

(10-02)

中 華 民 國 108 年 度
(108 年 1 月 1 日 至 108 年 12 月 31 日)

中央政府前瞻基礎建設計畫第 1 期特別決算
(以前年度部分)
(審定本)

衛生福利部食品藥物管理署 編 印

中央政府前瞻基礎建設計畫第 1 期特別決算
目 次
中華民國 108 年度

一、總說明

1.財務報告之簡述.....	1
2.財務狀況之分析.....	2
3.重要施政計畫執行成果之說明.....	3

二、以前年度歲出政事別轉入數決算表.....	4~5
------------------------	-----

三、以前年度歲出機關別轉入數決算表.....	6~7
------------------------	-----

四、平衡表.....	8
------------	---

五、資本資產表.....	9
--------------	---

六、現金出納表.....	10
--------------	----

七、平衡表科目明細表

1.專戶存款明細表.....	11
2.存入保證金明細表.....	13

八、資本資產變動表.....	14~15
----------------	-------

九、支出實現數與公庫撥入數分析表.....	16~17
-----------------------	-------

十、收入支出彙計表.....	19
----------------	----

十一、歲出保留分析表.....	20~21
-----------------	-------

十二、重大計畫執行績效報告表.....	22~23
---------------------	-------

十三、國有財產目錄總表.....	24
------------------	----

審計部 109 年 8 月 4 日台審部三字第 1093001107 號函

衛生福利部食品藥物管理署

總說明

中華民國108年度

一、財務報告之簡述：

(一) 歲出部分

單位：新臺幣元；%

年 度	工 作 計 畫	以前年度轉入數	本 年 度		轉 入 下 年 度 數
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	
106-107	食品安全建設	15,785,000	-	9,020,000	6,765,000

(二) 平衡表及資本資產表重要科目

1、平衡表：存入保證金1,200,000元，係以前年度轉入廠商繳納採購案之履約保證金。

2、資本資產表：

- (1)機械及設備66,960,246元，主要係以前年度購(建)置之檢驗用儀器設備及私有雲端基礎設施等。
- (2)交通及運輸設備6,811,050元，主要係以前年度購(建)置之稽查車及視訊設備等。
- (3)無形資產4,172,510元，係以前年度購置之電腦軟體。

衛生福利部食品藥物管理署
總說明
中華民國108年12月31日

二、財務狀況之分析：

(一) 平衡表

單位：新臺幣元；%

資 產 科 目	本 年 度 (1)	上 年 度 (2)	變 動 % (1)-(2)/(2)	差異原因	負 債 科 目	本 年 度 (3)	上 年 度 (4)	變 動 % (3)-(4)/(4)	差異原因
資產	1,200,000	1,200,000	-		負債	1,200,000	1,200,000	-	
流動資產	1,200,000	1,200,000	-		流動負債	1,200,000	1,200,000	-	
專戶存款	1,200,000	1,200,000	-		存入保證金	1,200,000	1,200,000	-	
					淨資產	-	-	-	
					資產負債淨額	-	-	-	
					資產負債淨額	-	-	-	
合 計	1,200,000	1,200,000	-		合 計	1,200,000	1,200,000	-	

(二) 資本資產表

單位：新臺幣元；%

資 產 科 目	本 年 度 (1)	上 年 度 (2)	變 動 % (1)-(2)/(2)	差異原因	負 債 科 目	本 年 度 (3)	上 年 度 (4)	變 動 % (3)-(4)/(4)	差異原因
固定資產	73,771,296	88,420,933	-16.57%		資本資產總額	77,943,806	93,645,195	-16.77%	
機械及設備	66,960,246	80,261,646	-16.57%		資本資產總額	77,943,806	93,645,195	-16.77%	
交通及運輸設備	6,811,050	8,159,287	-16.52%						
無形資產	4,172,510	5,224,262	-20.13%						
無形資產	4,172,510	5,224,262	-20.13%	係電腦軟體攤銷所致。					
合 計	77,943,806	93,645,195	-16.77%		合 計	77,943,806	93,645,195	-16.77%	

