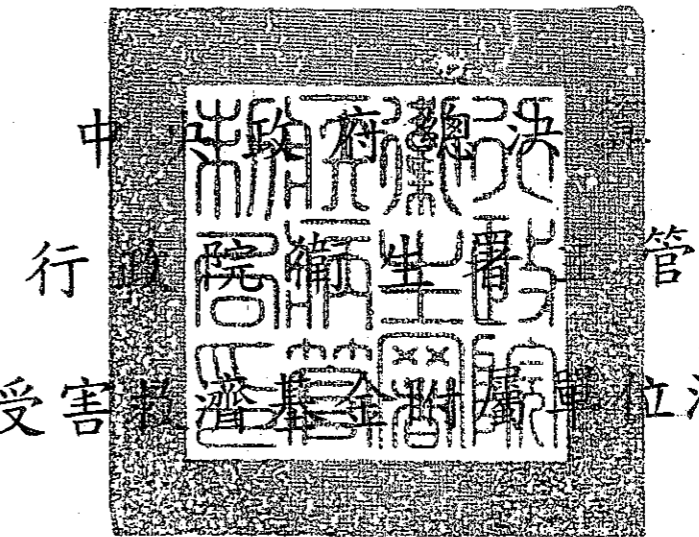


中華民國96年度
(96年1月1日至96年12月31日)



預防接種受害救濟基金會計單位決算分決算

(非營業部分)

審定決算

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96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.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)業務計畫執行績效摘要表.....	18
(8)各項費用彙計表.....	19
(9)管制性項目及統計所需項目比較表.....	20

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 96 年

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 18 件，金額 3,401,071 元，較預算估計給付 18 件，金額 3,400,000 元，件數無增減，金額增加 1,071 元，已使正當使用合法疫苗受害者，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 15,776,594 元，較法定預算數 14,945,000 元，增加 831,594 元，其原因分述如下：

1、徵收收入：決算數為 12,773,912 元，較預算數 12,400,000 元，增加 373,912 元，係因流行性感冒疫苗之施打對象擴大，使得免費市場疫苗需求量增加，廠商須繳納之徵收金亦相對增加。

2、財產收入：決算數為 3,002,627 元，較預算數 2,545,000 元，增加 457,627 元，係因編列預算時估列定期存款利率 2.06%，惟定期存款本金較預期增加及利率調升，至 96 年 12 月底止實際定期存款利率約為 2.10%，故利息收入增加。

(二) 本年度基金用途決算數 4,918,280 元，較法定預算數 8,211,000 元，減少 3,292,720 元，其原因分述如下：

1、預防接種受害救濟給付計畫：決算數 3,401,071 元，較預算數 3,400,000 元，增加 1,071 元，係因預防接種受害救濟給付金額較預算數增加。

2、一般行政管理計畫：決算數 1,517,209 元，較預算數 4,811,000 元，減少 3,293,791 元，係因預防接種受害救濟給付之特殊案件發生件數較少，使其相關行政費用減少 1,293,791 元及為使預防接種受害救濟工作更具效能，於委託調查研究費中執行委外辦理本基金相關救濟業務經費。其因配合本局預防接種受害救濟基金徵收及審議辦法之修正公布時程及後續相關規劃與採購作業程序，致委外辦理預算數 2,000,000 元尚未執行。

(三) 本年度賸餘決算數 10,858,314 元，較法定預算數賸餘 6,734,000 元，增加 4,124,314 元。主要係因：

1、疫苗檢驗合格封緘件數較預期增加，徵收金增加。

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 96 年

2、救濟給付金額較預期增加；救濟給付特殊案件發生件數較少，使其相關行政費用減少。

三、現金流量結果

- (一) 業務活動之現金流量：本年度決算數淨流入 9,585,803 元，係為本期賸餘 10,858,314 元、流動資產淨增 432,832 元及流動負債淨減 839,679 元。
- (二) 現金及約當現金之淨增：本年度決算淨增數 9,585,803 元。
- (三) 期末現金及約當現金為 147,324,071 元。
- (四) 現金及約當現金之淨增(減)：決算淨增數 9,585,803 元，係期末現金 147,324,071 元，較期初現金 137,738,268 元增加之數，較法定預算增加數 6,637,000 元，增加 2,948,803 元。

