

中華民國 101 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

目次

中華民國 101 年度

業務計畫及預算說明	第 1~6 頁
主要表	
基金來源、用途及餘絀預計表暨說明	第 7~8 頁
現金流量預計表	第 9 頁
明細表	
基金來源明細表	第 11 頁
基金用途明細表	第 12~13 頁
附表	
單位(或計畫)成本分析表	第 15 頁
參考表	
預計平衡表	第 17 頁
5 年來主要業務計畫分析表	第 18~19 頁
員工人數彙計表	第 20 頁
用人費用彙計表	第 21 頁
各項費用彙計表	第 22 頁
附錄	
固定項目明細表	第 23 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 101 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

- (一)依據傳染病防治法第 5 條第 1 項第 1 款第 3 目：「中央主管機關設立預防接種受害救濟基金等有關事項。」；及第 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。」之規定而設立，備供疑因預防接種而受害者，予以審議及救濟之用。
- (二)使民眾若有因預防接種而致死亡、身心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)釐清疫苗的安全性，以消除民眾對預防接種導致嚴重副作用之疑慮，間接提升預防接種率，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。
- (三)宣導疫苗安全及受害救濟制度，提升疫苗安全監測及民眾認知，以確保其權益。
- (四)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)預防接種受害救濟事項之審議。

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 101 年度

- (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。

由本署遴聘醫藥、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；並由本署疾病管制局視業務需要，置幹事 2 人，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。

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：

- (一)醫療衛生救濟提撥收入計畫—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 1,515 萬元，較上年度預算數增加 80 萬元，主要係預估本年度疫苗廠商申請之封緘劑數增加，致徵收收入增加。
- (二)財產收入計畫—係為銀行存款之利息收入，預計收入 116 萬 7 千元，較上年度預算數增加 5 萬 7 千元，係因預計存款利率較上年度上升所致。

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

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 101 年度

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、預防接種後疑似嚴重不良反應者，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、及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，預估所需經費 1,150 萬元，較上年度預算數減少 740 萬元，係評估接種 H1N1 新型流感疫苗受害申請案大部分已於 99 年及 100 年完成審議，預估 101 年將逐步恢復常軌，故申請受害救濟案件將較上年度減少。

- (二)一般行政管理計畫—辦理基金行政業務，預估所需經費 775 萬 3 千元，較上年度預算數減少 5 萬 1 千元，主要係印刷裝訂費減少所致。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

- (一)本年度基金來源 1,631 萬 7 千元，較上年度預算數 1,546 萬元，增加 85 萬 7 千元，約 5.54%，主要係因預期廠商疫苗檢驗合格封緘件數增加，致徵收之預防接種受害救濟金亦隨之增加。
- (二)本年度基金用途 1,925 萬 3 千元，較上年度預算數 2,670 萬 4 千元，減少 745 萬 1 千元，約 27.90%，主要係評估接種 H1N1 新型流感疫苗受害申請案大部分已於 99 年及 100 年完成審議，預估 101 年將逐步恢復常軌，預計預防接種受害救濟給付金額減少。

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 101 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 293 萬 6 千元，較上年度預算數 1,124 萬 4 千元，減少短絀 830 萬 8 千元，約 73.89%，將移用以前基金餘額 293 萬 6 千元支應。

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。	88 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。註：本績效統計扣除表示無領取意願或進行訴願、訴訟程序之案件。	50 天

伍、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述：

一、前(99)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 1,668 萬元，較預算數增加 182 萬 9 千元，增加比率 12.32%，主要係疫苗廠商封緘劑量較預期增加，繳納之徵收金亦相對增加所致。

