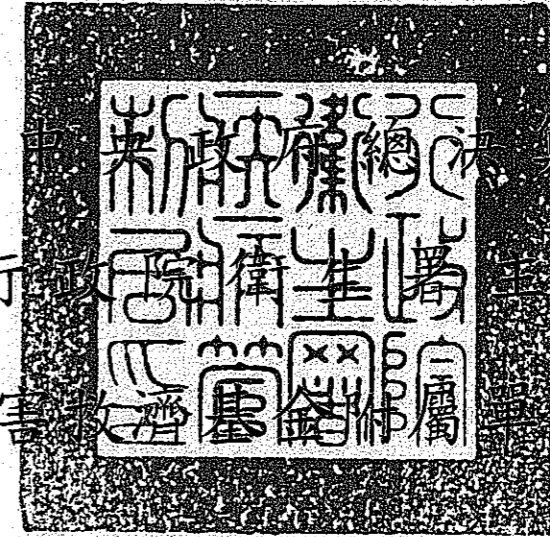


中華民國99年度
(99年1月1日至99年12月31日)



行政院衛生署疾病管制局 編
預防接種受害救濟基金附屬單位決算分決算

(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

附屬單位決算分決算目錄

中華民國99年度

甲、總說明	1-2
1.業務計畫實施績效	1
2.基金來源、用途及餘絀情形	1
3.現金流量結果	2
4.資產負債情況	2
5.固定項目概況	2
6.其他	2
乙、主要表	
(1)基金來源、用途及餘絀決算表	3
(2)現金流量決算表	4
(3)平衡表	6-7
丙、附屬表	
(1)基金來源明細表	9
(2)基金用途明細表	10-11
(3)固定項目增減情形表	12
(4)固定資產建設改良擴充明細表	13
(5)所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表	14
(6)用人費用彙計表	16-17
(7)員工人數彙計表	18
(8)主要業務計畫執行績效摘要表	19
(9)各項費用彙計表	20
(10)管制性項目及統計所需項目比較表	21

甲、總說明

行政院衛生署疾病管制局

預防接種受害救濟基金

總說明

中華民國 99 年度

一、業務計畫實施績效

本基金設立之宗旨，為使正當使用合法疫苗而受害者，能獲得即時救濟，以保障國人之健康，落實防疫政策之推行。本年度預防接種受害救濟給付，實際發生受害辦理救濟給付計 264 件，給付金額 18,835,000 元，較預算估計給付 23 件，金額 6,600,000 元，增加 12,235,000 元，給付案件中無死亡給付，以預防接種致不良反應救濟居多，已使正當使用合法疫苗受害者，於申請預防接種受害救濟後，均能獲得即時救濟。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一) 本年度基金來源決算數為 16,680,550 元，較法定預算數 14,851,000 元，增加

1,829,550 元，其原因分述如下：

1、徵收及依法分配收入：決算數為 15,561,877 元，較預算數 13,500,000 元，增加 2,061,877 元，主要係廠商進口及國內製造而封緘之疫苗數量增加，致須繳納之徵收金亦相對提高。

2、財產收入：決算數為 1,118,673 元，較預算數 1,351,000 元，減少 232,327 元，係因銀行利率下降，故利息收入減少。

(二) 本年度基金用途決算數 27,880,185 元，較法定預算數 10,690,000 元，增加 17,190,185 元，其原因分述如下：

1、預防接種受害救濟給付計畫：決算數 18,835,000 元，較預算數 6,600,000 元，增加 12,235,000 元，係因衛生署修正發布預防接種受害救濟基金徵收及審議辦法第七條，調高救濟金給付額度，並新增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孕程滿 20 週以上、孕程未滿 20 週者二項給付項目。又因 H1N1 新型流感疫苗全民施打及媒體效應，致申請 H1N1 新型流感疫苗受害案件陡增，致使實際救濟給付金額，較預期增加。

2、一般行政管理計畫：決算數 9,045,185 元，較預算數 4,090,000 元，增加 4,955,185 元，係因預防接種受害救濟給付申請案件數呈倍數增加，使基金管理委辦費、出席鑑定等費用呈倍數增加所致。

(三) 本年度決算數短絀 11,199,635 元，較預算賸餘數 4,161,000 元，增加短絀 15,360,635 元。主要係因：預防接種受害救濟給付案件較預期大幅增加，使受害救濟給付金額及其審議之相關費用增加所致。

