

中華民國 99 年度

中央政府總預算案
行政院衛生署主管

預防接種受害救濟基金附屬單位預算分預算
(非營業部分)

行政院衛生署疾病管制局編

本頁空白

行政院衛生署疾病管制局
預防接種受害救濟基金

目錄

中華民國 99 年度

業務計畫及預算說明	第 1~6 頁
主要表	
基金來源、用途及餘絀預計表	第 7 頁
現金流量預計表	第 8 頁
明細表	
基金來源明細表	第 9 頁
基金用途明細表	第 10~11 頁
附表	
單位(或計畫)成本分析表	第 13 頁
參考表	
預計平衡表	第 15 頁
5 年來主要業務計畫分析表	第 16 頁
員工人數彙計表	第 17 頁
用人費用彙計表	第 18 頁
各項費用彙計表	第 19 頁
附錄	
固定項目明細表	第 21 頁

業務計畫及預算說明

行政院衛生署疾病管制局
預防接種受害救濟基金
業務計畫及預算說明

中華民國 99 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨

依據 96 年 7 月 18 日總統令公布之修正傳染病防治法第 5 條第 1 項第 1 款第 3 目規定，由中央主管機關設立預防接種受害救濟基金；暨同法第 30 條第 3 項規定，中央主管機關應於疫苗檢驗合格封緘時，徵收一定金額充作預防接種受害救濟基金，備供因預防接種而受害者，予以救濟之用。行政院衛生署為落實上開條文之精神，爰設立本基金，使正當使用合法疫苗而受害者，能獲得及時救濟，以保障國人之健康，落實防疫政策之推行。

二、組織概況

本基金依據 96 年 7 月 18 日總統令公布之修正傳染病防治法第 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)預防接種受害救濟事項之審議。
- (二)預防接種受害原因之鑑定。
- (三)預防接種受害救濟給付金額之審定。
- (四)其他預防接種受害相關事項之審議。

由行政院衛生署遴聘相關專家學者及社會公正人士 9 至 17 人擔任召集人及委員；並由行政院衛生署疾病管制局視業務需要，置幹事 2 名，由現職人員中派兼之，承召集人之命，協助預防接種受害救濟審議相關事項。

行政院衛生署疾病管制局
預防接種受害救濟基金
業務計畫及預算說明

中華民國 99 年度

三、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

(一)醫療衛生救濟提撥計畫—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封緘時，徵收一定金額充作預防接種受害救濟基金，預計收入 1,350 萬元，較上年度預算數 1,277 萬元，增加 73 萬元，主要係參考前年度實際徵納數編列。

(二)財產收入計畫—係為銀行存款之利息收入，預計收入 135 萬 1 千元，較上年度預算數 298 萬 4 千元，減少 163 萬 3 千元。

二、基金用途

(一)預防接種受害救濟給付計畫—為正當使用合法疫苗而受害之救濟給付，提供預防接種受害死亡給付、身心障礙給付、嚴重疾病給付、不良反應給付及疑因受害致死並經病理解剖者，給付喪葬補助費等，預估所需經費計 660 萬元，較上年度預算數 480 萬元，增加 180 萬元，係因上修調整「預防接種受害救濟基金徵收及審議辦法」第 7 條第 1 項所列死亡、身心障礙、嚴重疾病及不良反應之最高給付額度，較為嚴重個案之給付金額將隨之增加。

(二)一般行政管理計畫—為辦理基金行政業務所需經費計 409 萬元，較上年度預算數 391 萬 1 千元，增加 17 萬 9 千元，主要係專業服務費及購置無形資產等費用增加所致。

行政院衛生署疾病管制局
預防接種受害救濟基金
業務計畫及預算說明

中華民國 99 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 1,485 萬 1 千元，較上年度預算數 1,575 萬 4 千元，減少 90 萬 3 千元，約 5.73%，主要係因預期銀行存款利率下降，致利息收入減少所致。

