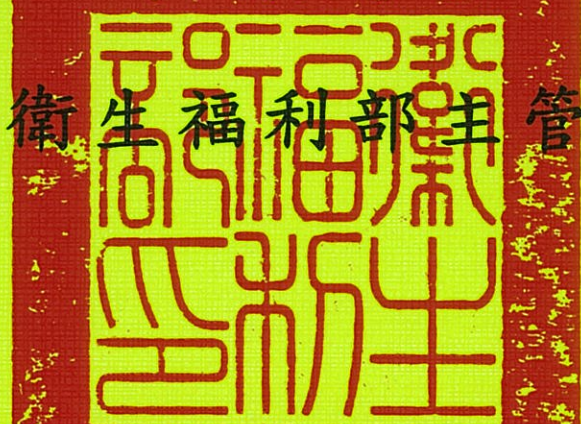


中華民國 108 年度

(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)

中央政府總決算



長照服務發展基金附屬單位決算分決算

(非營業部分)

衛生福利部 編

長照服務發展基金

目次

中華民國108年度

一、總說明	1 ~ 13
二、主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀表	16 ~ 17
(二)現金流量表	18
(三)平衡表	20 ~ 21
三、附屬表	
(一)基金來源明細表	24 ~ 25
(二)基金用途明細表	26 ~ 29
(三)資本資產及長期負債增減情形表	30 ~ 31
(四)固定資產建設改良擴充明細表	32 ~ 33
(五)員工人數彙計表	34
(六)用人費用彙計表	36 ~ 37
(七)主要業務計畫執行績效摘要表	38 ~ 39
(八)各項費用彙計表	40
(九)管制性項目及統計所需項目比較表	42 ~ 43

一、總說明

長照服務發展基金

總說明

中華民國 108 年度

一、業務計畫實施績效：

本基金為完善長期照顧服務輸送體系，充實長照服務量能，優化服務品質與效率，加強長照服務普及性，提升機構及社區預防性照顧服務量能，辦理長期照護整體資源精進、原住民族地區社區整合型服務、強化長照機構服務及品質提升與緩和失能創新服務之計畫，以提供民眾兼具整合性與多元化之長照服務。

(一)完善長照服務輸送體系計畫：

1.長照服務給付及支付：

為完備我國長期照顧服務體系，輔導獎助縣市政府辦理長期照顧十年計畫 2.0，提供失能民眾居家、社區式等多元服務（包括居家服務、日間照顧、家庭托顧、營養餐飲、交通接送、小規模多機能、失智症團體家屋、專業服務、喘息服務、輔具購租與居家無障礙環境改善等服務），截至 108 年底計 284,208 人受益。

2.社區整體照顧服務體系：

為綿密社區長照服務資源，建構完善長照資源體系，廣結長照、醫療、護理以及社福單位推動社區整體照顧服務體系，截至 108 年底，合計布建 7,814 個服務據點，包括 588A-4,631B-2,595C。

3.整合照顧管理制度計畫：

配合長期照顧十年計畫 2.0，108 年度核定獎助地方政府設置長期照顧管理中心計 22 處，於偏遠地區(原住民族、離島及其他偏遠地區)布建照顧管理中心分站計 83 處，受理、提供民眾長期照顧需求評估及服務連結。

4.預防及延緩失能照護整合服務計畫：

(1)補助 17 縣市，布建 202 個社區單位，辦理 889 期長者健康促進課程，並成立 266 個健康促進社團，累計服務人數約 1 萬 3,000 人。辦理 22 縣市之專業及社區人員多元增能研習課程，進行人員資源彙整及管理，建立人員輔導機制及媒合管道，進行人

長照服務發展基金

總說明

中華民國 108 年度

員培訓成效驗證，以身體活動為主題，結合公園體健設施推動健康老化指導團紮根服務。另辦理 4 場分區工作坊、30 場實地輔導，以及績優團體徵選、活躍老化攝影比賽等。

- (2) 結合全國性社區組織，包括環保站、部落文化健康站及教會體系等 3 種不同場域，試行身體活動方案之推展，融入社區團體文化，發展於組織內同類型社區單位複製及推展方案之模式，並製作適用該組織文化之方案教材工具、培訓組織內方案帶領指導員。
- (3) 108 年度補助各縣市維運「社區營養推廣中心」及增設分中心共 34 處，並辦理社區營養照護人員培訓共 235 場、團體營養教育共 1,701 場、接受營養照護服務之 65 歲以上長者達 7 萬人以上，輔導社區餐飲業者（或長者據點、長照機構等）提供高齡友善健康飲食共約 1,000 家。另辦理社區營養師進階培訓共 4 場，並培訓 145 名營養師，建立輔導訪視與督導評核機制，並完成輔導訪視及督導評核共 44 場。
- (4) 業補助 9 縣市建置 10 個失智友善社區、辦理全國性宣導活動，招募友善天使超過 6.6 萬名、失智友善組織超過 5,500 家，逐步營造對失智症及其家庭都能友善的支持性社會。另完成一般民眾、餐廳、公車、銀行、醫療院所、計程車司機、社區保全及緊急救護員等類共 12 種場域之衛教素材及宣導影片等。
- (5) 108 年「基層診所暨社區醫療群推動預防失能之慢性病介入服務試辦獎勵計畫」：為強化社區基層醫療對 65 歲以上長者之慢性病管理及衰弱評估與照護能力，並提供運動、營養介入，以早期預防或延緩長者失能，獎勵 10 群醫療群(56 家診所)辦理，共評估 23,893 人(診所內 19,455 人、外展社區據點 4,438 人)，收案 9,704 人，其中衰弱期(以下均含衰弱前期)4,101 人(42%)，對衰弱期個案提供營養、運動介入 3,256 人(79%)，以