三、現金流量結果

行政院衛生署疾病管制局
預防接種受害救濟基金

總說明

中華民國 99 年度

- (一) 業務活動之現金流量：本年度決算數淨流出 7,530,503 元，係為本期短絀 11,199,635 元、流動資產淨減 953,437 元及流動負債淨增 2,715,695 元。
- (二) 現金及約當現金之淨增：本年度決算淨減數 7,530,503 元。
- (三) 期末現金及約當現金為 168,908,128 元。
- (四) 現金及約當現金之淨增(減)：決算淨減數 7,530,503 元，係期末現金 168,908,128 元，較期初現金 176,438,631 元減少之數，較法定預算增加數 5,483,000 元，減少 13,013,503 元。

四、資產負債情況

- (一) 資產總計 169,797,146 元，含現金 168,908,128 元，應收款項 889,018 元，較上年度減少 8,483,940 元。
- (二) 負債總計 6,906,982 元，係應付款項，較上年度增加 2,715,695 元。
- (三) 基金餘額總計 162,890,164 元，係累積餘額較上年度減少 11,199,635 元。

五、固定項目概況

本年度固定項目僅列有購置無形資產，決算數 47,000 元，較預算數 400,000 元，減少 353,000 元。主要係因規劃重整預防接種受害救濟個案資料庫，部分資料欄位、變項尚未完成修訂或新增，原擬規劃擴充之查詢統計功能等設計暫緩實施，進而摶節開支。

六、其他

本年度併決算事項之說明：

- (一) 預防接種受害救濟給付決算數 18,835,000 元，較預算數 6,600,000 元，超支 12,235,000 元，主要係衛生署為使正當使用合法疫苗而受害者，能獲得合理金額之救濟，於 99 年 2 月 12 日修正發布預防接種受害救濟基金徵收及審議辦法第七條，調高救濟金給付額度及增加給付項目，致實際救濟給付費用產生超支現象；然為保障全民之健康，救濟給付之支出，實有其必要性及急迫性，已簽報衛生署，奉核准予超支併決算。
- (二) 一般行政管理決算數 9,045,185 元，較預算數 4,090,000 元，超支 4,955,185 元，主要係為因應全球 H1N1 疫情，本局大規模接種 569 萬劑流感疫苗，及媒體報導渲染造成之影響，導致與接種 H1N1 新型流感疫苗相關之受害救濟申請案件大幅增加，致使審議開會次數增加，審查、鑑定、律師及其他相關費用大幅成長，進而產生超支現象，已簽報衛生署，奉核准予超支併決算。

乙、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、用途及餘絀決算表
中華民國99年度

單位：新台幣元

科 目	本年度可用預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
基金來源	14,851,000.00	100.00	16,680,550.00	100.00	1,829,550.00	12.32	23,601,647.00	100.00
徵收及依法分配收入	13,500,000.00	90.90	15,561,877.00	93.29	2,061,877.00	15.27	22,265,251.00	94.34
違規罰款收入			9,761.00	0.06	9,761.00		6,730.00	0.03
醫療衛生救濟提撥收入	13,500,000.00	90.90	15,552,116.00	93.24	2,052,116.00	15.20	22,258,521.00	94.31
財產收入	1,351,000.00	9.10	1,118,673.00	6.71	-232,327.00	-17.20	1,336,396.00	5.66
利息收入	1,351,000.00	9.10	1,118,673.00	6.71	-232,327.00	-17.20	1,336,396.00	5.66
其他收入	-		-		-		-	
雜項收入	-		-		-		-	
基金用途	10,690,000.00	71.98	27,880,185.00	167.14	17,190,185.00	160.81	9,849,671.00	41.73
預防接種受害救濟給付	6,600,000.00	44.44	18,835,000.00	112.92	12,235,000.00	185.38	6,230,000.00	26.40
購建固定資產	-		-		-		-	
其他	6,600,000.00	44.44	18,835,000.00	112.92	12,235,000.00	185.38	6,230,000.00	26.40
一般行政管理	4,090,000.00	27.54	9,045,185.00	54.23	4,955,185.00	121.15	3,619,671.00	15.34
購建固定資產	-		-		-		-	
其他	4,090,000.00	27.54	9,045,185.00	54.23	4,955,185.00	121.15	3,619,671.00	15.34
其他小計	10,690,000.00	71.98	27,880,185.00	167.14	17,190,185.00	160.81	9,849,671.00	41.73
本期賸餘(短絀-)	4,161,000.00	28.02	-11,199,635.00	(67.14)	-15,360,635.00	-369.16	13,751,976.00	58.27
期初基金餘額(短絀-)	167,381,000.00	1127.07	174,089,799.00	1043.67	6,708,799.00	4.01	160,337,823.00	679.35
期末基金餘額(短絀-)	171,542,000.00	1155.09	162,890,164.00	976.53	-8,651,836.00	-5.04	174,089,799.00	737.62