2.基金用途：決算數 2,788 萬元，較預算數增加 1,719 萬元，增

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 101 年度

加比率 160.80%，主要係調高救濟金給付額度並新增給付項目，及 H1N1 新型流感疫苗全民施打及媒體效應，使預防接種受害救濟實際給付金額較預計增加所致。

3.基金來源及用途相抵後，決算短絀 1,120 萬元，較預算數增加短絀 1,536 萬 1 千元，增加比率 369.17%。

(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	95 天	預防接種受害救濟審議時效 95 天，達成年度目標值。
	救濟給付時效	55 天	預防接種受害救濟給付時效 55 天，達成年度目標值。
	教育訓練涵蓋率	100%	專業教育訓練比率 100%，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%，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	1 篇	研究成果報告 1 篇，達成年度目標值。
	辦理疫苗安全研究成果發表或研討會議	2 場	辦理相關會議 2 場次，達成年度目標值。

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 101 年度

二、上(100)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 100 年 6 月 30 日止執行情形：

- 1.基金來源：實際執行數 387 萬 9 千元，較年度預算分配數 477 萬 5 千元，減少 89 萬 6 千元，減少比率 18.76%，主要係因廠商疫苗檢驗合格封緘件數較預期減少所致。
- 2.基金用途：實際執行數 487 萬元，較年度預算分配數 1,180 萬 5 千元，減少 693 萬 5 千元，減少比率 58.75%，主要係因預防接種受害救濟給付案件較預期減少，致受害救濟給付費用及審議相關費用亦隨之減少。
- 3.基金來源及用途相抵後，實際執行數短絀 99 萬 1 千元，較年度預算分配數短絀 703 萬元，減少短絀 603 萬 9 千元，減少比率 85.90%。

(二)上(100)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 90 天，已達成年度目標值。
	救濟給付時效	預防接種受害救濟給付時效 50 天，已達成年度目標值。

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101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（-）
16,680	基金來源	16,317	15,460	857
15,562	徵收及依法分配收入	15,150	14,350	800
10	違規罰款收入	-	-	-
15,552	醫療衛生救濟提撥收入	15,150	14,350	800
1,118	財產收入	1,167	1,110	57
1,118	利息收入	1,167	1,110	57
27,880	基金用途	19,253	26,704	-7,451
18,835	預防接種受害救濟給付計畫	11,500	18,900	-7,400
9,045	一般行政管理計畫	7,753	7,804	-51
-11,200	本期賸餘(短絀)	-2,936	-11,244	8,308
174,090	期初基金餘額	151,646	178,251	-26,605
162,890	期末基金餘額	148,710	167,007	-18,297

基金來源、用途及餘絀預計表說明

中華民國101年度

一、基金來源預算數，計16,317千元：

(一)徵收及依法分配收入15,150千元：依廠商申請疫苗檢驗合格封緘劑量每1人劑徵收1元之徵收收入。

(二)財產收入1,167千元：預計全年度平均活期存款金額2,664千元，按年利率0.16%及定期存款金額155,000千元，按年利率0.75%計算利息收入。

二、基金用途預算數，計19,253千元：

(一)預防接種受害救濟給付計畫11,500千元：

1. 預防接種受害死亡或身心障礙給付3,500千元。
2. 預防接種受害嚴重疾病給付4,000千元。
3. 預防接種致不良反應給付1,400千元。
4. 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800千元。
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1,500千元。
6. 孕婦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)200千元。
7. 孕婦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)100千元。

(二)一般行政管理計畫7,753千元：辦理本基金相關行政業務所需費用，明細如下：

1. 超時工作報酬9千元：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：電話費及郵費。
4. 旅運費542千元：辦理預防接種受害救濟業務之國內、外旅費及快遞費。
5. 印刷裝訂與廣告費50千元：印刷及裝訂基金預算、決算書表、審議資料等。
6. 一般服務費478千元：辦理本基金會計業務之外包人員及分攤健康照護基金會計業務僱用外包人員所需之外包費。
7. 專業服務費6,115千元：辦理有關預防接種受害救濟審議會議之審查、出席、鑑定費等、委託辦理基金管理工作及疫苗安全或救濟之調查研究、法律案件律師費用及預防接種受害救濟系統維護費。
8. 用品消耗35千元：購置電腦報表用紙、文具紙張、書籍、食品等費用。
9. 購置無形資產350千元：建置預防接種資料相關分析軟體費用。

