

中華民國 105 年度  
中央政府總預算

衛生福利部主管

醫療藥品基金附屬單位預算

(非營業部分)

衛生福利部編

(共 3 冊第 1 冊)

衛生福利部  
醫療藥品基金

目 次

中華民國105年度

一、醫療藥品基金（綜計彙編）第1冊	
(一) 業務計畫及預算說明.....	第 1~22 頁
(二) 預算主要表	
1. 收支預計表.....	第 23 頁
2. 餘絀撥補預計表.....	第 24 頁
3. 現金流量預計表及補充說明.....	第 25~27 頁
(三) 預算明細表	
1. 醫療收入明細表.....	第 29 頁
2. 其他業務收入明細表.....	第 30 頁
3. 業務外收入明細表.....	第 31 頁
4. 醫療成本明細表.....	第 32~36 頁
5. 其他業務成本明細表.....	第 37 頁
6. 管理及總務費用明細表.....	第 38~39 頁
7. 研究發展及訓練費用明細表.....	第 40~41 頁
8. 其他業務費用明細表.....	第 42 頁
9. 其他業務外費用明細表.....	第 43~44 頁
10. 固定資產建設改良擴充明細表.....	第 45~46 頁
11. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	第 47~48 頁
12. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	第 50~51 頁
13. 資產折舊明細表.....	第 52 頁
14. 資產報廢明細表.....	第 53 頁
15. 基金數額增減明細表.....	第 54 頁
(四) 預算參考表	
1. 預計平衡表.....	第 55~56 頁
2. 5年來主要營運項目分析表.....	第 57 頁
3. 員工人數彙計表.....	第 58~59 頁
4. 用人費用彙計表.....	第 60~61 頁
5. 各項費用彙計表.....	第 62~65 頁
6. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 66 頁
(五) 附錄	
1. 一般建築及設備計畫之分年性項目明細表.....	第 67 頁
2. 立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算	

衛生福利部  
醫療藥品基金

目 次

中華民國105年度

所提決議及附帶決議辦理情形報告表.....	第 68~72 頁
(六) 其他	
1.收支預計機關別明細表.....	第 73~78 頁
2.餘絀撥補預計機關別明細表.....	第 79~80 頁
3.現金流量預計機關別明細表.....	第 81~86 頁
4.預計平衡表機關別明細表.....	第 87~91 頁
二、醫療藥品基金（母基金）	
(一) 業務計畫及預算說明.....	第 93~99 頁
(二) 預算主要表	
1.收支預計表及說明.....	第 101~102 頁
2.餘絀撥補預計表.....	第 103 頁
3.現金流量預計表.....	第 104 頁
(三) 預算明細表	
1.業務外收入明細表.....	第 105 頁
2.管理及總務費用明細表及說明.....	第 106~109 頁
3.資產折舊明細表.....	第 110 頁
4.基金數額增減明細表.....	第 111 頁
(四) 預算參考表	
1.預計平衡表.....	第 113~114 頁
2.員工人數彙計表.....	第 115 頁
3.用人費用彙計表.....	第 116 頁
4.各項費用彙計表.....	第 117 頁
5.所屬醫療機構提繳統籌款專戶運用預算表.....	第 118 頁
三、所屬各醫療機構分預算	
(一) 基隆醫院作業基金.....	詳第 2 冊
(二) 臺北醫院作業基金.....	詳第 2 冊
(三) 桃園醫院作業基金.....	詳第 2 冊
(四) 苗栗醫院作業基金.....	詳第 2 冊
(五) 豐原醫院作業基金.....	詳第 2 冊
(六) 臺中醫院作業基金.....	詳第 2 冊
(七) 彰化醫院作業基金.....	詳第 2 冊
(八) 南投醫院作業基金.....	詳第 2 冊

衛生福利部  
醫療藥品基金

目 次

中華民國105年度

(九) 嘉義醫院作業基金.....	詳第 2 冊
(十) 朴子醫院作業基金.....	詳第 2 冊
(十一) 新營醫院作業基金.....	詳第 2 冊
(十二) 臺南醫院作業基金.....	詳第 2 冊
(十三) 旗山醫院作業基金.....	詳第 2 冊
(十四) 澎湖醫院作業基金.....	詳第 3 冊
(十五) 屏東醫院作業基金.....	詳第 3 冊
(十六) 恆春旅遊醫院作業基金.....	詳第 3 冊
(十七) 臺東醫院作業基金.....	詳第 3 冊
(十八) 花蓮醫院作業基金.....	詳第 3 冊
(十九) 玉里醫院作業基金.....	詳第 3 冊
(二十) 桃園療養院作業基金.....	詳第 3 冊
(二十一) 八里療養院作業基金.....	詳第 3 冊
(二十二) 草屯療養院作業基金.....	詳第 3 冊
(二十三) 嘉南療養院作業基金.....	詳第 3 冊
(二十四) 樂生療養院作業基金.....	詳第 3 冊
(二十五) 胸腔病院作業基金.....	詳第 3 冊
(二十六) 金門醫院作業基金.....	詳第 3 冊

# 業務計畫及預算說明

衛生福利部  
醫療藥品基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國105年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

為整頓臺灣省立醫療機構醫療藥品非營業循環基金制度，前臺灣省衛生處依據預算法規定，於民國40年3月21日以臺衛肆拾寅馬計字第3235號代電訂頒「臺灣省政府衛生處所屬省立醫療院館設置藥品醫療設備基金及其運用辦法」，各省立醫療機構各自編製非營業循環基金附屬單位預算；嗣為統籌管理運用各省立醫療機構基金，前臺灣省政府於69年7月7日以府衛主字第52530號令修正為「臺灣省設置醫療藥品基金及管理運用辦法」並自民國70年度起將各省立醫療機構醫療藥品基金合併編成附屬單位預算，該辦法並經前臺灣省議會83年1月26日83衛0字第82032號函復：經提本會本(9)屆第22次臨時大會第1次會議報告，經決議『洽悉』。

自88年下半年及89年度預算起，依臺灣省政府功能業務與組織調整暫行條例第十條第四項之規定，隨同臺灣省政府衛生處，併入行政院衛生署，並依據行政院100年6月27日院授主孝三字第1000003829A號令修正「醫療藥品基金收支保管及運用辦法」編製醫療藥品基金附屬單位預算。另配合行政院組織改造，於102年7月23日起改制為衛生福利部。

二、組織概況：

本基金主要任務為辦理國民醫療與健康服務，並加強醫學研究，提高所屬醫療機構醫療水準，持續配合行政院公立醫院多元化經營方案，

規劃公立醫院功能重整。105年度編列作業基金之醫療機構計有26個，分布於全國各地，以便捷貼心、優質醫療服務及社區關懷為服務理念，負責病患之診檢治療及長期照護，守護國民身心健康。

本基金依據行政院100年6月27日院授主孝三字第1000003829A號令修正「醫療藥品基金收支保管及運用辦法」，辦理本基金之收支、保管及運用之審議，本基金運用執行情形之考核，本基金年度預算、決算之審議，本基金下設各基金間財務調度之核定或核轉，本基金下設各基金報本部重要財務事項之核定或核轉，及其他有關事項。本基金體系圖，請參考附件一圖示。

### 三、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第4條第1項第2款所定，凡付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算。

## 貳、願景及策略目標：

### 一、願景：

- (一) 促進民眾健康與福祉，營造社區優質醫療，提升效率、均衡資源、落實品質、整合發展、國際接軌。
- (二) 以本部所屬醫療機構體系成為其他公立醫院品質的楷模為終極願景。
- (三) 提供社區民眾便捷、貼心、優質之醫療服務。
- (四) 辦理緊急醫療救護及疾病之防治工作。
- (五) 貫徹國家公共衛生政策。

### 二、策略目標：

- (一) 提升效益優質管理，提升組織能量，精進醫療照護體系，提升醫療品質及病患安全，照顧弱勢全人照顧及公共政策社會責任

- ，落實社區整合發展。
- (二) 守護貧弱，人本服務：開發中期照護及其他之長照服務。
  - (三) 社區導向，健康管理：籌設社區健康維護中心(HMC, Health Management Center)。
  - (四) 區域結盟，執行政策：與醫學中心及其他公醫體系進行結盟，建置醫療合作與轉診之體系。
  - (五) 儲備人資，支應政策：強化院長及副院長領導及經營管理能力，提昇本部所屬醫療機構醫療服務品質。
  - (六) 雲端管理，提昇效能：應用雲端技術，發展雲端醫療照護服務。
  - (七) 完善管理，永續經營：建立公正管理體系，塑造優質文化行動團隊。

參、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前(103)年度決算結果：

- (一) 業務收入：決算數265億6,715萬元，較預算數267億4,144萬1千元減少1億7,429萬1千元，約減少0.65%。
- (二) 業務成本與費用：決算數261億2,990萬2千元，較預算數263億1,632萬1千元減少1億8,641萬9千元，約減少0.71%。
- (三) 業務外收入：決算數13億8,043萬7千元，較預算數8億8,226萬9千元增加4億9,816萬8千元，約56.46%，主要係沖轉以前年度溢提備抵醫療折讓及收回獎勵金所致。
- (四) 業務外費用：決算數10億6,696萬2千元，較預算數6億2,252萬6千元增加4億4,443萬6千元，約71.39%，主要係沖轉以前



年度應收醫療款項及調整健保補付點值所提之獎勵金所致。

- (五) 收支賸餘：決算數7億5,072萬3千元，較預算數6億8,486萬3千元增加6,586萬元，約9.62%，主要係業務外賸餘較預算增加所致。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：決算數9億5,987萬8千元（專案計畫2億5,760萬5千元，一般建築及設備計畫7億0,227萬3千元），預算數17億6,457萬7千元（專案計畫3億3,878萬5千元，一般建築及設備計畫14億2,579萬2千元），執行率約54.4%。