行政院衛生署疾病管制局
預防接種受害救濟基金
現金流量決算表
中華民國99年度

單位：新台幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增	
			金 額	%
一、業務活動之現金流量	5,483,000.00	-7,530,503.00	-13,013,503.00	-237.34
1. 本期賸餘(短絀一)	4,161,000.00	-11,199,635.00	-15,360,635.00	-369.16
2. 調整非現金項目	1,322,000.00	3,669,132.00	2,347,132.00	177.54
業務活動之淨現金流入(流出一)	5,483,000.00	-7,530,503.00	-13,013,503.00	-237.34
二、其他活動之現金流量				
1. 減少短期投資及短期貸墊款				
2. 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
3. 減少其他資產				
4. 增加短期債務及其他負債				
5. 其他項目之現金流入				
6. 增加短期投資及短期貸墊款				
7. 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
8. 增加其他資產				
9. 減少短期債務及其他負債				
10. 其他項目之現金流出				
其他活動之淨現金流入(流出一)				
三、現金及約當現金之淨增(淨減一)	5,483,000.00	-7,530,503.00	-13,013,503.00	-237.34
四、期初現金及約當現金	165,291,000.00	176,438,631.00	11,147,631.00	6.74
五、期末現金及約當現金	170,774,000.00	168,908,128.00	-1,865,872.00	-1.09

說明：業務活動之現金流量中之2. 調整非現金項目之決算數3,669,132元，係流動資產淨減953,437元及流動負債淨增2,715,695元。

本頁空白

行政院衛生署
預防接種受
平衡
中華民國99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	169,797,146.00	100.00	178,281,086.00	100.00	-8,483,940.00	-4.76
流動資產	169,797,146.00	100.00	178,281,086.00	100.00	-8,483,940.00	-4.76
現金	168,908,128.00	99.48	176,438,631.00	98.97	-7,530,503.00	-4.27
銀行存款	168,908,128.00	99.48	176,438,631.00	98.97	-7,530,503.00	-4.27
應收款項	889,018.00	0.52	1,842,455.00	1.03	-953,437.00	-51.75
應收帳款	21,930.00	0.01	846,548.00	0.47	-824,618.00	-97.41
應收利息	867,088.00	0.51	995,907.00	0.56	-128,819.00	-12.93
合計	169,797,146.00	100.00	178,281,086.00	100.00	-8,483,940.00	-4.76

疾病管制局
害救濟基金
表
12月31日

單位：新台幣元

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	6,906,982.00	4.07	4,191,287.00	2.35	2,715,695.00	64.79
流動負債	6,906,982.00	4.07	4,191,287.00	2.35	2,715,695.00	64.79
應付款項	6,906,982.00	4.07	4,191,287.00	2.35	2,715,695.00	64.79
應付費用	6,906,982.00	4.07	4,191,287.00	2.35	2,715,695.00	64.79
基金餘額	162,890,164.00	95.93	174,089,799.00	97.65	-11,199,635.00	-6.43
基金餘額	162,890,164.00	95.93	174,089,799.00	97.65	-11,199,635.00	-6.43
基金餘額	162,890,164.00	95.93	174,089,799.00	97.65	-11,199,635.00	-6.43
累積餘額	162,890,164.00	95.93	174,089,799.00	97.65	-11,199,635.00	-6.43
合計	169,797,146.00	100.00	178,281,086.00	100.00	-8,483,940.00	-4.76

本頁空白

丙、附屬表

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：新台幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金 額	%	
基金來源	14,851,000.00	16,680,550.00	1,829,550.00	12.32	1.係因廠商疫苗檢驗合格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。 2.存款利息收入，係因利率下降，致利息收入減少。
徵收及依法分配收入	13,500,000.00	15,561,877.00	2,061,877.00	15.27	
違規罰款收入		9,761.00	9,761.00		
醫療衛生救濟提撥收入	13,500,000.00	15,552,116.00	2,052,116.00	15.20	
財產收入	1,351,000.00	1,118,673.00	-232,327.00	-17.20	
利息收入	1,351,000.00	1,118,673.00	-232,327.00	-17.20	
合 計	14,851,000.00	16,680,550.00	1,829,550.00	12.32	