(二)本年度基金用途 1,069 萬元，較上年度預算數 871 萬 1 千元，增加 197 萬 9 千元，約 22.72%，主要係因上修調整「預防接種受害救濟基金徵收及審議辦法」第 7 條第 1 項所列死亡、身心障礙、嚴重疾病及不良反應之最高給付額度，致預防接種受害救濟給付費用增加。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 416 萬 1 千元，較上年度預算數 704 萬 3 千元比較，減少 288 萬 2 千元，約 40.92%，備供以後年度財源。

肆、年度關鍵績效指標：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值
提升預防接種受害救濟行政管理效率及服務品質	審議時效	案件資料齊全之日起至交由審議小組完成審定之平均天數。	95 天
	救濟給付時效	行政處分送達日起至完成撥款之平均天數。	55 天

行政院衛生署疾病管制局
預防接種受害救濟基金
業務計畫及預算說明

中華民國 99 年度

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值
	教育訓練涵蓋率	25 縣市衛生局至少有一承辦人員完成疫苗安全及受害救濟相關專業訓練之比率。	100%
加強預防接種受害救濟個案資料庫管理	資料數位化	申請受害救濟個案完成掃描建檔之比率。	100%
建立本土疫苗安全評估研究資料	完成國內疫苗接種後不良反應之研究	研究成果報告數	1 篇
	辦理疫苗安全研究成果發表或研討會議	辦理成果發表或研討會議數	2 場

伍、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述：

一、前(97)年度決算結果及績效達成情形：

(一)前年度決算結果：

- 1.基金來源：決算數 1,643 萬 3 千元，較預算數增加 149 萬元，約 9.97%，係因公費流感疫苗及肺炎鏈球菌疫苗接種對象擴大，廠商進口及封緘之疫苗數量較預期增加，故應繳交預防接種受害救濟金亦隨之增加所致。
- 2.基金用途：決算數 512 萬 5 千元，較預算數減少 362 萬 5 千元，約 41.43%，主要係預防接種受害救濟給付金額較預期減少所致。
- 3.基金來源及用途相抵後，決算賸餘 1,130 萬 8 千元，較預算數增加 511 萬 5 千元，增加 82.59%。

行政院衛生署疾病管制局
預防接種受害救濟基金
業務計畫及預算說明

中華民國 99 年度

(二)前年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
提升預防接種受害救濟行政管理效率及服務品質	審議時效	103 天	預防接種受害救濟審議時效 103 天，已達成年度目標值。
	救濟給付時效	61 天	預防接種受害救濟給付時效 61 天，已達成年度目標值。
加強預防接種受害救濟個案資料庫管理	資料數位化	100%	預防接種受害救濟個案資料數位化 100%，已達成年度目標值。

二、上(98)年度已過期間預算執行情形及績效達成情形：

(一)上年度預算截至 98 年 6 月 30 日止執行情形：

- 1.基金來源：實際執行數 482 萬 8 千元，較年度預算分配數 564 萬 2 千元，減少 81 萬 4 千元，減少 14.43%，主要係因廠商疫苗檢驗合格封緘件數較預期減少，以及定期、活期存款實際利率較預估利率低，致利息收入較預期減少所致。
- 2.基金用途：實際執行數 361 萬 1 千元，較年度預算分配數 421 萬 1 千元，減少 60 萬元，減少 14.25%，係因預防接種受害救濟審議給付案件較預期減少，致相關費用減少所致。
- 3.基金來源及用途相抵後，實際執行數賸餘 121 萬 7 千元，較年度預算分配數賸餘 143 萬 1 千元，減少 21 萬 4 千元。

