

財團法人醫藥查驗中心

九十七年度預算

# 財團法人醫藥品查驗中心

## 目錄

	頁碼
一、 收支餘絀預算表.....	1
二、 營運活動預算表.....	2
三、 資產負債預算表.....	4
四、 現金流量預算表.....	5
五、 功能別費用預算表.....	6
六、 補助款預算表.....	8
七、 補助計畫支出明細表.....	9
八、 委辦計畫預算表.....	10
九、 委辦計畫支出明細表.....	11
十、 基金及準備金預算變動明細表.....	12
十一、 資本支出明細表.....	13
十二、 固定資產預算變動明細表.....	14
十三、 固定資產累計折舊預算變動明細表.....	15
十四、 業務外收入明細表.....	16
十五、 利息收入明細表.....	17
十六、 後勤行政費用表.....	18

十七、 人力配置表.....	19
----------------	----

財團法人醫藥品查驗中心  
收支餘絀預算表  
中華民國97年度

單位：新台幣仟元

前年度 決算數	科目	上年度 預算數	本年度 預算數	本年度與上年度 預算比較增減		說明
				金額	%	
170,611	業務收入	184,374	218,559	34,185	19%	
160,232	政府補助款收入	179,374	213,659	34,285	19%	本項經費係為衛生署補助本中心 之經費(詳見補助款預算表) 經常門 資本門之補助
157,912	政府撥款收入	173,422	206,736	33,314	19%	
2,320	政府捐助收入	5,952	6,923	971	16%	
10,379	委辦計畫收入	5,000	4,000	(1,000)	-20%	
	講習收入-研討會	0	900	900		
168,909	業務支出	184,374	218,059	33,685	18%	
160,232	政府補助款支出	179,374	213,659	34,285	19%	本中心基金孳息收入
157,912	政府撥款支出	173,422	206,736	33,314	19%	
2,320	政府捐助支出	5,952	6,923	971	16%	
8,677	委辦計畫支出	5,000	4,000	(1,000)	-20%	
	作業服務成本-研討會		400			
1,702	業務賸餘(短絀)	0	500	0		
927	業務外收入	500	600	100	20.00%	
496	業務外支出	500	500	0	0.00%	後勤行政費用-管理費用
431	業務外賸餘(短絀)	0	100	100		
2,133	賸餘(短絀)	0	600	100		

主辦會計

專員黃秀聯

執行長 執行長陳恆德 董事長

董事長陳再晉

第1頁

# 財團法人醫藥品查驗中心

## 營運活動預算表

中華民國97年及96年度

單位：新台幣仟元

科目	無限財用途			暫時限制用途			永久限制用途			合計		
	97年(今年)		96年(去年)		97年(今年)		96年(去年)		97年(今年)		96年(去年)	
	金額	百分比	金額	百分比	金額	百分比	金額	百分比	金額	百分比	金額	百分比
收入												
政府補助款：												
委辦計畫收入：	213,659	97.76%	179,374	97.29%					213,659	97.76%	179,374	97.29%
講習收入：	4,000	1.83%	5,000	2.71%					4,000	1.83%	5,000	2.71%
購置收入：	900	0.41%		0.00%					900	0.41%	0	0.00%
小計	218,559	100.00%	184,374	100.00%	0	0.00%	0	0.00%	218,559	100.00%	184,374	100.00%
銷售貨物或服務收入：												
小計									0		0	
成本												
收入合計	218,559	100.00%	184,374	100.00%	0	0.00%	0	0.00%	218,559	100.00%	184,374	100.00%
銷貨成本或營運成本												
成本合計	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
重分類												
淨資產解除限制目的達成												
淨資產解除限制-固定資產購置												
淨資產解除限制-折舊	6,923	100.00%	5,952	100.00%					6,923	100.00%	5,952	100.00%
重分類合計	6,923	100.00%	5,952	100.00%	0	0.00%	0	0.00%	6,923	100.00%	5,952	100.00%
費用												
作業服務-藥	33,442	15.30%	34,000	18.39%					33,442	15.30%	34,000	18.39%
作業服務-科	58,039	26.56%	50,275	27.19%					58,039	26.56%	50,275	27.19%
作業服務-基	41,759	19.11%	39,247	21.23%					41,759	19.11%	39,247	21.23%
作業服務-疫苗	4,000	1.83%	5,000	2.70%					4,000	1.83%	5,000	2.70%
作業服務-副錠	49,000	22.42%	49,900	26.99%					49,000	22.42%	49,900	26.99%
作業服務-醫療	24,496	11.21%	0	0.00%					24,496	11.21%	0	0.00%