行政院衛生署
預防接種受害救濟基金用途
中華民國

科目	可用預算數	決算數
基金用途	10,690,000.00	27,880,185.00
預防接種受害救濟給付	6,600,000.00	18,835,000.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,600,000.00	18,835,000.00
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	6,600,000.00	18,835,000.00
一般行政管理	4,090,000.00	9,045,185.00
用人費用	9,000.00	8,785.00
超時工作報酬	9,000.00	8,785.00
服務費用	3,541,000.00	8,954,249.00
水電費	120,000.00	120,000.00
郵電費	64,000.00	60,000.00
旅運費	153,000.00	153,540.00
印刷裝訂與廣告費	220,000.00	22,328.00
一般服務費	511,000.00	511,000.00
專業服務費	2,473,000.00	8,087,381.00
材料及用品費	100,000.00	35,151.00
用品消耗	100,000.00	35,151.00
租金、償債與利息	40,000.00	0.00
房租	40,000.00	0.00
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	400,000.00	47,000.00
購置無形資產	400,000.00	47,000.00
合 計	10,690,000.00	27,880,185.00

疾病管制局
害救濟基金
明細表
99年度

單位：新台幣元

比較增減		備 註
金額	%	
17,190,185.00	160.81	
12,235,000.00	185.38	
12,235,000.00	185.38	
12,235,000.00	185.38	係預防接種受害救濟給付較預期增加所致。
4,955,185.00	121.15	
-215.00	-2.39	
-215.00	-2.39	擷節加班費開支。
5,413,249.00	152.87	
0.00	0.00	
-4,000.00	-6.25	擷節支出。
540.00	0.35	係因預防接種受害救濟給付案件數呈倍數增加，使訪視受害者所支用之國內旅費增加所致。
-197,672.00	-89.85	擷節支出。
0.00	0.00	
5,614,381.00	227.03	係因預防接種受害救濟給付案件數呈倍數增加，使基金管理委辦費、出席鑑定等相關費用增加所致。
-64,849.00	-64.85	
-64,849.00	-64.85	擷節支出。
-40,000.00	-100.00	
-40,000.00	-100.00	擷節開支。
-353,000.00	-88.25	
-353,000.00	-88.25	主要係因規劃重整預防接種受害救濟個案資料庫，部分資料欄位、變項尚未完成修訂或新增，原擬規劃擴充之查詢統計功能等設計暫緩實施。
17,190,185.00	160.81	

行政院衛生署疾病管制局
預防接種受害救濟基金
固定項目增減情形表
中華民國99年度

單位：新臺幣元

項 目	期初餘額	本年度增加數	本年度減少數	期末餘額
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	35,160			35,160
交通及運輸設備				
什項設備				
購建中固定資產				
電腦軟體	693,043	47,000		740,043
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

行政院衛生署疾病管制局
預防接種受害救濟基金
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國99年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決算數	比 較 增 減 數	本年度 保留數
	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	合計			
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						-	-	
機械及設備						-	-	
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								
什項設備								
什項設備								
購建中固定資產								
合計		0			0	0	0	

行政院衛生署疾病管制局
預防接種受害救濟基金
所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表
 中華民國99年度

單位：新台幣元

分決算單位名稱	基金來源	基金用途	本期賸餘 (短絀-)	期初基金餘額 (短絀-)	期末基金餘額 (短絀-)
預防接種受害 救濟基金	16,680,550.00	27,880,185.00	-11,199,635.00	174,089,799.00	162,890,164.00
合 計	16,680,550.00	27,880,185.00	-11,199,635.00	174,089,799.00	162,890,164.00

本頁空白

行政院衛生署
預防接種受
用人費用
中華民國

項 目	預 算											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			
一般行政管理												9,000	9,000
兼任人員												9,000	9,000
合 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00		9,000	9,000

疾病管制局
害救濟基金
彙計表
99年度

單位：新台幣元

項 目	決 算											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			
												8,785	8,785
												8,785	8,785
合 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		8,785	8,785

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

項目	預算數	決算數	比較增減	備註
職員				
警員				
技工(駕駛)				
工友				
聘用人員				
約僱人員				
兼任人員	1	1	0	
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員	1	1	0	
總計	1	1	0	