現金流量預計表

中華民國101年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-2,936	
調整非現金項目	-923	1.流動資產應收款項減少886千元。 2.流動負債應付款項減少1,809千元。
業務活動之淨現金流入(流出一)	-3,859	
其他活動之現金流量		
其他活動之淨現金流入(流出一)	-	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,859	
期初現金及約當現金	155,846	
期末現金及約當現金	151,987	

本頁空白

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101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		-	-	15,150	
醫療衛生救濟提撥收入	劑	15,150,000	1	15,150	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15,150千元。
財產收入		-	-	1,167	
利息收入	千元	-	-	1,167	預估平均存款額度157,664千元： (1)平均活期存款2,664千元，年利率0.16%，利息收入4千元。 (2)平均定期存款155,000千元，年利率0.75%，利息收入1,163千元。

基金用途明細表

中華民國101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
18,835	預防接種受害救濟給付計畫	11,500	18,900	
18,835	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,500	18,900	
18,835	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	11,500	18,900	本年度預計預防接種受害給付： (1)預防接種受害死亡或身心障礙給付： 3,500千元×1件=3,500千元 (2)預防接種受害嚴重疾病給付： 1,000千元×4件=4,000千元 (3)預防接種致不良反應給付： 35千元×40件=1,400千元 (4)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： 20千元×40件=800千元 (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×5件=1,500千元 (6)孕婦因預防接種致死產或流產，解剖或檢驗胎兒或胚胎給付： 20週以上：100千元×2件=200千元 20週以下：50千元×2件=100千元
9,045	一般行政管理計畫	7,753	7,804	
9	用人費用	9	70	
9	超時工作報酬	9	70	兼任人員加班費。
8,954	服務費用	7,359	7,224	
120	水電費	114	114	工作場所電費。
60	郵電費	60	61	電話費44千元及郵費16千元。
154	旅運費	542	576	辦理預防接種受害救濟業務之國內旅費21千元、快遞費43千元及國外旅費478千元。
22	印刷裝訂與廣告費	50	620	印刷及裝訂基金預算、決算書表及審議資料等。
511	一般服務費	478	478	辦理本基金會計業務之外包人員1名及分攤健康照護基金會計業務僱用外包人員2名所需之外包費。
8,087	專業服務費	6,115	5,375	1.辦理審查事宜1,545千元： (1)出席費345千元。 (2)鑑定費1,200千元。 2.委託調查研究費：3,095千元 委辦有關「預防接種受害救濟業務及基金管理工作計畫」(內容包括執行受害救濟申請案之受理及審議業務、受害救濟金之給付、受害救濟個案影像系統之掃描建置、提升受害救濟認知之教育訓練及業務宣導等相關事宜)。 3.有關疫苗安全或救濟之研究費用600千元。

基金用途明細表

中華民國101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.業務相關法律案件律師費用800千元。 5.預防接種受害救濟系統維護費75千元。
	35 材料及用品費	35	120	
	35 用品消耗	35	120	電腦報表用紙、文具紙張、書籍、食品等。
	- 租金、償債與利息	-	40	
	- 房租	-	40	
	47 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	350	350	
	47 購置無形資產	350	350	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。
27,880	總計	19,253	26,704	

本頁空白

附表

單位(或計畫)成本分析表

中華民國101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				11,500	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.預防接種受害死亡或身心障礙給付	件	3,500,000.00	1	3,500	
2.預防接種受害嚴重疾病給付	件	1,000,000.00	4	4,000	
3.預防接種致不良反應給付	件	35,000.00	40	1,400	
4.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	20,000.00	40	800	
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	300,000.00	5	1,500	
6.孕婦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	
7.孕婦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	
一般行政管理計畫				7,753	無適當單位可資衡量。
合計				19,253	

