295
聘僱人員	-	37,719	1,980	-	4,713	-	-
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	469,531	37,719	31,615	-	63,815	55,493	295

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2,152千元。

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1,719千元。

(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11,327千元。

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65,289千元。

(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16,645千元、勞務承攬人員編列「外包費」科目6,485千元、「委託調查研究費」科目1,488千元、「委託考選訓練費」科目652千元、「電腦軟體服務費」科目13,567千元、「其他專業服務費」科目33,180千元及「媒體政策及業務宣導費」科目2,500千元。

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：

(1)辦理疫苗接種計畫、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2,353千元。

(2)辦理疫苗接種計畫之勞務承攬人員編列「電腦軟體服務費」科目1,764千元。

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1,260千元。

利部
別收入基金
彙計表

115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				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,042	1,042
-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,042	1,042
-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,362	4,362
-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,362	4,362
-	-	-	-	-	-	-	-	-	115	115
-	-	-	-	-	-	-	-	-	115	115
-	-	-	-	-	-	-	-	-	500	500
-	-	-	-	-	-	-	-	-	500	500
54,905	-	-	53,225	1,615	-	11,567	-	779,780	-	779,780
52,512	-	-	48,138	1,461	-	10,543	-	726,710	-	726,710
2,393	-	-	5,087	154	-	1,024	-	53,070	-	53,070
-	-	-	-	-	-	-	-	-	105	105
-	-	-	-	-	-	-	-	-	105	105
-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,081	1,081
-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,081	1,081
54,905	-	-	53,225	1,615	-	11,567	-	779,780	7,205	786,985

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249,304千元。
- (2)辦理福利服務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718,096千元。
- (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688人63,137千元；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18人678千元；依「公務人員考績法」、「工友管理要點」編列考績獎金625人55,493千元；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295千元。

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、辦理性影像防治服務及性別暴力防治研究發展與教育倡議之勞務承攬人員編列「其他專業服務費」科目26,063千元及辦理男性關懷專線服務之勞務承攬人員編列「其他專業服務費」科目3,341千元。
- (3)辦理一般行政管理計畫分攤文書及檔案業務編列「外包費」科目80千元。

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3,870千元、約用人員編列「計時與計件人員酬金」科目23,625千元。
- (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4,858千元、「電腦軟體服務費」科目4,752千元及「其他專業服務費」科目26,893千元。
- (3)辦理一般行政管理計畫分攤文書及檔案業務編列「外包費」科目300千元。

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1,571千元。

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

84

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
715,383	796,208	用人費用	786,985	-	-
430,396	476,518	正式員額薪資	469,531	-	-
34,792	38,992	聘僱及兼職人員薪資	38,824	-	-
27,255	37,979	加（夜）班費	37,715	-	-
106,434	120,682	獎金	119,603	-	-
55,325	54,730	退休及卹償金	54,905	-	-
61,182	67,307	福利費	66,407	-	-
3,020,539	3,293,175	服務費用	4,375,009	-	300
59,422	55,943	水電費	62,424	-	-
85,777	24,965	郵電費	123,298	-	-
321,221	62,104	旅運費	62,957	-	40
5,624	8,272	印刷裝訂及公告費	7,626	-	10
52,986	54,181	修理保養及保固費	56,421	-	-
2,263	2,408	保險費	2,604	-	-
946,281	1,088,108	一般服務費	1,145,703	-	-
1,202,007	1,630,219	專業服務費	2,497,226	-	250
1,049	1,053	公關慰勞費	1,053	-	-
246,762	225,878	媒體政策及業務宣導費	256,543	-	-
97,148	140,044	推展費	159,154	-	-
9,854,774	6,864,908	材料及用品費	7,495,363	-	5
5,825	7,401	使用材料費	7,524	-	-
9,848,948	6,857,507	用品消耗	7,487,839	-	5
32,790	25,366	租金、償債、利息及相關手續費	27,022	-	-
650	707	地租及水租	707	-	-
887	270	房租	270	-	-
6,010	5,651	機器租金	6,348	-	-
9,833	13,785	交通及運輸設備租金	14,112	-	-

利部

別收入基金

彙 計 表

115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
-	-	-	-	-	1,042
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	1,042
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
98,288	-	3,805	-	23,100	1,172,224
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	3,705
90	-	40	-	-	14,491
10	-	-	-	-	868
-	-	-	-	-	787
-	-	-	-	-	208
2,270	-	1,725	-	-	90,994
95,918	-	40	-	23,100	813,910
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	164,643
-	-	2,000	-	-	82,618
5	-	-	-	-	3,444
-	-	-	-	-	-
5	-	-	-	-	3,444
-	-	-	-	-	2,261
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	30
-	-	-	-	-	704
-	-	-	-	-	71

衛生福

衛生福利特

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
-	-	-	779,780	-	-
-	-	-	469,531	-	-
-	-	-	37,719	-	-
-	-	-	31,615	-	-
-	-	-	119,603	-	-
-	-	-	54,905	-	-
-	-	-	66,407	-	-
20,792	1,002,487	2,711	1,083,592	98,954	-
-	-	-	56,788	134	-
-	1,100	1	4,184	1,616	-
387	31,531	45	4,588	932	-
5	3,537	15	1,730	350	-
-	4,000	-	50,774	-	-
-	-	-	2,253	16	-
860	6,755	-	921,284	50,652	-
19,500	937,570	2,650	40,938	18,972	-
-	-	-	1,053	-	-
-	5,950	-	-	-	-
40	12,044	-	-	26,282	-
15	7,121,235	1	360,435	2,485	-
-	-	-	7,519	-	-
15	7,121,235	1	352,916	2,485	-
-	-	-	6,839	1,626	-
-	-	-	662	15	-
-	-	-	-	240	-
-	-	-	4,544	1,000	-
-	-	-	1,212	171	-

利部

別收入基金

彙 計 表

115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	-	4,362	-	115	-
-	-	-	-	-	-
105	-	375	-	-	-
-	-	3,987	-	115	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
164,478	16,200	226,727	216,730	141,034	-
500	-	108	-	-	-
3,528	522	8,893	10	98,890	-
1,756	300	5,607	1,141	6	-
190	42	254	25	20	-
-	-	200	-	-	-
24	5	8	-	-	-
-	1,424	32,461	-	-	-
138,480	13,887	115,196	177,504	42,118	-
-	-	-	-	-	-
8,500	-	57,600	19,850	-	-
11,500	20	6,400	18,200	-	-
3,155	66	3,296	247	49	-
5	-	-	-	-	-
3,150	66	3,296	247	49	-
200	888	14,338	-	-	-
30	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
100	-	-	-	-	-
-	-	12,538	-	-	-

衛生福

衛生福利特

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	一般建築及設備計畫			
500	1,081	-			
-	-	-			
500	125	-			
-	956	-			
-	-	-			
-	-	-			
-	-	-			
23,402	80,185	-			
-	4,894	-			
-	849	-			
385	1,618	-			
-	570	-			
-	660	-			
40	50	-			
1,577	35,701	-			
21,350	35,843	-			
-	-	-			
-	-	-			
50	-	-			
10	915	-			
-	-	-			
10	915	-			
-	870	-			
-	-	-			
-	-	-			
-	-	-			
-	120	-			

利部

別收入基金

彙 計 表

115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
3,952	4,953	雜項設備租金	5,585	-	-
11,460	-	償債、利息及相關手續費	-	-	-
364,835	424,703	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	542,733	-	-
237,722	285,101	購建固定資產	329,188	-	-
127,112	139,602	購置無形資產	213,545	-	-
77,397	2,975	稅捐及規費（強制費）	1,236	-	-
297	431	消費與行為稅	426	-	-
77,100	2,544	規費	810	-	-
90,654,635	103,753,734	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	126,602,928	-	1,223,412
720	720	會費	753	-	-
87,370,297	98,821,795	捐助、補助與獎助	121,317,942	-	1,223,412
996	1,014	分擔	1,060	-	-
3,282,622	4,930,205	補貼、獎勵、慰問、照護與 救濟	5,283,173	-	-
63,895	66,492	短絀、賠償給付與支應退場支 出	44,406	-	-
63,895	66,492	各項短絀	44,406	-	-
28,907	19,080	其他	20,839	-	-
28,907	19,080	其他支出	20,839	-	-
104,813,154	115,246,641	合 計	139,896,521	-	1,223,717

註：本年度預算國外旅費編列15,316千元、大陸地區旅費編列676千元、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

115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
-	-	-	-	-	1,456
-	-	-	-	-	-
6,201	-	-	-	-	67,052
-	-	-	-	-	14,565
6,201	-	-	-	-	52,487
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
1,302,238	-	288,467	767,040	41,080	7,331,174
-	-	-	-	-	555
922,468	-	288,467	767,040	-	7,246,966
-	-	-	-	-	-
379,770	-	-	-	41,080	83,653
-	44,006	-	-	-	-
-	44,006	-	-	-	-
-	-	-	-	-	3
-	-	-	-	-	3
1,406,732	44,006	292,272	767,040	64,180	8,577,200

469千元。

衛生福

衛生福利特

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
-	-	-	421	200	-
-	-	-	-	-	-
-	23,586	-	287,485	4,100	-
-	1,500	-	281,927	2,100	-
-	22,086	-	5,558	2,000	-
-	-	-	1,147	-	-
-	-	-	426	-	-
-	-	-	721	-	-
40,060	2,577,960	42,360	110,400	1,277,856	-
-	-	-	198	-	-
-	2,437,960	42,300	106,421	1,277,856	-
-	-	-	-	-	-
40,060	140,000	60	3,781	-	-
-	-	300	-	-	-
-	-	300	-	-	-
-	-	-	16,219	4,496	-
-	-	-	16,219	4,496	-
60,867	10,725,268	45,372	2,645,897	1,389,517	-

利部

別收入基金

彙 計 表

115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	888	1,800	-	-	-
-	-	-	-	-	-
16,620	3,500	95,511	19,758	3,500	-
6,820	-	16,750	-	-	-
9,800	3,500	78,761	19,758	3,500	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
1,763,056	30,910	94,304,320	1,535,723	12,134,772	1,545,000
-	-	-	-	-	-
1,760,056	850	91,538,087	1,488,523	10,672,536	1,545,000
1,000	60	-	-	-	-
2,000	30,000	2,766,233	47,200	1,462,236	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
35	-	86	-	-	-
35	-	86	-	-	-
1,947,649	51,564	94,648,640	1,772,458	12,279,470	1,545,000

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	一般建築及設備計畫			
-	750	-			
-	-	-			
1,500	8,394	5,526			
-	-	5,526			
1,500	8,394	-			
-	89	-			
-	-	-			
-	89	-			
287,100	-	-			
-	-	-			
-	-	-			
-	-	-			
287,100	-	-			
-	100	-			
-	100	-			
-	-	-			
-	-	-			
312,512	91,634	5,526	-	-	-

別收入基金

115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115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	輛	-	-	1	800	1	800	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	-	-	2	8,442	2	8,442	

註：19輛小型客車、10輛大型客車、1輛小型貨車、20輛客貨兩用車、3輛特種車（救護車）、25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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
238,283,495	資產	227,316,608	226,515,152	801,456
237,971,172	流動資產	226,938,568	226,162,162	776,406
228,615,760	現金	216,580,734	217,167,047	-586,313
1,891,193	應收款項	1,683,990	1,382,159	301,831
7,407,050	預付款項	8,649,509	7,581,035	1,068,474
57,169	短期貸墊款	24,335	31,921	-7,586
288,944	投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	366,157	332,390	33,767
258,132	長期貸款	333,357	299,590	33,767
30,812	準備金	32,800	32,800	-
23,379	其他資產	11,883	20,600	-8,717
23,379	什項資產	11,883	20,600	-8,717
238,283,495	資產總額	227,316,608	226,515,152	801,456
13,571,670	負債	13,843,375	13,106,508	736,867
12,928,523	流動負債	13,339,190	12,600,623	738,567
12,927,836	應付款項	13,338,200	12,599,633	738,567
687	預收款項	990	990	-
643,147	其他負債	504,185	505,885	-1,700
643,147	什項負債	504,185	505,885	-1,700
224,711,824	基金餘額	213,473,233	213,408,644	64,589
224,711,824	基金餘額	213,473,233	213,408,644	64,589
224,711,824	基金餘額	213,473,233	213,408,644	64,589
238,283,495	負債及基金餘額合計	227,316,608	226,515,152	801,456

註：信託代理與保證資產（負債）性質科目，115年12月31日預計數為2,174,219千元，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115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	661,834	-	478	(1)	-			-	662,312
土地改良物	128,272	-110,087	22,900	(1)	8,000	(6)		-2,941	30,144
房屋及建築	4,717,971	-1,754,960	157,758	(1)	38,408	(6)		-96,070	2,986,291
機械及設備	657,945	-450,713	84,642	(1)	11,140	(6)		-47,921	232,813
交通及運輸設 備	189,777	-122,652	20,390	(1)	8,783	(6)		-7,736	70,996
雜項設備	523,441	-364,491	43,020	(1)	14,250	(6)		-38,677	149,043
購建中固定資 產	8,560	-	-		-			-	8,560
租賃資產	-	-	-		-			-	-
租賃權益改良	-	-	-		-			-	-
收藏品及傳承 資產	-	-	-		-			-	-
電腦軟體	355,348	-	213,542	(1)	129,133	(11)		-	439,757
權利	65,025	-	3	(1)	1,555	(11)		-	63,473
發展中之無形 資產	-	-	-		-			-	-
遞耗資產	-	-	-		-			-	-
其他	-	-	-		-			-	-
合 計	7,308,173	-2,802,903	542,733		211,269			-193,345	4,643,389

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114年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
114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 115 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 115 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 2 個計畫執行：

- (一)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、強化急診轉診品質等，以充實醫療資源，提高民眾就醫之可近性。
- (二)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。

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

衛生福利部
醫療發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

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	1,944,000	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減少 7,686 萬元，係預估菸品健康福利捐可課徵額度減少所致。
(二)利息收入	24,185	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 171 萬 5 千元，係預估平均存款餘額增加所致。
(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)提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫	1,223,717	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減少 44 萬 1 千元，主要係因「偏遠、離島及醫療資源缺乏地區醫院效能提升計

衛生福利部
醫療發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
		畫」項下辦理強化恆春旅遊醫院心導管室醫療照護人力計畫，已於上年度完成儀器設備費購置所致。
(二)健康照護績效提升計畫	1,406,732	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 4,290 萬元，主要係「友善就醫計畫」項下「特殊兒童及青少年視覺復能計畫」、「推動醫療院所淨零碳排計畫」及「專科醫師偏鄉支援暨輪訓試辦計畫」改由公務預算支應。
(三)一般行政管理計畫	4,036	係辦理基金行政業務。本年度預算數較上年度預算數增加 49 萬 7 千元，係本年度新增衛生福利部請採購資訊管理系統建置案分攤款所致。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 20 億 6,818 萬 5 千元，較上年度預算數 21 億 4,333 萬元，減少 7,514 萬 5 千元，約 3.51%，主要係預估菸品健康福利捐可課徵額度減少，健康福利捐分配收入隨之減少所致。

(二)本年度基金用途 26 億 3,448 萬 5 千元，較上年度預算數 26 億 7,742 萬 9 千元，減少 4,294 萬 4 千元，約 1.60%，主要係「友善就醫計畫」項下「特殊兒童及青少年視覺復能計畫」、「推動醫療院所淨零碳排計畫」及「專科醫師偏鄉支援暨輪訓試辦計畫」改由公務預算支應。

衛生福利部
醫療發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

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 6,630 萬元，較上年度預算數 5 億 3,409 萬 9 千元，增加 3,220 萬 1 千元，約 6.03%，將移用以前基金餘額 5 億 6,630 萬元支應。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（113）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。	補助醫院之貸款利息已於 113 年 11 月完全清償。
(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」，	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，每月提供急診約 5,379 人次服務。 2.113 年度計有 28 家醫學中心或重度級急救責任醫院

衛生福利部
醫療發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	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>支援 28 家離島及醫療資源不足地區醫院，提供 137 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 7 萬 881 人，網內醫院互轉率達 71%，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 72%、冠心症內轉率為 79%。</p> <p>4.補助澎湖地區成立化療照護中心，104 年 10 月成立，113 年度合計服務 1,487 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，113 年度服務 4,848 人次。</p>
(三)健康照護 績效提升	一、依急重症類別發展跨層級整合照護之合作模	1.以到院前心肺功能停止（OHCA）、重大創傷

衛生福利部
醫療發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
計畫	<p>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，進而提升整體醫療品質。</p>	<p>(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>2.113 年度補助 750 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>3.113 年度計補助 152 家教學醫院 2 萬 4,930 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 88.79%；建構醫事人員師資培訓制度，共計 168 家機構認證，6 萬 5,119 名教師完成師資培育。</p>

二、上年度已過期間（114 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	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	補助醫院之貸款利息已於 113 年 11 月完全清償。

衛生福利部
醫療發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
息補貼計畫	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。	
(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，114年度計獎勵23個地點。</p> <p>2.截至114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28家離島及醫療資源不足地區醫院，提供137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>3.114年6月底止，全國急救</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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>責任醫院急診轉出約 3 萬 6,137 人，14 個急重症轉診網絡醫院互轉率達 71%，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，114 年截至 6 月底止計服務 683 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，114 年截至 6 月底止計執行 269 診次，服務 1,922 人次。</p>
(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，期以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</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</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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	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。	化作業。 2.補助重點科別（內、外、婦產、兒、急診醫學科、神經外科）之住院醫師以增加留任率。 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。

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115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（-）
2,118,639	基金來源	2,068,185	2,143,330	-75,145
1,983,003	徵收及依法分配收入	1,944,000	2,020,860	-76,860
12	徵收收入	-	-	-
12	違規罰款收入	-	-	-
1,982,990	依法分配收入	1,944,000	2,020,860	-76,860
1,982,990	菸品健康福利捐 分配收入	1,944,000	2,020,860	-76,860
28,117	財產收入	24,185	22,470	1,715
28,117	利息收入	24,185	22,470	1,715
107,519	其他收入	100,000	100,000	-
107,519	雜項收入	100,000	100,000	-
2,209,024	基金用途	2,634,485	2,677,429	-42,944
110	獎勵新擴建醫療機構 貸款利息補貼計畫	-	100	-100
1,109,115	提升醫療資源不足地 區醫療服務品質計畫	1,223,717	1,224,158	-441
1,097,906	健康照護績效提升計 畫	1,406,732	1,449,632	-42,900
1,894	一般行政管理計畫	4,036	3,539	497
-90,385	本期賸餘(短絀)	-566,300	-534,099	-32,201
2,272,269	期初基金餘額	1,647,785	1,554,521	93,264
-	解繳公庫	-	-	-
2,181,884	期末基金餘額	1,081,485	1,020,422	61,063

註：1.前年度決算數審定決算數；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
醫療發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表說明

中華民國115年度

一、基金來源預算數，計2,068,185千元：

- (一)徵收及依法分配收入1,944,000千元：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24,185千元：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2,200,000千元，按年利率0.875%，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2,634,485千元：

- (一)提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫1,223,717千元：
 - 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168,772千元。
 - 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。

- (二)健康照護績效提升計畫1,406,732千元：
 - 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150,000千元。
 - 3. 友善就醫計畫200,000千元。
 - 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) 681,367千元。
 - 9. 重點科別住院醫師津貼補助計畫12,000千元。
 - 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. 兒童重難症照護教育精進計畫168,000千元。
 - 13. 辦理健康照護績效提升計畫行政費用615千元。

- (三)一般行政管理計畫4,036千元：辦理本基金相關行政業務所需用人費用255千元、服務費用3,271千元、材料及用品費10千元及購置無形資產500千元。

衛生福利部
醫療發展基金

現金流量預計表

中華民國115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）	-566,300	
調整非現金項目	-141,287	1.流動資產增加70,196千元，包含應收款項減少2,287千元、預付款項增加72,483千元。 2.流動負債之應付款項減少71,091千元。
業務活動之淨現金流入（流出）	-707,587	
其他活動之現金流量		
減少短期債務及其他負債	-89	減少存入保證金。
其他活動之淨現金流入（流出）	-89	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-707,676	
期初現金及約當現金	2,694,407	
期末現金及約當現金	1,986,731	

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115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		-		1,944,000	
依法分配收入		-		1,944,000	
菸品健康福利捐分配收入		-		1,944,000	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		-		24,185	
利息收入		-		24,185	預估平均存款2,900,000千元： 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2,200,000千元， 年利率0.875%，利息收入19,250 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				2,068,185	

衛生福利部
醫療發展基金

基金用途明細表

中華民國115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
110	獎勵新擴建醫療機構貸款利息補貼計畫	-	100	
110	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	-	100	
110	捐助、補助與獎助	-	100	
1,109,115	提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫	1,223,717	1,224,158	
211	服務費用	300	300	
9	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。
6	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。
196	專業服務費	250	250	書面審查、會議及專家出席費。
7	材料及用品費	5	5	
7	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。
1,010	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	-	-	
1,010	購置無形資產	-	-	
1,107,886	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	1,223,412	1,223,853	
954,886	捐助、補助與獎助	1,223,412	1,068,113	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1,223,412千元： 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168,772千元。
153,000	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	-	155,740	
1,097,906	健康照護績效提升計畫	1,406,732	1,449,632	

衛生福利部
醫療發展基金

基金用途明細表

中華民國115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
92,693	服務費用	98,288	118,477	
14	旅運費	90	90	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。
-	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。
634	一般服務費	2,270	2,020	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。
92,045	專業服務費	95,918	116,357	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94,333千元： (1)創新整合跨層級照護模式計畫18,000千元。 (2)友善就醫計畫23,000千元。 (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)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)臨床醫事人員培訓計畫（西醫、中醫、牙醫及各類醫事人員）32,583千元。 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800千元。
4	材料及用品費	5	5	
4	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。
6,315	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	6,201	5,642	
6,315	購置無形資產	6,201	5,642	教學醫院教學費用補助管理系統、二期牙醫師畢業後一般醫學訓練計畫系統增修。
998,893	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,302,238	1,325,508	
805,735	捐助、補助與獎助	922,468	951,738	補捐助醫療機構等辦理健康照護績效提升計畫計922,468千元：

衛生福利部
醫療發展基金

基金用途明細表

中華民國115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
193,158	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	379,770	373,770	1.補助受災醫事機構加速重建計畫 11,000千元。 2.創新整合跨層級照護模式計畫 112,000千元。 3.器官勸募網絡計畫27,500千元。 4.臺灣國家眼庫暨皮庫整合維運計畫 28,000千元。 5.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。 6.重點科別住院醫師津貼補助計畫 12,000千元。 7.口腔健康品質提升計畫3,230千元 。 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。
1,894	一般行政管理計畫	4,036	3,539	1.創新整合跨層級照護模式計畫 20,000千元。 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 。
82	用人費用	255	275	
38	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。
45	加（夜）班費	130	150	兼任人員之加（夜）班費。
1,807	服務費用	3,271	3,254	
-	旅運費	50	70	派員至醫療機構訪查及委員出席會議 之國內旅費。
24	印刷裝訂及公告費	40	30	印製預決算書、契約書及會議資料等 費用。
13	保險費	50	50	補充保險費。
1,299	一般服務費	2,231	2,204	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727千元。 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。

衛生福利部
醫療發展基金

基金用途明細表

中華民國115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.辦理醫療發展基金業務之勞務承攬人員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。
470	專業服務費	900	900	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。
5	材料及用品費	10	10	
5	用品消耗	10	10	文具紙張、印表機碳粉匣等業務相關消耗品。
-	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	500	-	
-	購置無形資產	500	-	衛生福利部請採購資訊管理系統建置案分攤款。
2,209,024	總 計	2,634,485	2,677,429	

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115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
提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫		-	-	1,223,717	
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	25,191,333.33	30	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	14,064,333.33	12	168,772	
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		-	-	1,406,732	
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	550,000.00	20	11,000	
二、創新整合跨層級照護模式計畫	家	1,923,076.92	78	150,000	
三、友善就醫計畫	家	243,605.36	821	200,000	
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	22,413.39	30,400	681,367	
九、重點科別住院醫師津貼補助計畫	人年	120,000.00	100	12,000	
十、口腔健康品質提升計畫	家	1,428,571.43	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、兒童重難症照護教育精進計畫	家	24,000,000.00	7	168,000	
十三、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		-	-	4,036	無適當單位可資衡量。

單位(或計畫)成本分析表

單位：新臺幣千元

1-22

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115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	-	-	-	
提升醫療資源不足地區醫 療服務品質計畫	千元	-	-	1,223,717	
健康照護績效提升計畫	千元	-	-	1,406,732	
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	-	-	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	
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	-	-	110	
提升醫療資源不足地區醫 療服務品質計畫	千元	-	-	1,109,115	
健康照護績效提升計畫	千元	-	-	1,097,906	
112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	

衛生福利部
醫療發展基金

員工人數彙計表

中華民國115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 終 獎 金	考 績 獎 金	其 他
一般行政管理計畫	-	-	-	-	-	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-
合 計	-	-	-	-	-	-	-

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727千元。

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

115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				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	255	255
-	-	-	-	-	-	-	-	-	255	255
-	-	-	-	-	-	-	-	-	255	255

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
82	275	用人費用	255	-	-
38	125	聘僱及兼職人員薪資	125	-	-
45	150	加（夜）班費	130	-	-
94,711	122,031	服務費用	101,859	-	300
23	200	旅運費	180	-	40
30	50	印刷裝訂及公告費	60	-	10
13	50	保險費	50	-	-
1,933	4,224	一般服務費	4,501	-	-
92,712	117,507	專業服務費	97,068	-	250
16	20	材料及用品費	20	-	5
16	20	用品消耗	20	-	5
7,325	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	6,701	-	-
7,325	5,642	購置無形資產	6,701	-	-
2,106,889	2,549,461	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,525,650	-	1,223,412
1,760,731	2,019,951	捐助、補助與獎助	2,145,880	-	1,223,412
346,158	529,510	補貼、獎勵、慰問、照護與 救濟	379,770	-	-
2,209,024	2,677,429	合 計	2,634,485	-	1,223,717

