

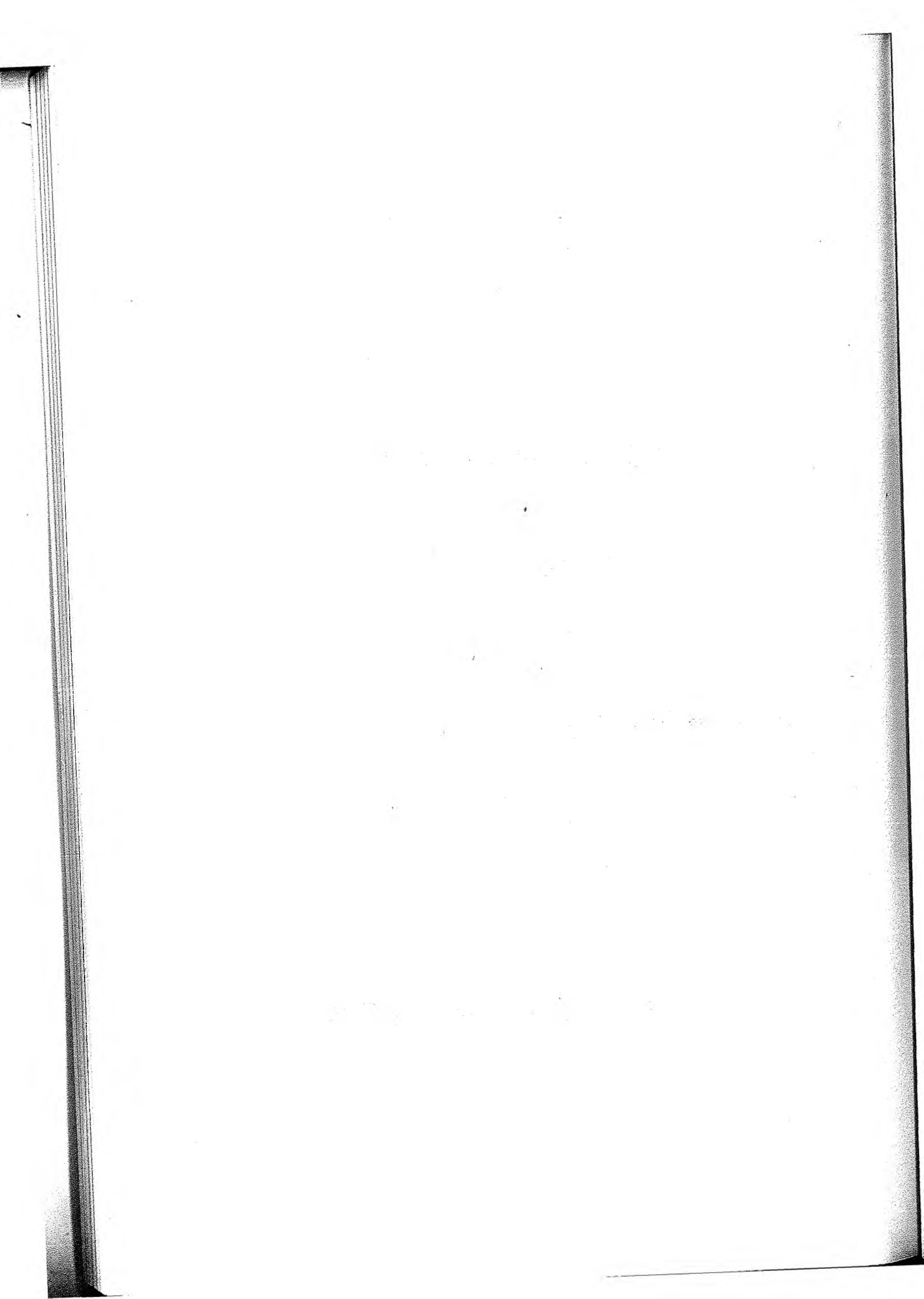
本 頁 空 白

中華民國 97 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



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 97 年度

業務計畫及預算說明-----	第 1-4 頁
主要表	
基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 5 頁
現金流量預計表-----	第 6 頁
明細表	
基金來源明細表-----	第 7 頁
基金用途明細表-----	第 8-9 頁
附表	
單位(或計畫)成本分析表-----	第 11 頁
參考表	
預計平衡表-----	第 13 頁
5 年來主要業務計畫分析表-----	第 14 頁
用人費用彙計表-----	第 15 頁
各項費用彙計表-----	第 16 頁
附錄	
固定項目明細表-----	第 17 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 97 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