長照服務發展基金

總說明

中華民國 108 年度

運動、營養介入後之衰弱改善率平均為 59.4%。

- (6)108 年-109 年基層診所暨社區醫療群推動預防失能之慢性病介入服務賦能與成效評估先驅計畫：委託 1 家專業單位協助執行醫療群強化長者評估、照護能力及融入現有就醫流程，辦理相關慢性病、老醫等教育訓練，並分析介入計畫之成本效益。已完成諮議會議 3 場次、實地訪查 13 場、教育訓練 3 場、個案討論會 3 場及成果發表會 1 場，並彙整 15 篇國內外相關文獻。
- (7)建構延緩失能之長者友善照護模式試辦計畫(108-109 年)：為提升醫療端服務量能，108 年 10 月補助 36 家醫院辦理 50 件分項計畫，由醫院提供之醫療服務(急診、住院、門診)至離開返回社區照護過程，皆能納入延緩長者衰弱、失能之篩檢與預防策略，推動適合我國本土之長者友善照護模式包含：相關之個案篩選機制、評估工具、跨專業領域團隊人員、介入措施與成效評估等，期使長者除能於住院期間獲得完整照護，透過醫療端與社區端適當之轉銜，返家後亦能得到持續性照護服務。
- (8)「醫院推動長者友善照護模式執行監測中心試辦計畫」：為協助長者友善照護模式試辦醫院順利推動，委託專業單位成立監測中心，擬定醫院相關人員教育訓練指引，以及急診端、住院端及門診端之檢核表，提供試辦醫院推動計畫及自我評估之參用；另於 2019 臺灣全球健康論壇規劃 1 平行場次，並結合亞太地區老年學暨老年醫學研討會議程辦理 1 場工作坊，邀請試辦醫院與 2 位國外專家共同交流、討論長者友善照護模式之推動經驗。
- (9)108 年度「建立衛生所推動高齡友善服務模式計畫」：本計畫共補助 14 家地方政府衛生局(共 15 家衛生所)辦理，合計完成工作討論會議 14 場，並進行內部人員輔導訓練 36 場次，另完成長者衛教宣導活動 245 場次。長者衰弱評估執行 8,455

長照服務發展基金

總說明

中華民國 108 年度

人、成人健檢 10,128 人，後續依檢查結果進行介入或三高慢性病個案管理及轉介服務，並依縣市需求提供社區整合健檢等服務及培養健康識能環境。

- (10)原住民慢性病管理試辦計畫:於臺東縣海端鄉、花蓮縣秀林鄉、屏東縣牡丹鄉共 3 鄉，辦理慢性病服務整合計畫，包含健康需求評估；盤點在地資源；強化用藥管理、個案管理、成人預防保健服務、用藥治療及強化 IDS 服務支援。108 年三高個案收案 650 位(臺東縣 146 人、花蓮縣 253 人、屏東縣 251 人)，在用藥管理方面，台東縣海端鄉三高個案 142 人規律用藥；屏東縣牡丹鄉三高個案 176 人規律用藥；花蓮縣秀林鄉 C 型肝炎給藥完治達 83%。

5.失智社區服務發展計畫：

- (1)布建失智社區服務據點，提供個案及照顧者支持服務，如認知促進、緩和失智、安全看視、家屬支持團體(輔導諮商)、家屬照顧課程等，於 108 年度共設置 434 處。
- (2)建構失智共同照護中心，提供失智者個案管理，協助未確診失智個案完成確診；陪伴照顧者於失智不同階段所需要之生活照顧與醫療照護之諮詢及轉介等服務；並負責社區失智人才培育及公共識能教育、輔導失智社區服務據點及提升社區民眾對失智症之認識，於 108 年度共設置 87 處。

6.強化原住民族及偏鄉長照服務計畫：

為落實長期照顧十年計畫 2.0 原住民族地區長期照顧服務，規劃以原鄉「部落」為中心、文健站為基礎，提供原鄉長者連續性之照顧服務，並培訓在地照顧服務員，擴大原鄉長照服務量能，於文健站或鄰近文健站之適當空間成立微型日間照顧中心，並依長者需要提供臨時托顧等長照服務，本計畫審查同意 5 縣市政府試辦計畫，截至 108 年底屏東縣政府已完成設立並辦理揭牌。

長照服務發展基金

總說明

中華民國 108 年度

7. 住宿型長照機構消防安全計畫：

- (1) 依行政院 106 年 12 月 26 日函頒之「強化長期照顧機構公共安全推動方案」一、建築消防設施方面，第 1 項「推廣自動撒水設備」之 1.3「獎勵輔導老人福利機構、護理之家及身心障礙福利機構等設置自動撒水設備」、同點第 5 項「改善老舊電線、電源開關與老舊建築物」以及同點第 9 項「完善寢室區劃，防止火煙蔓延」及四、政府監督管理方面之第 8 項「研議改善機構防火避難設施設備之獎補助方式」辦理。
- (2) 本部 108 年度「護理之家機構改善公共安全設施設備補助計畫」規劃自 108 年至 111 年間補助全國護理之家機構含一般及精神護理之家機構設置自動撒水設備、119 火災通報裝置、電路設施汰換及寢室隔間與樓板密接整修，以降低護理之家機構火災風險，提升機構防火安全性能。108 年度計核定補助 20 個縣市政府經費達 2 億 2,825 萬餘元，補助護理之家機構約 511 家次。

8. 家庭照顧者多元服務：

- (1) 辦理家庭照顧者諮詢專線（0800-50-7272）：結合專業團體設置全國性諮詢專線，藉由單一窗口之便利性，即時提供家庭照顧者心理支持、諮詢及福利資源轉介服務，緩解其照顧壓力，截至 108 年底專線服務量共計 6,015 人次。
- (2) 辦理家庭照顧者支持服務據點：為提供家庭照顧者近便性、在地化的專業服務，截至 108 年底補助 22 個縣市 83 個據點，提供個案管理、喘息服務、紓壓活動、支持團體及心理協談等服務。
- (3) 推動照顧實務指導員服務：藉由照顧實務指導員服務，提供到宅關懷訪視、照顧技巧指導及諮詢服務等服務，提升家庭照顧者照護知識及照顧技能，減輕家庭照顧負擔，進而提升照顧品

長照服務發展基金

總說明

中華民國 108 年度

質，截至 108 年底全國共有 42 家單位可提供服務。

- (4)家庭照顧者支持性服務創新型計畫：為強化我國家庭照顧者服務量能及增加服務可近性與涵蓋率，鼓勵因地制宜發展在地服務，補助地方政府辦理家庭照顧者支持性服務創新型計畫。

9.強化整備地方政府長照服務人力資源：

為利地方政府推動我國長期照顧十年計畫，辦理長期照顧各項服務資源與服務人力之開發、整備與運用，補助直轄市、縣（市）政府聘用專業人力，108 年度計補助 264 名人力。

10.長照機構管理及輔導機制相關計畫：

- (1)為使護理機構品質得以提升，並保障民眾於接受服務時之照護權益，依據護理人員法第 23 條之 1 及第 23 條之 2 規定略以，中央主管機關應辦理護理機構評鑑，應將各機構評鑑之結果、有效期間及類別等事項公告之；又護理機構評鑑辦法第 3 條規定，護理機構應至少每 4 年接受中央主管機關之評鑑一次。