## 二、上(104)年度截至6月底止預算執行情形：

- (一) 業務收入：預計業務收入138億6,542萬2千元，實際業務收入137億0,459萬7千元，較預計數減少1億6,082萬5千元，減少1.16%。
- (二) 業務成本與費用：預計業務成本與費用136億6,980萬2千元，實際業務成本與費用134億7,659萬5千元，較預計數減少1億9,320萬7千元，減少1.41%。
- (三) 業務外收入：預計業務外收入4億7,917萬3千元，實際業務外收入7億5,816萬4千元，較預計數增加2億7,899萬1千元，增加58.22%，主要係沖轉以前年度備抵醫療折讓所致。
- (四) 業務外費用：預計業務外費用3億5,980萬3千元，實際業務外費用5億6,601萬3千元，較預計數增加2億0,621萬元，增加57.31%，主要係沖轉以前年度備抵醫療折讓調整獎勵金所致。

- (五) 收支賸餘：預計賸餘3億1,499萬元，實際賸餘4億2,015萬2千元，較預計數增加1億0,516萬2千元，增加33.39%，主要係擷節支出及業務外收入增加所致。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：預計固定資產之建設改良與擴充4億5,033萬元（專案計畫1,333萬4千元，一般建築及設備計畫4億3,699萬6千元），實際固定資產之建設改良與擴充2億7,102萬5千元（專案計畫796萬8千元，一般建築及設備計畫2億6,305萬7千元），執行率約60.18%，主要係房屋及建築工程部分發包流標、施工進度落後及機械及設備部分儀器交貨、測試驗收中尚未付款，致執行進度落後。

#### 肆、業務計畫：

##### 一、營運計畫：

- (一) 本年度業務收入281億5,256萬5千元，業務成本與費用275億7,746萬元，業務外收入10億0,325萬7千元，業務外費用7億5,072萬3千元，收支相抵後，計賸餘8億2,763萬9千元。
- (二) 依醫院所在地人口數及競爭醫院，擬定目標項目，本年度預計診療門診病患745萬1,014人次，住院病患310萬0,043人日。
- (三) 賡續充實與汰舊醫療設備、整修院舍；推動本部醫院提昇醫療服務品質；建構病人安全醫療環境，提供民眾便捷、貼心、優質之醫療服務；加強公立醫院功能，貫徹執行公共政策，強化社區醫療服務；持續推動所屬醫院區域聯盟，多元化經營方案

，以「厝邊的好醫師，社區的好醫院」自許，給全民一個健康安全的人生。

## 二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

(一) 本年度預算總數為12億5,309萬8千元。

1. 一般建築及設備部分 12 億 5,309 萬 8 千元。

(1) 分年性項目 3 億 0,910 萬 1 千元，係基隆醫院建築物結構補強工程 1,945 萬 5 千元(房屋及建築)、台中醫院長期照護大樓擴建計畫新建工程 1 億 7,464 萬 7 千元(房屋及建築)、旗山醫院行政大樓新建工程 3,030 萬元(房屋及建築)、草屯療養院急症醫療大樓擴建工程 8,469 萬 9 千元(房屋及建築)，請參考附件二。

(2) 一次性項目 9 億 4,399 萬 7 千元，包括房屋及建築 1 億 7,812 萬 3 千元、機械及設備 6 億 9,565 萬 3 千元、交通及運輸設備 2,247 萬 7 千元、什項設備 4,774 萬 4 千元。

(二) 資金來源 12 億 5,309 萬 8 千元。

1. 一般建築及設備計畫部分 12 億 5,309 萬 8 千元，其中 6,782 萬元係金門縣政府衛生局補助金門醫院辦理改善硬體設施，其餘為自有營運資金。

(三) 105 年度固定資產建設、改良、擴充及其資金來源，請參考附件三之圖示。

(四) 一般建築及設備計畫：本年度計編列 12

億 5,309 萬 8 千元，係分年性項目及一次性項目，明細如次：

1. 房屋及建築 4 億 8,722 萬 4 千元，主要係醫院大樓興建、院舍整修及整體結構補強工程等。
2. 機械及設備 6 億 9,565 萬 3 千元，主要係購置醫療儀器設備所需。
3. 交通及運輸設備 2,247 萬 7 千元，主要係汰換業務用大客車及公務轎車、監視系統等。
4. 什項設備 4,774 萬 4 千元，主要係購置電視、冰箱、冷氣、投影機等供醫院及病患所需。

#### 伍、預算概要：

##### 一、業務收支及餘絀之預計：

- (一) 本年度業務收入 281 億 5,256 萬 5 千元，係醫療收入及其他業務收入，較上年度預算數 273 億 4,144 萬 1 千元，計增加 8 億 1,112 萬 4 千元，約 2.97%；其中醫療收入 241 億 3,951 萬 5 千元，較上年度預算數增加 3.35%。
- (二) 業務成本與費用 275 億 7,746 萬元，主要係醫療成本支出，較上年度預算數 268 億 8,272 萬 2 千元，計增加 6 億 9,473 萬 8 千元，約 2.58%。
- (三) 業務外收入 10 億 0,325 萬 7 千元，係財務收入及其他業務外收入，較上年度預算數 10 億 7,920 萬 7 千元，計減少 7,595 萬元，約 7.04%，主要係雜項收入減少。
- (四) 業務外費用 7 億 5,072 萬 3 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 7 億 7,479 萬 9 千元，計減少 2,407 萬 6 千元，約 3.11%，主要係雜項費用減少。

- (五) 業務總收支相抵後，計獲賸餘8億2,763萬9千元，較上年度預算數7億6,312萬7千元，計增加6,451萬2千元，約8.45%，主要係醫療收入增加致賸餘增加。
- (六) 本年度及最近五年收入、費用及賸餘圖表，詳見附件四、五之圖示。

## 二、餘絀撥補之預計：

- (一) 本年度預計賸餘8億4,828萬9千元，連同以前年度未分配賸餘21億3,848萬5千元，共計賸餘29億8,677萬4千元。
- (二) 填補累積短絀573萬3千元。
- (三) 提存公積8億1,999萬4千元，係作為固定資產建設改良擴充之財源。
- (四) 解繳國庫淨額5億元。
- (五) 經以上分配後，本年度未分配賸餘計16億6,104萬7千元，留待以後年度處理。
- (六) 本年度預算短絀2,065萬元（係朴子醫院、新營醫院及金門醫院作業基金分預算短絀之數），連同前期待填補短絀4,069萬9千元，共計短絀6,134萬9千元，撥用以前年度未分配賸餘573萬3千元填補及撥用公積5,561萬6千元填補。
- (七) 本年度及最近五年賸餘分配圖表，詳見附件六、七之圖示。

## 三、現金流量之預計：

- (一) 預計業務活動之淨現金流入23億2,789萬6千元。
- (二) 投資活動之淨現金流出15億1,864萬2千元，其中現金流入1,074萬6千元，係減少其他資產；現金流出15億2,938萬8千元，包括增加固定資產12億5,309萬8千元，增加無形資產7,539萬2千元、遞延借項1億9,6

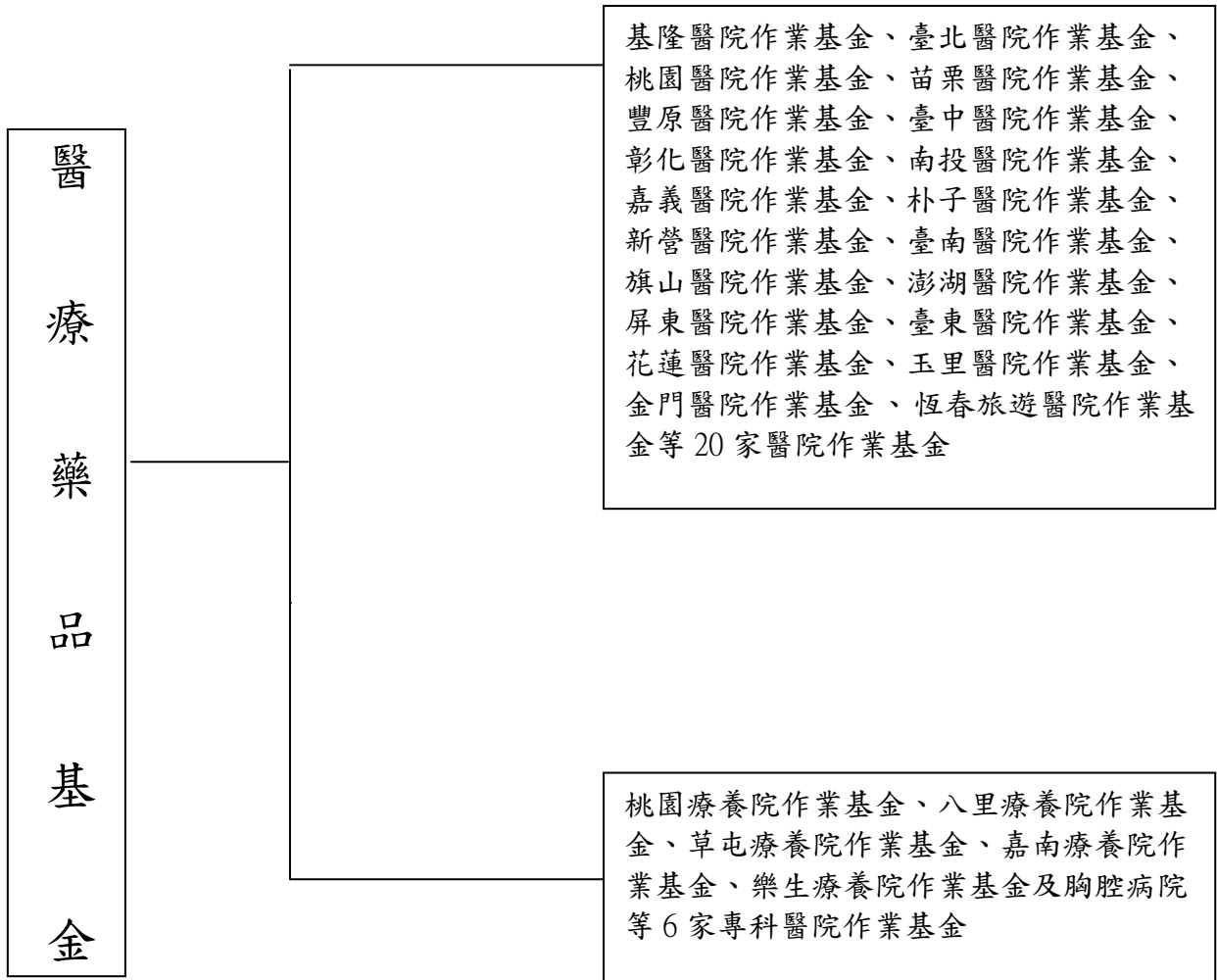
66萬2千元及增加其他資產423萬6千元。

- (三) 融資活動之淨現金流出4億1,297萬3千元，其中現金流入1億1,064萬7千元，係增加其他負債4,282萬7千元及增加公積6,782萬元；現金流出5億2,362萬元，係減少其他負債2,362萬元及解繳國庫5億元。
- (四) 現金及約當現金之淨增3億9,628萬1千元，係期末現金248億8,407萬9千元，較期初現金244億8,779萬8千元增加之數。