四、資產負債情況

- (一) 資產總計 149,722,100 元，含銀行存款 147,324,071 元，應收款項 2,398,029 元，較上年度增加 10,018,635 元。
- (二) 負債總計 691,987 元，係應付費用較上年度減少 839,679 元。
- (三) 基金餘額總計 149,030,113 元，係累積賸餘較上年度增加 10,858,314 元。

五、其他

本年度併決算事項之說明：預防接種受害救濟給付決算數 3,401,071 元，較預算數 3,400,000 元，增加 1,071 元，係因實際審議救濟核定金額較預算數多。

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96年度

單位：新台幣元

科目	本年度預算數		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	14,945,000.00	100.00	15,776,594.00	100.00	831,594.00	5.56	14,782,726.00	100.00
徵收收入	12,400,000.00	82.97	12,773,912.00	80.97	373,912.00	3.02	12,384,138.00	83.77
醫療衛生救濟提撥收入	12,400,000.00	82.97	12,773,912.00	80.97	373,912.00	3.02	12,384,138.00	83.77
財產收入	2,545,000.00	17.03	3,002,627.00	19.03	457,627.00	17.98	2,398,588.00	16.23
利息收入	2,545,000.00	17.03	3,002,627.00	19.03	457,627.00	17.98	2,398,588.00	16.23
其他收入	-	-	55.00	-	55.00	-	-	-
雜項收入	-	-	55.00	-	55.00	-	-	-
基金用途	8,211,000.00	54.94	4,918,280.00	31.17	-3,292,720.00	-40.10	6,246,332.00	42.25
預防接種受害救濟給付	3,400,000.00	22.75	3,401,071.00	21.56	1,071.00	0.03	4,602,000.00	31.13
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	3,400,000.00	22.75	3,401,071.00	21.56	1,071.00	0.03	4,602,000.00	31.13
一般行政管理	4,811,000.00	32.19	1,517,209.00	9.62	-3,293,791.00	-68.46	1,644,332.00	11.12
購建固定資產	45,000.00	0.30	35,160.00	0.22	-9,840.00	-21.87	-	-
其他	4,766,000.00	31.89	1,482,049.00	9.39	-3,283,951.00	-68.90	1,644,332.00	11.12
其他小計	8,166,000.00	54.64	4,883,120.00	30.95	-3,282,880.00	-40.20	6,246,332.00	42.25
本期賸餘(短絀-)	6,734,000.00	45.06	10,858,314.00	68.83	4,124,314.00	61.25	8,536,394.00	57.75
期初累積賸餘(短絀-)	131,527,000.00	880.07	138,171,799.00	875.80	6,644,799.00	5.05	129,635,405.00	876.94
期末累積賸餘(短絀-)	138,261,000.00	925.13	149,030,113.00	944.63	10,769,113.00	7.79	138,171,799.00	934.68

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96年度

單位：新台幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
一、業務活動之現金流量	6,637,000.00	9,585,803.00	2,948,803.00	44.43
1. 本期賸餘(短絀一)	6,734,000.00	10,858,314.00	4,124,314.00	61.25
2. 調整非現金項目	-97,000.00	-1,272,511.00	-1,175,511.00	1211.87
業務活動之淨現金流入(流出一)	6,637,000.00	9,585,803.00	2,948,803.00	44.43
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)	6,637,000.00	9,585,803.00	2,948,803.00	44.43
四、期初現金及約當現金	129,764,000.00	137,738,268.00	7,974,268.00	6.15
五、期末現金及約當現金	136,401,000.00	147,324,071.00	10,923,071.00	8.01

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-1,272,511元，係流動資產淨增432,832元及流動負債淨減839,679元。

行政院衛生署
預防接種受
平衡
中華民國96年

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	%
資產	149,722,100.00	100.00	139,703,465.00	100.00	10,018,635.00	7.17
流動資產	149,722,100.00	100.00	139,703,465.00	100.00	10,018,635.00	7.17
現金	147,324,071.00	98.40	137,738,268.00	98.59	9,585,803.00	6.96
銀行存款	147,324,071.00	98.40	137,738,268.00	98.59	9,585,803.00	6.96
應收款項	2,398,029.00	1.60	1,965,197.00	1.41	432,832.00	22.02
應收利息	2,398,012.00	1.60	1,965,197.00	1.41	432,815.00	22.02
其他應收款	17.00	0.00	0.00	0.00	17.00	-
合 計	149,722,100.00	100.00	139,703,465.00	100.00	10,018,635.00	7.17