- (2)108 年度一般護理機構評鑑賡續著重對「住民安全措施之維護方面」進行檢視。重點除放在疏散避難相關設置外，特別針對住宿機構在夜間最易發生火災之情境，要求受評機構進行現場「災害應變情境模擬演練」，透過實際操演，檢視其發生火災狀況時如何啟動應變作為；同時就不適當之應變作為及風險辨識，透過與訪評專家共同討論，協助機構發現及解決問題，並落實平日自主管理及平日演練。108 年度參與一般護理之家評鑑機構計 177 家。

- (3)108 年度賡續辦理居家護理機構指定場域評鑑，參與機構計 60 家。

11.高齡健康與長照研究中心研議計畫：

108 年完成高齡健康與長照研究成果盤點與缺口分析，藉由論壇形式研議產出未來重要議題及研發方向，提出綜合政策建言，並

長照服務發展基金

總說明

中華民國 108 年度

完成「高齡健康與長照研究中心」可行性評估。

12.長照機構管理及輔導機制相關計畫：

(1)為提升各界對長照申請流程、長照服務項目及內容、長照服務對象、給付支付制度、長照扣除額等政策瞭解，本部持續透過 ①製作影片、廣播帶、布條、海報、摺頁(含英語及東南亞語)、貼紙、懶人包等多元素材，並運用大眾傳播通路【如電視、網路及新媒體(如 Line@、臉書粉絲專頁、Youtube 等)、廣播、戶外媒體(電視牆、公車車體及台鐵車廂)等】宣導；②於衛生福利部官網建置「長照專區」網頁，掛載前揭宣導素材，以提供專業人士及一般民眾下載參用；③辦理說明會、記者會、展覽活動等；④透過中央跨部會及各地方政府，包括社政、衛政、勞政、民政及教育等單位，以及相關單位(醫院、學校等)合作宣導。

(2)為提升長照服務及長照從業人員形象宣傳，製作微電影、電視廣告片、廣播帶、服務短片等素材說明長照服務內涵與相關從業人員職能角色及其重要性，期吸引更多人才投入長照領域。

13.長期照護醫事人員培訓計畫：

(1)為達成擴大訓練效益目標，本部建置長期照顧專業人員數位學習平臺於 106 年 3 月正式上線啟用，賡續推動數位化 Level I 共同課程，提供長照專業人力便利性及可近性學習模式。

(2)又為拓展充實長照醫事專業人力服務量能，補助醫事或長照相關專業團體辦理 Level II 專業課程及 Level III 整合性課程培訓事宜，訓練對象以具備各類相關醫事專業證照及照管人員，包含醫師（含牙醫師及中醫師）、護理人員、物理治療師、職能治療師、營養師、藥師、呼吸治療師、語言治療師、諮商心理師、社會工作師、臨床心理師、照管人員等。108 年補助辦理 Level II 專業課程 13 家次，辦理 Level III 整合性課程 1 家次，

長照服務發展基金

總說明

中華民國 108 年度

共計 14 家次。

(3)108 年度長期照護醫事人員培訓計畫預計培訓 25,000 人次，截至 108 年底累計培訓醫事專業、社工及照管人力等約 3 萬 453 人。

14. 長期照顧服務機構法人管理及輔導機制計畫：

依據長期照顧服務法（以下稱長服法）第 22 條規定，設有機構住宿式服務之長照機構，應以法人型態設立之規定，其申請人應為長照機構財團法人或長照機構社團法人，鑑於「長期照顧服務機構法人條例」及其授權相關法規，業於 107 年 7 月底上路，長照住宿式機構將逐年增加，輔導原住宿式機構公共安全與品質管理，並減輕住宿式服務使用者照顧負擔，以提升住宿式長照服務資源品質。

(二)機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫：

1. 充實身心障礙者特殊需求服務資源：

為提升服務量能，使身心障礙者獲得妥適照顧，推動「失能身心障礙者特殊需求服務資源增值計畫」，及「身障銜接長照專案」，累計 6,394 位身心障礙者受益。

2. 建立社區照顧關懷據點：

為鼓勵老人積極參與社會，於全國設置 3,858 個社區照顧關懷據點，結合在地志工及社區資源，提供關懷訪視、電話問安、餐飲服務，及辦理健康促進活動等服務，發揮社區自助互助照顧功能，強化社區預防性照顧服務。

(三)推展原住民長期照顧-文化健康站實施計畫：

1. 本計畫設置要旨係為建置部落(社區)長期照顧與支持系統、及培訓專業服務人員，提供原住民長者及強化族人可近性且貼近族群文化多元性之服務，以獲得預防性及連續性之專業照顧服務。

2. 服務對象：55 歲以上健康、亞健康、衰弱原住民長者、輕度失能

長照服務發展基金

總說明

中華民國 108 年度

長者(長照失能等級由長期照顧管理中心照管專員以「照顧管理評估量表」(以下簡稱 CMS)評估結果為 2~3 級者)。

3.服務項目：簡易健康照顧服務、延緩老化失能活動(活力健康操、文化藝術、心靈課程、文化音樂活化腦力)、陪同就醫、陪同購物、營養餐飲服務(共餐或送餐)、居家關懷服務、生活與照顧諮詢服務、連結、轉介服務(輔具提供、居家護理、社區級居家復健、部落義診)、其他服務(如電話問安)。

4.文健站布建情形：補助 14 個地方政府設置文化健康站計 314 站。

5.人力進用及服務情形：創造就業機會，進用 899 名照顧服務員。

(四)年度關鍵績效指標達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	績效衡量暨達成情形分析
普及長照服務資源，增加照顧量能	長照服務人數	年度目標值修正為 230,000 人，截至 108 年底服務人數計 284,208 人。
	建置 ABC 據點數	年度目標值修正為建置 5,971 處據點(511A-3,166B-2,294C)，截至 108 年底計布建 7,814 處據點(588A-4,631B-2,595C)。
	提供社區預防及延緩失能服務之服務單位布建數	年度目標值為 2,000 處，108 年度達成 3,105 處。

長照服務發展基金

總說明

中華民國 108 年度

年度績效目標	衡量指標	績效衡量暨達成情形分析
提升社區多元預防性照顧服務量能	建置輔導成立社區照顧關懷據點數	年度目標值修正為建置 3,300 處據點，截至 108 年底計輔導設置 3,858 處據點。
	提供失能身心障礙者困難個案特殊需求服務之服務人數	年度目標值為 1,350 人，108 年度服務困難個案特殊需求服務之服務人數計 6,394 人。
發展原鄉長照服務資源	文健站數	年度目標值為 315 處，截至 108 年底計設置 314 處。
	文化健康站服務 55 歲以上原住民成長率 (本年度服務人數-前年度服務人數) / 前年度服務人數 ×100%	年度目標值為 10%，108 年度文化健康站服務 55 歲以上原住民成長率為 55.3%(本年度服務人數 11,715 人、前年度服務人數 7,542 人)。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