行政院衛生署疾病管制局
預防接種受害救濟基金

業務計畫及預算說明

中華民國 99 年度

(二) 上 (98) 年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	績效衡量暨達成情形分析
提升預防接種受害救濟行政管理效率及服務品質	審議時效	預防接種受害救濟審議時效 55 天，較年度目標值 100 天縮短 45 天。
	救濟給付時效	預防接種受害救濟給付時效 51 天，較年度目標值 58 天縮短 7 天。
	教育訓練涵蓋率	預定於下半年辦理，尚未達成目標。
加強預防接種受害救濟個案資料庫管理	資料數位化	預防接種受害救濟個案資料數位化 100%，已達成年度目標值。
建立本土疫苗安全評估研究資料	完成國內疫苗接種後不良反應之研究	預定於下半年完成，尚未達成目標。
	辦理疫苗安全研究成果發表或研討會議	預定於下半年辦理，尚未達成目標。

主要表

行政院衛生署疾病管制局
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99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(-)	說 明
16,433	基金來源	14,851	15,754	-903	
13,509	徵收收入	13,500	12,770	730	
13,509	醫療衛生救濟提撥收入	13,500	12,770	730	依疫苗檢驗合格封緘之劑數按劑計算，每1人劑疫苗徵收新臺幣1元計算繳納本基金，本年度預算較上年度預算數增加730千元，係參考前年度實際徵納數編列。
2,914	財產收入	1,351	2,984	-1,633	
2,914	利息收入	1,351	2,984	-1,633	預估本基金本年度存放定期及活期存款利息收入，因存款利率下降，致本年度較上年度減少1,633千元。
10	其他收入	-	-	-	
10	雜項收入	-	-	-	
5,125	基金用途	10,690	8,711	1,979	
1,753	預防接種受害救濟給付計畫	6,600	4,800	1,800	本年度編列正當使用合法疫苗而受害之救濟給付6,600千元，提供死亡給付、身心障礙給付、嚴重疾病給付、預防接種致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，本年度預算數較上年度預算數增加1,800千元，係因上修調整「預防接種受害救濟基金徵收及審議辦法」第7條第1項所列死亡、身心障礙、嚴重疾病及不良反應之最高給付額度，較嚴重個案之給付金額將隨之增加。
3,372	一般行政管理計畫	4,090	3,911	179	本年度編列超時工作報酬、水電費、郵電費、旅運費、印刷裝訂與廣告費、一般服務費、專業服務費、用品消耗、房屋租金及購置無形資產等，較上年度預算數增加179千元，主要係專業服務費及購置無形資產等費用增加所致。
11,308	本期騰餘(短絀-)	4,161	7,043	-2,882	
149,030	期初基金餘額	167,381	155,223	12,158	
160,338	期末基金餘額	171,542	162,266	9,276	

行政院衛生署疾病管制局

預防接種受害救濟基金

現金流量預計表

中華民國99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	5,483	
本期賸餘(短絀-)	4,161	
調整非現金項目	1,322	1.流動資產應收款項減少1,222千元。 2.流動負債應付款項增加100千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	5,483	
其他活動之現金流量	-	
減少短期投資及短期貸墊款		
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		
減少其他資產		
增加短期債務及其他負債		
其他項目之現金流入		
增加短期投資及短期貸墊款		
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		
增加其他資產		
減少短期債務及其他負債		
其他項目之現金流出		
其他活動之淨現金流入(流出-)	-	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	5,483	
期初現金及約當現金	165,291	
期末現金及約當現金	170,774	

明 細 表

行政院衛生署疾病管制局

預防接種受害救濟基金

基金來源明細表

中華民國99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	
徵收收入				13,500	
醫療衛生救濟提撥收入	劑	13,500,000	1(劑/元)	13,500	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封緘時，徵收一定金額充作預防接種受害救濟基金。依疫苗檢驗合格封緘之劑數按劑計算，每1人劑疫苗徵收新臺幣1元計算繳納預防接種受害救濟基金，預計本年度徵收13,500千元。
財產收入	千元			1,351	
利息收入	千元			1,351	預防接種受害救濟基金利息收入1,351千元： (1)平均活期存款7,363千元，年利率0.25%，利息收入18千元。 (2)平均定期存款155,000千元，年利率0.86%，利息收入1,333千元。
合計				14,851	