主辦會計

專員黃秀群

執行長

執行長陳恆德

董事長

董事長陳再晉

# 財團法人醫藥品查驗中心

## 營運活動預算表

中華民國97年及96年度

單位：新台幣仟元

科目	無限制用途			暫時限制用途			永久限制用途			合計		
	97年(今年)		96年(去年)		97年(今年)		96年(去年)		97年(今年)		96年(去年)	
	金額	百分比	金額	百分比	金額	百分比	金額	百分比	金額	百分比	金額	百分比
作業服務-研討會	400	0.18%	0	0.00%					400	0.18%	0	0.00%
管理費用	7,423	3.40%	6,452	3.49%					7,423	3.40%	6,452	3.49%
募款費用		0.00%		0.00%					0	0.00%	0	0.00%
費用合計	218,559	100.00%	184,874	100.00%	0	0.00%	0	0.00%	218,559	100.00%	184,874	100.00%
業外利益及損失												
利息												
利息收入	600	100.00%	500	100.00%					600	100.00%	500	100.00%
什項收入	0	0.00%	0	0.00%					0	0.00%	0	0.00%
利益合計	600	100.00%	500	100.00%	0	0.00%	0	0.00%	600	100.00%	500	100.00%
損失												
利息費用												
處分固定資產損失	0	#DIV/0!							0	#DIV/0!	0	#DIV/0!
資產減損損失												
損失合計	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!	0	0.00%	0	0.00%	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!
會計原則變動累積影響數												
淨資產變動	600	100.00%	0	#DIV/0!					600	2.65%	0	0.00%
期初淨資產餘額	0	0.00%	0	#DIV/0!	8,034	100.00%	8,034	100.00%	22,034	97.35%	22,034	100.00%
期末資產餘額	600	100.00%	0	#DIV/0!	8,034	100.00%	8,034	100.00%	22,634	100.00%	22,034	100.00%