依據 93 年 1 月 20 日總統令公布之修正傳染病防治法第 4 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，及第 70 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，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 93 年 1 月 20 日總統令公布之修正傳染病防治法第 70 條第 4 項規定，訂定「預防接種受害救濟基金徵收基準及審議辦法」，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有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 97 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、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至 96 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前(95)年度決算結果如下：

- (一)基金來源：決算數 1,478 萬 2 千元，較預算數增加 186 萬 1 千元，約 14.40%，係因廠商疫苗封緘件數較預期增加，故應繳交預防接種受害救濟金亦隨之增加所致。
- (二)基金用途：決算數 624 萬 6 千元，較預算數減少 478 萬 3 千元，約 43.37%，主要係預防接種受害救濟審議給付較預期發生減少，致辦理審查相關費用亦相對減少。
- (三)基金來源及用途相抵後，決算賸餘 853 萬 6 千元，較預算數增加 664 萬 4 千元，約 351.16%。

二、上(96)年度截至 6 月底止預算執行情形：

- (一)基金來源：實際執行數 690 萬 9 千元，較年度預算分配數 577 萬 2 千元，增加 113 萬 7 千元，執行率 119.70%，係因廠商疫苗檢驗合格封緘件數增加，故應繳交預防接種受害救濟金亦隨之增加。
- (二)基金用途：實際執行數 193 萬 2 千元，較年度預算分配數 311 萬 2 千元，減少 118 萬元，執行率 62.08%，係因預防接種受害救濟審議給付截至目前較預期減少，其餘各項行政費用亦相對減少。

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 97 年度

(三)基金來源及用途相抵後，實際執行數賸餘 497 萬 7 千元，較年度預算分配數賸餘 266 萬，增加 231 萬 7 千元。

參、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 70 條第 3 項規定，中央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 1,240 萬元，較上年度預算數 1,240 萬元，無增減。

(二)財產收入計畫—係為銀行存款之利息收入，預計收入 254 萬 3 千元，較上年度預算數減少 2 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 450 萬元，較上年度預算數增加 110 萬元。

(二)一般行政管理計畫—為辦理基金行政業務所需經費計 425 萬元，較上年度預算數減少 56 萬 1 千元，主要係為無形資產減少所致。

肆、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 1,494 萬 3 千元，較上年度預算數 1,494 萬 5 千

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 97 年度

元，減少 2 千元，約 0.01%，係因預估本年度利息收入較上年度減少所致。

(二)本年度基金用途 875 萬元，較上年度預算數 821 萬 1 千元，增加 53 萬 9 千元，約 6.56%，主要係預防接種受害救濟給付預算數較上年度增加所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 619 萬 3 千元，較上年度預算數 673 萬 4 千元比較，減少 54 萬 1 千元，約 8.03%，備供以後年度財源。

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97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
14,782	基金來源	14,943	14,945	-2	
12,384	徵收收入	12,400	12,400	-	
12,384	醫療衛生救濟提撥收入	12,400	12,400	-	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，無增減，係參考前年度實際徵納數編列。
2,398	財產收入	2,543	2,545	-2	
2,398	利息收入	2,543	2,545	-2	預估本基金本年度存放定期及活期存款利息收入，較上年度預算數減少2千元。
6,246	基金用途	8,750	8,211	539	
4,602	預防接種受害救濟給付計畫	4,500	3,400	1,100	本年度編列正當使用合法疫苗而受害之救濟給付4,500千元，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1,100千元，係參考以前年度執行數編列。
1,644	一般行政管理計畫	4,250	4,811	-561	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，較上年度預算數減少561千元，主要係本年度無形資產減少所致。
8,536	本期賸餘(短絀 -)	6,193	6,734	-541	
129,635	期初累積賸餘(短絀 -)	144,905	131,527	13,378	
138,171	期末累積賸餘(短絀 -)	151,098	138,261	12,837	

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97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	6,041	
本期賸餘(短絀-)	6,193	
調整非現金項目	-152	應收款項淨增152千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	6,041	
其他活動之現金流量	-	
減少短期投資及短期貸墊款		
減少長期應收款項、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-)	6,041	
期初現金及約當現金	143,116	
期末現金及約當現金	149,157	

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97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				12,400	
醫療衛生救濟提撥收入	劑	12,400,000	1(劑/元)	12,400	依據傳染病防治法第70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。依疫苗檢疫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12,400千元。
財產收入	千元			2,543	
利息收入	千元			2,543	預防接種受害救濟基金利息收入2,543千元： (1)平均活期存款14,472千元，年利率0.325%，利息收入47千元。 (2)平均定期存款130,000千元，年利率1.92%，利息收入2,496千元。
合計				14,943	