附件一：基金體系圖

附屬單位預算

附屬單位預算之分預算



## 附件二

### 一般建築及設備計畫之分年性計畫：

#### (一) 基隆醫院建築物結構補強工程

##### 1. 計畫目的：

本院綜合大樓於民國 61 年興建完成，為二層建築物，另急診大樓於民國 64 年興建完成，為六層建築物，屬老舊建築，雖歷經台灣 921 地震後未有明顯損壞；但經由衛生福利部委託財團法人成大研究發展基金會辦理之建築物實施耐震能力評估及補強方案訪查初評結果，本院綜合大樓初評結果稍有疑慮，初評分數 31.69，急診大樓初評結果稍有疑慮，初評分數 33.15，爰辦理建築物耐震補強工程。

##### 2. 計畫內容

- (1) 考量本工程之複雜性及專業性，為使建築物結構補強規劃設計要項臻於合情合理，並基於採購效益及避免有浪費公帑之虞，爰依辦理先期規劃作業（含專案管理計畫）委外，期以導入工程專業之服務協助本院辦理後續設計結果（如遷置計畫、結構安全、材料設備及其單價之合理性...）及招標之諮詢審查，俾利後續工程採購招標作業及避免決標後頻繁辦理變更設計作業。
- (2) 院區腹地狹小，於工程各階段辦理結構補強工程時，並無閒置空間可供醫療科室暫時搬遷進駐，屆時將無法妥善提供醫療服務，影響醫療業務營運甚鉅，需於工程各階段全院一起因應。
- (3) 本案預定 104 年辦理綜合大樓，105 年辦理急診大樓耐震補強工程，完工後可營造優質安全醫療的就診環境進而提升醫療服務品質。

3. 計畫期間：自 104 年 1 月 1 日起至 105 年 12 月 31 日止，共計 2 年。

##### 4. 計畫投資總額及資金來源：

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資 金 來 源			
		自有資金	國庫撥款	外借資金	
				項目 (註)	金額
104	25,600	25,600			
105	19,455	19,455			
合計	45,055	45,055			

##### 5. 效益分析：

- (1) 使現有建築物能符合耐震補強及耐震標準之相關規範，爰此，本案綜合大樓及急診大樓結構補強完工後，能夠符合「小震不壞，中震可修，大震不倒」的要求，且建構更優質醫療及安全之就診環境。
- (2) 完工後良好醫療環境期可增加門診數，進而提升業績及服務基隆地區民眾。
- (3) 期能增加門診量及看診數並可營造優質醫療的就診環境進而提升醫療服務品質。



## (二) 台中醫院長期照護大樓擴建工程

### 1. 計畫目的：

- (1) 依據本院在策略經營 SWOT 的分析結果，本院的都會大型醫院競爭威脅計有一中國醫藥大學附設醫院、中山醫學大學附設醫院及台中榮民總醫院等醫學中心在台中地區環繞，且潭子慈濟醫院的落成啟用，更帶給本院在經營績效上很大的衝擊，因此在不斷的檢視自身的優勢劣勢的情況下，對於一家已歷經 120 年的醫院而言，如再不奮力突圍發展長期照護並提高醫療品質，滿足病患需求，將很難克服外部威脅及內部危機所給醫院帶來的衝擊，很快的將會被這時代給淘汰、給遺忘。
- (2) 依據行政院 89.6.16 台 89 內 17610 號函核定之「建築物實施耐震能力評估及補強方案」，上級機關衛福部於民國 93 年 12 月 8 日委託專家至本院進行全院建築物「耐震能力初步評估」，本院舊院區「長期照護大樓」A、B、C 三棟建築物耐震初評其評估結果：危險係數  $D=57.9$  分，均屬『尚有疑慮』之建築物，應積極處理，以免造成病患及工作人員的損害。
- (3) 未來擴建新的「長期照護大樓」後，本院持續發展上級機關衛福部推動「中長期照護服務模式」，發展老人醫學，建構老人門診及長期照護模式，並成立成本試算中心、符合經費成本會計經濟效益醫院，建構以病人為中心完整和標竿型的社區健康及長期照護模式，提供大台中民眾急性後期及長期照護及社區為導向之優質照護醫院。

### 2. 計畫內容（含目標能量）：

- (1) 本院在規劃中的長期照護大樓，涵蓋老人門診（老人就醫環境）、復健治療中心、區域健康管理中心、老人健康教育中心、高壓氣中心、復健病房、安寧病房、老人病房、急性後期病房、護理之家（呼吸氣切照護病房）、護理之家（失能照護病房）、護理之家（失智照護病房）等合計 186 床醫療空間。新擴建『長期照護大樓擴建』完成後，能強化病人安全、提昇醫療品質及給予一個舒適的就醫環境，給予民眾一個現代化醫療的選項。
- (2) 「長期照護大樓擴建計畫」包括地下 2 層、地上 8 層，院區基地面積約為 33,304 平方公尺，總樓地板面積約為 18,829 平方公尺，各樓層配置計畫如下：  
地下二層：防空避難室、停車空間、機房。地下一層：區域健康管理中心、老人健康教育中心、衛材庫房、病歷檔案室、會議室、台電配電室、機房等。地上一層：老人門診、復健科門診、精神科門診、高壓氧治療中心、傷口照護門診、傷口照護中心、簡易櫃檯（批價掛號檯、警衛室）、社區輔具資源暨評估中心、復健科骨科疾患物理治療室、閱讀區、服務檯及社區（轉診）服務中心等。地上二層：老人日照中心、復健區、兒童發展聯合評估暨復健治療中心等。地上三層：急性後期及復健病房、科主任辦公室、主治醫師辦公室、醫師值班室、病情討論室、神經肌肉功能研究室等。地上四層：護理之家、安寧病房、空中花園及附屬設施。地上五、六層：護理之家及附屬設施。地上七、八層：醫療及附屬設施備用空間。

(3) 目標能量：

1. 成立急性後期醫療團隊，發展急性後期醫療專業特色，確保核心價值、特色及競爭力，持續品質提升。
2. 提升老人醫療品質，延攬老人醫術、急性後期醫療專精人才。
3. 強化國際急性後期醫療及學術交流，培育國際急性後期醫療人才。
4. 發展前瞻性急性後期醫學教育與研究。

3. 計畫期間：自 101 年 9 月起至 107 年 12 月 31 日止，共計 6 年 4 月。

4. 計畫投資總額及資金來源：

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資 金 來 源			
		自有資金	國庫撥款	外借資金	
				項目(註)	金額
104	0	0			
105	174,647	174,647			
106	248,379	248,379			
107	149,108	149,108			
小計	572,134	572,134			
完成 30%之綜合 規劃設計費	21,851	21,851			
合計	593,985	593,985			

5. 效益分析：

- (1) 發展具醫學中心水準的急重症醫療，成為急、慢性並重之社區醫院典範，以良性競爭為前提，在外部威脅的不斷擴充版圖，透過新「長期照護大樓」的落成，提升醫療品質，彰顯本院在台中地區的經營企圖心，並進而增加本院在台中地區的佔率，增加台中鄉親對本院的信心。
- (2) 透過本院公立醫院推動急性後期醫療照護此前瞻性計畫，提供病人更高品質之醫療服務，除了讓病患以自費的方式來延續醫院醫療照護之服務，避免因醫療中斷（病人因日期限制而被迫出院）或是醫療服務轉換（轉院）所造成對病患身心上之負面影響，藉由本院試行推動急性後期醫療照護計畫，累積豐富的施行管理經驗之後，得將此營運體制向外推行給其他公立醫院，提升其營運績效；以及私立、法人醫院，降低其轉院情形發生。
- (3) 提供全新老人醫療、健康管理與急性後期、中長期照護、安寧療護之生命週期，屆時本院除可提供生病病患醫療所需、急性後期健康的人促進建康、以完整的醫療團隊，運用積極的醫療措施及護理照顧，儘可能緩解病人因得到威脅生命疾病所造成之身、心、靈痛苦，以提升病人與家屬的生活品質。
- (4) 興建完成後，可確保病人及工作人員之安全，建置以病人為中心、溫馨及符合經濟規模之就醫環境，使整體醫療照護更為完善，提升醫院醫療服務品質，仍值得投資興建。