主辦會計

專員黃秀群

執行長

執行長陳恆德

董事長

董事長陳再晉

## 財團法人醫藥品查驗中心

## 資產負債預算表

中華民國97年12月31日及96年12月31日

單位：新台幣仟元

科目	97年12月31日		96年12月31日	
	金額	百分比	金額	百分比
資產				
流動資產				
現金及約當現金	11,634	24.61%	11,034	24.74%
銀行存款	11,634	24.61%	11,034	24.74%
流動資產合計	11,634	24.61%	11,034	24.74%
基金及投資				
準備金	6,366	13.46%	6,366	14.28%
退休及離職準備金 銀行存款	6,366	13.46%	6,366	14.28%
基金	14,000	29.61%	14,000	31.40%
基金	14,000	29.61%	14,000	31.40%
基金及投資合計	20,366	43.07%	20,366	45.67%
固定資產				
機械及設備	10,055	21.27%	7,412	16.62%
辦公設備	26,028	55.05%	19,140	42.92%
累計折舊-辦公設備	-15,973	-33.78%	-11,728	-26.30%
什項設備	3,777	7.99%	3,379	7.58%
什項設備	10,218	21.61%	9,489	21.28%
累計折舊-什項設備	-6,441	-13.62%	-6,110	-13.70%
租賃權利改良	1,450	3.07%	2,400	5.38%
租賃權利改良	2,900	6.13%	2,400	5.38%
累計折舊-租賃權利改良	-1,450	-3.07%	0	0.00%
固定資產淨額	15,282	32.32%	13,191	29.58%
資產總計	47,282	100.00%	44,591	100.00%
負債				
流動負債				
應付款項	3,000	6.34%	3,000	6.73%
應付費用	3,000	6.34%	3,000	6.73%
流動負債合計	3,000	6.34%	3,000	6.73%
其他負債				
什項負債	6,366	13.46%	6,366	14.28%
應計退休金負債	6,366	13.46%	6,366	14.28%
其他負債合計	6,366	13.46%	6,366	14.28%
遞延貸項				
遞延捐贈收入	15,282	32.32%	13,191	29.58%
遞延捐贈收入	15,282	32.32%	13,191	29.58%
遞延貸項合計	15,282	32.32%	13,191	29.58%
負債總計	24,648	52.13%	22,557	50.59%
淨資產				
無限制用途	600	1.27%	0	0.00%
暫時限制用途	8,034	16.99%	8,034	18.02%
永久限制用途	14,000	29.61%	14,000	31.40%
淨資產總計	22,634	47.87%	22,034	49.41%
負債及淨資產總計	47,282	100.00%	44,591	100.00%

# 財團法人醫藥品查驗中心

## 現金流量預算表 中華民國97及96年度

單位：新台幣仟元

項目	97年(今年)	96年(去年)
<b>營運活動之現金流量</b>		
政府補助款：	215,869	181,525
委辦計畫收入：	4,000	5,000
講習收入	900	0
利息收入	600	500
其他收入	0	0
薪資及各項費用支出	-211,636	-175,930
營運活動之淨現金流入(流出)	9,733	11,095
<b>投資活動之現金流量</b>		
限於投資設備之購置	-9,133	-8,103
處分設備收益		
投資活動之淨現金流入(流出)	-9,133	-8,103
<b>融資活動之現金流量</b>		
長期負債增加(減少)		
融資活動之淨現金流入(流出)	0	0
本期現金及約當現金增加(減少)數	600	2,992
期初現金及約當現金餘額	11,034	8,042
期末現金及約當現金餘額	11,634	11,034
<b>現金流量資訊之補充資訊</b>		
不影響現金流量資訊之投資及理財活動		



財團法人醫藥品查驗中心  
功能別費用預算表  
中華民國97年度

單位：新台幣千元

費用性質	合計	作業服務費用										後勤行政費用		
		作業服務-藥	作業服務-科	作業服務-基	作業服務-醫療	作業服務-關鍵	作業服務-疫苗	作業服務-研討	小計	管理費用	募款費用	小計		
薪資費用	155,044	28,736	46,099	29,670	12,500	36,260	1,779	0	155,044	0	0	0		
員工薪資	124,968	22,800	37,440	24,000	10,560	28,800	1,368	0	124,968	0	0	0		
獎金	13,131	2,325	3,750	2,790	495	3,600	171	0	13,131	0	0	0		
加班費	685	275	287		41	32	50	0	685	0	0	0		
保險費	8,745	1,968	2,376	1,440	756	2,100	105	0	8,745	0	0	0		
退休金	7,515	1,368	2,246	1,440	648	1,728	85	0	7,515	0	0	0		
其他	0							0	0	0	0	0		
服務費用	22,803	2,562	4,200	3,769	5,326	4,720	1,421	305	22,303	500	0	500		
水電瓦斯費	4,930	280	1,100	1,100	1,100	1,100	250	0	4,930					
水電瓦斯費	2,520	120	600	600	500	600	100		2,520					
管理清潔費	2,410	160	500	500	600	500	150		2,410					
郵電費	1,405	75	300	300	360	300	70		1,405					
旅運費	4,212	488	860	634	600	1,090	290	0	3,962	250	0	250		
國內旅費	218	40	30	30	28	40	40		208	10		10		
國外旅費	3,474	388	720	504	502	950	170		3,234	240		240		
運費	520	60	110	100	70	100	80		520					
印刷及廣告費	1,520	80	250	160	500	300	100	130	1,520	0	0	0		
印刷及裝訂	930	50	100	100	300	150	100	130	930	0	0	0		
廣告費	590	30	150	60	200	150	0		590					
修繕費	840	120	150	150	100	200	120	0	840	0	0	0		
房屋修繕費	390	60	80	100	50	50	50		390					
機械設備修繕	310	40	50	30	30	100	60		310					
其他設備修繕	140	20	20	20	20	50	10		140					
保險費	50	50	0	0	0	0	0		50					
勞務費	7,255	1,072	1,070	1,160	2,150	1,370	327	40	7,189	66	0	66		
專業服務費	2,370	250	470	720	500	430			2,370					
兼職酬金	1,873	360	150	90	600	440	127	40	1,807	66		66		
研究勞務費	2,162	412	300	300	650	300	200		2,162	0		0		
訓練費	850	50	150	50	400	200	0		850					
公共關係費	410	100	0	0	100	60	0		260	150		150		
各項雜支	2,181	297	470	265	416	300	264	135	2,147	34		34		