- 1.徵收及依法分配收入：108 年度決算數 41,256,819,446 元，較預算數 33,979,100,000 元，增加 7,277,719,446 元，增加比率 21.42%，主要係依菸酒稅法、遺產及贈與稅法、房地合一課徵

長照服務發展基金

總說明

中華民國 108 年度

所得稅稅課收入分配及運用辦法徵收之稅課收入較預計增加所致。

2. 財產收入：108 年度決算數 23,134,071 元，較預算無列數，增加 23,134,071 元，主要係專戶存款利息收入。
3. 其他收入：108 年度決算數 291,755,383 元，較預算無列數，增加 291,755,383 元，主要係以前年度補助經費賸餘款繳回轉列雜項收入所致。

(二) 基金用途：

1. 完善長照服務輸送體系計畫：108 年度決算數 27,026,368,004 元，較預算數 30,518,127,000 元，減少 3,491,758,996 元，減少比率 11.44%，主要係本部獎助地方政府辦理之長照 2.0 整合型計畫，其中長照服務給付及支付、社區整體照顧服務體系、獎助居家式服務機構計畫，地方政府已積極辦理資源布建、實際執行情形較往年大幅提升；另長照服務給付及支付自 107 年起施行，為保障國人權益，108 年度所需經費係以各失能程度給付上限足額估算，服務人數雖已大幅成長，惟其經費執行情形受實際服務媒合情形存有落差所致。
2. 機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫：108 年度決算數 2,320,819,801 元，較預算數 2,614,657,000 元，減少 293,837,199 元，減少比率 11.24%，主要係社區多元預防性照顧服務資源及量能提升方案，部分專案計畫執行期間跨年度，相關經費於 109 年度執行；另老人福利機構系統維運之計畫，配合整併至長期照顧管理系統整體規劃未予執行，致實際執行較預計減少。
3. 推展原住民長期照顧-文化健康站實施計畫：108 年度決算數 726,027,022 元，較預算數 638,179,000 元，增加 87,848,022 元，增加比率 13.77%，主要係文化健康站自 108 年納入 C 級巷弄長照站資源，並調整每月照服員薪資，致實際執行數較預計增加。

長照服務發展基金

總說明

中華民國 108 年度

4. 一般行政管理計畫：108 年度決算數 3,201,833 元，較預算數 6,328,000 元，減少 3,126,167 元，減少比率 49.40%，主要係就地查核案件委託會計師查帳分攤款，計畫執行期間跨年度，部分經費於 109 年度執行；另講座課程及專家學者出席會議等相關行政費用實際執行數較預計減少所致。

(三) 108 年度決算賸餘 11,495,292,240 元，較預算賸餘 201,809,000 元，增加賸餘 11,293,483,240 元，增加比率 5,596.12%，主要係依菸酒稅法、遺產及贈與稅法、房地合一課徵所得稅稅課收入分配及運用辦法徵收之稅課收入較預計增加，及完善長照服務輸送體系計畫實際執行數較預計減少所致。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之現金流量：108 年度決算數淨流入 15,787,900,592 元。

1. 本期賸餘 11,495,292,240 元。

2. 調整非現金項目計 4,292,608,352 元：

(1) 流動資產淨減 5,875,858,704 元。

(2) 流動負債淨減 1,583,250,352 元。

(二) 其他活動之現金流量：108 年度決算數淨流入 53,388,663 元。

1. 減少其他資產 489,888 元。

2. 增加短期債務及其他負債 41,230,277,510 元。

3. 增加其他資產 489,888 元。

4. 減少短期債務及其他負債 41,176,888,847 元。

(三) 現金及約當現金之淨增：108 年度決算淨增數 15,841,289,255 元。

(四) 期末現金及約當現金：41,053,942,795 元。

四、資產負債情況：

(一) 108 年度資產總計 42,733,948,163 元：

流動資產 42,733,948,163 元，包括銀行存款 41,053,942,795 元，應

收帳款 2,676,192 元，應收利息 902,063 元，預付費用 1,676,427,113 元。

(二)108 年度負債總計 672,415,301 元：

1.流動負債 519,695,280 元，包括應付代收款 807 元，應付費用 519,694,473 元。

2.其他負債 152,720,021 元，包括存入保證金 3,362,465 元，暫收及待結轉帳項 149,357,556 元。

(三)108 年度基金餘額總計 42,061,532,862 元，係累積餘額。

五、資本資產及長期負債概況：

(一)資產之取得成本 7,598,746 元。

(二)108 年度增加數 48,154,314 元，係機械及設備 16,025,385 元，電腦軟體 28,923,929 元，權利 3,205,000 元。

(三)108 年度減少數 2,241,696 元，係電腦軟體。

(四)108 年度累計折舊(耗)300,284 元。

(五)期末餘額 53,197,476 元，係機械及設備 16,274,134 元，雜項設備 37,065 元，電腦軟體 33,681,277 元，權利 3,205,000 元。

六、其他：

「推展原住民長期照顧-文化健康站實施計畫」108 年度決算數 726,027,022 元，較預算數 638,179,000 元，增加 87,848,022 元，主要係考量 108 年度部落文化健康站實際布建情形超過預定目標，原計畫經費不敷使用，為鼓勵具有服務量能之單位於原鄉地區提供服務，落實在地安老之政策目標，經本部 109 年 1 月 17 日衛部顧字第 1091960102 號函同意併決算辦理。

本頁空白

二、主要表

本頁空白

長照服務
基金來源、
中華民國

科 目	本年度預算數	
	金額	%
基金來源	33,979,100,000.00	100.00
徵收及依法分配收入	33,979,100,000.00	100.00
違規罰款收入	-	-
健康福利捐分配收入	690,000,000.00	2.03
其他徵收及依法分配收入	33,289,100,000.00	97.97
財產收入	-	-
利息收入	-	-
其他收入	-	-
受贈收入	-	-
雜項收入	-	-
基金用途	33,777,291,000.00	99.41
完善長照服務輸送體系計畫	30,518,127,000.00	89.81
購建固定資產	17,775,000.00	0.05
其他	30,500,352,000.00	89.76
機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫	2,614,657,000.00	7.69
其他	2,614,657,000.00	7.69
推展原住民長期照顧—文化健康站實施計畫	638,179,000.00	1.88
其他	638,179,000.00	1.88
一般行政管理計畫	6,328,000.00	0.02
其他	6,328,000.00	0.02
本期賸餘(短絀)	201,809,000.00	0.59
期初基金餘額	9,648,691,000.00	28.40
解繳公庫	-	-
期末基金餘額	9,850,500,000.00	28.99