衛生福利部食品藥物管理署

總說明

中華民國 108 年度

三、重要施政計畫執行成果之說明：

(一) 已完成施政計畫重點概述：

本年度係辦理「現代化食品藥物國家級實驗大樓暨行政及訓練大樓興建計畫」之先期規劃作業，就興建基地進行調查、測量、環境影響評估、交通影響評估及都市設計審議等規劃作業，將於先期規劃作業完成後，賡續辦理細部設計及工程發包作業，已完成項目說明如下：

1. 已完成基地之調查、鑽探及測量作業。
2. 環境影響評估：依照環境影響評估法辦理本計畫環境影響評估作業，召開地方公開說明會且環境影響說明書並經臺北市政府環境保護局審議核備，已完成所有環境影響評估審查程序。
3. 基本設計：已完成基本設計規劃，經函報行政院公共工程委員會審議，同意核列所提總經費。
4. 都市設計審議：已完成都市設計準則報告書並經臺北市政府都審委員會准予核定；都審報告書(含交通影響評估)已提報主管機關(臺北市政府)辦理審議中，俟審議核定後，據以推動後續大樓興建計畫執行。

(二) 施政計畫分項說明－以前年度部分：

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形
			已 完 成 或 未 完 成 之 說 明 因 應 改 善 措 施
食品藥物管理業務	食品安全建設計畫	現代化食品藥物國家級實驗大樓暨行政及訓練大樓興建計畫先期規劃採購案15,785,000元。	1. 已完成環境影響評估及基本設計等事項。 2. 先期規劃案，履約期限自 107 年 9 月 1 日至 109 年 1 月 13 日止(500 日曆天)，分 5 期付款方式，第 1 期款至第 4 期款已付款完成，第 5 期款須俟都市設計審議(以下稱都審)核定後始得辦理驗收付款作業，惟都審刻正由主管機關(臺北市政府)審議核定中，致驗收程序未能於 108 年度完成，爰辦理經費保留。 督促廠商依期程完成履約事項，並儘速辦理驗收及付款事宜。

衛生福利部食
以前年度歲出政事
中華民國

經資門併計

年度別	科 目					以前年度轉入數	本年度減免(註銷)數
	款	項	目	節	名稱及編號	應付數	應付數
						保留數	保留數
107	13				7100000000-0	0	0
					醫療保健支出	15,785,000	0
			01		7157150100-8	0	0
					食品安全建設	15,785,000	0
					小 計	0	0
						15,785,000	0
					合 計	0	0
						15,785,000	0

品藥物管理署
別轉入數決算表
108年度

單位:新臺幣元

本年度實現數	本年度調整數	本年度未結清數
應付數	應付數	應付數
保留數	保留數	保留數
0	0	0
9,020,000	0	6,765,000
0	0	0
9,020,000	0	6,765,000
0	0	0
9,020,000	0	6,765,000
0	0	0
9,020,000	0	6,765,000

衛生福利部食
以前年度歲出機關
中華民國

經資門分列

年度別	科 目					以前年度轉入數	本年度減免(註銷)數
	款	項	目	節	名稱及編號	應付數	應付數
						保留數	保留數
107	10	02	01		0057000000-9	0	0
					衛生福利部主管	15,785,000	0
					0057150000-3	0	0
					食品藥物管理署	15,785,000	0
					7157150100-8*	0	0
					食品安全建設	15,785,000	0
					03	0	0
					設備及投資	15,785,000	0
					小 計	0	0
						15,785,000	0
					經常門小計	0	0
						0	0
					資本門小計	0	0
						15,785,000	0
					合 計	0	0
		15,785,000	0				

品藥物管理署
別轉入數決算表
108年度

單位:新臺幣元

本年度實現數	本年度調整數	本年度未結清數
應付數	應付數	應付數
保留數	保留數	保留數
0	0	0
9,020,000	0	6,765,000
0	0	0
9,020,000	0	6,765,000
0	0	0
9,020,000	0	6,765,000
0	0	0
9,020,000	0	6,765,000
0	0	0
9,020,000	0	6,765,000
0	0	0
0	0	0
0	0	0
9,020,000	0	6,765,000
0	0	0
9,020,000	0	6,765,000