主辦會計

專員黃秀聯

執行長

執行長陳恆德

董事長

董事長陳再晉

財團法人醫藥品查驗中心  
功能別費用預算表  
中華民國97年度

單位：新台幣仟元

費用性質	合計	作業服務費用										後勤行政費用	
		作業服務-藥	作業服務-科	作業服務-基	作業服務-醫療	作業服務-關鍵	作業服務-疫苗	作業服務-研討	小計	管理費用	募款費用	小計	
用品消耗	5,340	650	1,090	1,110	1,120	770	600	0	5,340	0	0	0	
文具用品	670	50	120	150	150	100	100	0	670	0	0	0	
圖書資料費	1,920	300	370	410	420	220	200	0	1,920	0	0	0	
雜項購置	2,750	300	600	550	550	450	300	0	2,750	0	0	0	
租金	28,269	1,474	6,600	7,200	5,500	7,200	200	95	28,269	0	0	0	
房租	24,954	1,250	6,000	6,500	4,800	6,200	120	84	24,954	0	0	0	
機械設備租金	2,870	200	500	600	600	900	70	0	2,870	0	0	0	
什項設備租金	445	24	100	100	100	100	10	11	445	0	0	0	
折舊、攤銷	6,923	0	0	0	0	0	0	0	6,923	0	0	6,923	
機械設備折舊	4,338								4,338			4,338	
什項設備折舊	1,135								1,135			1,135	
建築改良折舊	1,450								1,450			1,450	
稅捐及規費	180	20	50	10	50	50			180			0	
雜項費用	0								0			0	
合計	218,559	33,442	58,039	41,759	24,496	49,000	4,000	400	211,136	7,423	0	7,423	

主辦會計

專員黃秀琴

執行長

執行長陳恒德

董事長

董事長陳再晉

財團法人醫藥品查驗中心  
補助款預算表  
中華民國97年度

單位：新台幣千元

計畫名稱	補助期間	經費來源	預算金額	計畫內容摘要
建構符合國際潮流之醫藥品審查機制	97.1.1-97.12.31	衛生署補助	34,442	經常門33,442仟元（人事費28,736仟元，業務費4,706仟元），資本門1,000仟元。
藥物法規科學與藥物安全研究計畫	97.1.1-97.12.31	衛生署補助	59,425	經常門58,039仟元（人事費45,812仟元，業務費10,840仟元，管理費1,387仟元），資本門1,386仟元。
建立嚴謹之基因體醫學臨床試驗與相關產品之評估與審核機制	97.1.1-97.12.31	衛生署補助	42,506	經常門41,759仟元（人事費29,670仟元，業務費10,989仟元，管理費1,100仟元），資本門747仟元。
建構新醫藥物關鍵途徑法規科學計畫	97.1.1-97.12.31	衛生署補助	55,000	經常門49,000仟元（人事費36,228仟元，業務費11,640仟元，管理費1,132仟元），資本門6,000仟元。
建立我國醫療科技評估機制	97.1.1-97.12.31	中央健保局	24,496	經常門24,496仟元（人事費12,459仟元，業務費10,896仟元，管理費1,141仟元）。
				96年度補助計畫「機電類新醫材技術性資料評估計畫」預算數18,000仟元，執行期間96年12月至97年度11月止，執行數0元，餘18,000仟元轉入97年度繼續支用。
合 計			215,869	