註:自108年度起部分計畫內容及名稱更動,上年度決算數係依計畫重分類後數字表達。

發展基金
用途及餘絀表

108年度

單位：新臺幣元

本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%	金額	%
41,571,708,900.00	100.00	7,592,608,900.00	22.34	36,346,020,353.00	100.00
41,256,819,446.00	99.24	7,277,719,446.00	21.42	35,657,769,467.00	98.11
-	-	-	-	52,221.00	-
239,830,581.00	0.58	-450,169,419.00	-65.24	914,262,070.00	2.52
41,016,988,865.00	98.67	7,727,888,865.00	23.21	34,743,455,176.00	95.59
23,134,071.00	0.06	23,134,071.00	-	12,372,636.00	0.03
23,134,071.00	0.06	23,134,071.00	-	12,372,636.00	0.03
291,755,383.00	0.70	291,755,383.00	-	675,878,250.00	1.86
80,000.00	-	80,000.00	-	55,000.00	-
291,675,383.00	0.70	291,675,383.00	-	675,823,250.00	1.86
30,076,416,660.00	72.35	-3,700,874,340.00	-10.96	16,278,905,064.00	44.79
27,026,368,004.00	65.01	-3,491,758,996.00	-11.44	14,176,541,211.00	39.00
15,475,385.00	0.04	-2,299,615.00	-12.94	1,149,702.00	-
27,010,892,619.00	64.97	-3,489,459,381.00	-11.44	14,175,391,509.00	39.00
2,320,819,801.00	5.58	-293,837,199.00	-11.24	1,702,191,030.00	4.68
2,320,819,801.00	5.58	-293,837,199.00	-11.24	1,702,191,030.00	4.68
726,027,022.00	1.75	87,848,022.00	13.77	398,216,898.00	1.10
726,027,022.00	1.75	87,848,022.00	13.77	398,216,898.00	1.10
3,201,833.00	0.01	-3,126,167.00	-49.40	1,955,925.00	0.01
3,201,833.00	0.01	-3,126,167.00	-49.40	1,955,925.00	0.01
11,495,292,240.00	27.65	11,293,483,240.00	5,596.12	20,067,115,289.00	55.21
30,566,240,622.00	73.53	20,917,549,622.00	216.79	10,499,125,333.00	28.89
-	-	-	-	-	-
42,061,532,862.00	101.18	32,211,032,862.00	327.00	30,566,240,622.00	84.10

長照服務發展基金
現金流量表
中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量	697,404,000.00	15,787,900,592.00	15,090,496,592.00	2,163.81
本期賸餘(短絀)	201,809,000.00	11,495,292,240.00	11,293,483,240.00	5,596.12
調整非現金項目	495,595,000.00	4,292,608,352.00	3,797,013,352.00	766.15
業務活動之淨現金流入(流出)	697,404,000.00	15,787,900,592.00	15,090,496,592.00	2,163.81
其他活動之現金流量	26,295,000.00	53,388,663.00	27,093,663.00	103.04
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	-	489,888.00	489,888.00	-
增加短期債務及其他負債	26,295,000.00	41,230,277,510.00	41,203,982,510.00	156,698.93
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	-	-489,888.00	-489,888.00	-
減少短期債務及其他負債	-	-41,176,888,847.00	-41,176,888,847.00	-
其他項目之現金流出	-	-	-	-
其他活動之淨現金流入(流出)	26,295,000.00	53,388,663.00	27,093,663.00	103.04
現金及約當現金之淨增(淨減)	723,699,000.00	15,841,289,255.00	15,117,590,255.00	2,088.93
期初現金及約當現金	9,653,200,000.00	25,212,653,540.00	15,559,453,540.00	161.18
期末現金及約當現金	10,376,899,000.00	41,053,942,795.00	30,677,043,795.00	295.63

說明：業務活動之現金流量中之「調整非現金項目」之決算數4,292,608,352元，係為(1)流動資產淨減少5,875,858,704元；(2)流動負債淨減少1,583,250,352元。

本頁空白

長照服務
平 衡
中華民國108年

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	42,733,948,163.00	100.00	32,768,517,612.00	100.00	9,965,430,551.00	30.41
流動資產	42,733,948,163.00	100.00	32,768,517,612.00	100.00	9,965,430,551.00	30.41
現金	41,053,942,795.00	96.07	25,212,653,540.00	76.94	15,841,289,255.00	62.83
銀行存款	41,053,942,795.00	96.07	25,212,653,540.00	76.94	15,841,289,255.00	62.83
應收款項	3,578,255.00	0.01	392,283,309.00	1.20	-388,705,054.00	-99.09
應收帳款	2,676,192.00	0.01	391,727,980.00	1.20	-389,051,788.00	-99.32
應收利息	902,063.00	0.00	555,329.00	-	346,734.00	62.44
預付款項	1,676,427,113.00	3.92	7,163,580,763.00	21.86	-5,487,153,650.00	-76.60
預付費用	1,676,427,113.00	3.92	7,163,580,763.00	21.86	-5,487,153,650.00	-76.60
合 計	42,733,948,163.00	100.00	32,768,517,612.00	100.00	9,965,430,551.00	30.41

註1:銀行存款含備供退稅款149,353,506元(遺產稅19,014,872元、贈與稅5,498,424元、菸酒稅56,222,439元、綜合所得稅

註2:本表未列入之『信託代理與保證資產(負債)』,係廠商繳交之履約保證金(定存單),本年度決算數1,188,000元,上年度

發展基金 表

12月 31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	672,415,301.00	1.57	2,202,276,990.00	6.72	-1,529,861,689.00	-69.47
流動負債	519,695,280.00	1.22	2,102,945,632.00	6.42	-1,583,250,352.00	-75.29
應付款項	519,695,280.00	1.22	2,102,945,632.00	6.42	-1,583,250,352.00	-75.29
應付代收款	807.00	-	16,763.00	-	-15,956.00	-95.19
應付費用	519,694,473.00	1.22	2,102,928,869.00	6.42	-1,583,234,396.00	-75.29
其他負債	152,720,021.00	0.36	99,331,358.00	0.30	53,388,663.00	53.75
什項負債	152,720,021.00	0.36	99,331,358.00	0.30	53,388,663.00	53.75
存入保證金	3,362,465.00	0.01	1,159,700.00	-	2,202,765.00	189.94
暫收及待結轉帳項	149,357,556.00	0.35	98,171,658.00	0.30	51,185,898.00	52.14
基金餘額	42,061,532,862.00	98.43	30,566,240,622.00	93.28	11,495,292,240.00	37.61
基金餘額	42,061,532,862.00	98.43	30,566,240,622.00	93.28	11,495,292,240.00	37.61
基金餘額	42,061,532,862.00	98.43	30,566,240,622.00	93.28	11,495,292,240.00	37.61
累積餘額	42,061,532,862.00	98.43	30,566,240,622.00	93.28	11,495,292,240.00	37.61
合 計	42,733,948,163.00	100.00	32,768,517,612.00	100.00	9,965,430,551.00	30.41