### (三) 旗山醫院行政大樓擴建工程

#### 1. 計畫目的：

- (1)落實餐飲業食品管制系統 HACCP(Hazard Analysis Control Point )廚房衛生評鑑認證：為了醫院員工、民眾及病患的健康及食品安全把關，建制 HACCP 制度已成為最重要的食品衛生安全管理系統。衛生福利部也積極的輔導相關的部立醫院廚房，成立 HACCP 制度，自民國 87 年至 90 年止，由大專院校的專家學者組成輔導小組，共輔導了數百家餐飲及餐盒業者通過 HACCP 制度先期輔導，HACCP 系統必須建立在良好的衛生條件上，若無基本的良好衛生環境，再好的危害分析，重要管制點監控也屬枉然，因此要實施 HACCP 制度，首先要落實良好衛生管理(GHP)，才能有效防止食品中毒的發生，本院現有廚房囿於空間的緣故無法符合規定，藉由大樓擴建以實施符合 HACCP 的規範。
- (2)符合建築法規空間的使用：本院廚房目前設置於醫療大樓地下室，該空間於建築法規許可之用途為防空避難室，為符合法規規定及考量防火安全規劃將廚房移設他處，而院區現有建築務之空間已無法容納，需再擴建大樓。
- (3)增加醫療服務項目空間：本院醫療大樓為地下 1 樓地上 7 樓之建築物，最後一層樓為行政中心及會議室，隨著醫療服務項目推陳出新，為提供更多元的醫療服務，將現有行政空間規劃做為醫療服務空間使用，未來移遷至本大樓。
- (4)提供舒適寬敞的健康檢查空間：目前的健檢業務包含一般體檢、高級健檢、兵役體檢等，以 103 年度統計共服務 7,741 人次，創造收入達 7,979,276 元，惟囿於空間不足（目前使用的空間僅約 50 坪）且又與門診診區共用，考量病患舒適及隱私性，擬於本大樓設置舒適寬敞的健檢空間。

#### 2. 計畫內容（含目標能量）：

##### (1)本案基地面積建蔽率及容積率檢討：

擬擴建行政大樓之用地面積地號（旗山鎮旗南段 196、207、208 地號）：

196 地號面積：1,872.38 m<sup>2</sup>；207 地號面積：18.17 m<sup>2</sup>；208 地號面積：11,485.38 m<sup>2</sup>；面積合計：13,375.93 m<sup>2</sup>。

- (2)本基地土地使用分區為醫療用地，依都市計畫法台灣施行細則規定醫療用地法定建蔽率 60%；最大建築面積=13,375.93 m<sup>2</sup> × 60%=8,025.56 m<sup>2</sup>；法定容積率：250%；最大總樓地板面積=13,375.93 m<sup>2</sup>×250%=33,439.83 m<sup>2</sup>；基地上目前建築物有醫療大樓、發電機室、動力中心、精神科大樓。

- (3)樓層數及各樓層配置：本案規劃擴建地上 4 樓層，合計 1,785 平方公尺。

擴建行政大樓之各樓層使用的功能規劃

層別	樓地板面積 (平方公尺)	使用用途	備註
1樓	446	符合 HACCP 規範之廚房空間/餐廳	
2樓	446	高級健檢中心/會議室/營養室辦公室	
3樓	446	行政區(院長、副院長、秘書、總務、出納、主計、人事、政風、護理)	
4樓	387	行政區(會議室、檔案室)	

3. 計畫期間：自 104 年 2 月起至 105 年 11 月 30 日止，共計 1 年 10 月。

4. 計畫投資總額及資金來源：

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資金來源			
		自有資金	國庫撥款	外借資金	
				項目(註)	金額
104	19,500	19,500			
105	30,300	30,300			
合計	49,800	49,800			

5. 效益分析：

- (1) 本大樓預計 105 年竣工使用，依廚房營運淨現金流量估計，原始投資額 1,500 萬元，預估 7.1 年可回收投資成本，以淨變現價值法(NRV)計算，10 年淨現值可達 2 萬元，再以內部報酬率法 (IRR) 8 年可達 2%。
- (2) 落實 HACCP 制度的推行：建制 HACCP 制度已成為最重要的食品衛生安全管理系統，完成本大樓擴建後本院將配合該制度之規範落實執行。
- (3) 提供安全的餐食：透過符合 HACCP 制度管理的產品品質保證系統執行，提供消費者-包含病患、家屬、員工「食品安全保證」之主要功能。
- (4) 增加醫療服務空間：本大樓完成後行政中心配合搬遷，現有醫療大樓之行政空間 將可再提供做為醫療服務項目。
- (5) 提供舒適寬敞的健康檢查中心：擴建工程中規劃健康檢查中心，完工後將可提供比現有較寬敞、舒適的健檢空間。

#### (四) 草屯療養院急症醫療大樓擴建計畫

##### 1. 計畫目的：

- (1) 提供以病人安全為中心的急性病人住院治療環境、解決目前病房空間不足問題、提升服務品質因應外部環境之變遷、提供安全便捷之住院流程與提升人力資源支援之效能、以中央廚房自辦伙食，提升住院病人伙食滿意度、配合國家長照政策，改設護理之家。
- (2) 依據本院在 SWOT 的分析結果(如下表)，本院缺乏完整的設施設備，病房不足、動線不良、床位利用率不佳，如興建一棟符合需求之急性病房大樓，並將原有空間整修為長照病房，不僅目前的問題得以迎刃而解，未來醫院發展亦有策略與因應之道。

<u>優勢(Strengths)</u>	<u>機會(Opportunities)</u>
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 醫院教學活動多元、便利同仁學習。</li> <li>2. 具備次專科架構部分醫療科室進階制度完善富社區工作經驗新進人員教學完整精神醫療模式完備專家指導研究見、實習生多與各學術醫療機構合作。</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 社會高齡化，照顧需求增加。</li> <li>2. 毒品相關議題之興起。</li> <li>3. 國六通車，帶動就醫的便捷。</li> <li>4. 衛生福利部之整合。</li> <li>5. 南投地區兒童青少年精神醫療需求高。</li> <li>6. 創傷心理衛生需求增加。</li> <li>7. 精神復健機構精神醫療需求高。</li> <li>8. 自殺、憂鬱議題受國家社會重視。</li> <li>9. 服務區域(大里)範圍擴大。</li> </ol>
<u>弱勢(Weaknesses)</u>	<u>威脅(Threats)</u>
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 人員企圖心不足、戰鬥士氣不佳。</li> <li>2. 以病人為中心之組織文化未深烙。</li> <li>3. 業務拓展之能力不足。</li> <li>4. 設施老舊維修困難，舒適感不佳。</li> <li>5. 資訊系統趕不上業務的發展。</li> <li>6. 對外交流資訊網站缺乏。</li> <li>7. 缺乏生理及身體之醫療服務。</li> <li>8. 缺乏有效規劃床位利用率。</li> <li>9. 缺乏有效規劃慢性復健服務模式。</li> <li>10. 未完全符合病人及家屬需求(來院之便捷及就診環境舒適性)。</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 精神醫療資源迅速擴充。</li> <li>2. 公務預算補助減少。</li> <li>3. 民眾就醫品質要求提升。</li> <li>4. 醫院名稱易受誤解。</li> <li>5. 健保政策日趨嚴苛。</li> </ol>

##### 2. 計畫內容(含目標能量)：

- (1) 「急症醫療大樓擴建計畫」興建完成後，可解除舊有病房結構及漏水問題、病人入住流程動線過長與安全問題、病人輸送、醫療與戒護之人力支援問題、新建大樓可加設水箱儲水，解決全院區只有一處水塔供水之問題、就近提供住院病人高品質伙食，以提昇醫療及住院之品質，建立安全舒適的就醫環境。

(2)「急症醫療大樓擴建計畫」包括地下1層、地上3層，總樓地板面積約為9,657平方公尺，各樓層配置計畫如下：

地下一層：廚房、供應室、餐廳、職能治療空間及電機空間。

地上一層：大廳、加護病房6床與急診區、留觀區、急性病床47床及相關設施。

地上二、三層：急性病床72床及相關設施。

屋凸：避難平台、梯間、電梯機房及屋頂水箱。

3.計畫期間：自101年1月起至106年11月止，共計6年。

4.計畫投資總額及資金來源：

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資金來源			
		自有資金	國庫撥款	外借資金	
				項目(註)	金額
102	9,500	9,500			
103	24,392	24,392			
104	0	0			
105	84,699	84,699			
106	223,909	223,909			
小計	345,500	345,500			
完成30%之綜合 規劃設計費	2,500	2,500			
合計	345,000	345,000			

5.效益分析：

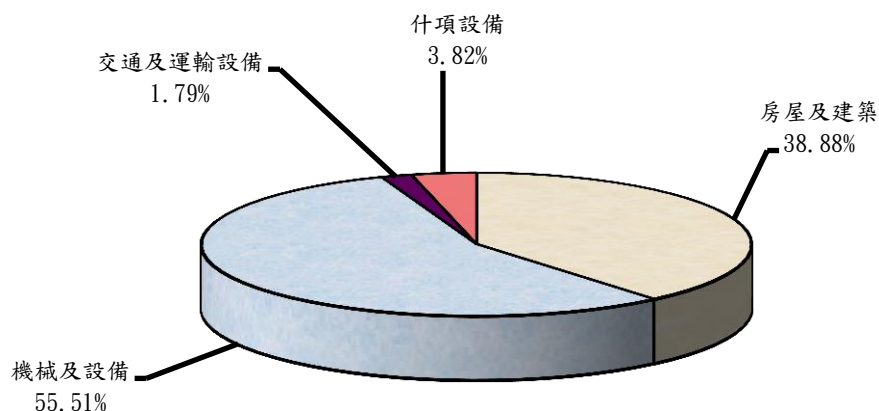
(1)在急症醫療大樓竣工之後，將提供全新且符合修正後精神科醫院設置標準之急性精神科病房、加護病房及急診單位。對病人而言，將大幅提升病人安全、感染控制、醫療品質、病人復健治療空間，並提供一個舒適、安心的就醫環境，進而增加病人住院滿意度。在醫療人員方面，將增加工作動線之順暢度及工作環境之舒適度，並有效運用治療空間，提供更多元、專業之醫療服務。

(2)本擴建計畫預計於106年完工啟用，107年推估損益4,946,584元，加回折舊及攤銷9,160,011元，107年現金流入14,106,595元；108年以後佔床率增加，每年現金流入約15,468,269元。