利部

展基金

彙 計 表

115年度

單位：新臺幣千元

度 預 算 數					
健康照護績效提升計畫	一般行政管理計畫				
-	255				
-	125				
-	130				
98,288	3,271				
90	50				
10	40				
-	50				
2,270	2,231				
95,918	900				
5	10				
5	10				
6,201	500				
6,201	500				
1,302,238	-				
922,468	-				
379,770	-				
1,406,732	4,036	-	-	-	-

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
3,434,756	資產	2,251,642	2,889,122	-637,480
3,434,756	流動資產	2,251,642	2,889,122	-637,480
3,244,830	現金	1,986,731	2,694,407	-707,676
163,220	應收款項	177,165	179,452	-2,287
26,706	預付款項	87,746	15,263	72,483
3,434,756	資產總額	2,251,642	2,889,122	-637,480
1,252,872	負債	1,170,157	1,241,337	-71,180
1,251,935	流動負債	1,169,597	1,240,688	-71,091
1,251,935	應付款項	1,169,597	1,240,688	-71,091
937	其他負債	560	649	-89
937	什項負債	560	649	-89
2,181,884	基金餘額	1,081,485	1,647,785	-566,300
2,181,884	基金餘額	1,081,485	1,647,785	-566,300
2,181,884	基金餘額	1,081,485	1,647,785	-566,300
3,434,756	負債及基金餘額合計	2,251,642	2,889,122	-637,480

衛生福利部
醫療發展基金
資本資產明細表

中華民國115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	14,667	-	6,701	(1)	4,902	(11)	增加原因：教 學醫院教學費 用補助管理系 統增修及衛生 福利部請採購 資訊管理系統 建置案分攤款 。 減少原因：電 腦軟體攤銷。	-	16,466
權利	797	-	-		18	(11)	減少原因：著 作權利攤銷。	-	779
發展中之無形 資產	-	-	-		-			-	-
遞耗資產	-	-	-		-			-	-
其他	-	-	-		-			-	-
合 計	16,647	-1,171	6,701		4,920			-	17,257

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 115 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 115 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	21,568	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 324 萬 5 千元，係預估平均存款金額增加所致。
(二)公庫撥款收入	662,000	係公庫撥款收入。本年度預算數較上年度預算數減少 2 億 9,800 萬元，係公務預算撥補紓困基金辦理中低收入戶自付健保費二分之一減少所致。

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 115 年度

來源別	本年度預算數	實施內容
(三)政府其他撥入收入	292,272	係公益彩券回饋金收入。本年度預算數較上年度預算數減少 2,562 萬 4 千元，係預估公益彩券回饋金分配額度減少所致。
(四)其他收入	14,050	係呆帳收回數。本年度預算數較上年度預算數增加 272 萬元，主要係預估呆帳收回數增加所致。

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	44,006	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 2,208 萬 6 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	292,272	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減少 2,562 萬 4 千元，係預估公益彩券回饋金分配額度減少，致補助弱勢族群排除就醫障礙可資使用預算隨之減少。
(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。本年度預算數同上年度預算數。
(四)一般行政管理計畫	12,494	係辦理基金行政業務。本年度預算數較上年度預算數增加 161 萬 1 千元，主要係預估辦理紓困貸款所需約用人員調升薪資致相關費用增加所致。

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 115 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 9 億 8,989 萬元，較上年度預算數 13 億 754 萬 9 千元，減少 3 億 1,765 萬 9 千元，約 24.29%，主要係減少公庫撥款收入所致。

(二)本年度基金用途 11 億 1,581 萬 2 千元，較上年度預算數 11 億 6,191 萬 1 千元，減少 4,609 萬 9 千元，約 3.97%，主要係因預估呆帳提列數減少、以及公益彩券回饋金分配額度減少，致補助弱勢族群排除就醫障礙可資使用預算隨之減少所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 1 億 2,592 萬 2 千元，較上年度預算數賸餘 1 億 4,563 萬 8 千元，由賸餘轉為短絀，將移用以前基金餘額 1 億 2,592 萬 2 千元支應。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（113）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，113 年度計核貸 1,276 件，金額為 1 億 2,871 萬 8 千元；實際提列民眾無力償還貸款之呆帳決算數 6,383 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，113 年度計協助 6 萬 3,530 人次，金額為 2 億 2,434 萬 4 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 115 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，113 年度計補助 15 萬 6,153 人，金額為 6 億 6,187 萬 7 千元。

二、上年度已過期間(114 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 114 年 6 月底止，健保紓困貸款計核貸 669 件，金額為 6,605 萬元；實際提列民眾無力償還貸款之呆帳數 2,896 萬 1 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 114 年 6 月底止計協助 5,058 人次，金額為 1 億 3,827 萬 4 千元。
(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 114 年 6 月底止計補助 13 萬 8,736 人，金額為 3 億 872 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 115 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 7,127 萬 9 千元，其中 861 萬元，配合政策納入國庫集中支付（包括政府其他撥入收入），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115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（-）
975,097	基金來源	989,890	1,307,549	-317,659
714,533	徵收及依法分配收入	-	-	-
714,533	依法分配收入	-	-	-
714,533	菸品健康福利捐 分配收入	-	-	-
21,360	財產收入	21,568	18,323	3,245
21,360	利息收入	21,568	18,323	3,245
224,870	政府撥入收入	954,272	1,277,896	-323,624
-	公庫撥款收入	662,000	960,000	-298,000
224,870	政府其他撥入收入	292,272	317,896	-25,624
14,335	其他收入	14,050	11,330	2,720
14,335	雜項收入	14,050	11,330	2,720
960,169	基金用途	1,115,812	1,161,911	-46,099
63,832	健保紓困計畫	44,006	66,092	-22,086
224,344	協助弱勢族群排除就 醫障礙計畫	292,272	317,896	-25,624
661,877	補助經濟困難者健保 費計畫	767,040	767,040	-
10,116	一般行政管理計畫	12,494	10,883	1,611
14,928	本期賸餘(短絀)	-125,922	145,638	-271,560
2,051,391	期初基金餘額	2,211,957	1,895,439	316,518
-	解繳公庫	-	-	-
2,066,319	期末基金餘額	2,086,035	2,041,077	44,958

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115年度

一、基金來源預算數，計989,890千元：

(一)財產收入21,568千元：

1. 預計全年度平均活期存款金額609,587千元，按年利率0.705%及定期存款金額1,159,000千元，按年利率1.48%，計算利息收入21,451千元。
2. 訴追後民眾清償之利息117千元。

(二)政府撥入收入954,272千元：

1. 公庫撥款收入662,000千元：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292,272千元：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14,050千元：預估呆帳收回數。

二、基金用途預算數，計1,115,812千元：

(一)健保紓困計畫44,006千元：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292,272千元(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1,725千元：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1,719千元及體育活動費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. 推展費2,000千元：辦理公益彩券回饋金排除就醫障礙計畫說明或推廣活動等相關費用。
5. 捐助、補助與獎助288,467千元：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12,494千元：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452千元：郵寄繳款單、催繳函郵資及電話費。
2. 旅運費8千元：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11,390千元：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11,327千元及體育活動費63千元。
5. 專業服務費518千元：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115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）	-125,922	
調整非現金項目	41,546	1.流動資產之應收款項增加2,876千元。 2.流動負債之應付款項增加416千元。 3.呆帳提列數44,006千元。
業務活動之淨現金流入（流出）	-84,376	
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	65,060	長期貸款還款。
減少其他資產	12,980	催收款還款。
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-140,000	增加長期貸款。
其他活動之淨現金流入（流出）	-61,960	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-146,336	
期初現金及約當現金	1,917,615	
期末現金及約當現金	1,771,279	

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115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		-		21,568	
利息收入		-		21,568	1.預估平均存款額度1,768,587千元： (1)平均活期存款609,587千元，年 利率0.705%，利息收入4,298千元。 (2)平均定期存款1,159,000千元， 年利率1.48%，利息收入17,153千 元。 2.訴追後民眾清償之利息117千元。
政府撥入收入		-		954,272	
公庫撥款收入		-		662,000	公庫撥補款挹注數。
政府其他撥入收入		-		292,272	公益彩券回饋金撥補挹注數。
其他收入		-		14,050	
雜項收入		-		14,050	預估呆帳收回數。
總 計				989,890	

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115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
63,832	健保紓困計畫	44,006	66,092	提列民眾無力償還貸款之呆帳數。
63,832	短絀、賠償給付與支應退場支出	44,006	66,092	
63,832	各項短絀	44,006	66,092	
224,344	協助弱勢族群排除就醫障礙計畫	292,272	317,896	辦理計畫審查及執行訪視作業所需國內旅費。 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1,719千元及體育活動費6千元。 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。 辦理公益彩券回饋金排除就醫障礙計畫說明或推廣活動等相關費用。 公益彩券回饋金補助弱勢族群排除就醫障礙。
3,572	服務費用	3,805	1,705	
14	旅運費	40	40	
1,533	一般服務費	1,725	1,625	
25	專業服務費	40	40	
2,000	媒體政策及業務宣導費	-	-	
-	推展費	2,000	-	
220,772	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	288,467	316,191	
220,772	捐助、補助與獎助	288,467	316,191	
661,877	補助經濟困難者健保費計畫	767,040	767,040	補助經濟困難者健保費。
661,877	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	767,040	767,040	
661,877	捐助、補助與獎助	767,040	767,040	
10,116	一般行政管理計畫	12,494	10,883	郵寄繳款單、催繳函郵資及電話費。 辦理訴追出庭等交通費用。 印製繳款單、催繳函。 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11,327千元及體育活動費63千元。
10,116	服務費用	12,491	10,880	
369	郵電費	452	474	
1	旅運費	8	10	
67	印刷裝訂及公告費	123	123	
9,431	一般服務費	11,390	9,747	

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115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
248	專業服務費	518	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。 各類文具及物品等。
-	材料及用品費	3	3	
-	用品消耗	3	3	
960,169	總 計	1,115,812	1,161,911	

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115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		-	-	44,006	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	4,639.46	62,997	292,272	
補助經濟困難者健保費計畫	人次	4,716.01	162,646	767,040	
一般行政管理計畫		-	-	12,494	無適當單位可資衡量。
合 計				1,115,812	

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115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	1,276	109,717.87	140,000	
協助弱勢族群排除就醫障礙計畫	人次	62,997	4,639.46	292,272	
補助經濟困難者健保費計畫	人次	162,646	4,716.01	767,040	
上年度預算數					
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	人次	65,855	4,827.21	317,896	
補助經濟困難者健保費計畫	人次	170,000	4,512.00	767,040	
前年度決算數					
健保紓困貸款計畫	人次	1,276	100,876.25	128,718	
協助弱勢族群排除就醫障礙計畫	人次	63,530	3,531.31	224,344	
補助經濟困難者健保費計畫	人次	156,153	4,238.64	661,877	
112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	人次	66,931	3,835.64	256,723	
補助經濟困難者健保費計畫	人次	168,976	4,156.35	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	人次	63,336	3,430.78	217,292	
補助經濟困難者健保費計畫	人次	175,058	4,028.68	705,253	

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

中央健康保險署
保險紓困基金

彙計表

115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				

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
13,688	12,585	服務費用	16,296	-	3,805
369	474	郵電費	452	-	-
15	50	旅運費	48	-	40
67	123	印刷裝訂及公告費	123	-	-
10,963	11,372	一般服務費	13,115	-	1,725
273	566	專業服務費	558	-	40
2,000	-	媒體政策及業務宣導費	-	-	-
-	-	推展費	2,000	-	2,000
-	3	材料及用品費	3	-	-
-	3	用品消耗	3	-	-
882,649	1,083,231	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,055,507	-	288,467
882,649	1,083,231	捐助、補助與獎助	1,055,507	-	288,467
63,832	66,092	短絀、賠償給付與支應退場支出	44,006	44,006	-
63,832	66,092	各項短絀	44,006	44,006	-
960,169	1,161,911	合 計	1,115,812	44,006	292,272

中央健康保險署

險紓困基金

彙 計 表

115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				
-	12,491				
-	452				
-	8				
-	123				
-	11,390				
-	518				
-	-				
-	-				
-	3				
-	3				
767,040	-				
767,040	-				
-	-				
-	-				
767,040	12,494	-	-	-	-

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
2,069,772	資產	2,154,358	2,279,864	-125,506
1,789,354	流動資產	1,810,243	1,961,289	-151,046
1,663,427	現金	1,771,279	1,917,615	-146,336
68,757	應收款項	14,629	11,753	2,876
57,169	短期貸墊款	24,335	31,921	-7,586
258,132	投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	333,357	299,590	33,767
258,132	長期貸款	333,357	299,590	33,767
22,286	其他資產	10,758	18,985	-8,227
22,286	什項資產	10,758	18,985	-8,227
2,069,772	資產總額	2,154,358	2,279,864	-125,506
3,453	負債	68,323	67,907	416
3,453	流動負債	68,323	67,907	416
3,453	應付款項	68,323	67,907	416
2,066,319	基金餘額	2,086,035	2,211,957	-125,922
2,066,319	基金餘額	2,086,035	2,211,957	-125,922
2,066,319	基金餘額	2,086,035	2,211,957	-125,922
2,069,772	負債及基金餘額合計	2,154,358	2,279,864	-125,506

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 115 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

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 115 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 115 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	110,600	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 510 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	5,211	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 100 萬 8 千元，主要係預估銀行定期存款本金增加所致。

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	64,180	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減少 1,179 萬 5 千元，主要係預計藥害救濟給付減少所致。
(二)一般行政管理計畫	30,235	係為辦理基金行政業務。本年度預算數較上年度預算數減少 243 萬 9 千元，主要係 115 年度「衛生福利部資料科學中心」之資料相關規費減少，以及「藥害救濟徵收金會計查核專案計畫」每 2 年執行 1 次，本年度未執行所致。

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 115 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 1 億 1,581 萬 1 千元，較上年度預算數 1 億 970 萬 3 千元，增加 610 萬 8 千元，約 5.57%，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 9,441 萬 5 千元，較上年度預算數 1 億 864 萬 9 千元，減少 1,423 萬 4 千元，約 13.10%，主要係預計藥害救濟給付減少所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 2,139 萬 6 千元，較上年度預算數 105 萬 4 千元，增加 2,034 萬 2 千元，約 1,929.98%，備供以後年度財源。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（113）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，113 年度共召開 15 次審議會，並核銷 118 件救濟給付案，其中死亡給付 22 件、障礙給付 8 件及嚴重疾病給付 88 件。

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 115 年度

二、上年度已過期間(114 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，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，114 年度截至 6 月止共召開 7 次審議會，並核銷 32 件救濟給付案，其中死亡給付 6 件、障礙給付 4 件及嚴重疾病給付 22 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115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（ - ）
114,972	基金來源	115,811	109,703	6,108
110,586	徵收及依法分配收入	110,600	105,500	5,100
110,586	徵收收入	110,600	105,500	5,100
110,586	醫療衛生救濟提撥收入	110,600	105,500	5,100
4,386	財產收入	5,211	4,203	1,008
4,386	利息收入	5,211	4,203	1,008
91,125	基金用途	94,415	108,649	-14,234
64,428	藥害救濟給付計畫	64,180	75,975	-11,795
26,697	一般行政管理計畫	30,235	32,674	-2,439
23,847	本期賸餘(短絀)	21,396	1,054	20,342
586,859	期初基金餘額	611,760	591,522	20,238
-	解繳公庫	-	-	-
610,706	期末基金餘額	633,156	592,576	40,580

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、用途及餘絀預計表說明

中華民國115年度

一、基金來源預算數，計115,811千元：

(一)徵收及依法分配收入110,600千元：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5,211千元：預計全年度平均活期存款424,545千元，按年利率0.705%、平均定期存款22,500千元，年利率1.29%及平均定期存款150,000千元，年利率1.285%，計算利息收入。

二、基金用途預算數，計94,415千元：

(一)藥害救濟給付計畫64,180千元，明細如下：

1. 專業服務費23,100千元：辦理「藥品安全監視體系精進計畫」，係執行國內藥品(含疫苗)之上市後不良反應通報業務、風險管理及風險溝通等安全監視業務，針對安全疑慮訊號分析及評估，研訂相關風險控管措施以減少副作用之發生等業務。
2. 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟41,080千元：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30,235千元：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1,376千元：藥害救濟業務相關之國內旅費300千元及國外旅費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27,820千元：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：購置辦公用物品等。
7. 購置無形資產930千元：擴充藥害救濟行政管理系統。
8. 規費89千元：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115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）	21,396	
調整非現金項目	270	流動負債之應付款項增加270千元。
業務活動之淨現金流入（流出）	21,666	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	68	增加存入保證金。
其他活動之淨現金流入（流出）	68	
現金及約當現金之淨增（淨減）	21,734	
期初現金及約當現金	625,040	
期末現金及約當現金	646,774	

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115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		-		110,600	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。
徵收收入		-		110,600	
醫療衛生救濟提撥收入		-		110,600	
財產收入		-		5,211	預估平均存款597,045千元：
利息收入		-		5,211	
					1.平均活期存款424,545千元，年 利率0.705%，利息收入2,993千元 。
					2.平均定期存款22,500千元，年利 率1.290%，利息收入290千元。
					3.平均定期存款150,000千元，年 利率1.285%，利息收入1,928千元 。
總 計				115,811	

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115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
64,428	藥害救濟給付計畫	64,180	75,975	
21,500	服務費用	23,100	23,100	
21,500	專業服務費	23,100	23,100	辦理「藥品安全監視體系精進計畫」，係執行國內藥品(含疫苗)之上市後不良反應通報業務、風險管理及風險溝通等安全監視業務，針對安全疑慮訊號分析及評估，研訂相關風險控管措施以減少副作用之發生等業務23,100千元。
50	稅捐及規費（強制費）	-	-	
50	規費	-	-	
42,877	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	41,080	52,875	
42,877	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	41,080	52,875	本年度預計藥害救濟給付： 1.藥害死亡給付：973.71千元x31件=30,185千元。 2.藥害障礙給付：1,150.5千元x6件=6,903千元。 3.藥害嚴重疾病給付：46.419千元x86件=3,992千元。
26,697	一般行政管理計畫	30,235	32,674	
25,177	服務費用	29,214	29,650	
-	郵電費	2	2	係藥害救濟業務相關之郵資。
388	旅運費	1,376	1,400	係藥害救濟業務相關之國內旅費300千元及國外旅費1,076千元。
10	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。
24,779	專業服務費	27,820	28,232	1.基金業務相關法律案件律師費用600千元。 2.辦理藥害救濟審議委員會之委員出席費及審查費2,450千元。 3.維護藥害救濟行政管理系統270千元。 4.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、藥害救濟審議相關行政作業、救濟金之給付及管理並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，運用Lexicomp臨床藥物資訊資料庫及UpToDate實證醫學資料庫等業務24,500千元。
1	材料及用品費	2	2	

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115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	用品消耗	2	2	係購置辦公用物品等。
-	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	930	1,230	
-	購置無形資產	930	1,230	係擴充藥害救濟行政管理系統。
-	稅捐及規費（強制費）	89	1,792	
-	規費	89	1,792	為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。
1,519	其他	-	-	
1,519	其他支出	-	-	
91,125	總 計	94,415	108,649	

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115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		-	-	64,180	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	973,709.68	31	30,185	
三、藥害障礙給付	件	1,150,500.00	6	6,903	
四、藥害嚴重疾病給付	件	46,418.60	86	3,992	
一般行政管理計畫		-	-	30,235	無適當單位可資衡量。
合 計		-	-	94,415	

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115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		-	-	64,180	
上年度預算數					
藥害救濟給付計畫		-	-	75,975	
前年度決算數					
藥害救濟給付計畫		-	-	64,428	
112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	

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115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
46,677	52,750	服務費用	52,314	23,100	29,214
-	2	郵電費	2	-	2
388	1,400	旅運費	1,376	-	1,376
10	15	印刷裝訂及公告費	15	-	15
-	1	一般服務費	1	-	1
46,279	51,332	專業服務費	50,920	23,100	27,820
1	2	材料及用品費	2	-	2
1	2	用品消耗	2	-	2
-	1,230	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	930	-	930
-	1,230	購置無形資產	930	-	930
50	1,792	稅捐及規費（強制費）	89	-	89
50	1,792	規費	89	-	89
42,877	52,875	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	41,080	41,080	-
42,877	52,875	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	41,080	41,080	-
1,519	-	其他	-	-	-
1,519	-	其他支出	-	-	-
91,125	108,649	合 計	94,415	64,180	30,235

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
625,138	資產	646,774	625,040	21,734
625,138	流動資產	646,774	625,040	21,734
625,138	現金	646,774	625,040	21,734
625,138	資產總額	646,774	625,040	21,734
14,433	負債	13,618	13,280	338
13,350	流動負債	13,350	13,080	270
13,350	應付款項	13,350	13,080	270
1,083	其他負債	268	200	68
1,083	什項負債	268	200	68
610,706	基金餘額	633,156	611,760	21,396
610,706	基金餘額	633,156	611,760	21,396
610,706	基金餘額	633,156	611,760	21,396
625,138	負債及基金餘額合計	646,774	625,040	21,734

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115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	2,589	-	930	(1)	689	(11)	增加原因:係 擴充藥害救濟 行政管理系統 。 減少原因:電 腦軟體攤銷。	-	2,830
權利	-	-	-		-			-	-
發展中之無形 資產	-	-	-		-			-	-
遞耗資產	-	-	-		-			-	-
其他	-	-	-		-			-	-
合 計	2,589	-	930		689			-	2,830

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 115 年度

壹、業務計畫及預算說明-----	1 ~ 19
貳、預算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀預計表暨說明-----	21 ~ 24
二、現金流量預計表-----	25
參、預算明細表	
一、基金來源明細表-----	27
二、基金用途明細表-----	28 ~ 34
肆、預算附表	
一、單位（或計畫）成本分析表-----	35 ~ 39
伍、預算參考表	
一、5 年來主要業務計畫分析表-----	41
二、員工人數彙計表-----	42
三、用人費用彙計表-----	44 ~ 45
四、媒體政策及業務宣導費彙計表-----	46
五、各項費用彙計表-----	48 ~ 51
陸、附錄	
一、預計平衡表-----	53
二、資本資產明細表-----	54

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 115 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)強化三高慢性疾病預防，以延緩慢性疾病之發生。
- (四)強化癌症預防及早期發現，擴大癌症篩檢服務，提升主要癌症篩檢率、陽性追蹤率及品質；推動整合性癌症資源網絡，降低癌症病人標準化死亡率。
- (五)培養健康生活型態，營造健康場域，推動營養及健康飲食與身體活動；推動菸害防制工作，提供多元戒菸服務，營造無菸支持環境。
- (六)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。
- (七)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。

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 115 年度

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	6,861,400	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減少 2 億 4,146 萬 8 千元，係預估菸品健康福利捐可課徵額度減少所致。
(二)利息收入	3,310	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 1,388 萬 1 千元，係預期銀行存款平均餘額減少所致。
(三)行政規費收入	16,000	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減少 400 萬元，係參考以前年度受理業者申請審查情形估列。
(四)其他收入	100,000	係預估收回以前年度支出及違約罰款

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 115 年度

來源別	本年度預算數	實施內容
		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	8,577,200	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減少 11 億 9,224 萬 7 千元。
1. 菸害防制工作	1,387,835	<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 6,443 萬 4 千元，主要係增加指定菸品上市後監測及監管專案計畫、辦理補助機構、團體推廣戒菸服務及縣市執法與業務推動獎勵經費所致。</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	3,570,438	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 115 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 9,192 萬 4 千元，主要係增加補助地方政府推動學齡前兒童視力篩檢計畫經費所致。</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	484,212	<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。本年度預算數較上年度預算數增加 8,971 萬 8 千元，主</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 115 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
		要係增加補助產前遺傳診斷及遺傳性 疾病檢查所致。
4. 癌症防治 工作	3,134,715	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減少 14 億 3,832 萬 3 千元，主要係子宮頸癌、婦女乳癌、大腸癌糞便潛血篩檢服務改由公務預算辦理所致。 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（115-118 年度）。
(二)一般行政管理計畫	24,317	係辦理基金行政業務。本年度預算數較上年度預算數增加 352 萬元，主要係約用人員調薪及增加勞務承攬費用所致。
(三)一般建築及設備計畫	5,526	係購置基金一般建築及設備。本年度預算數較上年度預算數增加 552 萬 6 千元，主要係汰換本署台中辦公室冰水主機 1 臺所需費用。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 69 億 8,071 萬元，較上年度預算數 72 億 4,005 萬 9 千元，減少 2 億 5,934 萬 9 千元，約 3.58%，主要係預估菸品健康福利捐可課徵額度減少，健康福利捐分配收入隨之減少所致。

(二)本年度基金用途 86 億 704 萬 3 千元，較上年度預算數 97 億 9,024 萬 4 千元，減少 11 億 8,320 萬 1 千元，約 12.09%，主要係子宮頸

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 115 年度

癌、婦女乳癌、大腸癌糞便潛血篩檢服務改由公務預算辦理所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 16 億 2,633 萬 3 千元，較上年度預算數 25 億 5,018 萬 5 千元，減少 9 億 2,385 萬 2 千元，約 36.23%，將移用以前基金餘額 16 億 2,633 萬 3 千元支應。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（113）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 61 萬餘家次，開立處分 7,879 件，總計罰鍰 2 億 5,714 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.提供免費戒菸諮詢專線服務 8 萬 1,845 人次；提供戒菸治療及衛教服務，合約醫事機構計 2,733 家，共服務 43 萬 518 人次，推