31,871,772元、營利事業所得稅36,745,999元)。

決算數0元。

本頁空白

三、附屬表

本頁空白

長照服務
基金來源
中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
基金來源	33,979,100,000.00	41,571,708,900.00
徵收及依法分配收入	33,979,100,000.00	41,256,819,446.00
健康福利捐分配收入	690,000,000.00	239,830,581.00
其他徵收及依法分配收入	33,289,100,000.00	41,016,988,865.00
財產收入	-	23,134,071.00
利息收入	-	23,134,071.00
其他收入	-	291,755,383.00
受贈收入	-	80,000.00
雜項收入	-	291,675,383.00
合 計	33,979,100,000.00	41,571,708,900.00

發展基金
明細表

108年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
7,592,608,900.00	22.34	
7,277,719,446.00	21.42	
-450,169,419.00	-65.24	係調整菸品健康福利捐分配比率，菸品健康福利捐分配收入實際數較預計減少所致。
7,727,888,865.00	23.21	係依菸酒稅法、遺產及贈與稅法、房地合一課徵所得稅稅課收入分配及運用辦法徵收之稅課收入較預計增加所致。
23,134,071.00	-	
23,134,071.00	-	主要係專戶存款利息收入。
291,755,383.00	-	
80,000.00	-	係民眾捐款。
291,675,383.00	-	主要係以前年度補助經費賸餘款繳回轉列雜項收入所致。
7,592,608,900.00	22.34	

長照服務
基金用途
中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
基金用途	33,777,291,000.00	30,076,416,660.00
完善長照服務輸送體系計畫	30,518,127,000.00	27,026,368,004.00
用人費用	2,646,000.00	2,602,000.00
聘僱及兼職人員薪資	304,000.00	260,000.00
超時工作報酬	2,342,000.00	2,342,000.00
服務費用	215,241,000.00	215,483,236.00
水電費	129,000.00	-
郵電費	3,056,000.00	1,551,016.00
旅運費	5,767,000.00	3,270,420.00
印刷裝訂與廣告費	59,240,000.00	52,253,247.00
保險費	7,000.00	15,000.00
一般服務費	2,955,000.00	16,583,379.00
專業服務費	144,087,000.00	141,810,174.00
材料及用品費	3,042,000.00	1,502,363.00
用品消耗	3,042,000.00	1,502,363.00
租金、償債、利息及相關手續費	950,000.00	1,924,142.00
地租及水租	-	48,000.00
房租	-	130,500.00
機器租金	250,000.00	-
交通及運輸設備租金	-	309,895.00
雜項設備租金	700,000.00	1,435,747.00
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	80,530,000.00	46,387,214.00
購建固定資產	17,775,000.00	15,475,385.00
購置無形資產	62,755,000.00	30,911,829.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,215,718,000.00	26,757,541,965.00
捐助、補助與獎助	30,175,518,000.00	26,683,117,731.00
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	40,200,000.00	74,424,234.00
其他	-	927,084.00
其他支出	-	927,084.00
機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫	2,614,657,000.00	2,320,819,801.00
用人費用	298,000.00	-
超時工作報酬	298,000.00	-
服務費用	17,231,000.00	8,860,152.00
旅運費	415,000.00	9,934.00
印刷裝訂與廣告費	100,000.00	-

發展基金
明細表

108年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-3,700,874,340.00	-10.96	主要係本部獎助地方政府辦理之長照2.0整合型計畫，其中長照服務給付及支付、社區整體照顧服務體系、獎助居家式服務機構計畫，地方政府已積極辦理資源布建、實際執行情形較往年大幅提升；另長照服務給付及支付自107年起施行，為保障國人權益，108年度所需經費係以各失能程度給付上限足額估算，服務人數雖已大幅成長，惟其經費執行情形受實際服務媒合情形存有落差所致。
-3,491,758,996.00	-11.44	
-44,000.00	-1.66	
-44,000.00	-14.47	
-	-	
242,236.00	0.11	
-129,000.00	-100.00	
-1,504,984.00	-49.25	
-2,496,580.00	-43.29	
-6,986,753.00	-11.79	
8,000.00	114.29	
13,628,379.00	461.20	替代役待遇及給與決算數21,111元(1名)，預算數55,000元(1名)；計時與計件人員酬金決算數2,650,510元(4名)，預算數2,900,000元(4名)；外包費決算數12,946,850元(21名)，預算無列數。
-2,276,826.00	-1.58	勞務承攬人員費用決算數10,977,727元(23名)，預算數21,312,000元(36名)。
-1,539,637.00	-50.61	
-1,539,637.00	-50.61	
974,142.00	102.54	
48,000.00	-	
130,500.00	-	
-250,000.00	-100.00	
309,895.00	-	
735,747.00	105.11	
-34,142,786.00	-42.40	
-2,299,615.00	-12.94	
-31,843,171.00	-50.74	
-3,458,176,035.00	-11.45	
-3,492,400,269.00	-11.57	
34,224,234.00	85.13	
927,084.00	-	
927,084.00	-	
-293,837,199.00	-11.24	主要係社區多元預防性照顧服務資源及量能提升方案，部分專案計畫執行期間跨年度，相關經費於109年度執行；另老人福利機構系統維運之計畫，配合整併至長期照顧管理系統整體規劃未予執行，致實際執行較預計減少。
-298,000.00	-100.00	
-298,000.00	-100.00	
-8,370,848.00	-48.58	
-405,066.00	-97.61	
-100,000.00	-100.00	