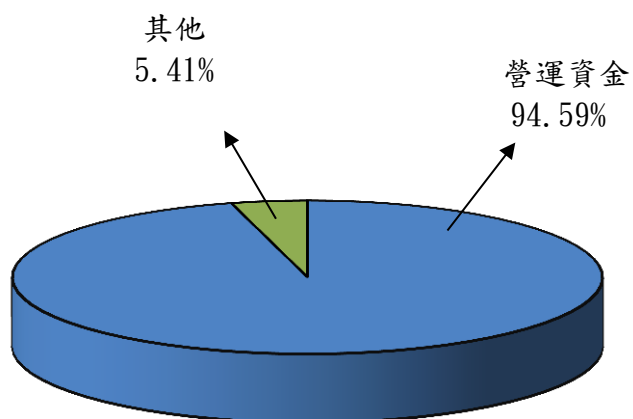
(3)以淨現值法並以興建計畫投資第一年即101年為基期，按年利率2%計算，投資成本推估至145年即可回收。

附件三

105年度固定資產建設、改良、擴充及資金來源  
固定資產建設改良擴充



資金來源



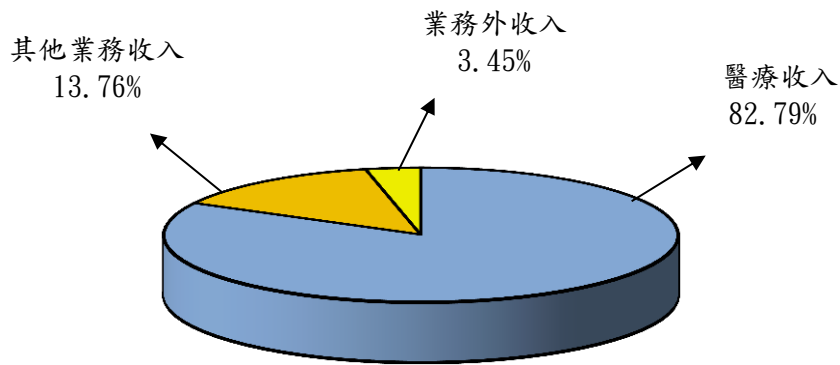
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	105年度預算	資金來源	105年度預算
土地	0	自有資金	1,253,098
土地改良物	0	國庫撥款	0
房屋及建築	487,224	營運資金	1,185,278
機械及設備	695,653	其他	67,820
交通及運輸設備	22,477		
什項設備	47,744		
其他			
合計	1,253,098	合計	1,253,098

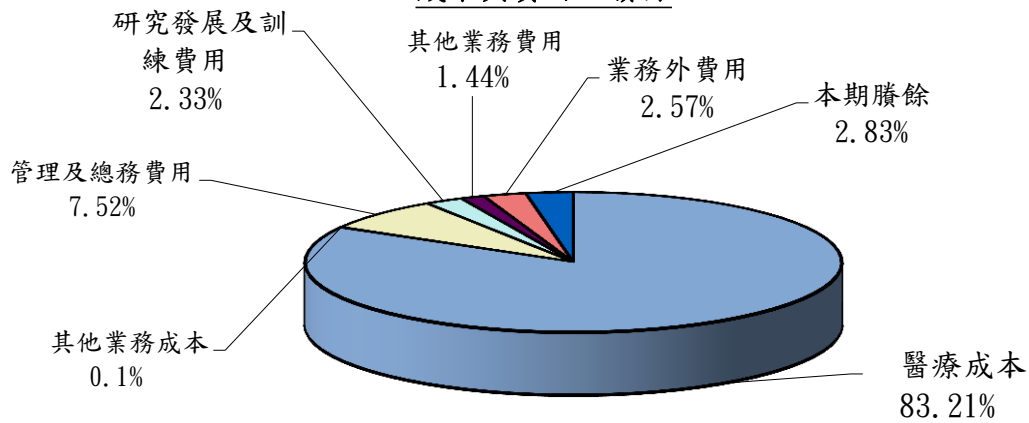
附件四

105年度收入、成本與費用及賸餘

收入



成本與費用及賸餘



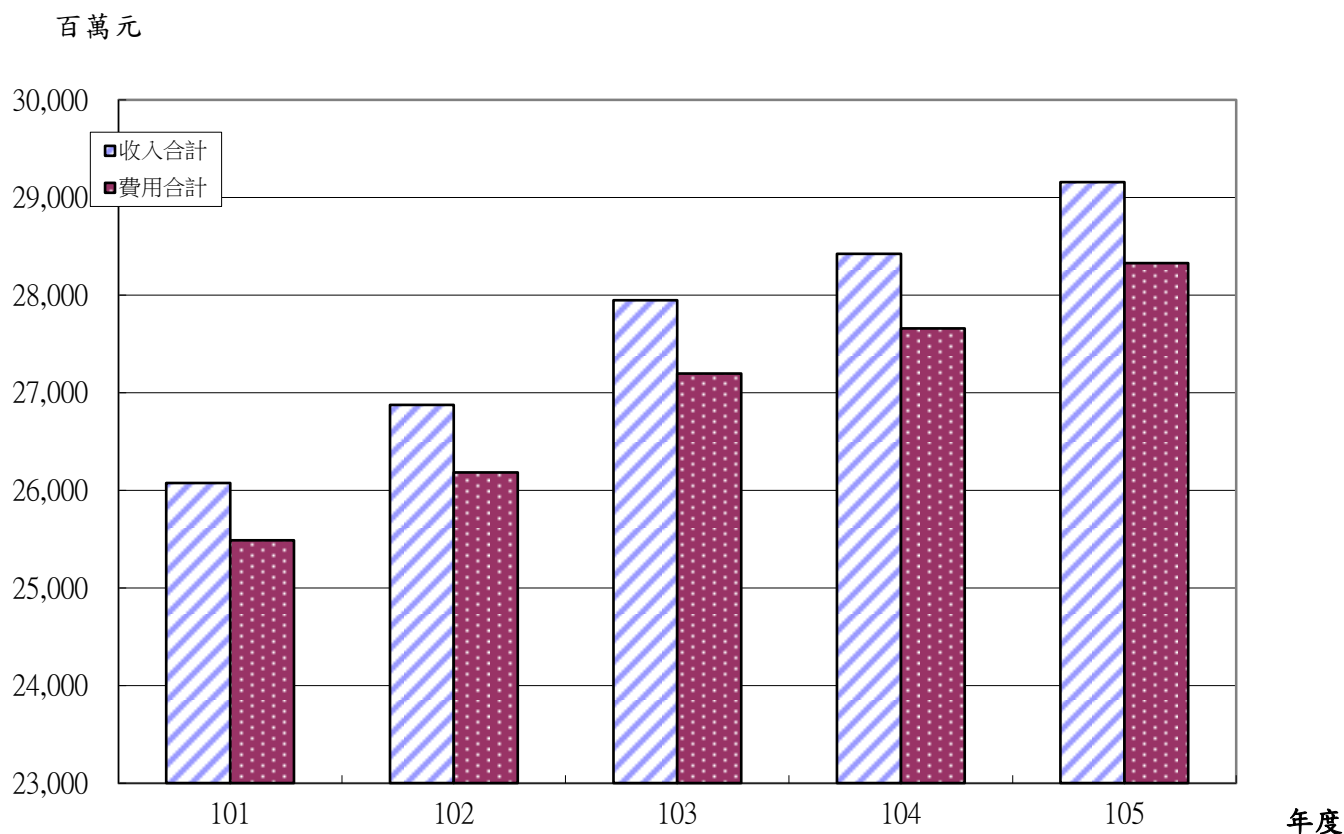
單位：新臺幣千元

收 入	105年度預算	成本與費用及賸餘	105年度預算
業務收入	28,152,565	業務成本與費用	27,577,460
醫療收入	24,139,515	醫療成本	24,260,243
其他業務收入	4,013,050	其他業務成本	28,222
業務外收入	1,003,257	管理及總務費用	2,191,097
		研究發展及訓練費用	677,475
		其他業務費用	420,423
		業務外費用	750,723
		本期賸餘	827,639
收入總額	29,155,822	成本、費用及賸餘總額	29,155,822



## 附件五

### 最近五年收入與費用



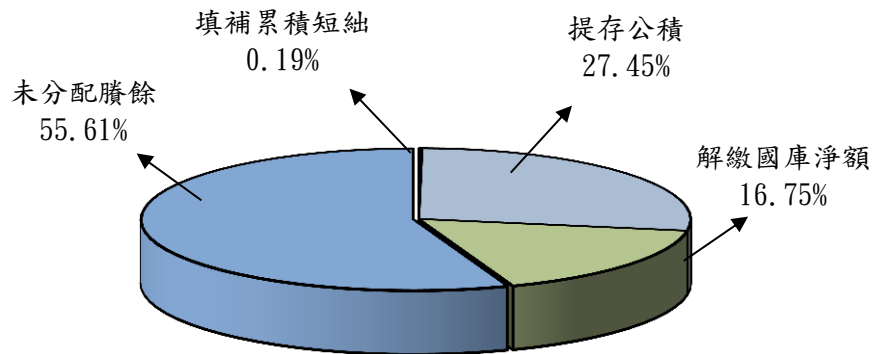
單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	101年度決算	102年度決算	103年度決算	104年度預算	105年度預算
<b>收入</b>					
業務收入	24,955,043	25,613,976	26,567,150	27,341,441	28,152,565
業務外收入	1,119,683	1,260,185	1,380,437	1,079,207	1,003,257
<b>收入合計</b>	<b>26,074,726</b>	<b>26,874,161</b>	<b>27,947,587</b>	<b>28,420,648</b>	<b>29,155,822</b>
<b>費用</b>					
業務成本與費用	24,638,612	25,273,381	26,129,902	26,882,722	27,577,460
業務外費用	849,847	910,679	1,066,962	774,799	750,723
<b>費用合計</b>	<b>25,488,459</b>	<b>26,184,060</b>	<b>27,196,864</b>	<b>27,657,521</b>	<b>28,328,183</b>
本期賸餘	586,267	690,101	750,723	763,127	827,639