衛生福利部食品藥物管理署

平衡表

中華民國108年12月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
1 資產	1,200,000	2 負債	1,200,000
11 流動資產	1,200,000	21 流動負債	1,200,000
110103 專戶存款	1,200,000	211201 存入保證金	1,200,000
		3 淨資產	0
		31 資產負債淨額	0
		310101 資產負債淨額	0
合 計	1,200,000	合 計	1,200,000

附註：

衛生福利部食品藥物管理署

資本資產表

中華民國108年12月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
固定資產	73,771,296	資本資產總額	77,943,806
機械及設備	66,960,246	資本資產總額	77,943,806
交通及運輸設備	6,811,050		
無形資產	4,172,510		
無形資產	4,172,510		
合 計	77,943,806	合 計	77,943,806

備註:

衛生福利部食品藥物管理署

現金出納表

中華民國108年度

單位:新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	1,200,000
1.專戶存款	1,200,000
二、本期收入	9,020,000
1.公庫撥入數	9,020,000
(1.)以前年度歲出撥款	9,020,000
收 項 總 計	10,220,000
付項	
一、本期支出	9,020,000
1.歲出保留數	9,020,000
(1.)以前年度轉入實現數	9,020,000
二、本期結存	1,200,000
1.專戶存款	1,200,000
付 項 總 計	10,220,000

衛生福利部食品藥物管理署

專戶存款明細表

普通公務帳

中華民國108年12月31日

單位:新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			非預算性質部分		1,200,000	
			本年度部分		1,200,000	
			01 國庫存款戶-保管款及代收款科目	1,200,000		
			總 計		1,200,000	

本 頁 空 白

衛生福利部食品藥物管理署

存入保證金明細表

普通公務帳

中華民國108年12月31日

單位:新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			非預算性質部分		1,200,000	
			以前年度部分		1,200,000	
			107 一百零七年度		1,200,000	
			02 履約保證金	1,200,000		
107	09	17	100002 收入傳票 收到107TFDA-S-518「現代化食品藥物國家級 實驗大樓暨行政及訓練大樓興建計畫先期規劃 採購案」履約保證金(107.9.1-109.1.13) 18242493 潘正華建築師事務所	1,200,000		
			總 計		1,200,000	

衛生福利部食
資本資產
中華民國

科目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價 (2)
長期投資	0	0
土地	0	0
土地改良物	0	0
房屋建築及設備	0	0
機械及設備	81,838,250	-1,576,604
交通及運輸設備	8,159,287	0
雜項設備	0	0
收藏品及傳承資產	0	0
權利	0	0
小 計	89,997,537	-1,576,604
租賃資產	0	0
租賃權益改良	0	0
購建中固定資產	0	0
其他固定資產	0	0
遞耗資產	0	0
電腦軟體	5,224,262	0
發展中之無形資產	0	0
其他無形資產	0	0
其他資本資產	0	0
小 計	5,224,262	0
合 計	95,221,799	-1,576,604

備註：

- 1.本年度資本資產成本無變動增加數。
- 2.設備及投資預算執行增加金額=以前年度保留預算執行金額9,020,000元，係撥付「現代化食品藥物國家級實驗大樓暨行政及訓練大樓興建計畫先期規劃採購案」第3、4期款9,020,000元，尚未列入財產增加單，俟工程完工後再行列帳。

108年度

單位：新臺幣元

15

衛生福利部食
支出實現數與公
中華民國

經資門併計

項目	支出實現數 (1)	加 項		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
支出合計	9,020,000	0	0	0
本年度	0	0	0	0
一、本年度經費	0	0	0	0
二、統籌科目	0	0	0	0
以前年度	9,020,000	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	9,020,000	0	0	0
107年度 7157150100 食品安全建設	9,020,000	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0

品藥物管理署
庫撥入數分析表

108年度

單位:新臺幣元

加項		減項： 以前年度撥款於本年度實 現數 (7)	公庫撥入數 (8)=(1)+(2)+(3)+ (4)+(5)+(6)-(7)	歲出應付、保留數公 庫未撥入數
退還收入(預收)款 (5)	其他應收款 (6)			
0	0	0	9,020,000	6,765,000
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	9,020,000	6,765,000
0	0	0	9,020,000	6,765,000
0	0	0	9,020,000	6,765,000
0	0	0	0	0