長照服務
基金用途
中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
專業服務費	16,716,000.00	8,850,218.00
材料及用品費	45,000.00	31,580.00
用品消耗	45,000.00	31,580.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,597,083,000.00	2,311,928,069.00
捐助、補助與獎助	2,597,083,000.00	2,311,928,069.00
推展原住民長期照顧—文化健康站實施計畫	638,179,000.00	726,027,022.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	638,179,000.00	726,027,022.00
捐助、補助與獎助	638,179,000.00	726,027,022.00
一般行政管理計畫	6,328,000.00	3,201,833.00
用人費用	340,000.00	309,794.00
超時工作報酬	340,000.00	309,794.00
服務費用	4,175,000.00	1,584,698.00
郵電費	10,000.00	38,183.00
旅運費	310,000.00	9,250.00
印刷裝訂與廣告費	70,000.00	60,356.00
修理保養及保固費	-	3,000.00
保險費	-	39,159.00
一般服務費	770,000.00	668,570.00
專業服務費	3,015,000.00	766,180.00
材料及用品費	433,000.00	90,241.00
用品消耗	433,000.00	90,241.00
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,380,000.00	1,217,100.00
購置無形資產	1,380,000.00	1,217,100.00
合 計	33,777,291,000.00	30,076,416,660.00

註:1. 國外旅費:完善長照服務輸送體系計畫決算數1,527,975元,預算數1,619,000元。

2. 業務宣導費:完善長照服務輸送體系計畫決算數52,191,000元,預算數56,000,000元。

發展基金
明細表

108年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-7,865,782.00	-47.06	勞務承攬人員費用決算數1,664,944元(4名)，預算數3,216,000元(4名)。
-13,420.00	-29.82	
-13,420.00	-29.82	
-285,154,931.00	-10.98	
-285,154,931.00	-10.98	
87,848,022.00	13.77	主要係文化健康站自108年納入C級巷弄長照站資源，並調整每月照服員薪資，致實際執行數較預計增加。
87,848,022.00	13.77	
87,848,022.00	13.77	
-3,126,167.00	-49.40	主要係就地查核案件委託會計師查帳分攤款，計畫執行期間跨年度，部分經費於109年度執行；另講座課程及專家學者出席會議等相關行政費用實際執行數較預計減少所致。
-30,206.00	-8.88	
-30,206.00	-8.88	
-2,590,302.00	-62.04	
28,183.00	281.83	
-300,750.00	-97.02	
-9,644.00	-13.78	
3,000.00	-	
39,159.00	-	
-101,430.00	-13.17	計時與計件人員酬金決算數579,393元(3名)，預算數720,000元(2名)；外包費決算數71,517元(45名)，預算無列數。
-2,248,820.00	-74.59	
-342,759.00	-79.16	
-342,759.00	-79.16	
-162,900.00	-11.80	
-162,900.00	-11.80	
-3,700,874,340.00	-10.96	

長照服務
資本資產及長期
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價/未 攤銷溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
資產	7,598,746.00	-13,604.00	48,154,314.00	
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	550,267.00	-11,520.00	16,025,385.00	(01)
交通及運輸設備	-	-	-	
雜項設備	49,435.00	-2,084.00	-	
購建中固定資產	-	-	-	
電腦軟體	6,999,044.00	-	28,923,929.00	(01)
權利	-	-	3,205,000	(01)
遞耗資產	-	-	-	
其他	-	-	-	
負債	-	-	-	
長期債務	-	-	-	

發展基金
負債增減情形表

108年度

單位：新臺幣元

年度變動		主要增減原因說明	本年度累計折舊(耗)/ 長期投資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額
減少				
金額	類型			
2,241,696.00			-300,284.00	53,197,476.00
-			-	-
-			-	-
-			-	-
-			-	-
-		係購置硬式磁碟機、負載平衡器、個人電腦及108年度雲端資料中心虛擬化作業與資料庫建置。	-289,998.00	16,274,134.00
-			-	-
-			-10,286.00	37,065.00
-			-	-
2,241,696.00	(11)	增加原因： 主要係「長照失能個案照顧管理流程資訊系統整合及增修」、「長照機構暨長照人員相關管理資訊系統維運、整合及功能增修」及「護理機構評鑑管理資訊系統功能擴充及維護」等案增修及擴充。 減少原因： 係電腦軟體攤銷。	-	33,681,277.00
-		係108年度「長照2.0政策溝通宣傳」案著作權。	-	3,205,000
-			-	-
-			-	-
-			-	-
-			-	-

長照服務
固定資產建設改
 中華民國

科 目	可 用 預 算			
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數	調整數
土地	-	-	-	-
土地	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-
機械及設備	290,000.00	17,775,000.00	-	-
機械及設備	290,000.00	17,775,000.00	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-
雜項設備	-	-	-	-
雜項設備	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-
合 計	290,000.00	17,775,000.00	-	-

發展基金
 良擴充明細表

108年度

單位：新臺幣元

數	決算數	比較增減數	本年度保留數
合計			
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
18,065,000.00	15,475,385.00	-2,589,615.00	-
18,065,000.00	15,475,385.00	-2,589,615.00	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
18,065,000.00	15,475,385.00	-2,589,615.00	-

長照服務發展基金

員工人數彙計表

中華民國108年度

單位：人

項目	預算數	決算數	比較增減	備註
專任人員	-	-	-	
職員	-	-	-	
警察	-	-	-	
法警	-	-	-	
駐衛警	-	-	-	
技工	-	-	-	
工友	-	-	-	
駕駛	-	-	-	
聘用	-	-	-	
約僱	-	-	-	
管理會委員	-	-	-	
顧問人員	-	-	-	
兼任人員	122	74	-48	1. 行政院長期照顧推動小組委員15人，長期照顧諮詢會委員18人。 2. 基金業務由原公務預算同仁41人兼辦處理，無支領兼職酬金。
總計	122	74	-48	

註：1. 辦理完善長照服務輸送體系計畫之研發替代役決算數1名，預算數1名；臨時人員決算數4名，預算數4名；勞務承攬人員決算數44名，預算數36名。

2. 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決算數4名，預算數4名。

3. 辦理一般行政管理計畫相關業務之臨時人員決算數1名，預算無列數；分攤辦理衛生福利特別收入基金會計業務之臨時人員決算數2名，預算數2名；分攤辦理環境清潔、文書及檔案業務委外外包人員決算數45名，預算無列數。

本頁空白

長照服務
用人費用
中華民國

科目	預算數											兼任人員 用人費用	總計
	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			
完善長照服務輸送體系計畫	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,646,000.00	2,646,000.00
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,646,000.00	2,646,000.00
機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	298,000.00	298,000.00
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	298,000.00	298,000.00
一般行政管理計畫	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	340,000.00	340,000.00
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	340,000.00	340,000.00
合 計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,284,000.00	3,284,000.00