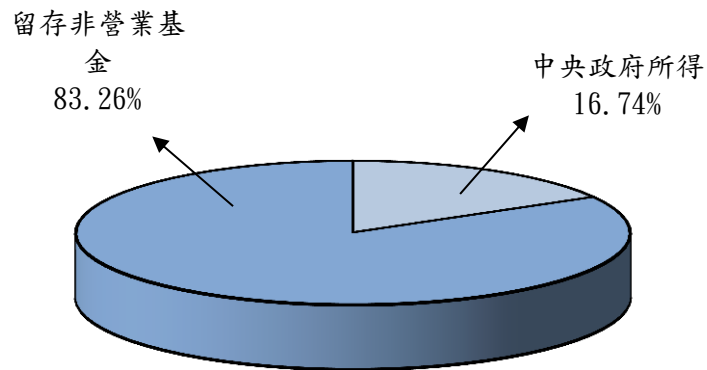
附件六

105年度賸餘分配

按分配程序分



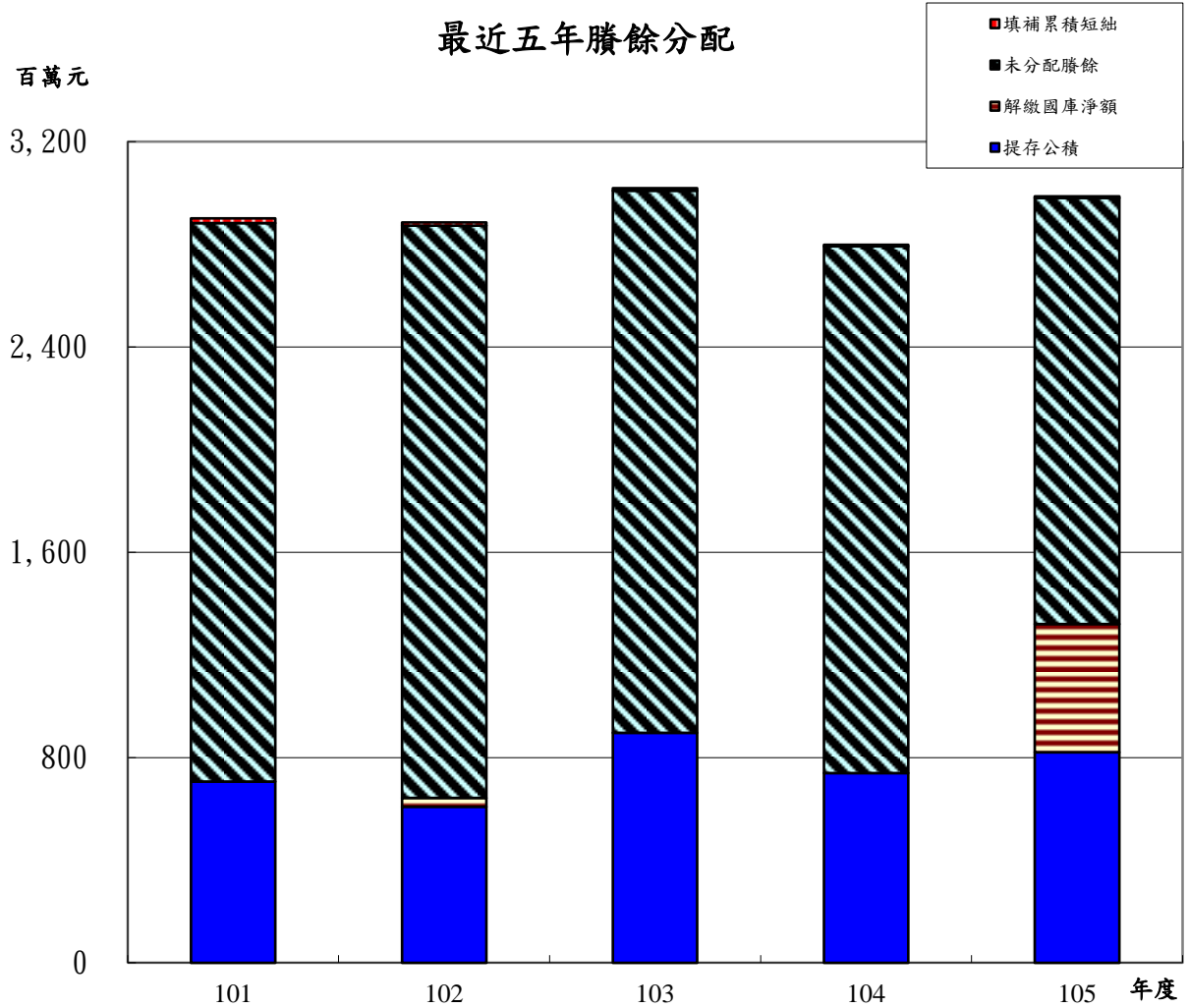
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	105年度預算	按所得對象分	105年度預算
填補累積短絀	5,733	中央政府所得	500,000
提存公積	819,994	留存非營業基金	2,486,774
解繳國庫淨額	500,000		
未分配賸餘	1,661,047		
合 計	2,986,774	合 計	2,986,774

附件七



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	年度				
	101年度決算	102年度決算	103年度決算	104年度預算	105年度預算
<b>賸餘分配</b>					
填補累積短絀	19,359	11,602	10,473	5,866	5,733
提存公積	706,004	607,796	895,700	740,097	819,994
賸餘撥充基金數					
解繳國庫淨額		34,679			500,000
未分配賸餘	2,175,655	2,230,040	2,112,740	2,051,963	1,661,047
<b>合計</b>	<b>2,901,018</b>	<b>2,884,117</b>	<b>3,018,913</b>	<b>2,797,926</b>	<b>2,986,774</b>

# 預算主要表

**衛生福利部**  
**醫療藥品基金**  
**收支預計表**  
中華民國 105 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>26,567,150</b>	<b>100.00</b>	<b>業務收入</b>	<b>28,152,565</b>	<b>100.00</b>	<b>27,341,441</b>	<b>100.00</b>	<b>811,124</b>	<b>2.97</b>
<b>22,699,358</b>	<b>85.44</b>	<b>醫療收入</b>	<b>24,139,515</b>	<b>85.75</b>	<b>23,357,538</b>	<b>85.43</b>	<b>781,977</b>	<b>3.35</b>
12,875,879	48.47	門診醫療收入	13,654,114	48.50	13,079,984	47.84	574,130	4.39
11,037,934	41.55	住院醫療收入	11,832,717	42.03	11,507,510	42.09	325,207	2.83
2,185,049	8.22	其他醫療收入	2,361,499	8.39	2,420,281	8.85	-58,782	-2.43
-3,188,626	-12.00	醫療折讓(-)	-3,492,402	-12.41	-3,446,522	-12.61	-45,880	1.33
-210,878	-0.80	醫療優待免費(-)	-216,413	-0.77	-203,715	-0.76	-12,698	6.23
<b>3,867,792</b>	<b>14.56</b>	<b>其他業務收入</b>	<b>4,013,050</b>	<b>14.25</b>	<b>3,983,903</b>	<b>14.57</b>	<b>29,147</b>	<b>0.73</b>
3,552,564	13.37	其他補助收入	3,680,996	13.08	3,653,059	13.36	27,937	0.76
315,228	1.19	雜項業務收入	332,054	1.18	330,844	1.21	1,210	0.37
<b>26,129,902</b>	<b>98.35</b>	<b>業務成本與費用</b>	<b>27,577,460</b>	<b>97.96</b>	<b>26,882,722</b>	<b>98.32</b>	<b>694,738</b>	<b>2.58</b>
<b>23,059,190</b>	<b>86.80</b>	<b>醫療成本</b>	<b>24,260,243</b>	<b>86.17</b>	<b>23,558,326</b>	<b>86.16</b>	<b>701,917</b>	<b>2.98</b>
11,038,994	41.55	門診醫療成本	11,671,386	41.46	11,233,976	41.09	437,410	3.89
9,996,943	37.63	住院醫療成本	10,539,724	37.44	10,189,326	37.27	350,398	3.44
2,023,253	7.62	其他醫療成本	2,049,133	7.28	2,135,024	7.81	-85,891	-4.02
<b>24,608</b>	<b>0.09</b>	<b>其他業務成本</b>	<b>28,222</b>	<b>0.10</b>	<b>29,314</b>	<b>0.11</b>	<b>-1,092</b>	<b>-3.73</b>
24,608	0.09	雜項業務成本	28,222	0.10	29,314	0.11	-1,092	-3.73
<b>2,082,326</b>	<b>7.84</b>	<b>管理及總務費用</b>	<b>2,191,097</b>	<b>7.78</b>	<b>2,237,059</b>	<b>8.18</b>	<b>-45,962</b>	<b>-2.05</b>
2,082,326	7.84	管理費用及總務費用	2,191,097	7.78	2,237,059	8.18	-45,962	-2.05
<b>566,811</b>	<b>2.13</b>	<b>研究發展及訓練費用</b>	<b>677,475</b>	<b>2.41</b>	<b>633,908</b>	<b>2.32</b>	<b>43,567</b>	<b>6.87</b>
273,931	1.03	研究發展費用	322,415	1.15	306,204	1.12	16,211	5.29
292,880	1.11	訓練費用	355,060	1.26	327,704	1.20	27,356	8.35
<b>396,967</b>	<b>1.49</b>	<b>其他業務費用</b>	<b>420,423</b>	<b>1.49</b>	<b>424,115</b>	<b>1.55</b>	<b>-3,692</b>	<b>-0.87</b>
396,967	1.49	雜項業務費用	420,423	1.49	424,115	1.55	-3,692	-0.87
<b>437,248</b>	<b>1.65</b>	<b>業務賸餘(短絀-)</b>	<b>575,105</b>	<b>2.04</b>	<b>458,719</b>	<b>1.68</b>	<b>116,386</b>	<b>25.37</b>
<b>1,380,437</b>	<b>5.20</b>	<b>業務外收入</b>	<b>1,003,257</b>	<b>3.56</b>	<b>1,079,207</b>	<b>3.95</b>	<b>-75,950</b>	<b>-7.04</b>
<b>128,436</b>	<b>0.48</b>	<b>財務收入</b>	<b>131,010</b>	<b>0.47</b>	<b>124,413</b>	<b>0.46</b>	<b>6,597</b>	<b>5.30</b>
107,828	0.41	利息收入	109,032	0.39	104,812	0.38	4,220	4.03
20,608	0.08	租賃收入	21,978	0.08	19,601	0.07	2,377	12.13
<b>1,252,001</b>	<b>4.71</b>	<b>其他業務外收入</b>	<b>872,247</b>	<b>3.10</b>	<b>954,794</b>	<b>3.49</b>	<b>-82,547</b>	<b>-8.65</b>
3,633	0.01	財產交易賸餘	-	-	-	-	-	-
96,821	0.36	資產使用及權利金收入	102,102	0.36	103,709	0.38	-1,607	-1.55
37,167	0.14	受贈收入	34,715	0.12	31,033	0.11	3,682	11.86
11	0.00	賠(補)償收入	-	0.00	0.00	0.00	0	-
14,833	0.06	違規罰款收入	7,916	0.03	6,290	0.02	1,626	25.85
752	0.00	收回呆帳	421	0.00	355	0.00	66	-
1,098,784	4.14	雜項收入	727,093	2.58	813,407	2.97	-86,314	-10.61
<b>1,066,962</b>	<b>4.02</b>	<b>業務外費用</b>	<b>750,723</b>	<b>2.67</b>	<b>774,799</b>	<b>2.83</b>	<b>-24,076</b>	<b>-3.11</b>
<b>1,066,962</b>	<b>4.02</b>	<b>其他業務外費用</b>	<b>750,723</b>	<b>2.67</b>	<b>774,799</b>	<b>2.83</b>	<b>-24,076</b>	<b>-3.11</b>
106	0.00	違約及處理費用	-	0.00	0.00	0.00	-	-
1,066,856	4.02	雜項費用	750,723	2.67	774,799	2.83	-24,076	-3.11
<b>313,475</b>	<b>1.18</b>	<b>業務外賸餘(短絀-)</b>	<b>252,534</b>	<b>0.90</b>	<b>304,408</b>	<b>1.11</b>	<b>-51,874</b>	<b>-17.04</b>
<b>750,723</b>	<b>2.83</b>	<b>本期賸餘(短絀-)</b>	<b>827,639</b>	<b>2.94</b>	<b>763,127</b>	<b>2.79</b>	<b>64,512</b>	<b>8.45</b>