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97年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計 畫 內 容 說 明
4,602	預防接種受害救濟給付計畫	4,500	3,400	
4,602	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	4,500	3,400	
4,602	補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟	4,500	3,400	本年度預計預防接種受害給付： (1)預防接種受害死亡給付： 1,000千元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：200千元x3件=600千元
1,644	一般行政管理計畫	4,250	4,811	
6	用人費用	13	16	
6	超時工作報酬	13	16	兼任人員加班費13千元。
1,562	服務費用	3,678	3,859	
120	水電費	120	120	工作場所電費。
60	郵電費	64	64	電話費及郵費。
1	旅運費	162	205	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160千元。
23	印刷裝訂與廣告費	394	500	印刷及裝訂費100千元：印刷及裝訂基金預、決 算書表、會議資料、教育訓練資料、手冊及客問 單張及案例集等費用。 業務宣導費294千元：對民眾宣導本基金與其他 機關(構)或團體合作案之因應措施，並提升民眾對 救濟制度認知，以確保其權益。
514	一般服務費	504	536	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97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
844	專業服務費	2,434	2,434	1.辦理審查事宜： (1)出席費100千元。(2)鑑定費105千元。 (3)交通費18千元。 2.委託調查研究費： 委辦有關預防接種受害救濟業務及基金管理工作計畫2,000千元；內容包括受害救濟申請案之受理、審議等行政輔助業務，並協助執行受害救濟基金之收取、管理與給付等事宜。 3.本基金業務相關法律案件律師費用160千元。 4.教育訓練講師鐘點費51千元。
76	材料及用品費	192	196	
76	用品消耗	192	196	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。
-	購建固定資產、無形資產及 長期投資	327	700	
-	購置固定資產	-	45	
-	購置無形資產	327	655	為擴充及維護預防受害救濟個案文件影像管理及資料檢索系統，並購置新版資料處理軟體等。
6,246	合計	8,750	8,211	

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97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				4,500	
1.預防接種受害死亡給付	件	1,000,000	2	2,000	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	800,000	1	800	
3.預防接種受害嚴重疾病給付	件	300,000	3	900	
4.預防接種致不良反應給付	件	20,000	10	200	
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	200,000	3	600	
一般行政管理計畫				4,250	無適當單位可資衡量。
合計				8,750	

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97年12月31日

單位：新臺幣千元

95年(前年) 12月31日實際數	科 目	97年12月31日 預計數	96年(上年)12月31日 預計數	比較增減(-)
139,703	資 產	151,098	144,905	6,193
139,703	流動資產	151,098	144,905	6,193
137,738	現金	149,157	143,116	6,041
1,965	應收款項	1,941	1,789	152
-	預付款項	-	-	-
-	長期應收款項、貸 墊款及準備金	-	-	-
-	其他資產	-	-	-
139,703	資產總額	151,098	144,905	6,193
1,532	負 債	-	-	-
1,532	流動負債	-	-	-
-	短期債務	-	-	-
1,532	應付款項	-	-	-
-	預收款項	-	-	-
-	其他負債	-	-	-
138,171	基金餘額	151,098	144,905	6,193
138,171	累積餘絀(-)	151,098	144,905	6,193
138,171	累積賸餘	151,098	144,905	6,193
139,703	負債及基金餘額合計	151,098	144,905	6,193

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97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				4,500	
預防接種受害救濟給付計畫	千元			4,500	
					(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： 200千元x3件=600千元
上年度預算數				3,400	
預防接種受害救濟給付計畫	千元			3,400	
					(1)預防接種受害死亡給付： 1,000千元x1件=1,000千元
					(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x2件=600千元
					(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： 200千元x4件=800千元
前年度決算數				4,602	
預防接種受害救濟給付計畫	千元			4,602	
94年度決算數				1,135	
預防接種受害救濟給付計畫	千元			1,135	
93年度決算數				3,010	
預防接種受害救濟給付計畫	千元			3,010	

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97年度

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 燈費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
					年終 獎金	考績 獎金	績效 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				
管理委員會委員																				
聘僱人員																				
兼任人員																		13	13	
合 計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13	13	