註：1. 辦理完善長照服務輸送體系計畫之研發替代役待遇及給與科目決算數21,111元，預算數55,000元；計時與計件人員酬金決算數2,650,510
2. 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費用決算數1,664,944元，預算數3,216,000元。
3. 辦理一般行政管理計畫相關業務之計時與計件人員酬金決算數10,417元，預算無列數；分攤辦理衛生福利特別收入基金會計業務之計時

發展基金

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
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	兼任人員用人費用	總計
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,602,000.00	2,602,000.00
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,602,000.00	2,602,000.00
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	309,794.00	309,794.00
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	309,794.00	309,794.00
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,911,794.00	2,911,794.00

元，預算數2,900,000元；勞務承攬人員費用決算數23,924,577元，預算數21,312,000元。

與計件人員酬金決算數568,976元，預算數720,000元；分攤辦理環境清潔、文書及檔案業務委外外包費決算數71,517元，預算無列數。

長照服務
主要業務計畫執
中華民國

項 目	數量 單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
完善長照服務輸送體系計畫		-	30,518,127,000.00	-	27,026,368,004.00
機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫		-	2,614,657,000.00	-	2,320,819,801.00
推展原住民長期照顧—文化健康站實施計畫		-	638,179,000.00	-	726,027,022.00
合 計		-	33,770,963,000.00	-	30,073,214,827.00

發展基金

行績效摘要表

108 年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備 註
數量	%	金額	%	
-	-	-3,491,758,996.00	-11.44	主要係本部獎助地方政府辦理之長照2.0整合型計畫，其中長照服務給付及支付、社區整體照顧服務體系、獎助居家式服務機構計畫，地方政府已積極辦理資源布建、實際執行情形較往年大幅提升；另長照服務給付及支付自107年起施行，為保障國人權益，108年度所需經費係以各失能程度給付上限足額估算，服務人數雖已大幅成長，惟其經費執行情形受實際服務媒合情形存有落差所致。
-	-	-293,837,199.00	-11.24	主要係社區多元預防性照顧服務資源及量能提升方案，部分專案計畫執行期間跨年度，相關經費於109年度執行；另老人福利機構系統維運之計畫，配合整併至長期照顧管理系統整體規劃未予執行，致實際執行較預計減少。
-	-	87,848,022.00	13.77	主要係文化健康站自108年納入C級巷弄長照站資源，並調整每月照服員薪資，致實際執行數較預計增加。
-	-	-3,697,748,173.00	-10.95	

長照服務發展基金

各項費用彙計表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	3,284,000.00	2,911,794.00	-372,206.00	-11.33
聘僱及兼職人員薪資	304,000.00	260,000.00	-44,000.00	-14.47
超時工作報酬	2,980,000.00	2,651,794.00	-328,206.00	-11.01
服務費用	236,647,000.00	225,928,086.00	-10,718,914.00	-4.53
水電費	129,000.00	-	-129,000.00	-100.00
郵電費	3,066,000.00	1,589,199.00	-1,476,801.00	-48.17
旅運費	6,492,000.00	3,289,604.00	-3,202,396.00	-49.33
印刷裝訂與廣告費	59,410,000.00	52,313,603.00	-7,096,397.00	-11.94
修理保養及保固費	-	3,000.00	3,000.00	-
保險費	7,000.00	54,159.00	47,159.00	673.70
一般服務費	3,725,000.00	17,251,949.00	13,526,949.00	363.14
專業服務費	163,818,000.00	151,426,572.00	-12,391,428.00	-7.56
材料及用品費	3,520,000.00	1,624,184.00	-1,895,816.00	-53.86
用品消耗	3,520,000.00	1,624,184.00	-1,895,816.00	-53.86
租金、償債、利息及相關手續費	950,000.00	1,924,142.00	974,142.00	102.54
地租及水租	-	48,000.00	48,000.00	-
房租	-	130,500.00	130,500.00	-
機器租金	250,000.00	-	-250,000.00	-100.00
交通及運輸設備租金	-	309,895.00	309,895.00	-
雜項設備租金	700,000.00	1,435,747.00	735,747.00	105.11
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	81,910,000.00	47,604,314.00	-34,305,686.00	-41.88
購建固定資產	17,775,000.00	15,475,385.00	-2,299,615.00	-12.94
購置無形資產	64,135,000.00	32,128,929.00	-32,006,071.00	-49.90
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33,450,980,000.00	29,795,497,056.00	-3,655,482,944.00	-10.93
捐助、補助與獎助	33,410,780,000.00	29,721,072,822.00	-3,689,707,178.00	-11.04
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	40,200,000.00	74,424,234.00	34,224,234.00	85.13
其他	-	927,084.00	927,084.00	-
其他支出	-	927,084.00	927,084.00	-
合 計	33,777,291,000.00	30,076,416,660.00	-3,700,874,340.00	-10.96

本頁空白

長照服務
管制性項目及統計
中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
管制性項目	57,619,000.00	53,718,975.00
國外旅費	1,619,000.00	1,527,975.00
廣告費	-	-
業務宣導費	56,000,000.00	52,191,000.00
公共關係費	-	-
統計所需項目	33,456,501,000.00	27,557,718,304.00
宿舍電費	-	-
宿舍水費	-	-
員工通勤交通費	-	-
宿舍修護費	-	-
宿舍保險費	-	-
義(志)工服務費	-	-
計時與計件人員酬金	3,620,000.00	3,229,903.00
專技人員酬金	1,600,000.00	100,000.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,366,000.00	2,288,215.00
商品	-	-
一般土地租金	-	-
宿舍基金租金	-	-
購置電腦軟體	64,135,000.00	28,923,929.00
土地增值稅	-	-
宿舍基地地價稅	-	-
宿舍房屋稅	-	-
關稅	-	-
貨物稅	-	-
證券交易稅	-	-
商港服務費	-	-
補(協)助政府機關(構)	31,852,869,000.00	26,649,481,396.00
捐助國內團體	1,527,911,000.00	873,694,861.00
捐助私校	-	-
對外國之捐助	-	-
磅(現金分)差	-	-
運輸及搬運短絀	-	-
停工短絀	-	-
損壞工作	-	-
災害短絀	-	-
未足額進用身障人員差額補助費	-	-

發展基金

所需項目比較表

108 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-3,900,025.00	-6.77	
-91,025.00	-5.62	
-	-	
-3,809,000.00	-6.80	
-	-	
-5,898,782,696.00	-17.63	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-390,097.00	-10.78	
-1,500,000.00	-93.75	
-4,077,785.00	-64.06	
-	-	
-	-	
-	-	
-35,211,071.00	-54.90	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-5,203,387,604.00	-16.34	
-654,216,139.00	-42.82	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	

本頁空白

主辦會計人員：張育珍 

基金主持人：陳時中 