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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		估幫助超過 3.5 萬人成功戒菸，6 個月點戒菸成功率 29.9%。
	<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，辦理跨場域之心血管防治知能宣導活動超過 1,600 場，觸及民眾超過 36 萬人次。</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 140 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 1,122 人次；補助先天性畸形篩檢，約 36 萬 8,466 人次；補助乙型鏈球菌篩檢，約 11 萬 9,649 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 1 萬 95 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分別補助 4,720 案次及 62 案次。</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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>3.嬰幼兒健康促進：提供兒童衛教指導服務約 74.6 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務約 35 萬 258 人次；補助 22 縣市設置 85 家兒童發展聯合評估中心，補助完成聯合評估計 3 萬 7,448 人次；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（含極低）出生體重兒居家照護計畫，計有 81 家醫院參與，已完成 4,582 人收案、居家訪視達 1,530 次、電話訪視達 2 萬 3,314 次、視訊訪視達 3,784 次。</p> <p>4.辦理青少年親善照護機構認證推動計畫，完成 5 家醫院及 7 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 22 萬餘瓶漱口水，約 123 萬名學童受惠；舉辦 15 縣市 54 所</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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>國小學童潔牙微電影觀摩及全國賽。</p> <p>6.補助 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，協助民眾接受篩檢。</p> <p>7.辦理 400 家院所完成糖尿病健康促進機構品質認證及透過糖尿病共同照護網，培育醫事專業人員累計約 1.6 萬人；關懷全國 295 個糖尿病支持團體。</p> <p>8.健康友善支持環境：建立支持性高齡友善健康環境，提升老人健康促進之知能及社會參與；實地輔導 900 家職場及推動健康職場認證計 2,292 家；與教育部共同辦理「健康促進學校特色獎勵競賽活動」，頒發卓越獎 30 校及特色獎 20 校，得獎學校所在地之地方政府衛生局與教育局（處）共 12 縣市。</p> <p>9.兒童事故傷害防制宣導計畫：補助 22 個地方政府發展兒童事故傷害防制宣導計畫，針對嬰幼兒汽車安全座椅、睡眠安全、燒燙</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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>傷防制及地方政府自選議題，全國共辦理教育訓練 746 場次（2 萬 8,587 人次）、宣導 5,828 場次（64 萬 8,580 人次），結合幼兒園納入教育課程 2,041 所，發布新聞稿 63 篇。</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；提升國人攝取健康飲食知能，與指標餐飲業者合作，輔導研製符合均衡飲食的便當並召開記者會進行宣導，擴大辦理多元行銷推廣。</p> <p>11.發展兒童健康體位學習工具包及相關倡議工具，結合教育部健康促進學校計畫及所屬相關會議及研習，辦理兒童健康體位研習及工作坊 21 場次，共 1,099 人次參與。</p>
	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 1,672 人次。

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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>2.補助罕病病人國內外確診檢驗 29 人次、維生所需之居家醫療照護器材 1,372 人次、代謝性罕病營養諮詢費 864 人次、低蛋白米麵 42 人次、支持性及緩和性照護補助 27 人次。</p> <p>3.辦理罕見疾病照護服務計畫，計服務 8 千餘人。</p> <p>4.依據「罕見疾病防治工作獎勵及補助辦法」公開徵選防治工作計畫，計核定 8 件補助計畫。</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，辦理 20 項新增基因檢驗項目審查、5 件報告簽署人審查、3 場研習課程、2 次臨床細胞遺傳學能力測試及 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 萬 4,275 人及 13 萬 3,137 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>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</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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	<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>診。113 年度癌症篩檢陽性個案追蹤完成率：子宮頸癌篩檢陽追率 92.8%、乳癌篩檢陽追率 93.1%、大腸癌篩檢陽追率 80.5% 及口腔癌篩檢陽追率 77.4%。</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 年計辦理 981 場次衛教及完成約 15.6 萬人次 HPV 疫苗接種，112 年入學國中女生第 1 劑接種率約 91.0%，持續接種中。</p> <p>3.補助 19 件癌症研究計畫，總共發表 156 篇期刊論文，培育博、碩士等人才 127 人，研究報告 30 份，辦理學術活動 22 場次，形成教材/手冊 1 份，申請專利 10 件，技術報告 62 份，提供技術服務 205 件，促成 6 件與學界或產業團體合作研究，制定規範/標準或政策/法規草案 1 件，建立 8 個資料庫及提供 2 項決策依據。</p> <p>4.檳榔健康危害與口腔癌防治：推動無檳支持環境計</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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		畫連結醫事機構資源提供戒癮宣導衛教、到點之口腔黏膜檢查，共辦理 50 場次宣導 4,477 人次參與，以及 1,245 人完成口腔黏膜檢查。口腔癌篩檢約 40.6 萬人，發現癌前病變及口腔癌個案計 3,661 人。

二、上年度已過期間（114 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 4,839 件，總計罰鍰 2 億 1,849 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（戒菸、無菸環境及禁止攜帶電子煙及加熱菸入境之宣導影片）、印製紅布條至各縣市衛生局及教育局（處）與設計 3 款紅布條、1 款燈箱圖片素材及 3 款宣導單張。</p> <p>3.114 年截至 6 月底，提供免費戒菸諮詢專線服務 3 萬 8,950 人次；114 年截至 6</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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		月底提供戒菸治療及衛教服務之合約醫事機構計 2,757 家；截至 5 月底，共服務 21 萬 2,373 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，辦理三高防治工作、成人預防保健及 BC 型肝炎篩檢。</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 139 家，涵蓋全國 69.76%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 8 萬 9,344 人次；補助先天性畸形篩檢，約 15 萬 575 人次；補助乙型鏈球菌篩檢，約 4 萬 7,161 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 6 月底共收案 4,942 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 6 月底分別補助 1,067 案次及 19 案次。</p> <p>3.嬰幼兒健康促進：截至 6</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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>月底，兒童衛教指導服務，預計提供服務 37.2 萬人次；兒童發展篩檢服務，預計提供篩檢服務 20.1 萬人次；補助 22 縣市設置 85 家兒童發展聯合評估中心，補助完成聯合評估約 1 萬 7,279 人次；辦理低（含極低）出生體重兒居家照護計畫，計有 81 家醫院參與且共收案 5,291 人，已完成居家訪視達 1,768 次、電話訪視達 2 萬 8,250 次、視訊訪視達 4,301 次。</p> <p>4.辦理推動青少年健康促進服務友善機構網絡計畫，召開 3 場專家會議，辦理 3 場說明會。</p> <p>5.辦理國小兒童含氟漱口水防齲，提供全國國小，約 120 萬名學童受惠；舉辦各縣市 11 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.補助 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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>量能，截至 114 年 5 月篩檢涵蓋率達 62.9%。</p> <p>7.全面推動糖尿病共同照護網，醫事專業人員認證逾 1.6 萬人；關懷全國 295 個糖尿病支持團體。</p> <p>8.健康友善支持環境：建立支持性高齡友善健康環境，提升老人健康促進之知能及社會參與；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競賽」，頒發卓越獎 32 校及特色獎 24 校，得獎學校所在地之地方政府衛生局與教育局（處）共 15 縣市。</p> <p>9.兒童事故傷害防制宣導計畫：補助 22 個地方政府發展兒童事故傷害防制宣導計畫，針對嬰幼兒汽車安全座椅、睡眠安全、燒燙傷防制及地方政府自選議題，全國共辦理教育訓練 796 場次（3 萬 4,574 人次）、宣導 6,487 場次（90 萬 8,048 人次），結合幼兒園納入教育課程 547 所，發布新聞稿 47 篇。</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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>10.推動營養與健康飲食工作：研修國人膳食營養相關基準；以減糖、減鹽為主軸，規劃健康飲食實踐獎徵選及頒獎典禮暨記者會，辦理營養及健康飲食促進及社區營養宣導。</p> <p>11.持續發展兒童健康體位相關倡議工具，另結合教育部健康促進學校計畫及所屬相關會議及研習，規劃辦理兒童健康體位研習及工作坊。</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 818 人次。</p> <p>2.補助罕病病人國內外確診檢驗 16 人次、維生所需之居家醫療照護器材 607 人次、代謝性罕病營養諮詢費 449 人次、低蛋白米麵 12 人次、支持性及緩和性照護補助 10 人次。</p> <p>3.辦理罕見疾病照護服務計畫，計服務約 8,264 人次。</p> <p>4.依據「罕見疾病防治工作獎勵及補助辦法」公開徵選防治工作計畫，計核定 10 件補助計畫。</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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<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 6 月底，辦理 4 家指定檢驗機構後續審查、1 次細胞遺傳學品質測試、1 場委員共識會議及 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 6 月底，篩檢人數分別約為 5.2 萬人及 5.4 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。114 年截至 6 月底癌症篩檢陽性個案追蹤完成率：子宮頸癌篩檢陽追率 89.7%、乳癌篩檢陽追率 89.0%及大腸癌篩檢陽追率 73.8%，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，114 年截至 6 月底完成約 7.8 萬人次 HPV 疫苗接種，112 年入學國中女生第 2 劑接種率約 88.8%，持續接種中。</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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		3.已簽約補助 10 個機構 20 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。部分研究成果如肺癌篩檢、幽門桿菌除菌安全性等研究成果將做為癌症防治政策制定依據。

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115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（-）
7,338,725	基金來源	6,980,710	7,240,059	-259,349
6,983,895	徵收及依法分配收入	6,861,400	7,102,868	-241,468
6,983,895	依法分配收入	6,861,400	7,102,868	-241,468
6,983,895	菸品健康福利捐 分配收入	6,861,400	7,102,868	-241,468
49,862	財產收入	3,310	17,191	-13,881
49,862	利息收入	3,310	17,191	-13,881
56,000	規費收入	16,000	20,000	-4,000
56,000	行政規費收入	16,000	20,000	-4,000
248,968	其他收入	100,000	100,000	-
248,968	雜項收入	100,000	100,000	-
7,845,509	基金用途	8,607,043	9,790,244	-1,183,201
7,825,379	菸害防制及衛生保健 計畫	8,577,200	9,769,447	-1,192,247
19,819	一般行政管理計畫	24,317	20,797	3,520
310	一般建築及設備計畫	5,526	-	5,526
-506,784	本期賸餘(短絀)	-1,626,333	-2,550,185	923,852
4,696,247	期初基金餘額	1,639,278	2,985,249	-1,345,971
-	解繳公庫	-	-	-
4,189,463	期末基金餘額	12,945	435,064	-422,119

註：1.本年度將業務計畫內容重新分類調整，為利比較，前年度決算數亦隨同調整。
2.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。
3.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115年度

一、基金來源預算數，計6,980,710千元：

- (一)徵收及依法分配收入6,861,400千元：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3,310千元：預計全年度平均活期存款金額401,250千元，按年利率0.825%，計算利息收入。
- (三)規費收入16,000千元：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8,607,043千元：

- (一)菸害防制及衛生保健計畫8,577,200千元，包括菸害防制工作1,387,835千元，衛生保健工作3,570,438千元，遺傳性疾病防治及罕見疾病等醫療照護工作484,212千元，癌症防治工作3,134,715千元，分述如下：
 - 1. 菸害防制工作1,387,835千元：
 - (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109,354千元：
 - 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92,054千元。
 - c. 辦理職場菸害研究調查工作5,300千元。
 - (3) 提供多元化戒菸服務882,050千元：
 - 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807,000千元。
 - c. 戒菸服務品質與管理28,050千元。
 - 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83,600千元：
 - 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67,300千元。
 - c. 菸害防制法執法成效評價及菸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2,200千元：
 - a. 菸害防制法律服務及執法人員訓練1,500千元。
 - b. 參與全球性或區域性菸害防制相關會議或專案研習700千元。
 - 2. 衛生保健工作3,570,438千元：
 - (1) 補助地方衛生保健工作441,323千元。
 - (2) 提升婦女健康及母子保健服務1,205,163千元：
 - a. 營造母嬰親善哺乳環境25,642千元。

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115年度

- b. 孕產婦及嬰幼兒健康促進與高風險健康管理364,752千元。
- 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799,156千元。
- 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6,459千元。
- e. 加強少子女化婦幼健康照護服務及婦幼衛生國際交流9,154千元。
- (3) 推動兒童、青少年健康促進工作489,250千元：
 - a. 兒童視力、聽力保健計畫148,289千元。
 - b. 兒童及青少年健康知能促進工作4,508千元。
 - c. 口腔保健計畫（含特殊族群）336,453千元（執行單位：本部口腔健康司）。
- (4) 推動中老年健康促進118,775千元：
 - a. 糖尿病、高血壓、高血脂等三高防治38,377千元。
 - b. 心血管疾病防治40,492千元。
 - c. 腎臟病防治10,589千元。
 - d. 辦理健康城市、高齡友善城市及活躍老化7,280千元。
 - e. 代謝症候群防治18,984千元。
 - f. 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165,348千元：
 - a. 國民健康體能知能促進及相關政策研究32,675千元。
 - b. 推動社區健康營造工作及健康促進學校國際網絡4,592千元。
 - c. 辦理健康職場推動計畫20,996千元。
 - d. 辦理健康促進環境相關計畫68,410千元。
 - 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38,675千元。
- (6) 加強衛生教育與宣導62,411千元：
 - 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. 推動健康傳播工作及輿情監測與因應管理22,000千元。
- (7) 衛生保健工作之發展及管考171,594千元：
 - a. 衛生保健工作監測、考核及評價74,221千元。
 - b. 辦理衛生保健工作之推動、管理與效率提升57,456千元。
 - c. 辦理衛生保健實證資料蒐集與分析38,266千元。
 - 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136,574千元：
 - 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

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115年度

務12,150千元。

- 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124,424千元。

(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780,000千元。

3. 遺傳性疾病防治及罕見疾病等醫療照護工作484,212千元。

4. 癌症防治工作3,134,715千元：

(1) 補助地方癌症防治工作209,560千元：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2,577,689千元：

a. 主要癌症防治宣導及推動53,695千元。

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1,975,572千元。

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497,060千元。

d. 辦理癌症登記申報與監測工作51,362千元。

(3) 跨機構合作的癌症轉譯研究計畫(115-118年度)347,466千元(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，補助多團隊合作的癌症轉譯研究計畫，研究聚焦於台灣特有或重要癌症，以提供政府癌症防治政策建議或對民眾提供癌症早期預防、診斷、治療、照護的新穎性方法265,466千元。

b. 補助國家衛生研究院推動癌症轉譯研究跨機構合作及臨床研究資訊共享，如肺癌早期偵測計畫參加者生物檢體、影像及問卷等資料庫建置，擴大國內癌症研究量能70,000千元。

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12,000千元。

(二)一般行政管理計畫24,317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4,088千元、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502千元、一般服務費15,059千元、專業服務費3,053千元(含委託會計師專案查核等費用)、用品消耗631千元、交通及運輸設備租金120千元及購置無形資產721千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。

(三)一般建築及設備計畫5,526千元：汰換本署台中辦公室冰水主機1臺所需費用。

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115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）	-1,626,333	
調整非現金項目	-89,274	1.流動資產增加32,528千元，包括應收款項減少20,541千元、預付款項增加53,069千元。 2.流動負債之應付款項減少56,746千元。
業務活動之淨現金流入（流出）	-1,715,607	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	235	增加存入保證金。
其他活動之淨現金流入（流出）	235	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-1,715,372	
期初現金及約當現金	1,938,677	
期末現金及約當現金	223,305	

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115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		-		6,861,400	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。
依法分配收入		-		6,861,400	
菸品健康福利捐分配收入		-		6,861,400	
財產收入		-		3,310	預估平均活期儲蓄存款401,250千元，年利率0.825%，利息收入3,310千元。
利息收入		-		3,310	
規費收入		-		16,000	指定菸品健康風險評估審查費之收入。
行政規費收入		-		16,000	
其他收入		-		100,000	預估收回以前年度支出及違約罰款收入。
雜項收入		-		100,000	
總 計				6,980,710	

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115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
7,825,379	菸害防制及衛生保健計畫	8,577,200	9,769,447	
1,003	用人費用	1,042	1,030	
1,003	加（夜）班費	1,042	1,030	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696千元。 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。
892,151	服務費用	1,172,224	1,050,671	
3,482	郵電費	3,705	3,714	辦理計畫相關之郵電費，包括： 1.菸害防制工作5千元。 2.衛生保健工作3,625千元。 3.癌症防治工作75千元。
10,446	旅運費	14,491	13,306	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4,130千元，包括： (1)菸害防制工作320千元。 (2)衛生保健工作2,520千元。 (3)遺傳性疾病防治及罕見疾病等醫療照護工作220千元。 (4)癌症防治工作1,070千元。 2.推動相關業務，參與國際會議、研習及交流等國外旅費計9,308千元，包括： (1)菸害防制工作700千元。 (2)衛生保健工作7,440千元。 (3)癌症防治工作1,168千元。 3.推動相關業務，參與國際會議及交流等大陸地區旅費計676千元，包括： (1)衛生保健工作354千元。 (2)癌症防治工作322千元。 4.寄送相關資料等貨物運費及其他旅運費計377千元，包括： (1)菸害防制工作10千元。 (2)衛生保健工作327千元。 (3)癌症防治工作40千元。
422	印刷裝訂及公告費	868	878	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397千元。 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371千元。
635	修理保養及保固費	787	659	辦理辦公設備及事務機器等修理保養及保固費，包括： 1.菸害防制工作110千元。 2.衛生保健工作397千元。

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115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
181	保險費	208	163	3.癌症防治工作280千元。
66,430	一般服務費	90,994	76,620	辦理計畫相關之保險費，包括： 1.菸害防制工作40千元。 2.衛生保健工作98千元。 3.遺傳性疾病防治及罕見疾病等醫療照護工作10千元。 4.癌症防治工作60千元。
600,834	專業服務費	813,910	738,768	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17,189千元，包括： (1)菸害防制工作4,002千元。 (2)衛生保健工作2,842千元。 (3)遺傳性疾病防治及罕見疾病等醫療照護工作345千元。 (4)癌症防治工作10,000千元。 2.辦理相關業務之勞務承攬人員計4,980千元，包括： (1)菸害防制工作1名630千元。 (2)衛生保健工作6名3,550千元。 (3)癌症防治工作1名800千元。 3.辦理相關業務之約用人員63名，所需之計時與計件人員酬金計52,180千元，包括： (1)菸害防制工作6,300千元。 (2)衛生保健工作31,880千元。 (3)癌症防治工作14,000千元。 4.辦理相關業務之研發替代役24名，所需之待遇及給與計16,645千元，包括： (1)菸害防制工作2,600千元。 (2)衛生保健工作8,345千元。 (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5,000千元。
				1.辦理計畫相關法律事務費計2,040千元，包括： (1)菸害防制工作1,500千元。 (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9,290千元，包括： (1)菸害防制工作800千元。 (2)衛生保健工作6,220千元。 (3)遺傳性疾病防治及罕見疾病等醫療照護工作750千元。 (4)癌症防治工作1,520千元。 3.辦理計畫相關系統維護所需之電腦軟體服務費計77,581千元，包括： (1)菸害防制工作8,700千元。

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115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
144,836	媒體政策及業務宣導費	164,643	145,928	(2)衛生保健工作52,781千元（含勞務承攬人員18名，勞務承攬費用13,567千元）。 (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14,000千元。 4.委託專業機構辦理計畫相關所需之專業服務費計724,999千元，包括： (1)菸害防制工作119,342千元（含勞務承攬人員7名，勞務承攬費用5,260千元）。 (2)衛生保健工作324,206千元（含勞務承攬人員17名，勞務承攬費用11,985千元）。 (3)遺傳性疾病防治及罕見疾病等醫療照護工作66,690千元（含勞務承攬人員5名，勞務承攬費用3,286千元）。 (4)癌症防治工作214,761千元（含勞務承攬人員19名，勞務承攬費用14,168千元）。 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98,152千元（含勞務承攬人員4名，勞務承攬費用2,500千元）。 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。
64,884	推展費	82,618	70,635	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6,670千元。 2.衛生保健工作56,072千元。 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。
2,392	材料及用品費	3,444	3,688	
4	使用材料費	-	-	
2,389	用品消耗	3,444	3,688	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190千元。 2.衛生保健工作2,420千元。 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。
1,689	租金、償債、利息及相關手續費	2,261	1,878	

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115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
54	地租及水租	-	-	
5	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。
461	機器租金	704	516	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160千元。 2.衛生保健工作344千元。 3.癌症防治工作200千元。
81	交通及運輸設備租金	71	46	辦理計畫相關之交通及運輸設備租金，包括： 1.菸害防制工作10千元。 2.衛生保健工作31千元。 3.癌症防治工作30千元。
1,087	雜項設備租金	1,456	1,286	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600千元。 4.癌症防治工作150千元。
43,629	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	67,052	57,791	
13,370	購建固定資產	14,565	18,806	辦理計畫相關所需購置機械及設備，包括： 1.菸害防制工作6,550千元。 2.衛生保健工作6,710千元。 3.癌症防治工作1,305千元。
30,258	購置無形資產	52,487	38,985	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7,200千元。 2.衛生保健工作40,353千元。 3.遺傳性疾病防治及罕見疾病等醫療照護工作1,500千元。 4.癌症防治工作3,434千元。
234	稅捐及規費（強制費）	-	32	
234	規費	-	32	
6,884,280	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,331,174	8,654,357	
534	會費	555	515	參加學術及職業團體會費，包括： 1.菸害防制工作20千元。 2.衛生保健工作425千元。 3.癌症防治工作110千元。

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115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
6,859,092	捐助、補助與獎助	7,246,966	8,601,446	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2,436,509千元，包括： (1)菸害防制工作358,031千元。 (2)衛生保健工作1,132,249千元。 (3)遺傳性疾病防治及罕見疾病等醫療照護工作20,000千元。 (4)癌症防治工作926,229千元。 2.捐助或獎助個人辦理計畫相關之業務計4,810,457千元，包括： (1)菸害防制工作803,000千元：提供藥品替代及衛教之戒菸服務。 (2)衛生保健工作1,725,671千元： a.提升婦女健康及母子保健服務645,521千元：補助辦理孕婦乙型鏈球菌全面篩檢55,872千元、產前健康照護衛教指導費19,558千元、先天性畸形篩檢201,696千元、新住民懷孕婦女未納健保產前檢查4,433千元、特殊群體生育調節補助950千元、兒童發展篩檢服務補助266,732千元及其他兒童檢查補助96,280千元。 b.推動兒童、青少年健康促進工作300,000千元：國小學童白齒窩溝封填補助服務方案。 c.衛生保健工作之發展及管考150千元：辦理衛生保健實證資料蒐集與分析。 d.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780,000千元。 (3)遺傳性疾病防治及罕見疾病等醫療照護工作389,713千元：新生兒先天性代謝異常疾病篩檢補助43,891千元、產前遺傳診斷及遺傳性疾病的檢查補助104,514千元、新生兒聽力全面篩檢補助87,808千元及其他罕病醫療照護補助153,500千元。 (4)癌症防治工作1,892,073千元： a.推動主要癌症篩檢1,300,000千元(肺癌篩檢)。 b.HPV疫苗服務558,711千元。 c.辦理癌症登記申報費用33,362千元。
24,654	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	83,653	52,396	辦理計畫相關之獎勵費用，包括： 1.菸害防制工作21,400千元。 2.衛生保健工作61,827千元。 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。
1	其他	3	-	

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115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	其他支出	3	-	辦理菸害防制工作之其他支出3千元。
19,819	一般行政管理計畫	24,317	20,797	
8	用人費用	8	8	
8	加（夜）班費	8	8	兼任人員之延長工時加班費。
18,734	服務費用	22,837	20,046	
4,087	水電費	4,088	3,555	工作場所之水電費。
222	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。
46	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。
202	修理保養及保固費	502	219	雜項設備之修護費等。
12,669	一般服務費	15,059	13,840	1.辦理一般行政管理計畫之勞務承攬人員2名1,505千元。 2.辦理一般行政管理計畫之約用人員19名13,109千元。 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127千元。 4.辦理員工文康活動所需經費318千元。
1,508	專業服務費	3,053	2,297	1.委託會計師專案查核原始憑證免送審案件費用2,287千元（含勞務承攬人員1名，勞務承攬費用621千元）。 2.基金出納帳務處理系統及預算管控資訊系統維護費727千元。 3.辦理一般行政管理計畫所需之出席費等39千元。
264	材料及用品費	631	529	
264	用品消耗	631	529	辦公用品之電腦報表用紙、文具紙張及食品等。
82	租金、償債、利息及相關手續費	120	64	
63	交通及運輸設備租金	120	64	辦理一般行政作業所需車輛租金。
18	雜項設備租金	-	-	
732	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	721	150	

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115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
732	購置無形資產	721	150	基金出納帳務處理系統及預算管控資訊系統功能增修等費用。
310	一般建築及設備計畫	5,526	-	
310	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	5,526	-	
310	購建固定資產	5,526	-	汰換本署台中辦公室冰水主機1臺所需費用。
7,845,509	總 計	8,607,043	9,790,244	