1. 前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為法定預算數。

2. 百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

衛生福利部  
醫療藥品基金  
餘絀撥補預計表  
中華民國 105 年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說明
金 額	%		金 額	%	
2,797,926	100.00	<b>賸餘之部</b>	2,986,774	100.00	提存公積 819,994 千元，係作為 固定資產建設 改良擴充之財 源。
771,268	27.57	本期賸餘	848,289	28.40	
2,026,658	72.43	前期未分配賸餘	2,138,485	71.60	
<b>745,963</b>	<b>26.66</b>	<b>分配之部</b>	<b>1,325,727</b>	<b>44.39</b>	
5,866	0.21	填補累積短絀	5,733	0.19	
740,097	26.45	提存公積	819,994	27.45	
	0.00	解繳國庫淨額	500,000	16.74	
<b>2,051,963</b>	<b>73.34</b>	<b>未分配賸餘</b>	<b>1,661,047</b>	<b>55.61</b>	
<b>9,703</b>	<b>100.00</b>	<b>短絀之部</b>	<b>61,349</b>	<b>100.00</b>	
8,141	83.90	本期短絀	20,650	33.66	
1,562	16.10	前期待填補之短絀	40,699	66.34	
<b>7,934</b>	<b>81.77</b>	<b>填補之部</b>	<b>61,349</b>	<b>100.00</b>	
5,866	60.46	撥用賸餘	5,733	9.34	
2,068	21.31	撥用公積	55,616	90.66	
<b>1,769</b>	<b>18.23</b>	<b>待填補之短絀</b>		<b>0.00</b>	

衛生福利部  
醫療藥品基金  
現金流量預計表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

科目	預算數	說明
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘(短絀-)	827,639	
調整非現金項目	1,500,257	1. 提存呆帳、醫療折讓及短絀 3,529,091千元：係本年度醫療折讓增加數3,492,402千元、增加應收醫療帳款呆帳數36,103千元、催收款項呆帳數586千元。 2. 折舊1,382,065千元：係固定資產折舊1,034,471千元及代管資產折舊347,594千元。 3. 攤銷262,789千元：醫療院攤銷電腦軟體費用124,488千元及遞延費用攤銷138,301千元。 4. 流動資產淨減(淨增-)：淨增數3,587,050千元。 5. 流動負債淨增(淨減-)：淨減數86,638千元。 6. 以上1—5項合計1,500,257千元。
<b>業務活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>2,327,896</b>	
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少無形資產、遞延借項及其他資產	10,746	減少其他資產10,746千元。
增加固定資產及遞耗資產	-1,253,098	增加固定資產1,253,098千元。

衛生福利部  
醫療藥品基金  
現金流量預計表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

科目	預算數	說明
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-276,290	增加無形資產(電腦軟體)75,392千元、遞延借項196,662千元及其他資產4,236千元。
<b>投資活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>-1,518,642</b>	
<b>融資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	42,827	增加其他負債42,827千元。
增加基金、公積及填補短絀	67,820	增加公積67,820千元
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-23,620	減少其他負債23,620千元。
賸餘分配款	-500,000	解繳國庫淨額500,000千元。
<b>融資活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>-412,973</b>	
<b>現金及約當現金之淨增(淨減-)</b>	<b>396,281</b>	
期初現金及約當現金	24,487,798	
期末現金及約當現金	24,884,079	



衛生福利部  
醫療藥品基金  
現金流量預計表補充說明  
中華民國105年度

不影響現金流量之投資或融資活動

1. 淨增準備金(退休及離職準備金)暨其他負債(應付退休及離職金)各17,423千元，係提撥約聘、僱人員離職儲金準備金。
2. 增加催收款項880千元，係由應收醫療帳款轉列。
3. 增加受贈公積347,594千元，係提列代管資產累計折舊，由應付代管資產轉列公積。
4. 減少(增加)基金及公積94千元，係醫院財產互相移撥，循預算程序於105年度減少暫付(暫收)款94千元。
5. 累積賸餘提存特別公積819,994千元。

# 預算明細表

衛生福利部  
醫療藥品基金  
醫療收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算數			說明
		數量	單價(元)	金額	
醫療收入				24,139,515	
門診醫療收入	人次	7,451,014	1,832.52	13,654,114	
住院醫療收入	人日	3,100,043	3,816.95	11,832,717	
其他醫療收入				2,361,499	其他醫療收入包括護理之家、住院膳食及其他收入
醫療折讓(-)				-3,492,402	
醫療優待免費(-)				-216,413	

**衛生福利部**  
**醫療藥品基金**  
**其他業務收入明細表**  
中華民國105年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
其他業務收入	4,013,050	
其他補助收入	3,680,996	<p>一、係自本部單位預算編列之補助費項下撥入3,530,356千元，包括：</p> <p>(一)補助胸腔病院辦理結核及胸腔病防治等經費3,198千元及樂生療養院漢生病巡迴檢診業務及漢生病防治管理經費4,000千元。</p> <p>(二)補助所屬玉里醫院、桃園療養院、八里療養院、草屯療養院、嘉南療養院、樂生療養院、胸腔病院等精神病病人、漢生病病人、結核及胸腔病人療養醫院人員人事補助費713,756千元。</p> <p>(三)補助所屬臺北醫院等醫院配合政府政策辦理衛教門診、社區衛教宣導公共政策等人事補助費635,430千元。</p> <p>(四)補助所屬澎湖醫院等離島、偏遠地區之所屬醫院辦理民眾醫療保健服務等人事補助費1,101,787千元。</p> <p>(五)補助所屬澎湖、金門醫院營運維持費29,500千元。</p> <p>(六)所屬醫院原由銓敘部早期退休公務人員照護金、公務人員殮葬補助及公務人員退休法舊制年資退休金及撫卹金等經費1,042,685千元。</p> <p>二、教學補助收入61,710千元。</p> <p>三、國軍退除役官兵輔導委員會補助樂生療養院寄醫榮民醫療藥品相關費用3,400千元。</p> <p>四、金門縣衛生局補助金門醫院辦理改善醫療人力及服務品質提升費用85,530千元。</p>
雜項業務收入	332,054	<p>一、公費床病患養護經費，漢生病按每人每月18,000元，精神病及烏腳病公費床每人每月12,700元，計285,000千元（給養費）。包括：</p> <p>(一)樂生療養院216床漢生病公費養護床病患照護費計37,110千元。</p> <p>(二)玉里醫院1,497床精神科公費養護床病患照護費計219,000千元。</p> <p>(三)草屯療養院227床精神科公費養護床病患照護費計28,560千元。</p> <p>(四)新營醫院北門分院3床烏腳病公費床病患照護費計330千元。</p> <p>二、醫師支接收入47,054千元。</p>

衛生福利部  
醫療藥品基金  
業務外收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
<b>業務外收入</b>	<b>1,003,257</b>	
<b>財務收入</b>	<b>131,010</b>	
利息收入	109,032	銀行存款利息收入
租賃收入	21,978	
<b>其他業務外收入</b>	<b>872,247</b>	
資產使用及權利金收入	102,102	停車場收入等
受贈收入	34,715	外界捐贈收入等
違規罰款收入	7,916	
收回呆帳	421	
雜項收入	727,093	轉銷以前年度溢提之備抵醫療折讓，及以前年度應收醫療帳款無法收回隨同轉銷之帳面應付獎勵金等