行政院衛生署疾病管制局

預防接種受害救濟基金

基金用途明細表

中華民國99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
1,753	預防接種受害救濟給付計畫	6,600	4,800	
1,753	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	6,600	4,800	
1,753	補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟	6,600	4,800	本年度預計預防接種受害給付： (1)預防接種受害死亡給付： 1,800千元x1件=1,800千元 (2)預防接種受害身心障礙給付： 1,800千元x1件=1,800千元 (3)預防接種受害嚴重疾病給付： 600千元x3件=1,800千元 (4)預防接種致不良反應給付： 20千元x15件=300千元 (5)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x3件=900千元
3,372	一般行政管理計畫	4,090	3,911	
13	用人費用	9	9	
13	超時工作報酬	9	9	兼任人員加班費9千元。
2,910	服務費用	3,541	3,512	
120	水電費	120	120	工作場所電費。
64	郵電費	64	64	電話費及郵費。
156	旅運費	153	161	辦理預防接種受害救濟業務之國內旅費2千元及國 外旅費151千元。
197	印刷裝訂與廣告費	220	229	印刷及裝訂費100千元：印刷及裝訂基金預算、決 算書表、會議資料、案例集、教育訓練資料、手 冊、接種評估及注意事項等費用。 業務宣導費120千元：加強對民眾宣導疫苗安全資 訊、疫苗不良反應通報及受害救濟制度，以提升疫 苗安全之監測及民眾對預防接種受害救濟制度認知 ，以確保其權益。
511	一般服務費	511	504	內部事務性工作委外辦理費用。

行政院衛生署疾病管制局

預防接種受害救濟基金

基金用途明細表

中華民國99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
1,862	專業服務費	2,473	2,434	1.辦理審查事宜268千元： (1)出席費100千元。(2)鑑定費150千元。 (3)交通費18千元。 2.委託調查研究費：2,000千元 委辦有關預防接種受害救濟業務及基金管理工作 計畫(內容包括受害救濟申請案之受理、審議業務 ，並協助執行受害救濟基金之收取、管理與給付 等事宜)及進行有關疫苗安全之調查研究。 3.本基金業務相關法律案件律師費用180千元。 4.教育訓練講師鐘點費25千元。
195	材料及用品費	100	100	
195	用品消耗	100	100	辦公(事務)用品：電腦報表用紙、文具紙張、書 籍、食品等。
-	租金、償債與利息	40	40	
-	房租	40	40	一般房屋租金：教育訓練室內場地租金40千元。
254	購建固定、無形資產及非理 財目的之長期投資	400	250	
-	購置固定資產	-	-	
254	購置無形資產	400	250	為擴充及維護預防接種受害救濟個案文件影像管理 及資料檢索系統、規劃建置預防接種資料與不良反 應通報資料及預防接種受害救濟資料之勾稽統計分 析功能及相關分析軟體400千元。
5,125	總 計	10,690	8,711	

本頁空白

附表

行政院衛生署疾病管制局

預防接種受害救濟基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國99年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本(元)	數量	預算數	說明
預防接種受害救濟給付計畫				6,600	
1.預防接種受害死亡給付	件	1,800,000	1	1,800	依據「預防接種受害救濟基金徵收基準及審議辦法」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。
2.預防接種受害身心障礙給付	件	1,800,000	1	1,800	
3.預防接種受害嚴重疾病給付	件	600,000	3	1,800	
4.預防接種致不良反應給付	件	20,000	15	300	
5.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	3	900	
一般行政管理計畫				4,090	無適當單位可資衡量。
合計				10,690	

本頁空白

參考表

行政院衛生署疾病管制局

預防接種受害救濟基金

預計平衡表

中華民國99年12月31日

單位：新臺幣千元

97年12月31日 實際數	科 目	99年12月31日 預計數	98年12月31日 預計數	比較增減
161,987	資 產	171,842	167,581	4,261
161,987	流動資產	171,842	167,581	4,261
159,614	現金	170,774	165,291	5,483
2,373	應收款項	1,068	2,290	-1,222
-	預付款項	-	-	-
-	投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	-	-	-
-	其他資產	-	-	-
161,987	資產總額	171,842	167,581	4,261
1,649	負 債	300	200	100
1,649	流動負債	300	200	100
-	短期債務	-	-	-
1,649	應付款項	300	200	100
-	預收款項	-	-	-
-	其他負債	-	-	-
160,338	基金餘額	171,542	167,381	4,161
160,338	基金餘額	171,542	167,381	4,161
160,338	基金餘額	171,542	167,381	4,161
161,987	負債及基金餘額合計	171,842	167,581	4,261