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115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		-	-	8,577,200	
一、菸害防制工作		-	-	1,387,835	
(一)藥品替代及衛教之戒菸服務		-	-	803,000	
1.戒菸藥品費	診次	1,527.97	414,390	633,175	治療服務人數預估14.54萬人，每人每年利用約2.85診次。
2.戒菸診察費	診次	300.00	236,000	70,800	預估醫師及牙醫師服務人數約8萬人（因非醫師無法申報戒菸治療服務費，爰人數略少），每人每年利用約2.95診次。
3.調劑費	診次	53.00	414,390	21,963	依各層級服務占比估算平均調劑費為53元，服務人數預估14.54萬人，每人每年利用約2.85診次。
4.戒菸衛教費	人次	100.00	334,420	33,442	衛教服務人數預估14.54萬人，每人每年利用約2.3人次。
5.戒菸個案追蹤費	人次	50.00	872,400	43,620	服務人數預估14.54萬人，治療及衛教分開追蹤與計算，每人每年追蹤3次。
(二)戒菸服務品質與管理（論表現計酬）		-	-	7,000	
1.代謝症候群獎勵計畫	人數	1,000.00	1,000	1,000	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1,000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	120,000	6,000	預計獎勵人次約12萬人次，每人每次50元。
(三)其他		-	-	577,835	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		-	-	3,570,438	
(一)提升婦女健康及母子保健服務		-	-	975,469	
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

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115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		-	-	330,017	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/婦幼發展局辦理，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×4,387人=19,233千元。 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=2,306千元。 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/婦幼發展局行政管理費：11,104千元。
(2)孕婦乙型鏈球菌全面篩檢補助	案次	500.00	111,744	55,872	預計12.8萬出生數×87.3%利用率。
(3)補助孕婦產前健康照護衛教指導費	案次	100.00	195,584	19,558	預計12.8萬出生數×76.4%利用率×2次。
(4)補助先天性畸形篩檢	案次	550.00	366,720	201,696	預計12.8萬出生數×95.5%利用率×3次。
3.健全兒童發展篩檢體系暨聯合評估		-	-	630,069	
(1)辦理兒童發展聯合評估服務品質提升計畫	家	-	-	350,000	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1,530.4千元×74家=209,250千元。 2.個案評估補助費：每案補助2,500元×52,300名=130,750千元。 3.外展評估費：每場補助20,000元×200場=4,000千元。 4.衛生局/婦幼發展局行政管理費：3,900千元。 5.偏鄉交通補助費：600千元。 6.聯評獎勵費：1,500千元。
(2)兒童發展篩檢服務計畫	人次	-	-	280,069	1.服務7歲以下兒童6次發展

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115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
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	篩檢診察：833,537人次 × 400元 × 80%利用率=266,732千元。 2.轉介獎勵費：53,348人 × 250元=13,337千元。
(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		-	-	470,675	
1.補助地方推動學齡前兒童視力檢查計畫	人次	-	-	138,675	1.視力篩檢費：500元/案（一般地區）× 16萬人次+650元/案（醫療資源缺乏地區及山地離島地區）× 1.2萬人次=87,800千元。 2.視力異常個案追蹤管理費：250元/案 × 2.75萬人次=6,875千元。 3.補助縣市地方行政管理費：44,000千元。
2.國小學童含氟漱口水防齲計畫	案次	-	-	32,000	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26萬瓶 × 85元/瓶），約22,100千元。 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、舉辦潔牙規模比賽、製作宣導品、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9,900千元。
3.國小學童白齒窩溝封填補助服務方案	案次	-	-	300,000	服務全國6歲至未滿12歲非弱勢兒童約120,500人 × 600元 × 4顆牙+弱勢族群兒童約4,030人 × 670元 × 4顆牙=約300,000千元。
(三)其他		-	-	2,124,294	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		-	-	484,212	

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115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
(一)新生兒先天性代謝異常疾病篩檢補助	案次	-	-	43,891	1.初次篩檢之檢驗費用： 38,400案×1,000元=38,400千元。 2.疑陽性個案複檢之檢驗費用：15,360案×200元=3,072千元。 3.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：576案×1,200元+192案×9,000元=2,419千元。
(二)補助產前遺傳診斷及遺傳性疾病檢查	案次	-	-	104,514	1.產前遺傳診斷：13,440案×7,000元=94,080千元。 2.低收入戶及偏遠地區補助費用：981案×3,500元=3,434千元。 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：3,500案×2,000元=7,000千元。
(三)新生兒聽力全面篩檢補助	案次	700.00	125,440	87,808	預計12.8萬出生數×98%利用率。
(四)其他		-	-	247,999	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		-	-	3,134,715	
(一)推動主要癌症篩檢服務—肺癌篩檢	人次	5,000.00	260,000	1,300,000	1.45-74歲男性及40-74歲女性具肺癌家族史。 2.50-74歲吸菸史達20包-年以上。
(二)HPV疫苗	人次	1,387.00	402,820	558,711	1.接種數為113年及114年入學男生約22.0萬人次×接種率90%+女生約20.5萬人次×接種率100%，總計約402,820人次。 2.總接種數約402,820人次×單劑疫苗1,900元×中央分攤款73%（27%為縣市分攤
(三)其他		-	-	1,276,004	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。

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115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
一般行政管理計畫		-	-	24,317	無適當單位可資衡量。
一般建築及設備計畫		-	-	5,526	無適當單位可資衡量。
合 計		-	-	8,607,043	

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115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		-	-	8,577,200	
上年度預算數					
菸害防制及衛生保健計畫		-	-	9,769,447	
前年度決算數					
菸害防制及衛生保健計畫		-	-	7,825,379	
112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	

衛生福利部國民健康署
菸害防制及衛生保健基金

員工人數彙計表

中華民國115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	145	10	155	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	145	10	155	
總 計	145	10	155	

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82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24名及勞務承攬人員81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
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65,289千元，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16,645千元、勞
、「電腦軟體服務費」科目13,567千元、「其他專業服務費」科目33,180千元及「媒體政策及業務宣導費」科目

國民健康署
生保健基金

彙計表

115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				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,042	1,042
-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,042	1,042
-	-	-	-	-	-	-	-	-	8	8
-	-	-	-	-	-	-	-	-	8	8
-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,050	1,050

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127千元。

務承攬人員編列「外包費」科目6,485千元、「委託調查研究費」科目1,488千元、「委託考選訓練費」科目652千元
2,500千元。

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115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	164,643	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98,152千元。 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	164,643	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	菸害防制及衛生 保健計畫	一般行政管理計 畫
1,010	1,038	用人費用	1,050	1,042	8
1,010	1,038	加（夜）班費	1,050	1,042	8
910,885	1,070,717	服務費用	1,195,061	1,172,224	22,837
4,087	3,555	水電費	4,088	-	4,088
3,482	3,714	郵電費	3,705	3,705	-
10,668	13,380	旅運費	14,565	14,491	74
468	939	印刷裝訂及公告費	929	868	61
837	878	修理保養及保固費	1,289	787	502
181	163	保險費	208	208	-
79,099	90,460	一般服務費	106,053	90,994	15,059
602,342	741,065	專業服務費	816,963	813,910	3,053
144,836	145,928	媒體政策及業務宣導費	164,643	164,643	-
64,884	70,635	推展費	82,618	82,618	-
2,656	4,217	材料及用品費	4,075	3,444	631
4	-	使用材料費	-	-	-
2,652	4,217	用品消耗	4,075	3,444	631
1,771	1,942	租金、償債、利息及相關手續費	2,381	2,261	120
54	-	地租及水租	-	-	-
5	30	房租	30	30	-
461	516	機器租金	704	704	-
145	110	交通及運輸設備租金	191	71	120
1,106	1,286	雜項設備租金	1,456	1,456	-
44,671	57,941	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	73,299	67,052	721
13,681	18,806	購建固定資產	20,091	14,565	-
30,990	39,135	購置無形資產	53,208	52,487	721
234	32	稅捐及規費（強制費）	-	-	-

衛生福利部
菸害防制及衛

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	菸害防制及衛生 保健計畫	一般行政管理計 畫
234	32	規費	-	-	-
6,884,280	8,654,357	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	7,331,174	7,331,174	-
534	515	會費	555	555	-
6,859,092	8,601,446	捐助、補助與獎助	7,246,966	7,246,966	-
24,654	52,396	補貼、獎勵、慰問、照護與 救濟	83,653	83,653	-
1	-	其他	3	3	-
1	-	其他支出	3	3	-
7,845,509	9,790,244	合 計	8,607,043	8,577,200	24,317

註：本年度預算國外旅費編列9,308千元及大陸地區旅費676千元。

本 頁 空 白

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
7,486,617	資產	3,419,512	5,102,356	-1,682,844
7,486,616	流動資產	3,419,512	5,102,356	-1,682,844
4,372,118	現金	223,305	1,938,677	-1,715,372
576,309	應收款項	571,883	592,424	-20,541
2,538,189	預付款項	2,624,324	2,571,255	53,069
1	其他資產	-	-	-
1	什項資產	-	-	-
7,486,617	資產總額	3,419,512	5,102,356	-1,682,844
3,297,154	負債	3,406,567	3,463,078	-56,511
3,287,698	流動負債	3,396,745	3,453,491	-56,746
3,287,698	應付款項	3,396,745	3,453,491	-56,746
9,456	其他負債	9,822	9,587	235
9,456	什項負債	9,822	9,587	235
4,189,463	基金餘額	12,945	1,639,278	-1,626,333
4,189,463	基金餘額	12,945	1,639,278	-1,626,333
4,189,463	基金餘額	12,945	1,639,278	-1,626,333
7,486,617	負債及基金餘額合計	3,419,512	5,102,356	-1,682,844

註：信託代理與保證資產（負債）性質科目，115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115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	160,564	-114,811	14,565	(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。	-13,215	47,103
交通及運輸設 備	1,180	-757	-		-			-144	279
雜項設備	1,292	-1,488	5,526	(1)	-		增加原因：增 置一般建築及 設備計畫所需 之雜項設備。	-630	4,700
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	89,818	-	53,208	(1)	33,013	(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。	-	110,013
權利	40,809	-	-		970	(11)	減少原因：權 利攤銷。	-	39,839
發展中之無形 資產	-	-	-		-			-	-
遞耗資產	-	-	-		-			-	-
其他	-	-	-		-			-	-
合 計	293,663	-117,056	73,299		33,983			-13,989	201,934

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 115 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 115 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 115 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	86,742	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 124 萬 8 千元，主要係常規疫苗等徵收金收入增加所致。
(二)利息收入	1,960	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 110 萬 3 千元，主要係預防接種受害救濟案件給付件數、金額減少，致銀行存款增加，爰利息收入隨之增加所致。

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	60,867	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 5,476 萬元，主要係預防接

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 115 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
		種受害救濟案件給付件數減少所致。
(二)一般行政管理計畫	1,489	辦理基金行政業務。本年度預算數較上年度預算數減少 10 萬 7 千元，主要係預防接種受害救濟文件影像管理系統於 114 年度下架，隨同減列專業服務費所致。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 8,870 萬 2 千元，較上年度預算數 8,635 萬 1 千元，增加 235 萬 1 千元，約 2.72%，主要係常規疫苗等徵收金收入增加及利息收入增加所致。

(二)本年度基金用途 6,235 萬 6 千元，較上年度預算數 1 億 1,722 萬 3 千元，減少 5,486 萬 7 千元，約 46.81%，主要係預防接種受害救濟案件給付件數減少所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 2,634 萬 6 千元，較上年度預算數短絀 3,087 萬 2 千元，由短絀轉為賸餘，備供以後年度財源。

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 115 年度

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（113）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 240 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 49 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 115 年度

二、上年度已過期間（114 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 114 年 6 月底止，實際平均為 89.7 天，主要係疫情期間大量增加之申請案件，仍有部分需於 114 年處理，相關案件皆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，以致作業時間較長。</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 114 年 6 月底止，實際平均為 42.6 天，符合年度目標值。</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115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（ - ）
211,616	基金來源	88,702	86,351	2,351
210,259	徵收及依法分配收入	86,742	85,494	1,248
210,259	徵收收入	86,742	85,494	1,248
7	違規罰款收入	-	-	-
210,252	醫療衛生救濟提撥收入	86,742	85,494	1,248
1,357	財產收入	1,960	857	1,103
1,357	利息收入	1,960	857	1,103
89,140	基金用途	62,356	117,223	-54,867
87,620	預防接種受害救濟給付計畫	60,867	115,627	-54,760
1,520	一般行政管理計畫	1,489	1,596	-107
122,476	本期賸餘(短絀)	26,346	-30,872	57,218
107,314	期初基金餘額	281,426	216,712	64,714
-	解繳公庫	-	-	-
229,790	期末基金餘額	307,772	185,840	121,932

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
預防接種受害救濟基金

基金來源、用途及餘絀預計表說明

中華民國115年度

一、基金來源預算數，計88,702千元：

- (一)徵收及依法分配收入86,742千元：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1,960千元：預計全年度平均活期存款金額80,856千元，按年利率0.705%及平均定期存款金額160,000千元，按中央銀行國庫機關專戶存款牌告利率0.835%-0.875%，計算利息收入。

二、基金用途預算數，計62,356千元：

(一)預防接種受害救濟給付計畫60,867千元，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19,500千元：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基金業務相關案件法律事務費用。
- 5. 推展費40千元：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40,060千元：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1,489千元，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3千元：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365千元：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115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）	26,346	
調整非現金項目	-2,635	1.流動資產之應收款項減少1,172千元。 2.流動負債之應付款項減少3,807千元。
業務活動之淨現金流入（流出）	23,711	
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）	23,711	
期初現金及約當現金	292,172	
期末現金及約當現金	315,883	

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115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		-		86,742	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人劑徵收新臺幣1.5元，預計本年度共徵收86,742千元。
徵收收入		-		86,742	
醫療衛生救濟提撥收入		-		86,742	
財產收入		-		1,960	預估平均存款額度240,856千元： 1.平均活期存款80,856千元，年利率0.705%，利息收入570千元。 2.平均定期存款160,000千元，依據中央銀行國庫機關專戶存款牌告利率0.835%-0.875%計算，利息收入1,390千元。
利息收入		-		1,960	
總 計				88,702	

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115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
87,620	預防接種受害救濟給付計畫	60,867	115,627	
45,329	服務費用	20,792	38,482	
352	旅運費	387	387	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。
575	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。
44,402	專業服務費	19,500	37,150	1.辦理審查事宜所需出席費及鑑定費等7,200千元。 2.委託辦理預防接種受害救濟業務及基金管理工作計畫9,800千元（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2,500千元。
-	推展費	40	80	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。
-	材料及用品費	15	15	
-	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。
6	稅捐及規費（強制費）	-	-	
6	規費	-	-	
42,285	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	40,060	77,130	
42,285	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	40,060	77,130	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×3件=15,000千元。 2.預防接種受害障礙給付： 2,000千元×3件=6,000千元。 3.預防接種受害嚴重疾病給付： 250千元×36件=9,000千元。 4.預防接種致不良反應給付： 20千元×182件=3,640千元。 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×4件=120千元。 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×20件=6,000千元。

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115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.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300千元： (1)20週以下：50千元×2件=100千元。 (2)20週以上：100千元×2件=200千元。
1,520	一般行政管理計畫	1,489	1,596	
172	用人費用	150	150	
172	加（夜）班費	150	150	兼任人員加班費。
1,346	服務費用	1,324	1,431	
114	水電費	114	114	工作場所電費。
60	郵電費	60	60	郵費及電話費。
11	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	3	10	辦公用具、機械及設備等維護費。
726	一般服務費	764	764	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。
435	專業服務費	365	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340千元。
1	材料及用品費	15	15	
1	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。
89,140	總 計	62,356	117,223	

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115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		-	-	60,867	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	3	15,000	
2.預防接種受害障礙給付	件	2,000,000.00	3	6,000	
3.預防接種受害嚴重疾病給付	件	250,000.00	36	9,000	
4.預防接種致不良反應給付	件	20,000.00	182	3,640	
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	4	120	
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	20	6,000	
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	2	100	
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	2	200	
9.預防接種受害救濟給付計畫相關費用		-	-	20,807	無適當單位可資衡量。
一般行政管理計畫		-	-	1,489	無適當單位可資衡量。
合 計		-	-	62,356	

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115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		-	-	60,867	
上年度預算數					
預防接種受害救濟給付計畫		-	-	115,627	
前年度決算數					
預防接種受害救濟給付計畫		-	-	87,620	
112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	

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115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
一般行政管理計畫	-	-	-	-	-	-	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-

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

115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115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
172	150	用人費用	150	-	150
172	150	加（夜）班費	150	-	150
46,675	39,913	服務費用	22,116	20,792	1,324
114	114	水電費	114	-	114
60	60	郵電費	60	-	60
352	387	旅運費	387	387	-
11	23	印刷裝訂及公告費	23	5	18
-	10	修理保養及保固費	3	-	3
1,301	1,624	一般服務費	1,624	860	764
44,837	37,615	專業服務費	19,865	19,500	365
-	80	推展費	40	40	-
1	30	材料及用品費	30	15	15
1	30	用品消耗	30	15	15
6	-	稅捐及規費（強制費）	-	-	-
6	-	規費	-	-	-
42,285	77,130	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	40,060	40,060	-
42,285	77,130	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	40,060	40,060	-
89,140	117,223	合 計	62,356	60,867	1,489

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
253,288	資產	321,447	298,908	22,539
253,288	流動資產	321,447	298,908	22,539
226,698	現金	315,883	292,172	23,711
26,590	應收款項	5,564	6,736	-1,172
253,288	資產總額	321,447	298,908	22,539
23,497	負債	13,675	17,482	-3,807
23,497	流動負債	13,675	17,482	-3,807
23,497	應付款項	13,675	17,482	-3,807
229,790	基金餘額	307,772	281,426	26,346
229,790	基金餘額	307,772	281,426	26,346
229,790	基金餘額	307,772	281,426	26,346
253,288	負債及基金餘額合計	321,447	298,908	22,539

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115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	-1,312	-		-			-	13
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	496	-	-		354	(11)	減少原因：係 電腦軟體攤銷 。	-	142
權利	-	-	-		-			-	-
發展中之無形 資產	-	-	-		-			-	-
遞耗資產	-	-	-		-			-	-
其他	-	-	-		-			-	-
合 計	1,821	-1,312	-		354			-	155

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 115 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 ~ 19
伍、預算參考表	
一、5 年來主要業務計畫分析表	21
二、員工人數彙計表	22
三、用人費用彙計表	24 ~ 25
四、媒體政策及業務宣導費彙計表	26
五、各項費用彙計表	27 ~ 28
陸、附錄	
一、預計平衡表	29
二、資本資產明細表	30 ~ 31

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 115 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	2,158,000	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減少 7,594 萬 5 千元，係預估菸品健康福利捐可課徵額度減少所致。
(二)利息收入	34,006	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 350 萬 2 千元，主要係基金銀行存款平均餘額增加，致利

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 115 年度

來源別	本年度預算數	實施內容
		息收入增加。
(三)公庫撥款收入	7,033,806	係公庫撥款收入。本年度預算數較上年度預算數增加 17 億 9,822 萬 9 千元，主要係因本年度新增國家疫苗產業韌性深耕經費-大流行疫苗採購模式所需經費及提升接種處置費由公庫增加撥補款挹注本基金辦理。
(四)使用規費收入	41,840	係黃熱病疫苗、流行性腦脊髓膜炎疫苗、M 痘疫苗、傷寒疫苗及小兒麻痺疫苗接種收費收入。本年度預算數較上年度預算數增加 1,286 萬 7 千元，係因本年度新增 M 痘疫苗、傷寒疫苗及小兒麻痺疫苗接種收入所致。
(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	10,725,268	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增加 24 億 1,286 萬 7 千元，主要係因新增辦理國家疫苗產業韌性深耕經費-大流行疫苗採購模式及提升接種處置費所致。
(二)一般行政管理計畫	1,604	係辦理基金行政業務。本年度預算數較上年度預算數減少 3 萬 1 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 115 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 92 億 7,190 萬 2 千元，較上年度預算數 75 億 3,324 萬 9 千元，增加 17 億 3,865 萬 3 千元，約 23.08%，主要係因本年度新增國家疫苗產業韌性深耕經費-大流行疫苗採購模式所需經費及提升接種處置費由公庫增加撥補款挹注本基金辦理所致。

(二) 本年度基金用途 107 億 2,687 萬 2 千元，較上年度預算數 83 億 1,403 萬 6 千元，增加 24 億 1,283 萬 6 千元，約 29.02%，主要係因新增辦理國家疫苗產業韌性深耕經費-大流行疫苗採購模式及提升接種處置費所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 14 億 5,497 萬元，較上年度預算數 7 億 8,078 萬 7 千元，增加 6 億 7,418 萬 3 千元，約 86.35%，將移用以前基金餘額 14 億 5,497 萬元支應。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（113）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	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 94.9%，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 93.3%，已達成年度目標值。

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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	<p>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>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%，已達成年度目標值。</p>

二、上年度已過期間（114 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，</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 114 年 6 月底止實際完成率為 94.1%。</p> <p>2. 各項疫苗適齡完成率，年度目標值為 90%，截至 114 年 6 月底止實際完成率為 95%。</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 114 年 6 月底止實際完成率為 96.7%。</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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	提升業務管理與分析效率。	

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 56 億 9,078 萬 7 千元，其中 27 億 8,576 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。

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115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（-）
13,267,814	基金來源	9,271,902	7,533,249	1,738,653
2,204,394	徵收及依法分配收入	2,158,000	2,233,945	-75,945
7,868	徵收收入	-	-	-
7,868	違規罰款收入	-	-	-
2,196,526	依法分配收入	2,158,000	2,233,945	-75,945
2,196,526	菸品健康福利捐 分配收入	2,158,000	2,233,945	-75,945
33,852	財產收入	34,006	30,504	3,502
33,852	利息收入	34,006	30,504	3,502
10,827,721	政府撥入收入	7,033,806	5,235,577	1,798,229
10,827,721	公庫撥款收入	7,033,806	5,235,577	1,798,229
27,933	規費收入	41,840	28,973	12,867
27,933	使用規費收入	41,840	28,973	12,867
173,913	其他收入	4,250	4,250	-
6,205	受贈收入	-	-	-
167,708	雜項收入	4,250	4,250	-
11,867,299	基金用途	10,726,872	8,314,036	2,412,836
11,865,892	疫苗接種計畫	10,725,268	8,312,401	2,412,867
1,408	一般行政管理計畫	1,604	1,635	-31
1,400,514	本期賸餘(短絀)	-1,454,970	-780,787	-674,183
3,207,667	期初基金餘額	4,985,961	4,547,589	438,372
-	解繳公庫	-	-	-
4,608,181	期末基金餘額	3,530,991	3,766,802	-235,811

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115年度

一、基金來源預算數，計9,271,902千元：

- (一)徵收及依法分配收入2,158,000千元：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34,006千元：預計全年度平均活期存款金額1,480,932千元，按年利率0.705%及平均定期存款金額2,815,000千元，按年利率0.805%-0.875%，計算利息收入。
- (三)政府撥入收入7,033,806千元：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3,783,500千元、辦理長者肺炎鏈球菌疫苗採購等經費268,150千元、辦理國家疫苗產業韌性深耕經費-大流行疫苗採購模式經費900,000千元及提升接種處置費840,000千元。
- (四)規費收入41,840千元：為黃熱病疫苗接種收費26,320千元、流行性腦脊髓膜炎疫苗接種收費7,930千元、M痘疫苗接種收費699千元、傷寒疫苗接種收費6,508千元及小兒麻痺疫苗接種收費383千元。
- (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10,726,872千元：

- (一)疫苗接種計畫10,725,268千元：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暨國家疫苗產業韌性深耕經費-大流行疫苗採購模式所需費用，明細如下：
 - 1. 服務費用1,002,487千元：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7,121,235千元：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23,586千元：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)、疫苗接種行政電子化系統(NIAS)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2,577,960千元：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1,604千元，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1,354千元：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115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）	-1,454,970	
調整非現金項目	-263,255	1.流動資產減少153,919千元，包含應收款項減少1,559千元、預付款項減少152,360千元。 2.流動負債之應付款項減少417,174千元。
業務活動之淨現金流入（流出）	-1,718,225	
其他活動之現金流量		
減少短期債務及其他負債	-28,056	減少存入保證金。
其他活動之淨現金流入（流出）	-28,056	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-1,746,281	
期初現金及約當現金	7,437,068	
期末現金及約當現金	5,690,787	

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115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		-		2,158,000	
依法分配收入		-		2,158,000	
菸品健康福利捐分配收入		-		2,158,000	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，獲配供提升預防醫學醫療品質之收入。
財產收入		-		34,006	
利息收入		-		34,006	預估平均存款額度4,295,932千元，其中： 1.平均活期存款1,480,932千元，年利率0.705%，利息收入10,441千元。 2.平均定期存款2,815,000千元，年利率0.805%-0.875%，利息收入23,565千元。
政府撥入收入		-		7,033,806	
公庫撥款收入		-		7,033,806	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3,783,500千元。 3.公庫撥補辦理長者肺炎鏈球菌疫苗採購等經費268,150千元。 4.公庫撥補辦理國家疫苗產業韌性深耕經費-大流行疫苗採購模式經費900,000千元。 5.公庫撥補辦理提升接種處置費840,000千元。
規費收入		-		41,840	
使用規費收入		-		41,840	1.黃熱病疫苗接種收費金額2,800元×9,400件=26,320千元。 2.流行性腦脊髓膜炎疫苗接種收費金額1,525元×5,200件=7,930千元。 3.M痘疫苗接種收費金額6,986元×100件=699千元。 4.傷寒疫苗接種收費金額2,603元×2,500件=6,508千元。 5.小兒麻痺疫苗接種收費金額816元×469件=383千元。
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				9,271,902	