財團法人醫藥品查驗中心  
補助計畫支出明細表  
中華民國97年度

單位：新台幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	項目	本年度預算數
113,083	131,585	人事費 (74%)	薪資	153,265
			退休離職金	123,600
			獎金	7,430
			保險補助費	12,960
			加班費	8,640
44,829	41,837	業務費 (26%)		635
			水電費	53,471
			郵電費	2,420
			管理清潔費	1,335
			租金	2,260
			機械設備租金	24,750
			什項設備租金	2,800
			文具紙張費	424
			圖書資料費	570
			打字印刷費	1,720
			雜項購置	700
			廣告費	2,450
			訓練費	590
			兼職酬金	850
			稅捐與規費	1,640
			專業服務費	180
			研究勞務費	2,370
			公共關係費	1,962
			保險費	260
			各項雜支	50
			國外旅運費	1,748
			國內旅運費	3,064
			運費	168
			房屋建築修繕費	440
			機械設備養護費	340
			雜項設備養護費	250
				130
157,912	173,422	合計		206,736

主辦會計

專員黃秀驩

執行長

執行長陳恆德

董事長

董事長陳再晉

第9頁

財團法人醫藥品查驗中心

委辦計畫預算表

中華民國97年度

單位：新台幣千元

計畫名稱	委辦期間	經費來源	預算金額	計畫內容摘要
建立「台灣人用疫苗研發(含量產技術)計畫」臨床試驗之法規諮詢及輔導機制	97.1.1- 97.12.31	衛生署疾病管制局	4,000	經常門4,000仟元(人事費1,779仟元,業務費1,971仟元,管理費250仟元)。
合計			4,000	

主辦會計

專員黃秀驊

執行長

執行長陳恆德

董事長

董事長陳再晉

第10頁

財團法人醫藥品查驗中心  
委辦計畫支出明細表  
中華民國97年度

單位：新台幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	項目	本年度預算數
3,571	1,779	人事費	薪資	1,779
			退休離職金	1,368
			獎金	85
			保險補助費	171
			加班費	105
5,106	3,221	業務費		50
			水電費	2,221
			郵電費	100
			管理清潔費	70
			租金	150
			機械設備租金	120
			什項設備租金	70
			文具紙張費	10
			圖書資料費	100
			打字印刷費	200
			雜項購置	100
			廣告費	300
			訓練費	
			兼職酬金	126
			稅捐與規費	
			專業服務費	
			研究勞務費	200
			公共關係費	
			保險費	
			各項雜支	265
			國外旅運費	170
			國內旅運費	40
			運費	80
			房屋建築修繕費	50
			機械設備養護費	60
			雜項設備養護費	10
8,677	5,000	合計		4,000

主辦會計

專員黃秀驊

執行長

執行長陳恆德

董事長

董事長陳再晉

第11頁

財團法人醫藥品查驗中心  
基金及準備金預算變動明細表  
中華民國97年度

單位：新台幣仟元

項目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額	備註
設立基金	14,000,000	0	0	14,000,000	定期存款-台灣銀行城中分行04500480885-7(中心),無存單每筆1百萬元共14筆,定存利率約2.55%。
離職準備金	6,365,871	0	0	6,365,871	活期存款\$365,871。定期存款-台灣銀行城中分行04500480886-5(退),無存單每筆1百萬元共6筆,定存利率約2.55%。