行政院衛生署疾病管制局
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99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	預算數	說明
本年度預算數				6,600	
預防接種受害救濟給付計畫	千元			6,600	(1)預防接種受害死亡給付： 1,800千元x1件=1,800千元
					(2)預防接種受害身心障礙給付： 1,800千元x1件=1,800千元
					(3)預防接種受害嚴重疾病給付： 600千元x3件=1,800千元
					(4)預防接種致不良反應給付： 20千元x15件=300千元
					(5)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x3件=900千元
上年度預算數				4,800	
預防接種受害救濟給付計畫	千元			4,800	(1)預防接種受害死亡給付： 1,000千元x2件=2,000千元
					(2)預防接種受害身心障礙給付： 800千元x1件=800千元
					(3)預防接種受害嚴重疾病給付： 300千元x3件=900千元
					(4)預防接種致不良反應給付： 20千元x10件=200千元
					(5)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x3件=900千元
前年度決算數				1,753	
預防接種受害救濟給付計畫	千元			1,753	
96年度決算數				3,401	
預防接種受害救濟給付計畫	千元			3,401	
95年度決算數				4,602	
預防接種受害救濟給付計畫	千元			4,602	

行政院衛生署疾病管制局
預防接種受害救濟基金

員工人數彙計表
中華民國99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				
職員				
警員				
技工(駕駛)				
聘用				
約僱				
兼任人員	1	-	1	
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員	1	-	1	基金業務由原公務預算同仁兼辦處理，無支領兼職酬金。
總計	1	-	1	

行政院衛生署疾病管制局
預防接種受害救濟基金
用人費用彙計表
中華民國99年度

單位：新臺幣千元

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金			退休及卹償金		資遣費	福利費					提繳費	合計	兼任人員費用	總計
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	體育活動費	其他				
一般行政管理計畫	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9	9	
管理會委員																			
聘僱人員																			
兼任人員																	9	9	
合計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9	9	

行政院衛生署疾病管制局
預防接種受害救濟基金
各項費用彙計表
中華民國99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
13	9	用人費用	9	-	9
13	9	超時工作報酬	9		9
2,910	3,512	服務費用	3,541	-	3,541
120	120	水電費	120		120
64	64	郵電費	64		64
156	161	旅運費	153		153
197	229	印刷裝訂與廣告費	220		220
511	504	一般服務費	511		511
1,862	2,434	專業服務費	2,473		2,473
195	100	材料及用品費	100	-	100
195	100	用品消耗	100		100
-	40	租金、償債與利息	40	-	40
-	40	房租	40		40
254	250	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	400	-	400
-	-	購置固定資產	-		-
254	250	購置無形資產	400		400
1,753	4,800	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,600	6,600	-
1,753	4,800	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	6,600	6,600	-
5,125	8,711	合計	10,690	6,600	4,090

本頁空白

附錄

行政院衛生署疾病管制局

預防接種受害救濟基金

固定項目明細表

中華民國99年度

單位：新臺幣千元

項 目	期初餘額	本年度增加	本年度減少	期末餘額	說 明
資產	929	400	-	1,329	
機械及設備	35	-		35	
電腦軟體	894	400		1,294	為擴充及維護預防 接種受害救濟個案 文件影像管理及資 料檢索系統、規劃 建置預防接種資料 與不良反應通報資 料及預防接種受害 救濟資料之勾稽統 計分析功能及相關 分析軟體400千元。
資產總額	929	400		1,329	
負債	-	-	-	-	