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101年12月31日

單位：新臺幣千元

99年12月31日 實際數	科目	101年12月31日 預計數	100年12月31日 預計數	比較增減(-)
169,797	資產	152,901	157,646	-4,745
169,797	流動資產	152,901	157,646	-4,745
168,908	現金	151,987	155,846	-3,859
889	應收款項	914	1,800	-886
169,797	資產總額	152,901	157,646	-4,745
6,907	負債	4,191	6,000	-1,809
6,907	流動負債	4,191	6,000	-1,809
6,907	應付款項	4,191	6,000	-1,809
162,890	基金餘額	148,710	151,646	-2,936
162,890	基金餘額	148,710	151,646	-2,936
162,890	基金餘額	148,710	151,646	-2,936
169,797	負債及基金餘額合計	152,901	157,646	-4,745

5年來主要業務計畫分析表

中華民國101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					
預防接種受害救濟給付計畫				11,500	(1)預防接種受害死亡或身心障礙給付： 3,500千元×1件=3,500千元 (2)預防接種受害嚴重疾病給付： 1,000千元×4件=4,000千元 (3)預防接種致不良反應給付： 35千元×40件=1,400千元 (4)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： 20千元×40件=800千元 (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×5件=1,500千元 (6)孕婦因預防接種致死產或流產，解剖或檢驗胎兒或胚胎給付： 20週以上：100千元×2件=200千元 20週以下：50千元×2件=100千元
上年度預算數				18,900	(1)預防接種受害死亡給付： 3,500千元×1件=3,500千元 (2)預防接種受害身心障礙給付：

5年來主要業務計畫分析表

中華民國101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
					5,000千元×1件=5,000千元 (3)預防接種受害嚴重疾病給付： 1,000千元×6件=6,000千元 (4)預防接種致不良反應給付： 20千元×30件=600千元 (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： 25千元×50件=1,250千元 (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×6件=1,800千元 (7)孕婦因預防接種致死產或流產，解剖或檢驗胎兒或胚胎給付： 75千元×10件=750千元
前年度決算數					
預防接種受害救濟給付計畫				18,835	
98年度決算數					
預防接種受害救濟給付計畫				6,230	
97年度決算數					
預防接種受害救濟給付計畫				1,753	

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101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
其他兼任人員	2	-	2	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	2	-	2	

註：1.辦理本基金會計業務之外包人員1名。
2.分攤辦理健康照護基金會計業務外包人員2名。

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101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 用 費	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	其 他				
一般行政管理計畫	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9	9
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9	9
合 計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9	9

註：辦理會計業務及分攤辦理健康照護基金會計業務等外包費用478千元。

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101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
9	70	用人費用	9	-	9
9	70	超時工作報酬	9	-	9
8,954	7,224	服務費用	7,359	-	7,359
120	114	水電費	114	-	114
60	61	郵電費	60	-	60
154	576	旅運費	542	-	542
22	620	印刷裝訂與廣告費	50	-	50
511	478	一般服務費	478	-	478
8,087	5,375	專業服務費	6,115	-	6,115
35	120	材料及用品費	35	-	35
35	120	用品消耗	35	-	35
-	40	租金、償債與利息	-	-	-
-	40	房租	-	-	-
47	350	購建固定資產、無形 資產及非理財目的之 長期投資	350	-	350
47	350	購置無形資產	350	-	350
18,835	18,900	會費、捐助、補助、 分攤、照護、救濟與 交流活動費	11,500	11,500	-
18,835	18,900	補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	11,500	11,500	-
27,880	26,704	合計	19,253	11,500	7,753

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101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					
機械及設備	35	-	-	35	
電腦軟體	1,090	350	-	1,440	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。
資產總額	1,125	350	-	1,475	