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115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
11,865,892	疫苗接種計畫	10,725,268	8,312,401	
338,437	服務費用	1,002,487	94,073	
901	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。
300,643	旅運費	31,531	31,531	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。
2,824	印刷裝訂及公告費	3,537	3,950	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。
555	修理保養及保固費	4,000	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。
5,836	一般服務費	6,755	6,745	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1,602千元。 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。
16,360	專業服務費	937,570	30,853	1.預防接種諮詢委員出席費400千元。 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。 4.1922民眾疫情通報及諮詢服務中心5,000千元。 5.委託辦理國家疫苗產業韌性深耕經費-大流行疫苗採購模式經費900,000千元。 6.全國性預防接種資訊管理系統維護費10,811千元（含勞務承攬人員1名，勞務承攬費用964千元）。 7.疫苗基金預算控制系統維護費400千元。 8.疫苗不良事件通報暨追蹤關懷系統維護費1,150千元。 9.流感新冠疫苗及流感藥劑地圖系統維護費360千元。 10.Line疾管家系統維運費1,000千元。

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115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
				11.疫苗接種行政電子化系統（NIA S）維護費6,000千元（含勞務承攬人員1名，勞務承攬費用800千元）。 12.國民免疫力調查研究費用8,000千元。
3,529	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，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。
7,789	推展費	12,044	12,044	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。
9,554,631	材料及用品費	7,121,235	6,526,816	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7,113,048千元明細如下： (1)日本腦炎疫苗152,250千元。 (2)黃熱病疫苗25,200千元。 (3)流行性腦脊髓膜炎疫苗13,250千元。 (4)水痘疫苗80,325千元。 (5)幼兒結合型肺炎鏈球菌疫苗239,841千元。 (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47,936千元。 (7)注射式小兒麻痺疫苗1,272千元。 (8)麻疹腮腺炎德國麻疹混合疫苗101,689千元。 (9)B型肝炎疫苗52,290千元。 (10)B型肝炎免疫球蛋白2,912千元。 (11)A型肝炎疫苗500千元。 (12)五合一疫苗230,615千元。 (13)季節性流感疫苗2,130,975千元。 (14)卡介苗17,360千元。 (15)傷寒疫苗7,820千元。 (16)長者肺炎鏈球菌疫苗241,150千元。 (17)b型嗜血桿菌疫苗114千元。 (18)COVID-19疫苗3,571,920千元。 (19)M痘疫苗194,250千元。 (20)生物製劑1,379千元。 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200千元。 4.接種計畫相關獎勵品235千元。
9,554,631	用品消耗	7,121,235	6,526,816	
11,508	租金、償債、利息及相關手	-	-	

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115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
	續費			
48	交通及運輸設備租金	-	-	
11,460	償債、利息及相關手續費	-	-	
10,869	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	23,586	19,026	
976	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。
9,893	購置無形資產	22,086	17,526	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14,560千元。 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.疫苗接種行政電子化系統（NIAS ）功能擴增5,000千元。
76,226	稅捐及規費（強制費）	-	-	
76,226	規費	-	-	
1,864,387	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	2,577,960	1,672,486	
1,745,420	捐助、補助與獎助	2,437,960	1,628,766	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 2,198,660千元。
118,967	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	140,000	43,720	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。
9,834	其他	-	-	
9,834	其他支出	-	-	
1,408	一般行政管理計畫	1,604	1,635	
173	用人費用	200	200	
173	加（夜）班費	200	200	兼任人員加班費。
1,231	服務費用	1,354	1,385	
342	水電費	342	342	工作場所電費。

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115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
14	印刷裝訂及公告費	50	50	預、決算書印刷裝訂等費用。
12	修理保養及保固費	100	100	辦公器具、設施及機械養護費。
863	一般服務費	862	893	1.辦理一般行政業務僱用約用人員1名751千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108千元，共計所需計時與計件人員酬金費用859千元。 2.辦理員工文康活動所需經費3千元。
4	材料及用品費	50	50	。
4	用品消耗	50	50	辦理各項會議、活動雜支及辦公用品等。
11,867,299	總 計	10,726,872	8,314,036	

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115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		-	-	10,725,268	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	543.48	280,140	152,250	日本腦炎疫苗152,250千元。 1.幼兒常規：500.5元（715元×70%）×100,000劑+560元（800元×70%）×180,000劑=150,850千元。 2.免疫不全：10,000元×140劑=1,400千元。
二、黃熱病疫苗	劑	2,625.00	9,600	25,200	黃熱病疫苗25,200千元。 （2,625元×9,600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	595.00	135,000	80,325	水痘疫苗80,325千元。 [595元（850元×70%）×135,000劑]
五、幼兒結合型肺炎鏈球菌疫苗	劑	592.20	405,000	239,841	幼兒結合型肺炎鏈球菌疫苗239,841千元。 [592.2元（846元×70%）×405,000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	299.60	160,000	47,936	破傷風白喉非細胞型百日咳及不活化小兒麻痺混合疫苗47,936千元。 [299.6元（428元×70%）×160,000劑]
七、注射式小兒麻痺疫苗	劑	636.00	2,000	1,272	注射式小兒麻痺疫苗1,272千元。 （636元×2,000劑）
八、麻疹腮腺炎德國麻疹混合疫苗	劑	278.60	365,000	101,689	麻疹腮腺炎德國麻疹混合疫苗101,689千元。 [278.6元（398元×70%）×365,000劑]
九、B型肝炎疫苗	劑	116.20	450,000	52,290	B型肝炎疫苗52,290千元。 [116.2元（166元×70%）×450,000劑]
十、B型肝炎免疫球蛋白	劑	1,820.00	1,600	2,912	B型肝炎免疫球蛋白2,912千元。 [1,820元（2,600元×70%）×1,600劑]
十一、A型肝炎疫苗	劑	800.00	625	500	A型肝炎疫苗500千元。

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115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	419.30	550,000	230,615	(800元×625劑) 五合一疫苗230,615千元。 [419.3元(599元×70%)× 550,000劑]
十三、季節性流感疫苗	劑	304.43	7,000,000	2,130,975	季節性流感疫苗2,130,975 千元。 1.0.5mL劑型三價流感疫苗 ：178.5元(255元×70%) ×3,350,000劑=597,975千 元。 2.季節性流感疫苗接種於65 歲以上長者使用高劑量或含 佐劑流感疫苗：420元(600 元×70%)×3,650,000劑= 1,533,000千元。
十四、卡介苗(BCG)	瓶	1,085.00	16,000	17,360	卡介苗17,360千元。 [1,085元(1,550元×70%) ×16,000瓶]
十五、傷寒疫苗	劑	2,300.00	3,400	7,820	傷寒疫苗7,820千元。 (2,300元×3,400劑)
十六、長者肺炎鏈球菌疫苗	劑	893.15	270,000	241,150	長者肺炎鏈球菌疫苗 241,150千元。 1.長者結合型肺炎鏈球菌疫 苗：1,169元(1,670元×70 %)×170,000劑=198,730千 元。 2.長者肺炎鏈球菌多醣體疫 苗：424.2元(606元×70%)×100,000劑=42,420千元 。
十七、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)
十八、COVID-19疫苗	劑	1,089.00	3,280,000	3,571,920	COVID-19疫苗3,571,920千 元。 (1,089元×3,280,000劑)
十九、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、生物製劑	瓶	5,516.00	250	1,379	人用狂犬病免疫球蛋白 1,379千元。 (5,516元×250瓶)
二十一、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)
二十二、辦公用品及事務機器 需要耗用之設備零件等費用		-	-	200	無適當單位可資衡量。
二十三、接種計畫相關獎勵品		-	-	235	無適當單位可資衡量。

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115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
二十四、疫苗接種計畫相關費用		-	-	3,604,033	無適當單位可資衡量。
一般行政管理計畫		-	-	1,604	無適當單位可資衡量。
合 計		-	-	10,726,872	

本 頁 空 白

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115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		-	-	10,725,268	
上年度預算數					
疫苗接種計畫		-	-	8,312,401	
前年度決算數					
疫苗接種計畫		-	-	11,865,892	
112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	

衛生福利部疾病管制署

疫苗基金

員工人數彙計表

中華民國115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	4	-	4	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	4	-	4	
總 計	4	-	4	

註：1.辦理疫苗接種計畫、一般行政管理計畫之約用人員3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.辦理疫苗接種計畫之勞務承攬人員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
一般行政管理計畫	-	-	-	-	-	-	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-
合 計	-	-	-	-	-	-	-	-

註：1.辦理疫苗接種計畫、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2,353千元及分攤辦理衛生
2.辦理疫苗接種計畫之勞務承攬人員編列「電腦軟體服務費」科目1,764千元。

疾病管制署
基金

彙計表

115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

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108千元。

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115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115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115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
173	200	用人費用	200	-	200
173	200	加（夜）班費	200	-	200
339,668	95,458	服務費用	1,003,841	1,002,487	1,354
342	342	水電費	342	-	342
901	1,100	郵電費	1,100	1,100	-
300,643	31,531	旅運費	31,531	31,531	-
2,838	4,000	印刷裝訂及公告費	3,587	3,537	50
567	2,000	修理保養及保固費	4,100	4,000	100
6,698	7,638	一般服務費	7,617	6,755	862
16,360	30,853	專業服務費	937,570	937,570	-
3,529	5,950	媒體政策及業務宣導費	5,950	5,950	-
7,789	12,044	推展費	12,044	12,044	-
9,554,635	6,526,866	材料及用品費	7,121,285	7,121,235	50
9,554,635	6,526,866	用品消耗	7,121,285	7,121,235	50
11,508	-	租金、償債、利息及相關手續費	-	-	-
48	-	交通及運輸設備租金	-	-	-
11,460	-	償債、利息及相關手續費	-	-	-
10,869	19,026	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工程支出	23,586	23,586	-
976	1,500	購建固定資產	1,500	1,500	-
9,893	17,526	購置無形資產	22,086	22,086	-
76,226	-	稅捐及規費（強制費）	-	-	-
76,226	-	規費	-	-	-
1,864,387	1,672,486	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,577,960	2,577,960	-
1,745,420	1,628,766	捐助、補助與獎助	2,437,960	2,437,960	-
118,967	43,720	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	140,000	140,000	-

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115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
9,834	-	其他	-	-	-
9,834	-	其他支出	-	-	-
11,867,299	8,314,036	合 計	10,726,872	10,725,268	1,604

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
8,880,136	資產	6,327,308	8,227,508	-1,900,200
8,880,136	流動資產	6,327,308	8,227,508	-1,900,200
7,959,417	現金	5,690,787	7,437,068	-1,746,281
179,064	應收款項	261,482	263,041	-1,559
741,655	預付款項	375,039	527,399	-152,360
8,880,136	資產總額	6,327,308	8,227,508	-1,900,200
4,271,955	負債	2,796,317	3,241,547	-445,230
4,199,743	流動負債	2,740,207	3,157,381	-417,174
4,199,743	應付款項	2,740,207	3,157,381	-417,174
72,212	其他負債	56,110	84,166	-28,056
72,212	什項負債	56,110	84,166	-28,056
4,608,181	基金餘額	3,530,991	4,985,961	-1,454,970
4,608,181	基金餘額	3,530,991	4,985,961	-1,454,970
4,608,181	基金餘額	3,530,991	4,985,961	-1,454,970
8,880,136	負債及基金餘額合計	6,327,308	8,227,508	-1,900,200

註：信託代理與保證資產（負債）性質科目，115年12月31日預計數1,755,331千元，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115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	27,441	-22,818	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。	-2,574	3,049
交通及運輸設 備	217	-105	250	(1)	-		增加原因：購 置、汰換存放 疫苗溫度監視 等設備。	-34	328
雜項設備	1,895	-1,089	250	(1)	-		增加原因：購 置、汰換存放 疫苗之冰箱、 冷運冷藏等設 備。	-208	848
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	32,841	-	22,086	(1)	9,416	(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、疫苗 接種行政電子 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。	-	45,511

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115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			
權利	453	-	-		13	(11)	減少原因：著 作權攤銷。	-	440
發展中之無形 資產	-	-	-		-			-	-
遞耗資產	-	-	-		-			-	-
其他	-	-	-		-			-	-
合 計	62,847	-24,012	23,586		9,429			-2,816	50,176

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 115 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 115 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 115 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	21,200	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。本年度預算數較上年度預算數增加 100 萬元，主要係預估違反食品安全衛生管理法之罰鍰收入增加所致。
(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	45,372	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 480 萬元，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 115 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 2,130 萬元，較上年度預算數 2,030 萬元，增加 100 萬元，約 4.93%，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，預計罰鍰收入增加所致。

(二)本年度基金用途 4,537 萬 2 千元，較上年度預算數 4,057 萬 2 千元，增加 480 萬元，約 11.83%，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 2,407 萬 2 千元，較上年度預算數 2,027 萬 2 千元，增加 380 萬元，約 18.75%，將移用以前基金餘額 2,407 萬 2 千元支應。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（113）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、補助團體訴訟案件之律師報酬及訴訟相關費用、補助依食品安全衛生管理法第 43 條第 2 項所定之獎金。	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 23 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 115 年度

二、上年度已過期間(114 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、補助團體訴訟案件之律師報酬及訴訟相關費用。	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 22 件。

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 1,415 萬元，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115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（ - ）
11,855	基金來源	21,300	20,300	1,000
11,850	徵收及依法分配收入	21,200	20,200	1,000
11,850	徵收收入	21,200	20,200	1,000
11,850	違規罰款收入	21,200	20,200	1,000
5	其他收入	100	100	-
5	雜項收入	100	100	-
31,049	基金用途	45,372	40,572	4,800
31,049	食品安全保護計畫	45,372	40,572	4,800
-19,194	本期賸餘(短絀)	-24,072	-20,272	-3,800
1,117,537	期初基金餘額	1,078,072	1,100,231	-22,159
-	解繳公庫	-	-	-
1,098,344	期末基金餘額	1,054,000	1,079,959	-25,959

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、用途及餘絀預計表說明

中華民國115年度

一、基金來源預算數，計21,300千元：

(一)徵收及依法分配收入21,200千元：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45,372千元：

(一)食品安全保護計畫45,372千元：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2,650千元：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42,300千元：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115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）	-24,072	
調整非現金項目	-3,900	流動資產之預付款項增加3,900千元。
業務活動之淨現金流入（流出）	-27,972	
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）	-27,972	
期初現金及約當現金	1,042,122	
期末現金及約當現金	1,014,150	

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115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		-		21,200	
徵收收入		-		21,200	
違規罰款收入		-		21,200	係違反食品安全衛生管理法所處之罰款收入。
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				21,300	

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115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
31,049	食品安全保護計畫	45,372	40,572	
1,430	服務費用	2,711	1,811	
-	郵電費	1	1	寄送會議資料之郵資。
39	旅運費	45	45	辦理基金實地查核相關業務所需之國內旅費。
9	印刷裝訂及公告費	15	15	印刷及裝訂會議資料、書表等。
1,381	專業服務費	2,650	1,750	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2,500千元（含勞務承攬人員2名，勞務承攬費用1,260千元）。
1	材料及用品費	1	1	
1	用品消耗	1	1	係購置辦公用物品等。
29,555	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	42,360	38,460	
29,495	捐助、補助與獎助	42,300	38,400	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39,900千元。
60	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	60	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。
63	短絀、賠償給付與支應退場 支出	300	300	
63	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。
31,049	總 計	45,372	40,572	

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115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		-	-	45,372	
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	1,813,636.36	22	39,900	
六、食品安全保護計畫相關行政費用		-	-	3,072	無適當單位可資衡量。
合 計		-	-	45,372	

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115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		-	-	45,372	
上年度預算數					
食品安全保護計畫		-	-	40,572	
前年度決算數					
食品安全保護計畫		-	-	31,049	
112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	

本 頁 空 白

品藥物管理署
保護基金

彙計表

115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				

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115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	
1,430	1,811	服務費用	2,711	2,711	
-	1	郵電費	1	1	
39	45	旅運費	45	45	
9	15	印刷裝訂及公告費	15	15	
1,381	1,750	專業服務費	2,650	2,650	
1	1	材料及用品費	1	1	
1	1	用品消耗	1	1	
29,555	38,460	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	42,360	42,360	
29,495	38,400	捐助、補助與獎助	42,300	42,300	
60	60	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	60	60	
63	300	短絀、賠償給付與支應退場支出	300	300	
63	300	各項短絀	300	300	
31,049	40,572	合 計	45,372	45,372	-

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
1,098,818	資產	1,054,450	1,078,522	-24,072
1,098,818	流動資產	1,054,450	1,078,522	-24,072
1,007,508	現金	1,014,150	1,042,122	-27,972
88,224	應收款項	400	400	-
3,085	預付款項	39,900	36,000	3,900
1,098,818	資產總額	1,054,450	1,078,522	-24,072
474	負債	450	450	-
474	流動負債	450	450	-
474	應付款項	450	450	-
1,098,344	基金餘額	1,054,000	1,078,072	-24,072
1,098,344	基金餘額	1,054,000	1,078,072	-24,072
1,098,344	基金餘額	1,054,000	1,078,072	-24,072
1,098,818	負債及基金餘額合計	1,054,450	1,078,522	-24,072

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115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 115 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 ~ 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、各項費用彙計表-----	28 ~ 31
五、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----	32
陸、附錄	
一、預計平衡表-----	33
二、資本資產明細表-----	34 ~ 35
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 115 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 115 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	1,300,000	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，分配於社會福利之收入。本年度預算數較上年度預算數減少 4,575 萬元，係預估菸品健康福利捐可課徵額度減少所致。
(二)服務收入	717,488	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 6,667 萬 2 千元，主要係依衛生福利部所屬老人福利機構辦理收容業務實施要點修正，機構收費基準提高所致。
(三)財產處分收入	120	係報廢財產處分收入。本年度預算數同上年度預算數。
(四)租金收入	2,011	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 15 萬 6 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。

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 115 年度

來源別	本年度預算數	實施內容
(五)利息收入	16,947	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 109 萬 9 千元，係預估平均存款餘額減少所致。
(六)公庫撥款收入	102,780	係公庫撥款收入。本年度預算數較上年度預算數減少 4,105 萬 9 千元，主要係減列前瞻基礎建設計畫特別預算公庫撥補挹注收入所致。
(七)政府其他撥入收入	1,394,135	係財政部公益彩券回饋金收入 13 億 9,293 萬 5 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增加 2,486 萬 6 千元，主要係公益彩券回饋金分配額度增加所致。
(八)其他收入	6,502	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 21 萬 8 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	2,645,897	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 3,204 人。本年度預算數較上年度預算數增加 1 億 3,497 萬 3 千元，主要係物價上漲調增院民每月食品費用，以及為維護院生居住安全增列購建固定資產經費所致。

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 115 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
(二)公彩回饋 推展社福 計畫	1,389,517	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預算數增加 2,443 萬 3 千元，主要係公益彩券回饋金分配額度增加所致。
(三)一般行政 管理計畫	4,703	係辦理基金行政業務。本年度預算數較上年度預算數增加 12 萬 8 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 3,998 萬 3 千元，較上年度預算數 35 億 3,641 萬 5 千元，增加 356 萬 8 千元，約 0.10%，主要係服務收入增加所致。

(二)本年度基金用途 40 億 4,011 萬 7 千元，較上年度預算數 39 億 2,375 萬 3 千元，增加 1 億 1,636 萬 4 千元，約 2.97%，主要係福利服務計畫支出增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 5 億 13 萬 4 千元，較上年度預算數 3 億 8,733 萬 8 千元，增加 1 億 1,279 萬 6 千元，約 29.12%，將移用以前基金餘額 5 億 13 萬 4 千元支應。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（113）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	113 年度收容（安置）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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	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>1.兒少福利機構：</p> <p>(1)預算收容（安置）人數：641 人。</p> <p>(2)實際收容（安置）人數：413 人。</p> <p>(3)收容（安置）率：64.43%。</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：1,260 人。</p> <p>(3)收容（安置）率：87.26%。</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：896 人。</p> <p>(3)收容（安置）率：92.37%。</p>
(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	<p>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：</p> <p>1.社會救助及社工類 265 案。</p> <p>2.保護服務類 99 案。</p> <p>3.心理健康類 81 案。</p>

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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	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。	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。	113 年共補助 3 家部屬兒少福利機構（4 案），其中北區兒童之家、中區兒童之家及雲林教養院活動中心電梯改善等工程已完成。另，雲林教養院規劃於正心園設置情緒調節室，所需設施設備廠商已完成備貨，俟該園泥作工程施作完畢後，積極辦理工程履約作業。

二、上年度已過期間（114 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 114 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：529 人。 (2)實際收容（安置）人數：400 人。 (3)收容（安置）率：75.61 %。 2.老人福利機構： (1)預算收容（安置）人

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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		數：1,490 人。 (2)實際收容（安置）人數：1,244 人。 (3)收容（安置）率：83.49%。 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。	114 年計受理 991 案，核定補助 885 案，補助率 89.30 %。各福利類別補助情形如下： 1.社會救助及社工類 276 案。 2.保護服務類 94 案。 3.心理健康類 92 案。 4.家庭支持類 58 案。 5.兒少福利類 72 案。 6.婦女福利及綜合類 57 案。 7.老人福利類 118 案。 8.身心障礙福利類 118 案。
(三)增設及改善公設兒少緊急及中長期安	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	截至 114 年 6 月底止共補助 4 家部屬兒少福利機構，辦理情形如下：北區兒童之家、中區兒童之家與南區老

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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
置機構計畫	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。	人之家工程履約中、澎湖老人之家工程發包中。

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 9,320 萬 7 千元，其中 13 億 703 萬 8 千元，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115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（-）
3,605,672	基金來源	3,539,983	3,536,415	3,568
1,327,238	徵收及依法分配收入	1,300,000	1,345,750	-45,750
4,030	徵收收入	-	-	-
4,030	違規罰款收入	-	-	-
1,323,209	依法分配收入	1,300,000	1,345,750	-45,750
1,323,209	菸品健康福利捐 分配收入	1,300,000	1,345,750	-45,750
534,160	勞務收入	717,488	650,816	66,672
534,160	服務收入	717,488	650,816	66,672
24,009	財產收入	19,078	20,021	-943
2,224	財產處分收入	120	120	-
2,042	租金收入	2,011	1,855	156
19,743	利息收入	16,947	18,046	-1,099
1,603,872	政府撥入收入	1,496,915	1,513,108	-16,193
140,628	公庫撥款收入	102,780	143,839	-41,059
1,463,244	政府其他撥入收入	1,394,135	1,369,269	24,866
116,393	其他收入	6,502	6,720	-218
2,770	受贈收入	2,317	2,917	-600
113,623	雜項收入	4,185	3,803	382
3,602,299	基金用途	4,040,117	3,923,753	116,364
2,197,872	福利服務計畫	2,645,897	2,510,924	134,973
1,357,845	公彩回饋推展社福計 畫	1,389,517	1,365,084	24,433
44,525	增設及改善公設兒少 緊急及中長期安置機 構計畫	-	43,170	-43,170
2,057	一般行政管理計畫	4,703	4,575	128
3,373	本期賸餘(短絀)	-500,134	-387,338	-112,796
4,983,831	期初基金餘額	4,599,866	4,488,821	111,045
-	解繳公庫	-	-	-
4,987,204	期末基金餘額	4,099,732	4,101,483	-1,751

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。

衛生福利部社會及家庭署

社會福利基金

基金來源、用途及餘絀預計表說明

中華民國115年度

一、基金來源預算數，計3,539,983千元：

- (一)徵收及依法分配收入1,300,000千元：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，分配用於社會福利之收入。
- (二)勞務收入717,488千元：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19,078千元：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1,448千元、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286千元、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16,947千元。
- (四)政府撥入收入1,496,915千元：包含公庫撥補款挹注數102,780千元、財政部公益彩券回饋金收入1,392,935千元、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6,502千元：係外界捐款、員工宿舍使用等收入。

二、基金用途預算數，計4,040,117千元：

- (一)福利服務計畫2,645,897千元：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3,204人。
- (二)公彩回饋推展社福計畫1,389,517千元：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)一般行政管理計畫4,703千元：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115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）	-500,134	
調整非現金項目	37,575	1.流動資產減少8,975千元，包括應收款項減少15,815千元、預付款項增加6,840千元。 2.流動負債之應付款項增加28,500千元。 3.呆帳提列數100千元。
業務活動之淨現金流入（流出）	-462,559	
其他活動之現金流量		
減少其他資產	390	催收款還款。
增加短期債務及其他負債	2,000	增加存入保證金。
其他活動之淨現金流入（流出）	2,390	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-460,169	
期初現金及約當現金	4,253,376	
期末現金及約當現金	3,793,207	

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115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		-		1,300,000	
依法分配收入		-		1,300,000	
菸品健康福利捐分配收入		-		1,300,000	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，分配用於社會福利之收入。
勞務收入		-		717,488	
服務收入		-		717,488	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642,896千元。 2.兒童之家各縣（市）委託安置收入74,592千元。
財產收入		-		19,078	
財產處分收入		-		120	報廢財產處分收入120千元。
租金收入		-		2,011	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1,448千元。 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286千元。 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		-		16,947	1.預估平均活期存款1,375,461千元，年利率0.705%，利息收入9,697千元。 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		-		1,496,915	
公庫撥款收入		-		102,780	公庫撥補款挹注數。
政府其他撥入收入		-		1,394,135	1.財政部公益彩券回饋金收入1,392,935千元。 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		-		6,502	
受贈收入		-		2,317	捐贈收入。
雜項收入		-		4,185	1.員工宿舍使用收入1,508千元。 2.其他雜項收入2,609千元。 3.訓練成果收入68千元。