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	691,987.00	0.46	1,531,666.00	1.10	-839,679.00	-54.82
流動負債	691,987.00	0.46	1,531,666.00	1.10	-839,679.00	-54.82
應付款項	691,987.00	0.46	1,531,666.00	1.10	-839,679.00	-54.82
應付費用	691,987.00	0.46	1,531,666.00	1.10	-839,679.00	-54.82
預收款項	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
預收收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
基金餘額	149,030,113.00	99.54	138,171,799.00	98.90	10,858,314.00	7.86
累積餘絀	149,030,113.00	99.54	138,171,799.00	98.90	10,858,314.00	7.86
累積賸餘	149,030,113.00	99.54	138,171,799.00	98.90	10,858,314.00	7.86
合 計	149,722,100.00	100.00	139,703,465.00	100.00	10,018,635.00	7.17

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96年度

單位：新台幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金 額	%	
基金來源	14,945,000.00	15,776,594.00	831,594.00	5.56	1.徵收收入係因流行性感疫苗之施打對象擴大，使免費市場疫苗需求量增加，廠商須繳交之救濟金亦相對增加。 2.存款利息收入，係因編列預算時估列定期存款利率2.06%，惟定期存款本金增加及利率調升，致利息收入增加。 3.其他收入係因疫苗代理商溢繳救濟金，且表示溢繳部分捐贈本基金使用。
徵收收入	12,400,000.00	12,773,912.00	373,912.00	3.02	
醫療衛生救濟提撥收入	12,400,000.00	12,773,912.00	373,912.00	3.02	
財產收入	2,545,000.00	3,002,627.00	457,627.00	17.98	
利息收入	2,545,000.00	3,002,627.00	457,627.00	17.98	
其他收入	0	55.00	55.00	-	
雜項收入	0	55.00	55.00	-	
合 計	14,945,000.00	15,776,594.00	831,594.00	5.56	

行政院衛生署
預防接種受
基金用途
中華民國

科目	預算數	決算數
基金用途	8,211,000.00	4,918,280.00
預防接種受害救濟給付	3,400,000.00	3,401,071.00
會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費	3,400,000.00	3,401,071.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救濟	3,400,000.00	3,401,071.00
一般行政管理	4,811,000.00	1,517,209.00
用人費用	16,000.00	8,851.00
超時工作報酬	16,000.00	8,851.00
服務費用	3,859,000.00	1,073,719.00
水電費	120,000.00	120,000.00
郵電費	64,000.00	64,049.00
旅運費	205,000.00	138,404.00
印刷裝訂與廣告費	500,000.00	29,374.00
一般服務費	536,000.00	467,366.00
專業服務費	2,434,000.00	254,526.00
材料及用品費	196,000.00	9,400.00
用品消耗	196,000.00	9,400.00
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、無形資產及長期投資	700,000.00	425,160.00
購置固定資產	45,000.00	35,160.00
購置無形資產	655,000.00	390,000.00
其他	0.00	79.00
其他支出	0.00	79.00
合 計	8,211,000.00	4,918,280.00

疾病管制局
害救濟基金
明細表
96年度

單位：新台幣元

比較增減		備註
金額	%	
-3,292,720.00	-40.10	
1,071.00	0.03	
1,071.00	0.03	
1,071.00	0.03	
-3,293,791.00	-68.46	
-7,149.00	-44.68	
-7,149.00	-44.68	係擷節加班費用開支。
-2,785,281.00	-72.18	
0.00	0.00	
49.00	0.08	
-66,596.00	-32.49	係因辦理預防接種受害救濟業務之特殊案件發生件數較少，致本年度相關費用減少，且教育訓練採分區統籌辦理，故實際金額較預期減少。
-470,626.00	-94.13	係因案例病歷頁數差距甚大，對特殊案件之機密資料部分皆自行影印，故本年度實際金額較預期減少。
-68,634.00	-12.80	係擷節內部事務工作委外費用開支。
-2,179,474.00	-89.54	主要係因委辦有關預防接種受害救濟業務計畫，尚需配合相關法令修正發布時程及後續規劃採購作業，故未及於本年度執行。
-186,600.00	-95.20	
-186,600.00	-95.20	係擷節辦公文具紙張等費用開支。
-40,000.00	-100.00	
-40,000.00	-100.00	係因目前本局教育訓練採分區統籌辦理，致相關經費未執行。
-274,840.00	-39.26	
-9,840.00	-21.87	係擷節費用辦理。
-265,000.00	-40.46	係擷節費用辦理。
79.00	-	
79.00	-	
-3,292,720.00	-40.10	