行政院衛生署疾病管制局
預防接種受害救濟基金
主要業務計畫執行績效摘要表
中華民國99年度

貨幣單位：新台幣元

項 目	數量 單位	可用預算數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數量	金 額	數量	金 額	數量	%	金 額	%	
預防接種受害救濟給付	千元		6,600,000.00		18,835,000.00			12,235,000.00	185.38	依實際發生受害案件辦理救濟，本年度實際審議救濟核定金額較預算數增加。
1. 預防接種受害死亡給付	千元		1,800,000.00		0.00			-1,800,000.00	-100.00	
2. 預防接種受害身心障礙給付	千元		1,800,000.00		50,000.00			-1,750,000.00	-97.22	
3. 預防接種受害嚴重疾病給付	千元		1,800,000.00		8,650,000.00			6,850,000.00	380.56	
4. 預防接種致不良反應給付	千元		300,000.00		2,045,000.00			1,745,000.00	581.67	
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	千元		900,000.00		5,100,000.00			4,200,000.00	466.67	
6. 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	千元		0.00		2,290,000.00			2,290,000.00		
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週以上)	千元		0.00		600,000.00			600,000.00		
8. 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)	千元		0.00		100,000.00			100,000.00		

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：新台幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	9,000.00	8,785.00	-215.00	-2.39
超時工作報酬	9,000.00	8,785.00	-215.00	-2.39
服務費用	3,541,000.00	8,954,249.00	5,413,249.00	152.87
水電費	120,000.00	120,000.00	0.00	0.00
郵電費	64,000.00	60,000.00	-4,000.00	-6.25
旅運費	153,000.00	153,540.00	540.00	0.35
印刷裝訂與廣告費	220,000.00	22,328.00	-197,672.00	-89.85
一般服務費	511,000.00	511,000.00	0.00	0.00
專業服務費	2,473,000.00	8,087,381.00	5,614,381.00	227.03
材料及用品費	100,000.00	35,151.00	-64,849.00	-64.85
用品消耗	100,000.00	35,151.00	-64,849.00	-64.85
租金、償債與利息	40,000.00	0.00	-40,000.00	-100.00
房租	40,000.00	0.00	-40,000.00	-100.00
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	400,000.00	47,000.00	-353,000.00	-88.25
購置無形資產	400,000.00	47,000.00	-353,000.00	-88.25
會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費	6,600,000.00	18,835,000.00	12,235,000.00	185.38
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	6,600,000.00	18,835,000.00	12,235,000.00	185.38
合 計	10,690,000.00	27,880,185.00	17,190,185.00	160.81

行政院衛生署疾病管制局
預防接種受害救濟基金
管制性項目及統計所需項目比較表
中華民國99年度

單位：新台幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目	271,000.00	150,609.00	-120,391.00	-44.42	
國外旅費	151,000.00	149,009.00	-1,991.00	-1.32	
廣告費	-	-	-	-	
業務宣導費	120,000.00	1,600	-118,400.00	-98.67	
公共關係費	-	-	-	-	
統計所需項目	693,000.00	4,480,980.00	3,787,980.00	546.61	
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	-	-	-	-	
義工服務費	-	-	-	-	
計時及計件人員酬	-	-	-	-	
專技人員酬金	-	-	-	-	
講課鐘點、稿費、 出席審查及查詢費	293,000.00	4,433,980.00	4,140,980.00	1,413.30	因應多起H1N1疫苗接種不良反應事件，使受理案件數較預期大幅增加，故召開之審議小組會議次數大幅增加，出席費及審查費亦隨之增加，進而超出預算。
商品	-	-	-	-	
一般土地租金	-	-	-	-	
宿舍基地租金	-	-	-	-	
購置電腦軟體	400,000	47,000	-353,000	-88.25	
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	-	-	-	-	
捐助私校及團體	-	-	-	-	
補(協)助政府機關(構)	-	-	-	-	
捐助國外團體	-	-	-	-	
磅差	-	-	-	-	
運輸及搬運短絀	-	-	-	-	
停工短絀	-	-	-	-	
損壞工作	-	-	-	-	
災害短絀	-	-	-	-	
未足額進用殘障人員	-	-	-	-	
差額補助費	-	-	-	-	

主辦會計人員：黃重寅

會計主任 黃重寅

基金主持人：張峰義

張峰義