行政院衛生署疾病管制局

預防接種受害救濟基金

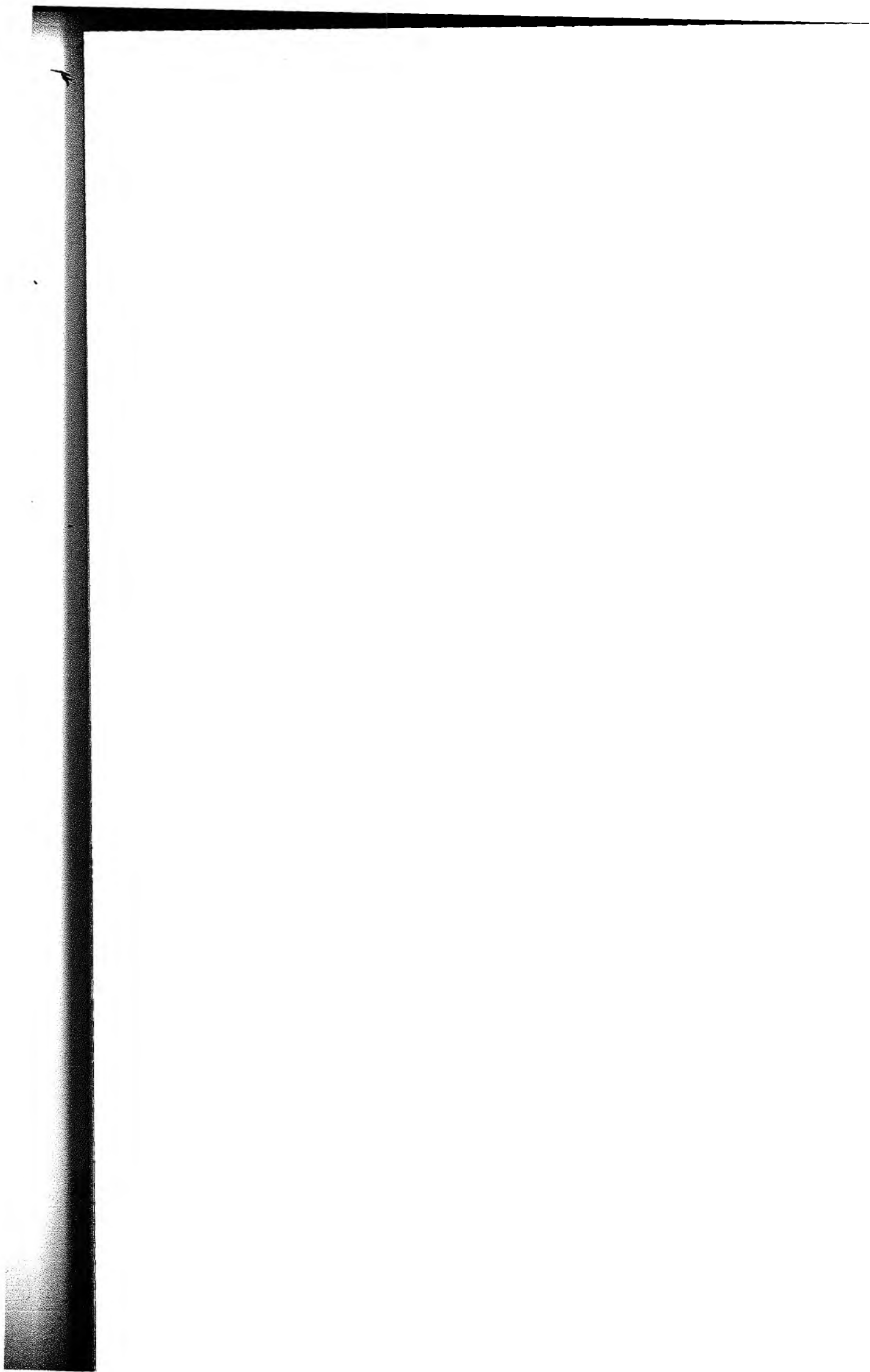
各項費用彙計表

中華民國97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	一般行政管理
6	16	用人費用	13	-	13
6	16	超時工作報酬	13		13
1,562	3,859	服務費用	3,678	-	3,678
120	120	水電費	120		120
60	64	郵電費	64		64
1	205	旅運費	162		162
23	500	印刷裝訂與廣告費	394		394
514	536	一般服務費	504		504
844	2,434	專業服務費	2,434		2,434
76	196	材料及用品費	192	-	192
76	196	用品消耗	192		192
	40	租金、償債與利息	40		40
	40	房租	40		40
	700	購建固定資產、無形資產及長期投資	327		327
	45	購置固定資產	-		-
	655	購置無形資產	327		327
4,602	3,400	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,500	4,500	-
4,602	3,400	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	4,500	4,500	-
6,246	8,211	合 計	8,750	4,500	4,250

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97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	700	327	-	1,027	為擴充及維護預防受害救濟個案文件影像管理及資料檢索系統，並購置更新版資料處理軟體等。
機械及設備	45	-		45	
電腦軟體	655	327		982	
資產總額	700	327		1,027	
負債	-	-	-	-	

本 頁 空 白

主辦會計人員：高 正 本 會計主任 高正本

基金主持人：林 芳 郁 署長 林芳郁