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115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
2,197,872	福利服務計畫	2,645,897	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3,204人。
709,889	用人費用	779,780	789,015	
430,396	正式員額薪資	469,531	476,518	1.職員薪資423,062千元。 2.工員薪資46,469千元。
34,152	聘僱及兼職人員薪資	37,719	37,907	1.聘用人員薪資33,813千元。 2.約僱人員薪資3,906千元。
22,400	加（夜）班費	31,615	31,871	1.延長工時加班費3,928千元。 2.夜班費3,388千元。 3.誤餐費182千元。 4.未休假加班費24,117千元。
106,434	獎金	119,603	120,682	1.考績獎金55,493千元。 2.年終獎金63,815千元。 3.其他獎金295千元。
55,325	退休及卹償金	54,905	54,730	1.職員退休及離職金50,418千元。 2.工員退休及離職金4,487千元。
61,182	福利費	66,407	67,307	1.員工保險費53,225千元。 2.員工健康檢查費1,615千元。 3.員工休假補助費11,567千元。
910,656	服務費用	1,083,592	1,039,141	
54,394	水電費	56,788	50,914	1.動力費41千元。 2.工作場所電費47,160千元。 3.宿舍電費6千元。 4.工作場所水費6,226千元。 5.宿舍水費2千元。 6.氣體費3,353千元。
3,699	郵電費	4,184	4,718	1.郵費887千元。 2.電話費2,115千元。 3.數據通信費1,182千元。
3,658	旅運費	4,588	5,129	1.國內旅費3,955千元。 2.貨物運費349千元。 3.其他旅運費284千元。
1,754	印刷裝訂及公告費	1,730	1,724	1.印刷及裝訂費1,696千元。 2.公告費34千元。
51,512	修理保養及保固費	50,774	51,248	1.土地改良物修護費1,006千元。 2.一般房屋修護費18,531千元。 3.宿舍修護費716千元。 4.其他建築修護費1,333千元。

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115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
1,876	保險費	2,253	2,092	5.機械及設備修護費13,762千元。 6.交通及運輸設備修護費3,572千元。 7.雜項設備修護費11,854千元。 1.一般房屋保險費468千元。 2.交通及運輸設備保險費778千元。 3.現金、存款及貨物保險費7千元。 4.責任保險費973千元。 5.其他保險費27千元。
749,576	一般服務費	921,284	883,003	1.電子轉帳匯費71千元。 2.依採購法承攬方式進用護理人員1人685千元、廚工54人31,224千元、駕駛34人21,643千元、技工8人5,011千元、工友7人4,438千元、洗衣及清潔人員37人26,455千元、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5,811千元、物理治療師4人3,453千元、頤苑自費安養中心及資安人員等11人12,717千元；其他門禁保全等費用83,356千元，外包費共計編列196,262千元。 3.義（志）工服務費2,857千元。 4.自行進用約用人員1,111人之計時與計件人員酬金716,696千元（含護理人員日夜班費8,610千元）。 5.替代役待遇及給與費10千元。 6.員工體育活動費5,388千元。
43,138	專業服務費	40,938	39,260	1.專技人員酬金914千元。 2.法律事務費540千元。 3.工程及管理諮詢服務費750千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查費16,853千元。 5.委託檢驗試驗認證費6,408千元。 6.委託考選訓練費2,383千元。 7.電腦軟體服務費12,932千元。 8.其他專業服務費158千元。
1,049	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。
290,210	材料及用品費	360,435	325,283	
5,822	使用材料費	7,519	7,396	燃料費。
284,389	用品消耗	352,916	317,887	1.辦公用品5,153千元。 2.報章雜誌992千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費8,185千元。 4.化學藥劑與實驗用品336千元。 5.院民（生）服裝等14,978千元。 6.院民（生）主副食費202,276千元

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115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.飼料費19千元。 8.醫療用品費11,584千元。 9.院民（生）日常生活用品等各項零星支出38,973千元。 10.辦理重陽敬老方案70,420千元。
4,080	租金、償債、利息及相關手續費	6,839	5,622	
595	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。
2,668	機器租金	4,544	3,494	影印機等機械及設備租金。
439	交通及運輸設備租金	1,212	1,056	1.租車費1,106千元。 2.電信設備租金106千元。
377	雜項設備租金	421	410	其他設備租金。
178,424	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	287,485	224,205	
175,006	購建固定資產	281,927	219,787	1.購置土地478千元。 2.購置土地改良物22,900千元。 3.擴充改良房屋建築及設備157,758千元。 4.購置機械及設備44,782千元。 5.購置交通及運輸設備19,929千元。 6.購置雜項設備36,080千元。
3,418	購置無形資產	5,558	4,418	1.購置電腦軟體5,555千元。 2.購置權利3千元。
880	稅捐及規費（強制費）	1,147	1,151	
297	消費與行為稅	426	431	公務車輛使用牌照稅。
583	規費	721	720	1.公務車輛檢驗規費247千元。 2.公務車輛燃料使用費444千元。 3.其他規費等30千元。
91,270	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	110,400	111,679	
186	會費	198	205	1.國際組織會費21千元。 2.學術團體會費177千元。
87,608	捐助、補助與獎助	106,421	107,723	院民（生）零用金及喪葬費等。
3,476	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,781	3,751	1.院民（生）各項獎勵費用等1,534千元。 2.公務人員執行職務意外傷亡慰問金213千元。 3.退休人員三節慰問金2,034千元。
12,463	其他	16,219	14,828	

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115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
12,463	其他支出	16,219	14,828	院民（生）康樂活動、社團活動等雜項支出。
1,357,845	公彩回饋推展社福計畫	1,389,517	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。
97,995	服務費用	98,954	104,126	
-	水電費	134	134	1.工作場所電費49千元。 2.工作場所水費85千元。
1,098	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。
461	旅運費	932	807	1.國內旅費445千元。 2.其他旅運費487千元。
209	印刷裝訂及公告費	350	253	印刷及裝訂費。
146	保險費	16	26	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9千元。
42,051	一般服務費	50,652	51,404	依採購法承攬方式進用之助理人員50人46,401千元、資安及法律統計人員4人4,251千元，外包費共計編列50,652千元。
24,242	專業服務費	18,972	20,651	1.講課鐘點、稿費、出席審查費11,861千元。 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1,001千元。
24,794	媒體政策及業務宣導費	-	-	
4,993	推展費	26,282	29,235	辦理計畫相關之推展費計26,282千元，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1,969千元。 2.性別暴力防治宣導推廣13,977千元。 3.社會福利服務中心及其家庭服務資源推廣1,969千元。 4.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1,969千元。 5.身心障礙者權利公約（CRPD）意識提升宣導推廣2,953千元。 6.兒童權利公約（CRC）宣導推廣

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115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
				3,445千元。
1,720	材料及用品費	2,485	2,557	
1,720	用品消耗	2,485	2,557	1.辦公用品300千元。 2.食品696千元。 3.其他用品消耗1,489千元。
3,840	租金、償債、利息及相關手續費	1,626	1,877	
-	地租及水租	15	15	南投啟智教養院場地租金。
881	房租	240	240	南投啟智教養院一般房屋租金。
2,880	機器租金	1,000	1,541	機械及設備租金。
49	交通及運輸設備租金	171	81	北區老人之家、中區老人之家及雲林教養院車租。
29	雜項設備租金	200	-	照顧輔具及活動器材租金。
12,494	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	4,100	3,524	
1,574	購建固定資產	2,100	1,046	1.購置機械及設備870千元。 2.購置交通及運輸設備211千元。 3.購置雜項設備1,019千元。
10,919	購置無形資產	2,000	2,478	購置電腦軟體。
1,236,858	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,277,856	1,248,834	
1,236,858	捐助、補助與獎助	1,277,856	1,248,834	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。
4,939	其他	4,496	4,166	
4,939	其他支出	4,496	4,166	辦理活動等支出。
44,525	增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫	-	43,170	
44,525	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	
44,525	購建固定資產	-	43,138	
-	購置無形資產	-	32	
2,057	一般行政管理計畫	4,703	4,575	辦理基金行政業務經費。
49	用人費用	70	70	

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115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
49	加（夜）班費	70	70	延長工作加班費。
1,984	服務費用	4,454	4,326	
-	水電費	350	350	辦理基金業務之工作場所電費350千元。
87	旅運費	100	100	辦理基金業務國內旅費。
39	印刷裝訂及公告費	160	160	辦理基金業務印刷及裝訂費。
1,751	一般服務費	3,844	3,716	1.依採購法承攬方式進用之助理人員3人服務費2,390千元，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自行進用約用人員2人經費51千元。 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。 4.體育活動費3千元。
108	專業服務費	-	-	
21	材料及用品費	79	79	
21	用品消耗	79	79	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。
3	其他	-	-	
3	其他支出	-	-	
3,602,299	總 計	4,040,117	3,923,753	

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115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	825,810.55	3,204	2,645,897	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3,204人，其中： 1.老人之家5家計收容1,339人。 2.養護中心收容377人。 3.少年之家收容72人。 4.教養院3院計收容1,086人。 5.兒童之家3家計收容330人。
公彩回饋推展社福計畫		-	-	1,389,517	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。
一般行政管理計畫		-	-	4,703	無適當單位可資衡量。
合 計				4,040,117	

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115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	3,204	825,810.55	2,645,897	
公彩回饋推展社福計畫		-	-	1,389,517	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
福利服務計畫	人	2,779	790,885.83	2,197,872	
公彩回饋推展社福計畫		-	-	1,357,845	
112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	

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115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	709	-23	686	
職員	524	-	524	
駐衛警	3	-3	-	
技工	83	-16	67	
工友	22	-2	20	
駕駛	17	-2	15	
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	720	-23	697	

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224名。

2.辦理福利服務計畫及一般行政管理計畫之自行進用約用人員1,113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	469,531	37,719	31,615	-	63,815	55,493	295
正式人員	469,531	-	29,635	-	59,102	55,493	295
聘僱人員	-	37,719	1,980	-	4,713	-	-
一般行政管理計畫	-	-	-	-	-	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-
合 計	469,531	37,719	31,615	-	63,815	55,493	295

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249,304千
 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51千元。3.依「軍公教人員年終工作獎
 18人678千元；依「公務人員考績法」、「工友管理要點」編列考績獎金625人55,493千元；依「公務人員領有

會及家庭署
利基金

彙計表

115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				
54,905	-	-	53,225	1,615	-	11,567	-	779,780	-	779,780
52,512	-	-	48,138	1,461	-	10,543	-	726,710	-	726,710
2,393	-	-	5,087	154	-	1,024	-	53,070	-	53,070
-	-	-	-	-	-	-	-	-	70	70
-	-	-	-	-	-	-	-	-	70	70
54,905	-	-	53,225	1,615	-	11,567	-	779,780	70	779,850

元。2.辦理福利服務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718,096千元、分攤辦理衛生金發給注意事項」編列年終獎金688人63,137千元；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295千元。

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
709,937	789,085	用人費用	779,850	779,780	-
430,396	476,518	正式員額薪資	469,531	469,531	-
34,152	37,907	聘僱及兼職人員薪資	37,719	37,719	-
22,449	31,941	加（夜）班費	31,685	31,615	-
106,434	120,682	獎金	119,603	119,603	-
55,325	54,730	退休及卹償金	54,905	54,905	-
61,182	67,307	福利費	66,407	66,407	-
1,010,635	1,147,593	服務費用	1,187,000	1,083,592	98,954
54,394	51,398	水電費	57,272	56,788	134
4,798	6,334	郵電費	5,800	4,184	1,616
4,206	6,036	旅運費	5,620	4,588	932
2,001	2,137	印刷裝訂及公告費	2,240	1,730	350
51,512	51,248	修理保養及保固費	50,774	50,774	-
2,022	2,118	保險費	2,269	2,253	16
793,379	938,123	一般服務費	975,780	921,284	50,652
67,487	59,911	專業服務費	59,910	40,938	18,972
1,049	1,053	公關慰勞費	1,053	1,053	-
24,794	-	媒體政策及業務宣導費	-	-	-
4,993	29,235	推展費	26,282	-	26,282
291,952	327,919	材料及用品費	362,999	360,435	2,485
5,822	7,396	使用材料費	7,519	7,519	-
286,130	320,523	用品消耗	355,480	352,916	2,485
7,919	7,499	租金、償債、利息及相關手續費	8,465	6,839	1,626
595	677	地租及水租	677	662	15
881	240	房租	240	-	240
5,549	5,035	機器租金	5,544	4,544	1,000
489	1,137	交通及運輸設備租金	1,383	1,212	171

會及家庭署

利基金

彙 計 表

115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				
-	-				
-	-				
-	-				
-	4,454				
-	350				
-	-				
-	100				
-	160				
-	-				
-	-				
-	3,844				
-	-				
-	-				
-	-				
-	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
406	410	雜項設備租金	621	421	200
235,443	270,899	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	291,585	287,485	4,100
221,106	263,971	購建固定資產	284,027	281,927	2,100
14,337	6,928	購置無形資產	7,558	5,558	2,000
880	1,151	稅捐及規費（強制費）	1,147	1,147	-
297	431	消費與行為稅	426	426	-
583	720	規費	721	721	-
1,328,128	1,360,513	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,388,256	110,400	1,277,856
186	205	會費	198	198	-
1,324,466	1,356,557	捐助、補助與獎助	1,384,277	106,421	1,277,856
3,476	3,751	補貼、獎勵、慰問、照護與 救濟	3,781	3,781	-
-	100	短絀、賠償給付與支應退場支 出	100	-	-
-	100	各項短絀	100	-	-
17,405	18,994	其他	20,715	16,219	4,496
17,405	18,994	其他支出	20,715	16,219	4,496
3,602,299	3,923,753	合 計	4,040,117	2,645,897	1,389,517

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。

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115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	輛	-	-	1	800	1	800	中區老人之家汰換小客貨車1輛 800千元。 1.南投啟智教養院汰換大客車1輛 4,116千元。 。2.雲林教養院汰換大客車1輛 4,326千元。 。
大客車	輛	-	-	2	8,442	2	8,442	

註：19輛小型客車、10輛大型客車、1輛小型貨車、20輛客貨兩用車、3輛特種車（救護車）、25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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
5,235,703	資產	4,299,922	4,769,556	-469,634
5,203,898	流動資產	4,265,997	4,735,141	-469,144
4,654,660	現金	3,793,207	4,253,376	-460,169
141,342	應收款項	170,400	186,215	-15,815
407,896	預付款項	302,390	295,550	6,840
30,812	投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	32,800	32,800	-
30,812	準備金	32,800	32,800	-
992	其他資產	1,125	1,615	-490
992	什項資產	1,125	1,615	-490
5,235,703	資產總額	4,299,922	4,769,556	-469,634
248,499	負債	200,190	169,690	30,500
151,929	流動負債	105,990	77,490	28,500
151,243	應付款項	105,000	76,500	28,500
687	預收款項	990	990	-
96,570	其他負債	94,200	92,200	2,000
96,570	什項負債	94,200	92,200	2,000
4,987,204	基金餘額	4,099,732	4,599,866	-500,134
4,987,204	基金餘額	4,099,732	4,599,866	-500,134
4,987,204	基金餘額	4,099,732	4,599,866	-500,134
5,235,703	負債及基金餘額合計	4,299,922	4,769,556	-469,634

註：信託代理與保證資產（負債）性質科目，115年12月31日預計數為 416,358千元，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115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	661,834	-	478	(1)	-		增加原因：財 政部國有財產 署經管之養護 院區土地有償 撥用。	-	662,312
土地改良物	128,272	-110,087	22,900	(1)	8,000	(6)	增加原因：辦 理院舍圍牆及 周邊道路水溝 整修工程。 減少原因：報 廢老舊之土地 改良物。	-2,941	30,144
房屋及建築	4,717,971	-1,754,960	157,758	(1)	38,408	(6)	增加原因：辦 理老舊院舍修 繕改建工程。 減少原因：報 廢老舊之房屋 及建築。	-96,070	2,986,291
機械及設備	439,025	-288,306	45,652	(1)	11,140	(6)	增加原因：汰 換網路系統設 備及電腦等。 減少原因：報 廢老舊設備及 電腦等。	-29,685	155,546
交通及運輸設 備	186,041	-120,327	20,140	(1)	8,783	(6)	增加原因：汰 換載送院民 (生)之車輛。 減少原因：報 廢老舊載送院 民(生)之車輛 。	-7,282	69,789
雜項設備	519,456	-361,458	37,099	(1)	14,250	(6)	增加原因：汰 換各式空調、 家具、辦公用 品及生活用品 設備等。 減少原因：報 廢各式空調、 家具、辦公用 品及生活用品 設備等。	-37,754	143,093
購建中固定資 產	8,560	-	-		-			-	8,560
租賃資產	-	-	-		-			-	-

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115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			
租賃權益改良	-	-	-		-		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：電 腦軟體攤銷。 增加原因：展 延水權。 減少原因：權 利攤銷。	-	-
收藏品及傳承 資產	-	-	-		-			-	-
電腦軟體	28,570	-	7,555	(1)	18,189	(11)		-	17,936
權利	15,217	-	3	(1)	380	(11)		-	14,840
發展中之無形 資產	-	-	-		-			-	-
遞耗資產	-	-	-		-			-	-
其他	-	-	-		-			-	-
合 計	6,704,946	-2,635,138	291,585		99,150			-173,732	4,088,511

本 頁 空 白

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115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	1,300,000	-	12,713	1,495,715	-	2,808,428
北區老人之家	-	48,561	433	1,200	453	50,647
南區老人之家	-	51,812	644	-	-	52,456
東區老人之家	-	58,171	540	-	204	58,915
澎湖老人之家	-	24,381	407	-	-	24,788
中區老人之家	-	73,496	366	-	4	73,866
彰化老人養護中心	-	93,474	764	-	2,687	96,925
少年之家	-	18,316	330	-	225	18,871
雲林教養院	-	66,375	172	-	244	66,791
臺南教養院	-	117,812	750	-	30	118,592
南投啟智教養院	-	90,498	1,000	-	247	91,745
北區兒童之家	-	25,770	224	-	767	26,761
中區兒童之家	-	24,603	410	-	1,536	26,549
南區兒童之家	-	24,219	325	-	105	24,649
總 計	1,300,000	717,488	19,078	1,496,915	6,502	3,539,983

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115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	一般行政管理計畫	合 計
社會及家庭署	70,420	1,371,567	4,703	1,446,690
北區老人之家	183,262	1,400	-	184,662
南區老人之家	226,082	1,334	-	227,416
東區老人之家	208,786	900	-	209,686
澎湖老人之家	124,343	847	-	125,190
中區老人之家	225,308	540	-	225,848
彰化老人養護中心	294,874	1,450	-	296,324
少年之家	118,378	2,008	-	120,386
雲林教養院	248,653	3,398	-	252,051
臺南教養院	320,253	1,834	-	322,087
南投啟智教養院	249,918	1,213	-	251,131
北區兒童之家	119,561	892	-	120,453
中區兒童之家	130,545	1,726	-	132,271
南區兒童之家	125,514	408	-	125,922
總 計	2,645,897	1,389,517	4,703	4,040,117

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115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	-	4	-	-	1	2	31
南區老人之家	24	-	6	2	2	-	-	34
東區老人之家	38	-	7	2	3	-	-	50
澎湖老人之家	20	-	1	1	1	-	-	23
中區老人之家	26	-	4	-	1	1	2	34
彰化老人養護中心	54	-	17	3	1	-	-	75
少年之家	25	-	1	-	-	7	-	33
雲林教養院	50	-	3	3	-	10	2	68
臺南教養院	71	-	12	3	2	15	-	103
南投啟智教養院	66	-	7	2	1	12	1	89
北區兒童之家	41	-	2	2	-	2	-	47
中區兒童之家	42	-	2	2	2	2	1	51
南區兒童之家	43	-	1	-	2	2	-	48
總 計	524	-	67	20	15	52	8	686

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 115 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 115 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 115 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，滾動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，督導地方政府衛生局落實加害人處遇計畫執行，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。

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	2,092,485	係公庫撥款收入。本年度預算數較上年度預算數增加 11 億 7,248 萬 3 千元，因公務預算撥充家防基金辦理強化社會安

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 115 年度

來源別	本年度預算數	實施內容
		全網相關經費增加所致。
(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	1,947,649	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 11 億 185 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	51,564	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、處遇成效評估等工作。本年度預算數較上年度預算數增加 204 萬 9 千元，主要係建置家庭暴力及性侵害之處遇人才資料庫系統。
(三)一般行政管理計畫	1,943	辦理基金行政業務。本年度預算數較上年度預算數增加 83 萬元，主要係增加衛生福利部請採購資訊管理系統建置案分攤款所致。

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 115 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 20 億 9,551 萬 1 千元，較上年度預算數 9 億 2,302 萬 8 千元，增加 11 億 7,248 萬 3 千元，約 127.03%，係因公務預算撥充家防基金辦理強化社會安全網相關經費增加所致。

(二)本年度基金用途 20 億 115 萬 6 千元，較上年度預算數 8 億 9,641 萬 8 千元，增加 11 億 473 萬 8 千元，約 123.24%，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、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 9,435 萬 5 千元，較上年度預算數 2,661 萬元，增加 6,774 萬 5 千元，約 254.58%，備供以後年度財源。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(113)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	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

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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	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>(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，113 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	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	1.113 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 98 人，出監後執行強制治療或出監後 2 週內安排社區處遇 97 人，

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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	<p>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、委託醫療機構設置強制治療處所，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>執行率 98.98%。</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 年執行處遇案量 5,826 人，其中已完成處遇 2,351 人，尚在執行處遇 2,643 人，因故未完成處遇 832 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 年應執行處遇 7,834 人，其中經評估無須處遇結案 32 人，已完成處遇 1,716 人，尚在執行處遇 4,994 人，因故暫停處遇 666 人，因故未執行處遇結案 403 人，移送強制治療 23 人。</p> <p>4.本部執行性侵害加害人強制治療處所，113 年收治性侵害犯罪防治法第 37 條強制治療受處分人 14 人，至 113 年底仍在所人數 14 人。</p> <p>5.委託辦理男性關懷專線服務，113 年專線提供服務量 7,277 人次，進線者年齡以 40-49 歲居多，占 25.41%；進線問題則以憂鬱傾向、罹患憂鬱症或其他精神疾病</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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		20.73% 及 家庭成員問題 19.79%居多。

二、上年度已過期間（114 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	<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> <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</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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		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 114 年 6 月底共計補助 45 案，以回應被害人多元需求。
(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、委託醫療機構設置強制治療處所，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</p>	<p>1.114 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 49 人，出監後執行強制治療或出監後 2 週內安排社區處遇 48 人，執行率 97.96%。</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，114 年 1 月至 6 月，執行處遇案量 4,525 人，其中已完成處遇 1,139 人，尚在執行處遇 2,903 人，因故未完成處遇 483 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，114 年 1 月至</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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	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>6 月，應執行處遇 6,770 人，其中經評估無須處遇結案 27 人，已完成處遇 845 人，尚在執行處遇 5,062 人，因故暫停處遇 611 人，因故未執行結案 215 人，移送強制治療 10 人。</p> <p>4.本部性侵害加害人強制治療處所，114 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 17 人，至 114 年 6 月底在所人數 17 人。</p> <p>5.委託辦理男性關懷專線服務，114 年 1 月至 6 月，專線提供服務量 4,208 人次，進線者年齡以 40-49 歲居多，占 30.24%；進線問題則以憂鬱傾向、罹患憂鬱症或其他精神疾病 26.85%及家庭成員問題 18.41%為主。</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 7 億 2,305 萬元，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115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（ - ）
728,568	基金來源	2,095,511	923,028	1,172,483
114	徵收及依法分配收入	20	20	-
114	徵收收入	20	20	-
114	違規罰款收入	20	20	-
89	財產收入	6	6	-
89	利息收入	6	6	-
709,607	政府撥入收入	2,092,485	920,002	1,172,483
709,607	公庫撥款收入	2,092,485	920,002	1,172,483
18,758	其他收入	3,000	3,000	-
18,758	雜項收入	3,000	3,000	-
615,448	基金用途	2,001,156	896,418	1,104,738
559,622	暴力防治三級預防計畫	1,947,649	845,790	1,101,859
54,624	暴力防治處遇計畫	51,564	49,515	2,049
1,202	一般行政管理計畫	1,943	1,113	830
113,120	本期賸餘(短絀)	94,355	26,610	67,745
211,776	期初基金餘額	351,506	152,328	199,178
-	解繳公庫	-	-	-
324,896	期末基金餘額	445,861	178,938	266,923

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115年度

一、基金來源預算數，計2,095,511千元：

- (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2,092,485千元：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2,001,156千元：

- (一)暴力防治三級預防計畫1,947,649千元：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51,564千元：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、處遇成效評估等工作所需經費。
- (三)一般行政管理計畫1,943千元：辦理基金行政業務等所需經費，明細如下：
 - 1. 服務費用573千元：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120千元：購置電腦報表用紙、文具紙張、報章雜誌及書籍等費用。
 - 3. 租金、償債、利息及相關手續費750千元：辦公所需雜項設備租賃費用。
 - 4. 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500千元：衛生福利部請採購資訊管理系統建置案分攤款。

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115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）	94,355	
調整非現金項目	138,368	流動負債之應付款項增加138,368千元。
業務活動之淨現金流入（流出）	232,723	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	33	增加暫收及待結轉帳項。
其他活動之淨現金流入（流出）	33	
現金及約當現金之淨增（淨減）	232,756	
期初現金及約當現金	490,294	
期末現金及約當現金	723,050	

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115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		-		2,092,485	
公庫撥款收入		-		2,092,485	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				2,095,511	