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96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
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		390,000		390,000
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96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		45,000			45,000	35,160	- 9,840	
機械及設備		45,000			45,000	35,160	- 9,840	
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		45,000			45,000	35,160	-9,840	

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96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-)	期初累積賸餘 (短絀-)	期末累積賸餘 (短絀-)
預防接種受害 救濟基金	15,776,594.00	4,918,280.00	10,858,314.00	138,171,799.00	149,030,113.00
合 計	15,776,594.00	4,918,280.00	10,858,314.00	138,171,799.00	149,030,113.00

行政院衛生署
預防接種受
用人費用
中華民國

項 目	預 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		
一般行政管理											16,000.00	16,000.00		
管理委員會委員													8,851.00	8,851.00
兼任人員											16,000.00	16,000.00	8,851.00	8,851.00
合 計	0	0	0.00	0	0	0	0	0	0.00	16,000.00	16,000.00			

疾病管制局
害救濟基金
彙計表
96年度

單位：新台幣元

項 目	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		
													8,851.00	8,851.00
													8,851.00	8,851.00
合 計	0	0	0.00	0	0	0	0	0	0.00		8,851.00	8,851.00		

行政院衛生署疾病管制局
預防接種受害救濟基金
業務計畫執行績效摘要表
中華民國96年度

貨幣單位：新台幣元

項 目	數量 單位	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		3,400,000.00	18	3,401,071.00	18		1,071.00	0.03	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多。
1. 預防接種受害死亡給付	千元		1,000,000.00	0	0.00	0		-1,000,000.00	-100.00	
2. 預防接種受害身體障礙給付	千元		800,000.00	1	800,000.00	1		0.00	0.00	
3. 預防接種受害嚴重疾病給付	千元		600,000.00	4	2,100,000.00	4		1,500,000.00	250.00	
4. 預防接種致不良反應給付	千元		200,000.00	11	101,071.00	11		-98,929.00	-49.46	
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		800,000.00	2	400,000.00	2		-400,000.00	-50.00	

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96年度

單位：新台幣元

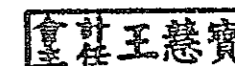
科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	16,000.00	8,851.00	-7,149.00	-44.68
超時工作報酬	16,000.00	8,851.00	-7,149.00	-44.68
服務費用	3,859,000.00	1,073,719.00	-2,785,281.00	-72.18
水電費	120,000.00	120,000.00	0.00	-
郵電費	64,000.00	64,049.00	49.00	0.08
旅運費	205,000.00	138,404.00	-66,596.00	-32.49
印刷裝訂與廣告費	500,000.00	29,374.00	-470,626.00	-94.13
一般服務費	536,000.00	467,366.00	-68,634.00	-12.80
專業服務費	2,434,000.00	254,526.00	-2,179,474.00	-89.54
材料及用品費	196,000.00	9,400.00	-186,600.00	-95.20
用品消耗	196,000.00	9,400.00	-186,600.00	-95.20
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、無形資產及長期投資	700,000.00	425,160.00	-274,840.00	-39.26
購置固定資產	45,000.00	35,160.00	-9,840.00	-21.87
購置無形資產	655,000.00	390,000.00	-265,000.00	-40.46
其他	-	79.00	79.00	-
其他支出	-	79.00	79.00	-
會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費	3,400,000.00	3,401,071.00	1,071.00	0.03
補貼(償)、獎勵、慰問與救濟	3,400,000.00	3,401,071.00	1,071.00	0.03
合 計	8,211,000.00	4,918,280.00	-3,292,720.00	-40.10

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96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	500,000.00	138,291.00	- 361,709.00	- 72.34	
國外旅費	200,000.00	138,291.00	- 61,709.00	- 30.85	
廣告費	-	-	-	-	
業務宣導費	300,000.00	-	- 300,000.00	- 100.00	
公共關係費	-	-	-	-	
統計所需項目	274,000.00	254,526.00	- 19,474.00	- 7.11	
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	-	-	-	-	
計時及計件人員酬金	-	-	-	-	
專技人員酬金	-	-	-	-	
講課鐘點、稿費、出席	274,000.00	254,526.00	- 19,474.00	- 7.11	
審查及查詢費	-	-	-	-	
商品	-	-	-	-	
一般土地租金	-	-	-	-	
宿舍基地租金	-	-	-	-	
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	-	-	-	-	

主辦會計人員：王慧寶



基金主持人：郭旭崧