本 頁 空 白

衛生福利部食品藥物管理署
收入支出彙計表
中華民國108年度

單位:新臺幣元

科目名稱	小計	合計
收入		9,020,000
公庫撥入數	9,020,000	
支出		9,020,000
業務支出	0	
設備及投資支出	9,020,000	
獎補助支出	0	
收支餘絀		0

衛生福利部食
歲出保留
中華民國

經資門分列

年度	工作計畫 名稱及編號	歲 出 保 留			
		應付數	保留數	合計	%
107	7157150100-8* 食品安全建設	0	6,765,000	6,765,000	42.86
	資本門小計	0	6,765,000	6,765,000	42.86
	經資門小計	0	6,765,000	6,765,000	42.86
	資本門合計	0	6,765,000	6,765,000	42.86
	經資門合計	0	6,765,000	6,765,000	42.86

品藥物管理署

分析表

108年度

單位:新臺幣元；%

保留原因分析				
經資門	類型	金額	保留原因說明 及相關改善措施	備註
資本門	A5	6,765,000	1. 現代化食品藥物國家級實驗大樓暨行政及訓練大樓興建計畫先期規劃採購案，第5期款支付條件為於都市設計審議經臺北市政府審查核定後繳交期末報告書定稿版，因尚未經核定，爰辦理經費保留。 2. 將督促廠商依契約期程執行，儘速辦理付款事宜。	
		6,765,000		
		6,765,000		
		6,765,000		
		6,765,000		

衛生福利部
重大計畫執
中華民國

計畫 名稱	計畫 總金額	截至本 年度已 編列預 算數	可支用預算數			執行數							
			以前 年度	本年度	合計	本期 執行數				累計 執行數			
						實現數	應付數	賸餘數	合計	實現數	應付數	賸餘數	合計
食品安全建設	2,912,630	308,000	15,785	-	15,785	9,020	-	-	9,020	280,187	-	21,048	301,235

備註：「計畫總金額」原為2,928,630千元，經行政院於107年7月31日院臺食安字第1070182720號函原則同意不予興建「臺中港邊境查驗辦公大樓與倉儲中心」，修正為2,912,630千元。

食品藥物管理署

行績效報告表

108年度

單位：新臺幣千元

執行數占預算數 百分比%								執行未達90%之 原因及其改進措 施	計畫執行進度				總計畫執行進度 未達預期之原因 及其改善措施	總計畫目 標達成情 形
本期執行數占 可支用預算數 百分比%				累計執行數占截至本年度已編列 預算數百分比%					預定		實際			
實現數 占預算 數%	應付 數占 預算 數%	賸餘 數占 預算 數%	合計	實現數 占預算 數%	應付數 占預算 數%	賸餘數 占預算 數%	合計		總累 計%	年累 計%	總累 計%	年累 計%		
57.14%	0.00%	0.00%	57.14%	90.97%	0.00%	6.83%	97.80%	現代化食品藥物國家級實驗大樓暨行政及訓練大樓興建計畫先期規劃採購案分5期付款方式辦理，因第5期款須俟都市設計審議（以下稱都審）核定後始得辦理驗收付款作業，惟都審刻正由主管機關（臺北市府）審議核定中，爰辦理經費保留，將俟都審核定後，儘速辦理驗收付款事宜。	100%	100%	95%	95%	已完成先期規劃期末報告書查驗事宜，因都審案刻正由臺北市府審議核定中，俟都審核定後，即完成先期規劃作業。	已完成基地測量、地質鑽探、環境影響評估及基本設計等先期規劃之履約事項。

衛生福利部食品藥物管理署

國有財產目錄總表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

分類項目		單位	數量	價值	備註
土地		筆	0	0	
		公頃	0.000000		
土地改良物		個	0	0	
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	0	0	
		平方公尺	0.00		
	宿舍	棟	0		
		平方公尺	0.00		
	其他	個	0		
機械及設備		件	84	66,960,246	
交通及運輸設備	船	艘	0	6,811,050	
	飛機	架	0		
	汽(機)車	輛	6		
	其他	件	31		
雜項設備	圖書	冊(套)	0	0	
	其他	件	0		
有價證券		股	0	0	
權利			0	0	
總 值				73,771,296	

主辦會計人員：陳麗梅



機關長官：吳秀梅