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115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
559,622	暴力防治三級預防計畫	1,947,649	845,790	
58	用人費用	105	105	
58	聘僱及兼職人員薪資	105	105	本基金推動小組委員兼職費。
114,058	服務費用	164,478	125,553	
484	水電費	500	426	辦理113保護專線集中接線服務電費480千元及水費20千元。
3,330	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。
1,047	旅運費	1,756	1,122	1.辦理性別暴力防治業務所需國內旅費430千元及其他旅運費200千元。 2.參加重要國際福利平臺或諮商會議、赴美國考察老人及兒少保護服務交流計畫及赴韓國性影像防治國際交流所需國外旅費1,126千元。
84	印刷裝訂及公告費	190	190	編印性別暴力防治作業手冊及相關會議資料。
31	修理保養及保固費	-	30	
6	保險費	24	24	辦理性別暴力防治業務所需補充保費。
91,373	專業服務費	138,480	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2,000千元。 2.辦理本部關懷e起來系統設備維護費6,480千元。 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.辦理性影像防治服務及性別暴力防治研究發展與教育倡議26,063千元（勞務承攬人員31名所需費用26,063千元）。 5.辦理被害人保護服務、強化相關防治網絡及大眾倡議等性別暴力防治業務計畫委辦費用50,777千元。
7,655	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。
10,049	推展費	11,500	11,500	辦理性別暴力防治相關業務推展。

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115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
3,162	材料及用品費	3,155	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。
3,162	用品消耗	3,150	2,939	1.辦理性別暴力防治相關業務之辦公事務用品費用200千元。 2.辦理性別暴力防治相關業務會議誤餐費用300千元。 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。
14,588	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	16,620	765	
1,400	購建固定資產	6,820	510	購置性別暴力防治業務、113保護專線集中接線服務及性影像防治服務所需設施設備。
13,188	購置無形資產	9,800	255	購置性別暴力防治業務、113保護專線集中接線服務及性影像防治服務所需電腦軟體。
427,725	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,763,056	716,223	
424,961	捐助、補助與獎助	1,760,056	714,265	1.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心計畫等1,720,267千元。 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39,789千元（預計投注於原住民族地區2,500千元）。

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115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
940	分擔	1,000	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。
1,825	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,000	1,000	獎勵保護服務防治工作研究發展及預防推廣方案。
32	其他	35	-	
32	其他支出	35	-	辦理性別暴力防治業務之其他支出。
54,624	暴力防治處遇計畫	51,564	49,515	
16,454	服務費用	16,200	21,891	
523	郵電費	522	522	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。
266	旅運費	300	405	1.參加各項會議、相關業務之國內旅費30千元及其他旅運費10千元。 2.考察美國性侵害犯罪防治政策與實務之國外旅費260千元。
-	印刷裝訂及公告費	42	42	編印家庭暴力及性侵害被害人處遇、性侵害被害人強制治療指引手冊及相關資料印刷及裝訂費。
4	保險費	5	5	辦理暴力防治處遇業務所需補充保費。
556	一般服務費	1,424	1,424	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。
15,087	專業服務費	13,887	19,473	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87千元。 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7,000千元（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、性侵害被害人相關處遇制度、評估工具研發、研究發展及分析調查、專業研習訓練、國際交流合作研討會議及相關會議活動等6,100千元。
18	推展費	20	20	辦理男性關懷專線服務所需推展費用。

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115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
8	材料及用品費	66	96	
8	用品消耗	66	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。
520	租金、償債、利息及相關手續費	888	672	
520	雜項設備租金	888	672	辦理暴力防治處遇業務所需租賃式數位影印機費用。
676	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	-	
676	購置無形資產	3,500	-	辦理家暴相對人個管服務系統、多重議題性侵害行為人個管服務系統及處遇人才資料庫系統建置案。
36,966	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,910	26,856	
1,910	捐助、補助與獎助	850	800	補（捐）助辦理研發家庭暴力及性侵害加害人處遇模式計畫。
56	分擔	60	56	辦理男性關懷專線服務所需辦公處所之分攤大樓管理費。
35,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	26,000	補助辦理性侵害犯罪防治法第37條強制治療費用。
1,202	一般行政管理計畫	1,943	1,113	
495	服務費用	573	518	
308	郵電費	330	330	辦理基金業務郵費150千元及電話費180千元。
21	印刷裝訂及公告費	28	28	預、決算書印刷裝訂費用。
18	修理保養及保固費	55	15	辦理基金業務所需事務機維護保養費用。
68	一般服務費	80	65	文書及檔案處理業務委外分攤費用。
80	專業服務費	80	80	委託會計師專案查核計畫分攤款。
88	材料及用品費	120	80	
88	用品消耗	120	80	購買電腦報表用紙、文具紙張、報章雜誌及書籍等費用。
619	租金、償債、利息及相關手續費	750	515	

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115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
619	雜項設備租金	750	515	辦公所需雜項設備租賃費用。
-	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	500	-	
-	購置無形資產	500	-	衛生福利部請採購資訊管理系統建置 案分攤款。
615,448	總 計	2,001,156	896,418	

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115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		-	-	1,947,649	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		-	-	51,564	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、處遇成效評估等工作所需經費。
一般行政管理計畫		-	-	1,943	無適當單位可資衡量。
合 計		-	-	2,001,156	

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115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		-	-	1,947,649	
暴力防治處遇計畫		-	-	51,564	
上年度預算數					
暴力防治三級預防計畫		-	-	845,790	
暴力防治處遇計畫		-	-	49,515	
前年度決算數					
暴力防治三級預防計畫		-	-	559,622	
暴力防治處遇計畫		-	-	54,624	
112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	

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115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	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。
其他兼任人員	51	-	51	
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、辦理性影像防治服務及性別暴力防治研究發展與教育倡議之勞務承攬人員31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 終 獎 金	考 績 獎 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、辦理性影像防治服務勞務承攬人員編列「其他專業服務費」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80千元。

利部

侵害防治基金

彙計表

115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

及性別暴力防治研究發展與教育倡議之勞務承攬人員編列「其他專業服務費」科目26,063千元及辦理男性關懷專線服務之

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115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
58	105	用人費用	105	105	-
58	105	聘僱及兼職人員薪資	105	105	-
131,007	147,962	服務費用	181,251	164,478	16,200
484	426	水電費	500	500	-
4,160	4,380	郵電費	4,380	3,528	522
1,313	1,527	旅運費	2,056	1,756	300
105	260	印刷裝訂及公告費	260	190	42
49	45	修理保養及保固費	55	-	-
10	29	保險費	29	24	5
624	1,489	一般服務費	1,504	-	1,424
106,540	119,786	專業服務費	152,447	138,480	13,887
7,655	8,500	媒體政策及業務宣導費	8,500	8,500	-
10,067	11,520	推展費	11,520	11,500	20
3,257	3,120	材料及用品費	3,341	3,155	66
-	5	使用材料費	5	5	-
3,257	3,115	用品消耗	3,336	3,150	66
1,139	1,387	租金、償債、利息及相關手續費	1,838	200	888
-	30	地租及水租	30	30	-
-	100	機器租金	100	100	-
1,139	1,257	雜項設備租金	1,708	70	888
15,264	765	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	20,620	16,620	3,500
1,400	510	購建固定資產	6,820	6,820	-
13,864	255	購置無形資產	13,800	9,800	3,500
464,692	743,079	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,793,966	1,763,056	30,910
426,871	715,065	捐助、補助與獎助	1,760,906	1,760,056	850
996	1,014	分擔	1,060	1,000	60

利部

侵害防治基金

彙 計 表

115年度

單位：新臺幣千元

度 預 算 數					
一般行政管理計畫					
573					
330					
28					
55					
80					
80					
120					
120					
750					
500					
500					

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
36,825	27,000	補貼、獎勵、慰問、照護與 救濟	32,000	2,000	30,000
32	-	其他	35	35	-
32	-	其他支出	35	35	-
615,448	896,418	合 計	2,001,156	1,947,649	51,564

註：本年度預算國外旅費編列1,386千元。

侵害防治基金

115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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
420,206	資產	723,050	490,294	232,756
420,206	流動資產	723,050	490,294	232,756
266,246	現金	723,050	490,294	232,756
153,961	應收款項	-	-	-
420,206	資產總額	723,050	490,294	232,756
95,310	負債	277,189	138,788	138,401
95,203	流動負債	277,036	138,668	138,368
95,203	應付款項	277,036	138,668	138,368
106	其他負債	153	120	33
106	什項負債	153	120	33
324,896	基金餘額	445,861	351,506	94,355
324,896	基金餘額	445,861	351,506	94,355
324,896	基金餘額	445,861	351,506	94,355
420,206	負債及基金餘額合計	723,050	490,294	232,756

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115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	8,151	-4,879	6,675	(1)	-		增加原因：係 辦理113保護 專線集中接線 服務及暴力防 治業務所需設 備。	-1,139	8,808
交通及運輸設 備	2,339	-1,463	-		-			-276	600
雜項設備	649	-347	145	(1)	-		增加原因：係 辦理保護服務 及性別暴力防 治相關業務之 雜項設備。	-71	376
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	15,270	-	13,800	(1)	4,377	(11)	增加原因：係 辦理113保護 專線集中接線 服務及暴力防 治業務等所需 電腦軟體。 減少原因：電 腦軟體攤銷。	-	24,693
權利	89	-	-		2	(11)	減少原因：權 利攤銷。	-	87
發展中之無形 資產	-	-	-		-			-	-
遞耗資產	-	-	-		-			-	-
其他	-	-	-		-			-	-
合 計	26,498	-6,689	20,620		4,379			-1,486	34,564

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 115 年度

壹、業務計畫及預算說明-----	1 ~ 11
貳、預算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀預計表暨說明-----	13 ~ 15
二、現金流量預計表-----	16
參、預算明細表	
一、基金來源明細表-----	17
二、基金用途明細表-----	18 ~ 27
肆、預算附表	
一、單位（或計畫）成本分析表-----	29 ~ 30
伍、預算參考表	
一、5 年來主要業務計畫分析表-----	31 ~ 32
二、員工人數彙計表-----	33
三、用人費用彙計表-----	34 ~ 35
四、媒體政策及業務宣導費彙計表-----	36
五、各項費用彙計表-----	38 ~ 41
陸、附錄	
一、預計平衡表-----	43
二、資本資產明細表-----	44

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 115 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)健全長照服務制度及體系，提高長照服務涵蓋率，打造居家、社區、機構、醫療、社福連續性的醫照整合服務輸送體系。
- (二)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。
- (三)持續布建社區照顧關懷據點，加值為巷弄長照站，促進社會參與、延緩失能，提升社區積極預防及整體照顧量能。
- (四)加強長者內在功能評估及提供在地健康老化的社區初級預防服務，提升社區營養服務量能及涵蓋率、強化衛教宣導以增進國人高齡營養相關知能。
- (五)積極推動長照復能，完善出院準備銜接長照服務，落實安寧善終，提升民眾自主生活能力。
- (六)發展家庭照顧者支持性服務措施，提升服務據點之普及性與近便性，以減輕家庭照顧者照顧負荷。
- (七)提升長照機構服務品質及服務量能，導入智慧照顧並透過跨專業照護服務模式提供連續性照護服務。
- (八)普及長照人力學習可近性，強化長照人力專業發展及服務品質。
- (九)推動長照服務之創新發展，補助或委託辦理長照相關試辦計畫，持續精進服務模式及服務項目。

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

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 115 年度

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。

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	26,000	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，分配於長期照顧資源發展之收入。本年度預算數較上年度預算數減少 91 萬 5 千元，係預估菸品健康福利捐可課徵額度減少所致。
(二)房地合一稅分配收入	76,372,000	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增加 363 億 2,000 萬元，主要係預估房地合一課徵所得稅稅課收入增加所致。
(三)菸酒稅分配收入	27,100,000	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增加 10 億元，主要係預估菸品課徵稅額增加所致。

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 115 年度

來源別	本年度預算數	實施內容
(四)遺產及贈與稅分配收入	9,093,000	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 8 億 3,900 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	1,412,381	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 1,942 萬 5 千元，主要係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	94,648,640	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 224 億 7,048 萬 4 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（含配合《外國專業人才延攬及僱用法》修正草案第 28 條、第 29 條附帶決議，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 條所定之專業團隊依該法第 6 條及第 7 條規定鑑定及評估之結果

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 115 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
		符合該法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務計畫	1,772,458	為強化長照機構整體照護量能及品質，提升及強化住宿式長照機構消防安全，辦理人員教育訓練，成立服務中心及示範點及輔導住宿式機構轉型長照服務，以及推動落實安寧善終、預立醫療決定。本年度預算數較上年度預算數增加 4 億 8,322 萬元，主要係預防及延緩失能照護整合服務計畫、醫療機構推動預防失能服務試辦計畫經費增加及新增口腔機能低下之社區推廣計畫所致。
(三)機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫	12,279,470	為普及社區服務資源、實現在地老化、落實照顧身心障礙者生活，除持续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（含配合《外國專業人才延攬及僱用法》修正草案第 28 條、第 29 條附帶決議，新增外國專業人才符合第 28 條所定之對象及服務）等。本年度預算數較上年度預算數減少 6 億 5,200 萬 3 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	1,545,000	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

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 115 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
		服務。本年度預算數較上年度預算數增加 4,500 萬元，主要係預計持續增設文健站，並以深化文健站照顧功能及維持全國服務量能為主所致。
(五)一般行政管理計畫	10,268	係辦理基金行政業務。本年度預算數較上年度預算數增加 522 萬元，主要係辦理衛生福利特別收入基金預算控制系統暨會計帳務系統維護及功能擴充案，系統功能增修人日數較預計增加所致。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 1,145 億 338 萬 1 千元，較上年度預算數 758 億 2,587 萬 1 千元，增加 386 億 7,751 萬元，約 51.01%，主要係預估房地合一課徵所得稅稅課收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1,102 億 5,583 萬 6 千元，較上年度預算數 879 億 391 萬 5 千元，增加 223 億 5,192 萬 1 千元，約 25.43%，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》修正草案第 28 條、第 29 條附帶決議，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 條所定之專業團隊依該法第 6 條及第 7 條規定鑑定及評估之結果符合該法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，賸餘 42 億 4,754 萬 5 千元，較上年度預算數短絀 120 億 7,804 萬 4 千元，由短絀轉為賸餘，備供以後年度財源。

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 115 年度

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（113）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	<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>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>1.長照服務給付及支付截至 113 年底計 55 萬 8,071 人受益。</p> <p>2.推動家庭照顧者支持性服務，截至 113 年 12 月底止全國 22 縣市已布建家照據點 131 處。</p> <p>3.社區整體照顧服務體系截至 113 年底合計布建 798A-9,530B-4,723C，共 1 萬 5,051 個服務據點。</p> <p>4.截至 113 年底止全國 22 縣市計布建失智社區服務據點 558 處（含權責型）及失智共照中心 120 處。</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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
(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>1.截至 113 年底社區預防及延緩失能服務單位 342 處及失智友善社區 198 處；113 年各地方政府依在地需求研發計 32 個方案，於 114 年轉為合格方案，113 年總計有 272 個方案於全國預防及延緩失能服務據點提供服務；補助各地方政府設立及維運社區營養推廣中心達 70 處以上，服務長者人數達 26 萬人次以上，辦理團體營養教育之村里涵蓋率達 33%以上。</p> <p>2.推廣長者功能評估服務，113 年共 1,020 家醫療院所，服務約 32.5 萬名長者。</p> <p>3.113 年度「護理之家機構改善公共安全設施設備補助計畫」核定補助 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，共完成補助 17 家次。</p>
(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，</p>	<p>1.失能身心障礙者困難個案特殊需求服務截至 113 年底計 1,629 人受益。</p> <p>2.社區照顧關懷據點 113 年 12 月底計布建 4,993 處據</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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	建構在地老化及健康老化的社區初級預防性照顧服務。	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 113 年 12 月布建 519 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（114 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	<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>1.社區整體照顧服務體系截至 114 年 6 月底止計布建 804A-9,874B-4,918C，共 1 萬 5,596 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 114 年 6 月底止全國 22 縣市已布建家照據點 137 處(含共融據點 92 處)。</p> <p>3.截至 114 年 6 月底止全國 22 縣市計布建失智社區服務據點 554 處(含權責型)及失智共照中心 132 處。</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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	<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>4.為強化原住民族地區長期照顧服務，截至 114 年 6 月底，全國 55 個原住民族地區中已有 50 個地區布建長照機構，包含 56 處日間照顧服務中心(含小規模多機能)、66 處托顧家庭及 85 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 91%。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>
(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</p>	<p>1.截至 114 年 6 月底，社區預防及延緩失能服務單位計 205 處及失智友善社區 249 處；總計有 290 個方案於全國預防及延緩失能服務據點提供服務；賡續補助各地方政府設立及維運社區營養推廣中心達 85 處以上，辦理「2025 銀領新食尚銀</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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	<p>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>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>2.108 至 113 年度「護理之家機構改善公共安全設施設備補助計畫」之硬體設備補助已結束，為加強各機構熟悉且正確使用設備能力之情況及提升機構公安知能，辦理隨機訪視輔導，已召開實地觀摩規劃及委員共識會議。</p> <p>3.推廣長者功能評估服務，114 年補助 22 縣市辦理，截至 6 月底，約 859 家醫事機構提供服務，服務長者約 22.7 萬名。</p>
(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 114 年 6 月底止獎助 100 家長照日照服務機構。</p> <p>2.社區照顧關懷據點 114 年 6 月底計布建 5,080 處據點。</p>
(四)推展原住民長期照	普設文化健康站，培力部落在地組織參與長照服務，落	1.文化健康站截至 114 年 6 月底止布建 519 站。

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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
顧－文化 健康站實 施計畫	實族人照顧族人，在地安養 之服務模式。	2.文化健康站服務 55 歲以上 原住民人數 1 萬 6,340 人。

伍、其他

納入國庫集中支付說明

本基金預計本年底現金為 2,000 億 8,217 萬 5 千元，其中 3 億 3,249 萬 9 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。

本 頁 空 白

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115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（-）
130,445,823	基金來源	114,503,381	75,825,871	38,677,510
126,768,424	徵收及依法分配收入	112,591,000	74,432,915	38,158,085
1,099	徵收收入	-	-	-
1,099	違規罰款收入	-	-	-
126,767,324	依法分配收入	112,591,000	74,432,915	38,158,085
26,464	菸品健康福利捐分配收入	26,000	26,915	-915
80,570,107	房地合一稅分配收入	76,372,000	40,052,000	36,320,000
26,477,962	菸酒稅分配收入	27,100,000	26,100,000	1,000,000
19,692,791	遺產及贈與稅分配收入	9,093,000	8,254,000	839,000
1,163,206	財產收入	1,412,381	892,956	519,425
1,163,206	利息收入	1,412,381	892,956	519,425
2,514,193	其他收入	500,000	500,000	-
20	受贈收入	-	-	-
2,514,173	雜項收入	500,000	500,000	-
77,315,505	基金用途	110,255,836	87,903,915	22,351,921
64,315,824	完善長照服務輸送體系計畫	94,648,640	72,178,156	22,470,484
1,025,502	強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫	1,772,458	1,289,238	483,220
10,640,189	機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫	12,279,470	12,931,473	-652,003
1,324,839	推展原住民長期照顧文化健康站實施計畫	1,545,000	1,500,000	45,000
9,152	一般行政管理計畫	10,268	5,048	5,220
53,130,318	本期賸餘(短絀)	4,247,545	-12,078,044	16,325,589
150,906,641	期初基金餘額	195,650,518	150,811,970	44,838,548
-	解繳公庫	-	-	-
204,036,959	期末基金餘額	199,898,063	138,733,926	61,164,137

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115年度

一、基金來源預算數，計114,503,381千元：

- (一)徵收及依法分配收入112,591,000千元：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，分配於長期照顧資源發展之收入26,000千元；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等規定分配之收入，預計收入112,565,000千元。
- (二)財產收入1,412,381千元：預計全年度平均活期存款金額142,607,218千元，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110,255,836千元：

- (一)完善長照服務輸送體系計畫94,648,640千元：
 - 1. 長照服務給付及支付63,463,700千元。
 - 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20,887,887千元。
 - 3. 發展失智社區照護服務1,272,683千元。
 - 4. 長照政策溝通宣導64,000千元。
 - 5. 獎助居家式及社區式長照機構資源布建5,815,647千元。
 - 6. 強化整備地方政府長照服務行政人力資源553,223千元。
 - 7. 家庭照顧者多元服務484,250千元。
 - 8. 整合照顧管理制度計畫1,606,200千元。
 - 9. 推動創新服務模式240,850千元。
 - 10. 長期照顧服務人員培訓計畫22,920千元。
 - 11. 辦理完善長照服務輸送體系計畫行政費用237,280千元。
- (二)強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫1,772,458千元：
 - 1. 預防及延緩失能照護整合服務計畫730,802千元。
 - 2. 醫療機構推動預防失能服務試辦計畫331,738千元。
 - 3. 住宿型長照機構消防安全計畫12,500千元。
 - 4. 發展及強化居家護理機構資源及服務計畫12,000千元。
 - 5. 發展及強化機構服務品質及資源計畫58,160千元。
 - 6. 本部所屬醫療機構提升精神疾病公費養護床住民長期照顧品質計畫319,325千元。
 - 7. 強化及延緩弱勢族群口腔衰弱計畫236,460千元。
 - 8. 長照機構住民成功移除鼻胃管獎勵計畫9,400千元。
 - 9. 落實安寧善終、預立醫療決定20,000千元。
 - 10. 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42,073千元。
- (三)機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫12,279,470千元：
 - 1. 機構式照顧服務資源及量能提升方案5,878,533千元。

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115年度

2. 社區多元預防性照顧服務資源及量能提升方案6,373,665千元。
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27,272千元。
- (四)推展原住民長期照顧—文化健康站實施計畫1,545,000千元：布建原住民族文化健康站。
- (五)一般行政管理計畫10,268千元：辦理本基金相關行政業務所需費用，包括用人費用398千元、服務費用4,622千元、材料及用品費5千元及購置無形資產5,243千元。

衛生福利部
長照服務發展基金

現金流量預計表

中華民國115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）	4,247,545	
調整非現金項目	-305,040	1.流動資產增加1,424,871千元，包含應收款項增加340,329千元、預付款項增加1,084,542千元。 2.流動負債之應付款項增加1,119,831千元。
業務活動之淨現金流入（流出）	3,942,505	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	24,109	1.增加存入保證金3,413千元。 2.增加暫收及待結轉帳項20,696千元。
其他活動之淨現金流入（流出）	24,109	
現金及約當現金之淨增（淨減）	3,966,614	
期初現金及約當現金	196,115,561	
期末現金及約當現金	200,082,175	

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115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		-		112,591,000	
依法分配收入		-		112,591,000	
菸品健康福利捐分配收入		-		26,000	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，分配於長期照顧資源發展之收入。
房地合一稅分配收入		-		76,372,000	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分配之收入。
菸酒稅分配收入		-		27,100,000	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。
遺產及贈與稅分配收入		-		9,093,000	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。
財產收入		-		1,412,381	
利息收入		-		1,412,381	預估平均存款額度192,607,218千元，其中： 1.平均活期存款142,607,218千元，年利率0.705%，利息收入1,005,381千元。 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				114,503,381	

衛生福利部
長照服務發展基金

基金用途明細表

中華民國115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
64,315,824	完善長照服務輸送體系計畫	94,648,640	72,178,156	
3,229	用人費用	4,362	4,307	
143	聘僱及兼職人員薪資	375	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。
3,086	加（夜）班費	3,987	3,952	本基金兼任人員之延長工時加班費。
165,958	服務費用	226,727	198,866	
-	水電費	108	108	辦理住宿式機構照顧服務員進階培訓班所需電費。
8,750	郵電費	8,893	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。
3,038	旅運費	5,607	5,943	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3,462千元。 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1,948千元。 3.辦理住宿式機構照顧服務員進階培訓班講師交通費197千元。
18	印刷裝訂及公告費	254	604	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。
-	修理保養及保固費	200	-	辦理住宿式機構照顧服務員進階培訓班所需設備修護費。
12	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。
22,186	一般服務費	32,461	30,546	1.辦理長照業務管理計畫4,858千元（含勞務承攬人員7名，勞務承攬費用4,858千元）。 2.協助辦理長照業務及相關資料蒐集之約用人員30名，所需經費23,625千元。 3.辦理本基金業務之研發替代役6名，所需經費3,870千元。 4.辦理員工之各項文康活動所需經費108千元。
70,722	專業服務費	115,196	90,774	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2,732千元。 2.辦理完善長照服務輸送體系計畫所需資訊操作維護費計60,489千元： (1)資訊安全管理系統（ISMS）導入或第三方驗證225千元。 (2)購置業務所需之軟體519千元。 (3)失智照護服務管理系統暨政策管

衛生福利部
長照服務發展基金

基金用途明細表

中華民國115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
				考系統維護6,433千元。 (4)長期照顧專業人員數位學習平臺維護17,300千元。 (5)長照機構暨長照人員管理與長照SDK系統維護7,648千元。 (6)長照失能個案照顧管理系統維護7,900千元（含勞務承攬人員1名，勞務承攬費用670千元）。 (7)長照服務資料倉儲系統維護5,000千元。 (8)長照服務費用支付審核系統維護14,464千元（含勞務承攬人員1名，勞務承攬費用1,150千元）。 (9)長照政策專區網站維護1,000千元。 3.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51,975千元： (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8,755千元。 (2)辦理長照機構相關採購案10,000千元。 (3)長照業務聯繫會議2,500千元。 (4)金點獎之長照服務人員培力與表揚計畫5,000千元。 (5)不同照顧模式縱貫性研究（115年-117年）1,500千元。 (6)全國日間照顧服務研討會1,400千元。 (7)建置全國家庭照顧者服務網絡計畫5,200千元。 (8)推動照顧管理品質管理輔導計畫6,200千元。 (9)創新服務發展計畫7,500千元。 (10)長期照顧服務人員訓練計畫1,420千元。 (11)長照人員繼續教育認可單位查核2,500千元。
56,905	媒體政策及業務宣導費	57,600	57,000	1.辦理長照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56,600千元。 2.補助國內團體加強辦理長照政策宣傳經費1,000千元。
4,327	推展費	6,400	5,000	辦理長照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。
2,130	材料及用品費	3,296	2,443	
2,130	用品消耗	3,296	2,443	辦理完善長照服務輸送體系計畫所需辦公用品、文具紙張及舉辦會議之逾時餐費等費用。