主辦會計

專員黃秀驊

執行長 執行長陳恆德 董事長

董事長陳再晉

第12頁

財團法人醫藥品查驗中心  
資本支出預算明細表  
中華民國97年度

單位：新台幣仟元

項目名稱	租賃權利改良	辦公設備	什項設備	合計
資本支出				9,133
辦公室裝修費	500			
購置資訊網路設備及其附件等		7,000		
辦公場所傢俱及相關設備			1,633	
小計	500	7,000	1,633	9,133

主辦會計

專員黃秀驊

執行長

執行長陳恆德

董事長

董事長陳再晉

第13頁



財團法人醫藥品查驗中心  
 固定資產預算變動明細表  
 中華民國97年度

單位：新台幣仟元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	提供擔保 或質押	備註
辦公設備	19,140	7,000	112	26,028	0	
什項設備	9,489	1,633	904	10,218		
租賃權利改良	2,400	500	0	2,900		
合計	31,029	9,133	1,016	39,146	0	

主辦會計

專員黃秀驊

執行長

執行長陳恆德

董事長

董事長陳再晉

第14頁

財團法人醫藥品查驗中心  
 固定資產累計折舊預算變動明細表  
 中華民國97年度

單位：新台幣仟元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	備註
辦公設備	11,728	4,338	93	15,973	
什項設備	6,110	1,135	804	6,441	
權利改良	0	1,450	0	1,450	
合計	17,838	6,923	897	23,864	

備註：本中心租賃權利改良折舊暫依2年預估攤提，辦公設備折舊提列以(5+1)年預估攤提，什項設備折舊提列以(8+1)年預估攤提，實際依「財物標準分類」所列年限攤提折舊。

財團法人醫藥品查驗中心  
業務外收入預算明細表  
中華民國97年度

單位：新台幣千元

科 目	項 目	本 年 度 預 算	說 明
業務外收入	財務收入	600	孳息收入
合 計		600	

主辦會計

專員黃秀驩

執行長

執行長陳恆德

董事長

董事長陳再晉

第16頁

財團法人醫藥品查驗中心  
利息收入預算明細表  
中華民國97年度

單位：新台幣千元

明細科目名稱	本金	利率	期限	利 息			說明
				外幣	折合率	新台幣	
定期存款利息	20,000	2.55%	1年			510	中心孳息存款
活期儲蓄存款利息	12,000	0.75%	1年			90	
	32,000	合 計				600	

財團法人醫藥品查驗中心  
後勤行政費用預算明細表  
中華民國97年度

單位：新台幣千元

科 目	項 目	本 年 度 預 算	說 明
管理費用	國外旅費	240	非補助、委辦計畫工作事項或補既有計畫有所不足或未及編列之處
	國內旅費	10	非補助、委辦計畫工作事項或補既有計畫有所不足或未及編列之處
	兼職酬金	66	董事會、諮議委員會及中心其它諮詢會議無法由計畫經費支應者或補既有計畫有所不足或未及編列之處
	公共關係費	150	交流活動、公共關係
	各項雜支	34	董事會、諮議委員會及中心其它諮詢會議無法由計畫經費支應者或補既有計畫有所不足或未及編列之處
合 計		500	

財團法人醫藥品查驗中心

人力配置預算表

中華民國97年度

項目	職稱	預估人數	擔任工作	經費來源及科目	備註	
編制人員	特聘研究員		執行計畫工作	本中心人事費		
	專家		執行計畫工作	本中心人事費		
	資深正研究員		執行計畫工作	本中心人事費		
	正研究員		執行計畫工作	本中心人事費		
	研究員		執行計畫工作	本中心人事費		
	副研究員		執行計畫工作	本中心人事費		
	助研究員		執行計畫工作	本中心人事費		
	高級研究助理		執行計畫工作	本中心人事費		
	中級研究助理		執行計畫工作	本中心人事費		
	初級研究助理		執行計畫工作	本中心人事費		
	合計		150			