衛生福利部
長照服務發展基金

基金用途明細表

中華民國115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
10,433	租金、償債、利息及相關手續費	14,338	14,538	
9,132	交通及運輸設備租金	12,538	12,538	1.辦理住宿式機構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。
1,302	雜項設備租金	1,800	2,000	辦理完善長照服務輸送體系計畫所需影印機租金。
36,210	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	95,511	42,574	
559	購建固定資產	16,750	314	1.住宿式長照機構評鑑資訊系統分攤虛擬主機費用200千元。 2.失智照護服務管理系統暨政策管考系統分攤虛擬主機費用1,550千元。 3.長照服務專線1966智能客服機器人系統建置（硬體）5,000千元。 4.長照業務資訊系統使用本部共用虛擬主機與共用資料庫之分攤費用10,000千元。
35,651	購置無形資產	78,761	42,260	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78,761千元： 1.住宿式長照機構評鑑資訊系統建置2,650千元。 2.失智照護服務管理系統暨政策管考系統增修1,871千元。 3.辦理長照機構暨長照人員管理系統功能擴增15,647千元。 4.長照失能個案照顧系統增修12,000千元。 5.長照服務資料倉儲系統增修6,000千元。 6.長照服務費用支付審核系統增修4,868千元。 7.長照政策專區網站增修1,000千元。 8.長照業務資訊系統虛擬主機軟體、資料庫軟體、資訊安全需求軟體授權費用20,000千元。 9.長照服務線上申請系統建置2,000千元。 10.長照服務專線1966智能客服機器人系統建置12,725千元。
64,097,758	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	94,304,320	71,915,342	
62,572,883	捐助、補助與獎助	91,538,087	70,229,351	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91,538,087千元： 1.長照服務給付及支付63,463,700千

衛生福利部
長照服務發展基金

基金用途明細表

中華民國115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
1,524,875	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	2,766,233	1,685,991	元。 2.住宿式服務機構使用者補助方案 16,614,000千元。 3.減少照護機構住民至醫療機構就醫 方案、住宿式服務機構品質獎勵計畫 、住宿機構強化感染管制獎勵計畫行 政費107,653千元。 4.獎助住宿式長照機構資源布建計畫 1,204,158千元。 5.發展失智社區照護服務1,272,683 千元。 6.獎助失智症團體家屋服務285,589 千元。 7.失智症團體家屋資源布建計畫 102,080千元。 8.強化整備地方政府長照服務行政人 力資源553,223千元。 9.獎助居家式及社區式長照機構資源 布建5,425,078千元。 10.家庭照顧者支持服務479,050千元 。 11.照顧管理人力資源計畫1,600,000 千元。 12.辦理合作布建長照機構案385,373 千元。 13.出院銜接長照服務計畫500千元。 14.創新服務發展計畫44,000千元。 15.長期照顧服務人員訓練計畫1,000 千元。
106	其他	86	86	1.減少照護機構住民至醫療機構就醫 方案1,008,000千元。 2.長期照顧住宿式機構強化感染管制 獎勵計畫，一般護理之家、精神護理 之家、住宿式長照機構共314,540千 元。 3.住宿式服務機構品質獎勵計畫 830,608千元。 4.住宿式機構照顧服務員進階培訓獎 勵計畫70,000千元。 5.獎勵布建住宿式長照機構資源計畫 334,800千元。 6.地方衛生機關長照類業務考評獎金 385千元。 7.金點獎之長照服務人員培力與表揚 計畫獎勵金1,050千元。 8.出院銜接長照服務計畫188,850千 元 9.長期照顧服務人員訓練計畫18,000 千元。
106	其他支出	86	86	辦理住宿式機構照顧服務員進階培訓

衛生福利部
長照服務發展基金

基金用途明細表

中華民國115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
1,025,502	強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫	1,772,458	1,289,238	班寢具洗滌費。
124,202	服務費用	216,730	210,007	
4	郵電費	10	12	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。
461	旅運費	1,141	764	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實地訪查、出席會議所需國內旅費796千元。 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345千元。
1	印刷裝訂及公告費	25	6	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。
21	修理保養及保固費	-	-	
18	保險費	-	-	
111,614	專業服務費	177,504	189,225	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2,170千元。 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18,722千元： (1)營養及健康飲食促進資源平台維運550千元。 (2)預防及延緩失能照護服務方案管理及銀髮健身俱樂部系統維運7,100千元。 (3)整合性預防及延緩失能專案管理系統維運1,200千元。 (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維運300千元。 (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運2,000千元。 (6)護理之家照護管理系統維運2,400千元（含勞務承攬人員2名，勞務承攬費用1,236千元）。 (7)護助e起來平台系統維運1,800千元（含勞務承攬人員1名，勞務承攬費用474千元）。 (8)居家護理照護管理系統維運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

衛生福利部
長照服務發展基金

基金用途明細表

中華民國115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
				費用計156,612千元： (1)辦理預防及延緩失能照護整合服務相關計畫68,952千元（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計畫8,000千元。 (3)一般護理之家消防安全推動及輔導計畫12,500千元（含勞務承攬人員2名，勞務承攬費用1,426千元）。 (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10,640千元（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1名，勞務承攬費用600千元）。 (7)護理機構臨床照護與營運品質改善計畫12,520千元。 (8)強化及延緩弱勢族群口腔衰弱計畫32,000千元。
7,043	媒體政策及業務宣導費	19,850	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。
5,040	推展費	18,200	11,500	辦理預防及延緩失能與長者功能評估知能提升試辦計畫，相關文宣品規劃及製作等推展經費。
80	材料及用品費	247	240	
80	用品消耗	247	240	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。
20	租金、償債、利息及相關手續費	-	-	
20	交通及運輸設備租金	-	-	
7,763	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	19,758	20,146	
7,763	購置無形資產	19,758	20,146	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19,758千元： 1.營養及健康飲食促進資源平台增修2,500千元。 2.預防及延緩失能照護服務方案管理

衛生福利部
長照服務發展基金

基金用途明細表

中華民國115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
				及銀髮健身俱樂部系統增修1,100千元。 3.整合性預防及延緩失能專案管理系統擴充及增修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300千元。 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4,200千元。 6.護理之家照護管理系統增修4,600千元。 7.護理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。
1	稅捐及規費（強制費）	-	-	
1	規費	-	-	
893,437	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	1,535,723	1,058,845	
889,679	捐助、補助與獎助	1,488,523	1,041,945	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1,488,523千元： 1.補助縣市辦理長者健康服務資源整合計畫140,000千元。 2.銀髮健身俱樂部營運計畫63,200千元。 3.補助縣市辦理社區營養服務資源整合計畫384,000千元。 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306,738千元。 6.居家護理所設立補助計畫9,000千元。 7.護理機構教育培訓發展計畫26,000千元。 8.本部所屬醫療機構提升精神疾病公費養護床住民長期照顧品質計畫319,325千元。 9.強化及延緩弱勢族群口腔衰弱計畫191,660千元（預計投注於原住民族地區4,000千元）。
3,758	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	47,200	16,900	1.長者活躍老化競賽活動計畫5,000千元。 2.強化及延緩弱勢族群口腔衰弱計畫12,800千元。 3.長照機構住民成功移除鼻胃管獎勵計畫9,400千元。 4.落實安寧善終、預立醫療決定20,000千元。

衛生福利部
長照服務發展基金

基金用途明細表

中華民國115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
10,640,189	機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫	12,279,470	12,931,473	
-	用人費用	115	215	
-	加（夜）班費	115	215	本基金兼任人員之延長工時加班費。
109,494	服務費用	141,034	166,871	
63,251	郵電費	98,890	-	辦理社區據點無線上網（結合iTaiwan）所需數據通信費。
6	旅運費	6	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	20	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。
27,412	一般服務費	-	-	
18,825	專業服務費	42,118	166,395	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138千元。 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37,511千元： (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輔導業務8,500千元。 (3)老人福利機構聯繫會議1,500千元。 (4)衛生福利部第12次身心障礙福利機構評鑑900千元。 (5)辦理社區據點無線上網（結合iTaiwan）1,110千元。 (6)社區金點獎表揚活動5,226千元。 (7)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）。
44	材料及用品費	49	32	
44	用品消耗	49	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。
1,190	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	
1,190	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。

衛生福利部
長照服務發展基金

基金用途明細表

中華民國115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
10,529,460	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	12,134,772	12,760,855	
9,554,172	捐助、補助與獎助	10,672,536	10,607,083	補（捐）助政府機關（構）、民間團體及個人辦理機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫項目計10,672,536千元： 1.機構式照顧服務資源及量能提升方案4,406,097千元。 2.社區多元預防性照顧服務資源及量能提升方案6,266,439千元。
975,288	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	1,462,236	2,153,772	1.機構式照顧服務資源及量能提升獎勵計畫1,460,236千元。 2.社區金點獎表揚績優團體、縣市及人員之獎勵金2,000千元。
1,324,839	推展原住民長期照顧 文化健康站實施計畫	1,545,000	1,500,000	
1,324,839	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	1,545,000	1,500,000	
1,324,839	捐助、補助與獎助	1,545,000	1,500,000	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）。
9,152	一般行政管理計畫	10,268	5,048	
319	用人費用	398	333	
319	加（夜）班費	398	333	本基金兼任人員之延長工時加班費。
4,162	服務費用	4,622	3,230	
-	郵電費	-	-	
59	印刷裝訂及公告費	60	60	本基金相關文件資料、會議資料及預（決）算書印刷裝訂費。
1,246	一般服務費	1,465	1,090	1.跨行匯款電腦處理費20千元。 2.本部大樓公共事務之文書及檔案業務分攤費用300千元。 3.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1,139千元。 4.辦理員工文康活動所需經費6千元。
2,857	專業服務費	3,097	2,080	1.委託會計師專案查核計畫分攤費用1,920千元。 2.衛生福利特別收入基金會計系統維護費909千元。 3.社會福利補（捐）助核銷諮詢平臺計畫分攤費用268千元。
1	材料及用品費	5	5	

衛生福利部
長照服務發展基金

基金用途明細表

中華民國115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	用品消耗	5	5	文具紙張、電腦用品及耗材等費用。
4,660	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	5,243	1,480	
4,660	購置無形資產	5,243	1,480	1.衛生福利特別收入基金會計系統功 能增修4,743千元。 2.衛生福利部請採購資訊管理系統建 置案分攤款500千元。
9	其他	-	-	
9	其他支出	-	-	
77,315,505	總 計	110,255,836	87,903,915	

本 頁 空 白

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115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		-	-	94,648,640	
一、長照服務給付及支付	縣市	2,884,713,636.36	22	63,463,700	
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	949,449,409.09	22	20,887,887	
三、發展失智社區照護服務	縣市	57,849,227.27	22	1,272,683	
四、長照政策溝通宣導	案	64,000,000.00	1	64,000	
五、獎助居家式及社區式長照機構資源布建	縣市	264,347,590.91	22	5,815,647	
六、強化整備地方政府長照服務行政人力資源	縣市	25,146,500.00	22	553,223	
七、家庭照顧者多元服務	縣市	22,011,363.64	22	484,250	
八、整合照顧管理制度計畫	縣市	73,009,090.91	22	1,606,200	
九、推動創新服務模式	家	860,178.57	280	240,850	
十、長期照顧服務人員培訓計畫	人次	286.50	80,000	22,920	
十一、辦理完善長照服務輸送體系計畫行政費用		-	-	237,280	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		-	-	1,772,458	
一、預防及延緩失能照護整合服務計畫	縣市	33,218,272.73	22	730,802	
二、醫療機構推動預防失能服務試辦計畫	縣市	15,079,000.00	22	331,738	
三、住宿型長照機構消防安全計畫	家	625,000.00	20	12,500	
四、發展及強化居家護理機構資源及服務計畫	家	300,000.00	40	12,000	
五、發展及強化機構服務品質及資源計畫	家	314,378.38	185	58,160	
六、本部所屬醫療機構提升精神疾病公費養護床住民長期照顧品質計畫	家	159,662,500.00	2	319,325	
七、強化及延緩弱勢族群口腔衰弱計畫	家	10,748,181.82	22	236,460	
八、長照機構住民成功移除鼻胃管獎勵計畫	人次	9,400.00	1,000	9,400	
九、落實安寧善終、預立醫療決定	家	666,666.67	30	20,000	

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115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、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		-	-	42,073	無適當單位可資衡量。
機構及社區預防性照顧服務量能 提升計畫		-	-	12,279,470	
一、機構式照顧服務資源及量 能提升方案	縣市	267,206,045.45	22	5,878,533	
二、社區多元預防性照顧服務 資源及量能提升方案	縣市	289,712,045.45	22	6,373,665	
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		-	-	27,272	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	2,809,090.91	550	1,545,000	
一般行政管理計畫		-	-	10,268	無適當單位可資衡量。
合 計				110,255,836	

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115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		-	-	94,648,640	
強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫		-	-	1,772,458	
機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫		-	-	12,279,470	
推展原住民長期照顧 文化健康站實施計畫		-	-	1,545,000	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
完善長照服務輸送體系計畫		-	-	64,315,824	
強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫		-	-	1,025,502	
機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫		-	-	10,640,189	
推展原住民長期照顧 文化健康站實施計畫		-	-	1,324,839	
112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	

5年來主要業務計畫分析表

單位：新臺幣千元

10-32

衛生福利部
長照服務發展基金

員工人數彙計表

中華民國115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	104	1	105	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43人兼辦處理，無支領兼 職酬金。
其他兼任人員	104	1	105	
總 計	104	1	105	

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18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.辦理一般行政管理計畫分攤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 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3,870千元、約用人員編列「計時與
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26,893千元。
3.辦理一般行政管理計畫分攤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1,139千

利部
發展基金

彙計表

115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				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,362	4,362
-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,362	4,362
-	-	-	-	-	-	-	-	-	115	115
-	-	-	-	-	-	-	-	-	115	115
-	-	-	-	-	-	-	-	-	398	398
-	-	-	-	-	-	-	-	-	398	398
-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,875	4,875

計件人員酬金」科目23,625千元。

服務量能提升計畫之勞務承攬人員編列「外包費」科目4,858千元、「電腦軟體服務費」科目4,752千元及「其他專業服務

元、分攤文書及檔案業務編列「外包費」科目300千元。

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115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	57,600	1.辦理長照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56,600千元。 2.補助國內團體加強辦理長照政策宣傳經費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	19,850	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12,850千元。 2.辦理長者功能評估服務計畫相關媒體宣導製作、託播及刊登等經費7,000千元。
總 計	77,450	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
3,548	4,855	用人費用	4,875	4,362	-
143	355	聘僱及兼職人員薪資	375	375	-
3,406	4,500	加（夜）班費	4,500	3,987	-
403,817	578,974	服務費用	589,113	226,727	216,730
-	108	水電費	108	108	-
72,006	8,895	郵電費	107,793	8,893	10
3,505	7,153	旅運費	6,754	5,607	1,141
77	700	印刷裝訂及公告費	359	254	25
21	-	修理保養及保固費	200	200	-
31	8	保險費	8	8	-
50,844	31,636	一般服務費	33,926	32,461	-
204,018	448,474	專業服務費	337,915	115,196	177,504
63,947	65,500	媒體政策及業務宣導費	77,450	57,600	19,850
9,366	16,500	推展費	24,600	6,400	18,200
2,255	2,720	材料及用品費	3,597	3,296	247
2,255	2,720	用品消耗	3,597	3,296	247
10,453	14,538	租金、償債、利息及相關手續費	14,338	14,338	-
9,152	12,538	交通及運輸設備租金	12,538	12,538	-
1,302	2,000	雜項設備租金	1,800	1,800	-
49,823	67,700	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	124,012	95,511	19,758
559	314	購建固定資產	16,750	16,750	-
49,264	67,386	購置無形資產	107,262	78,761	19,758
1	-	稅捐及規費（強制費）	-	-	-
1	-	規費	-	-	-
76,845,493	87,235,042	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	109,519,815	94,304,320	1,535,723
74,341,573	83,378,379	捐助、補助與獎助	105,244,146	91,538,087	1,488,523

利部

發展基金

彙 計 表

115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			
115	-	398			
-	-	-			
115	-	398			
141,034	-	4,622			
-	-	-			
98,890	-	-			
6	-	-			
20	-	60			
-	-	-			
-	-	-			
-	-	1,465			
42,118	-	3,097			
-	-	-			
-	-	-			
49	-	5			
49	-	5			
-	-	-			
-	-	-			
-	-	-			
3,500	-	5,243			
-	-	-			
3,500	-	5,243			
-	-	-			
-	-	-			
12,134,772	1,545,000	-			
10,672,536	1,545,000	-			

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
2,503,920	3,856,663	補貼、獎勵、慰問、照護與 救濟	4,275,669	2,766,233	47,200
115	86	其他	86	86	-
115	86	其他支出	86	86	-
77,315,505	87,903,915	合 計	110,255,836	94,648,640	1,772,458

註：本年度預算國外旅費編列2,293千元。

發展基金

115年度

單位：新臺幣千元

1

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
208,369,777	資產	205,764,452	200,372,967	5,391,485
208,369,677	流動資產	205,764,452	200,372,967	5,391,485
204,206,730	現金	200,082,175	196,115,561	3,966,614
473,429	應收款項	462,167	121,838	340,329
3,689,518	預付款項	5,220,110	4,135,568	1,084,542
100	其他資產	-	-	-
100	什項資產	-	-	-
208,369,777	資產總額	205,764,452	200,372,967	5,391,485
4,332,818	負債	5,866,389	4,722,449	1,143,940
3,870,341	流動負債	5,523,817	4,403,986	1,119,831
3,870,341	應付款項	5,523,817	4,403,986	1,119,831
462,477	其他負債	342,572	318,463	24,109
462,477	什項負債	342,572	318,463	24,109
204,036,959	基金餘額	199,898,063	195,650,518	4,247,545
204,036,959	基金餘額	199,898,063	195,650,518	4,247,545
204,036,959	基金餘額	199,898,063	195,650,518	4,247,545
208,369,777	負債及基金餘額合計	205,764,452	200,372,967	5,391,485

註：信託代理與保證資產（負債）性質科目，115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115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	20,107	-17,268	16,750	(1)	-		增加原因：長 照業務資訊系 統使用共用虛 擬主機與資料 庫之分攤費用 等。	-1,308	18,281
交通及運輸設 備	-	-	-		-			-	-
雜項設備	125	-85	-		-			-14	26
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	166,402	-	107,262	(1)	56,617	(11)	增加原因：辦 理長照機構暨 長照人員管理 功能擴增及長 照失能個案照 顧系統增修等 。 減少原因：電 腦軟體攤銷。	-	217,047
權利	7,099	-	-		159	(11)	減少原因：權 利攤銷。	-	6,940
發展中之無形 資產	-	-	-		-			-	-
遞耗資產	-	-	-		-			-	-
其他	-	-	-		-			-	-
合 計	193,733	-17,353	124,012		56,776			-1,322	242,294

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 115 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 115 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 115 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	2,535	係銀行存款之利息收入。本年度預算數較上年度增加 80 萬 8 千元，係預估平均存款增加，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	312,512	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 6 萬 1 千元，主要係預計約用人員薪點隨年資增加調升所致。
(二)一般行政管理計畫	545	係辦理基金行政業務。本年度預算數較上年度增加 50 萬 5 千元，係本年度新增衛生福利部請採購資訊管理系統建置案分攤款所致。

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 115 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 8,573 萬 5 千元，較上年度預算數 2 億 8,492 萬 7 千元，增加 80 萬 8 千元，約 0.28%，主要係預估利息收入增加所致。

(二)本年度基金用途 3 億 1,305 萬 7 千元，較上年度預算數 3 億 1,249 萬 1 千元，增加 56 萬 6 千元，約 0.18%，主要係本年度新增衛生福利部請採購資訊管理系統建置案分攤款所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 2,732 萬 2 千元，較上年度預算數 2,756 萬 4 千元，減少 24 萬 2 千元，約 0.88%，將移用以前基金餘額 2,732 萬 2 千元支應。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（113）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。	113 年度共召開 12 次審議會，審定 290 件申請案，計有 253 件獲得救濟，審定救濟金額為 1 億 6,340 萬元。

二、上年度已過期間（114 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 114 年 6 月底止，共召開 5 次審議會，審定 113 件申請案，計有 96 件獲得救濟，審定救濟金額為 7,040

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 115 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 3 億 3,339 萬 3 千元，其中 27 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。

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115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（ - ）
285,501	基金來源	285,735	284,927	808
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	-
2,295	財產收入	2,535	1,727	808
2,295	利息收入	2,535	1,727	808
43,200	政府撥入收入	43,200	43,200	-
43,200	公庫撥款收入	43,200	43,200	-
6	其他收入	-	-	-
6	雜項收入	-	-	-
186,588	基金用途	313,057	312,491	566
186,574	生產事故計畫	312,512	312,451	61
15	一般行政管理計畫	545	40	505
98,913	本期賸餘(短絀)	-27,322	-27,564	242
279,166	期初基金餘額	350,515	251,106	99,409
-	解繳公庫	-	-	-
378,079	期末基金餘額	323,193	223,542	99,651

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115年度

一、基金來源預算數，計285,735千元：

- (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2,535千元：預計全年度平均活期存款359,572千元，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313,057千元：

- (一)生產事故計畫312,512千元：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545千元：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115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）	-27,322	
調整非現金項目	-	
業務活動之淨現金流入（流出）	-27,322	
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）	-27,322	
期初現金及約當現金	360,715	
期末現金及約當現金	333,393	

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115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		-		2,535	
利息收入		-		2,535	
政府撥入收入		-		43,200	預估平均活期存款359,572千元，平均年利率0.705%，利息收入2,535千元。
公庫撥款收入		-		43,200	
總 計				285,735	

衛生福利部
生產事故救濟基金

基金用途明細表

中華民國115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
186,574	生產事故計畫	312,512	312,451	
403	用人費用	500	500	
403	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。
21,331	服務費用	23,402	23,341	
63	旅運費	385	385	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。
7	保險費	40	40	補充保費。
1,436	一般服務費	1,577	1,536	1.辦理生產事故計畫相關業務之約用人員2名，所需經費1,571千元。 2.辦理約用人員之各項文康活動所需經費6千元。
19,777	專業服務費	21,350	21,350	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。
48	推展費	50	30	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。
1,440	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	
1,440	購置無形資產	1,500	1,500	增修生產事故資訊管理系統。
163,400	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	287,100	287,100	
163,400	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115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。
15	一般行政管理計畫	545	40	
15	服務費用	45	40	
-	郵電費	5	5	郵費。
6	旅運費	10	10	派員出差及召開會議所需國內旅費。
6	印刷裝訂及公告費	15	10	預、決算書及相關資料印刷裝訂等費用。
2	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。
-	材料及用品費	-	-	
-	用品消耗	-	-	
-	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	500	-	
-	購置無形資產	500	-	衛生福利部請採購資訊管理系統建置 案分攤款。
186,588	總 計	313,057	312,491	

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115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		-	-	312,512	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		-	-	25,412	
一般行政管理計畫		-	-	545	無適當單位可衡量。
合 計		-	-	313,057	

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115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		-	-	312,512	
上年度預算數					
生產事故計畫		-	-	312,451	
前年度決算數					
生產事故計畫		-	-	186,574	
112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	

衛生福利部
生產事故救濟基金

員工人數彙計表

中華民國115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	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。
其他兼任人員	25	-	25	
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 終 獎 金	考 績 獎 金	其 他
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1,571千元。

利部
救濟基金

彙計表

115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115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
403	500	用人費用	500	500	-
403	500	聘僱及兼職人員薪資	500	500	-
21,346	23,381	服務費用	23,447	23,402	45
-	5	郵電費	5	-	5
69	395	旅運費	395	385	10
6	10	印刷裝訂及公告費	15	-	15
7	40	保險費	40	40	-
1,439	1,541	一般服務費	1,582	1,577	5
19,777	21,360	專業服務費	21,360	21,350	10
48	30	推展費	50	50	-
-	10	材料及用品費	10	10	-
-	10	用品消耗	10	10	-
1,440	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	2,000	1,500	500
1,440	1,500	購置無形資產	2,000	1,500	500
163,400	287,100	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	287,100	287,100	-
163,400	287,100	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	287,100	287,100	-
186,588	312,491	合 計	313,057	312,512	545

附 錄

衛生福利部
生產事故救濟基金

預計平衡表

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
409,284	資產	353,693	381,015	-27,322
409,284	流動資產	353,693	381,015	-27,322
388,987	現金	333,393	360,715	-27,322
20,297	應收款項	20,300	20,300	-
409,284	資產總額	353,693	381,015	-27,322
31,205	負債	30,500	30,500	-
30,898	流動負債	30,000	30,000	-
30,898	應付款項	30,000	30,000	-
308	其他負債	500	500	-
308	什項負債	500	500	-
378,079	基金餘額	323,193	350,515	-27,322
378,079	基金餘額	323,193	350,515	-27,322
378,079	基金餘額	323,193	350,515	-27,322
409,284	負債及基金餘額合計	353,693	381,015	-27,322

衛生福利部
生產事故救濟基金
資本資產明細表

中華民國115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	4,695	-	2,000	(1)	1,576	(11)	增加原因：生 產事故資訊管 理系統增修及 衛生福利部請 採購資訊管理 系統建置案分 攤款。 減少原因：電 腦軟體攤銷。	-	5,119
權利	561	-	-		13	(11)	減少原因：權 利攤銷。	-	548
發展中之無形 資產	-	-	-		-			-	-
遞耗資產	-	-	-		-			-	-
其他	-	-	-		-			-	-
合 計	5,388	-131	2,000		1,589			-	5,668