**衛生福利部**  
**醫療藥品基金**  
**醫療成本明細表**

中華民國 105 年度

單位:新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年度預算數			前年度決算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
<b>醫療成本</b>				<b>24,260,243</b>			<b>23,558,326</b>			<b>23,059,190</b>
<b>門診醫療成本</b>	人次	7,451,014	1,566.42	<b>11,671,386</b>	7,457,886	1,506.32	<b>11,233,976</b>	6,865,463	1,607.90	<b>11,038,994</b>
用人費用				3,571,972			3,239,469			3,234,375
正式員額薪資				1,021,787			997,410			937,972
聘僱及兼職人員薪資				40,854			41,761			39,398
超時工作報酬				54,181			52,503			52,510
津貼				2,548			2,819			2,214
獎金				2,174,994			1,869,762			1,940,425
退休及卹償金				107,236			110,239			97,938
資遣費				0			0			542
福利費				170,098			164,740			163,089
提繳費				274			235			287
服務費用				2,824,129			2,751,372			2,880,505
水電費				199,334			196,620			181,848
郵電費				17,499			15,611			15,263
旅運費				5,007			5,091			5,536
印刷裝訂與廣告費				16,840			15,176			16,778
修理保養與保固費				161,702			160,738			166,211
保險費				1,952			1,966			1,197
一般服務費				897,855			914,277			936,815
專業服務費				1,523,940			1,441,893			1,556,857
材料及用品費				4,053,183			4,069,379			3,773,194
使用材料費				45,269			45,660			32,797
用品消耗				41,592			41,567			43,789
商品及醫療用品				3,966,322			3,982,152			3,696,608
租金與利息				511,888			493,042			475,776
地租及水租				210			110			220
房租				3,299			2,420			2,803
機器租金				496,949			480,004			462,143
交通及運輸設備租金				9,338			8,276			8,420
什項設備租金				2,092			2,232			2,190
折舊、折耗及攤銷				674,789			646,514			643,637
土地改良物折舊				1,318			1,331			1,336
房屋折舊				69,232			60,568			66,962
機械及設備折舊				325,694			324,464			302,420

**衛生福利部**  
**醫療藥品基金**  
**醫療成本明細表**

中華民國 105 年度

單位:新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年度預算數			前年度決算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
交通及運輸設備折舊				13,116			12,942			12,024
什項設備折舊				24,332			23,334			22,843
代管資產折舊				123,143			119,949			124,375
攤銷				117,954			103,926			113,677
稅捐與規費(強制費)				8,580			7,796			7,205
房屋稅										
消費與行為稅				7,073			6,347			6,125
規費				1,507			1,449			1,080
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				15,183			15,449			14,780
會費				14,788			15,290			14,546
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				395			159			234
短絀、賠償與保險給付				11,161			10,526			9,383
各項短絀				11,161			10,526			9,383
其他				1,263			1,191			551
其他費用				1,263			1,191			551
減：存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益				762			762			412
<b>小計</b>	人次	7,451,014	1,566.42	<b>11,671,386</b>	7,457,886	1,506.32	<b>11,233,976</b>	6,865,463	1,607.90	<b>11,038,994</b>
<b>住院醫療成本</b>	人日	3,100,043	3,399.86	<b>10,539,724</b>	3,103,954	3,282.69	<b>10,189,326</b>	2,869,980	3,483.28	<b>9,996,943</b>
用人費用				3,855,985			3,635,382			3,521,772
正式員額薪資				1,337,117			1,345,449			1,226,324
聘僱及兼職人員薪資				34,113			36,540			30,407
超時工作報酬				124,149			121,246			109,735
津貼				12,171			11,848			11,214
獎金				1,994,529			1,779,800			1,823,032
退休及卹償金				142,173			135,450			123,936
福利費				211,586			204,887			196,978
提繳費				147			162			146
服務費用				3,480,021			3,371,529			3,399,296
水電費				260,353			244,200			276,845

**衛生福利部**  
**醫療藥品基金**  
**醫療成本明細表**

中華民國 105 年度

單位:新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年度預算數			前年度決算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
郵電費				14,892			14,377			12,508
旅運費				2,235			2,297			2,202
印刷裝訂與廣告費				12,060			13,484			10,873
修理保養與保固費				186,787			159,794			167,744
保險費				1,057			1,087			610
一般服務費				902,035			897,984			904,316
專業服務費				2,100,602			2,038,306			2,024,198
材料及用品費				2,099,855			2,074,919			2,071,771
使用材料費				38,439			34,258			32,924
用品消耗				68,906			66,315			57,560
商品及醫療用品				1,992,510			1,974,346			1,981,287
租金與利息				314,569			346,391			281,656
房租				500			500			481
機器租金				304,119			336,293			272,147
交通及運輸設備租金				9,178			8,836			8,391
什項設備租金				772			762			637
折舊、折耗及攤銷				744,771			716,379			683,992
土地改良物折舊				502			633			642
房屋折舊				88,635			86,158			80,542
機械及設備折舊				332,883			313,515			292,875
交通及運輸設備折舊				12,344			11,849			11,573
什項設備折舊				31,278			29,487			29,602
代管資產折舊				165,145			161,817			163,571
攤銷				113,984			112,920			105,187
稅捐與規費(強制費)				6,319			6,436			6,123
消費與行為稅				5,518			5,717			5,296
規費				801			719			827
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				12,603			12,730			11,305
會費				12,563			12,695			11,059
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				40			35			246
短絀、賠償與保險給付				22,844			23,681			18,889
各項短絀				22,844			23,681			18,889



**衛生福利部**  
**醫療藥品基金**  
**醫療成本明細表**

中華民國 105 年度

單位:新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年度預算數			前年度決算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
其他				2,799			1,912			2,212
其他費用				2,799			1,912			2,212
減：存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益				42			33			73
<b>小計</b>	人日	3,100,043	3,399.86	<b>10,539,724</b>	3,103,954	3,282.69	<b>10,189,326</b>	2,869,980	3,483.28	<b>9,996,943</b>
<b>其他醫療成本</b>				<b>2,049,133</b>			<b>2,135,024</b>			<b>2,023,253</b>
用人費用				664,308			663,306			599,251
正式員額薪資				198,075			208,704			172,628
聘僱及兼職人員薪資				7,801			8,650			7,690
超時工作報酬				15,445			18,606			18,054
津貼				1,921			1,976			1,681
獎金				390,486			370,935			352,591
退休及卹償金				20,065			22,981			17,644
福利費				30,492			31,432			28,926
提繳費				23			22			37
服務費用				955,874			1,041,027			978,359
水電費				53,285			52,380			59,341
郵電費				3,268			3,163			3,142
旅運費				2,382			2,410			2,764
印刷裝訂與廣告費				6,630			6,213			6,187
修理保養與保固費				32,835			37,004			20,447
保險費				815			679			499
一般服務費				603,667			680,279			634,073
專業服務費				252,992			258,899			251,906
材料及用品費				214,290			195,193			222,037
使用材料費				14,294			11,920			10,199
用品消耗				120,601			114,001			125,938
商品及醫療用品				79,395			69,272			85,900
租金與利息				63,427			85,789			91,617
地租及水租				200			112			167
房租				4,909			3,287			3,475
機器租金				54,495			78,310			85,460
交通及運輸設備租金				3,515			3,587			2,254

**衛生福利部**  
**醫療藥品基金**  
**醫療成本明細表**

中華民國 105 年度

單位:新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年度預算數			前年度決算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
什項設備租金				308			493			261
折舊、折耗及攤銷				119,751			118,627			104,597
土地改良物折舊				41			42			42
房屋折舊				16,296			12,395			13,149
機械及設備折舊				53,185			57,792			41,787
交通及運輸設備折舊				6,067			4,433			4,738
什項設備折舊				6,314			6,534			4,953
租賃資產及租賃權益改良折舊				267			267			556
代管資產折舊				21,326			23,148			25,125
攤銷				16,255			14,016			14,247
稅捐與規費(強制費)				1,827			1,962			1,928
土地稅				8			8			8
房屋稅				2			2			2
消費與行為稅				1,606			1,711			1,706
規費				211			241			212
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				17,127			16,562			16,862
會費				4,139			3,314			3,749
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				12,988			13,248			13,113
短絀、賠償與保險給付				2,684			2,673			767
各項短絀				2,684			2,673			767
其他				9,845			9,885			7,835
其他費用				9,845			9,885			7,835
減：存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益				0			0			0
<b>小計</b>				<b>2,049,133</b>			<b>2,135,024</b>			<b>2,023,253</b>
<b>總計</b>				<b>24,260,243</b>			<b>23,558,326</b>			<b>23,059,190</b>

備註：

一、本年度存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益淨計804千元，係存貨盤盈838千元、存貨盤虧34千元增減互抵之數。

二、本表各科目支出用途，詳各醫院分預算書。

衛生福利部  
醫療藥品基金  
其他業務成本明細表  
中華民國105年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
<b>24,608</b>	<b>29,314</b>	<b>其他業務成本</b>	<b>28,222</b>
<b>24,608</b>	<b>29,314</b>	<b>雜項業務成本</b>	<b>28,222</b>
21,016	23,007	用人費用	21,667
19,977	22,573	正式員額薪資	21,155
58	13	聘僱及兼職人員薪資	75
24		超時工作報酬	
336	62	獎金	130
267	212	退休及卹償金	176
354	147	福利費	131
3,592	6,307	服務費用	6,555
78	102	水電費	102
8	9	郵電費	9
73	108	旅運費	89
8	10	修理保養與保固費	10
43	60	一般服務費	61
3,382	6,018	專業服務費	6,284

備註：本表各用途別科目支出用途，詳各醫院分預算書。

衛生福利部  
醫療藥品基金  
管理及總務費用明細表

中華民國105年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
<b>2,082,326</b>	<b>2,237,059</b>	<b>管理及總務費用</b>	<b>2,191,097</b>
<b>2,082,326</b>	<b>2,237,059</b>	<b>管理費用及總務費用</b>	<b>2,191,097</b>
1,565,391	1,725,628	用人費用	1,678,984
307,639	348,894	正式員額薪資	332,830
11,343	14,455	聘僱及兼職人員薪資	13,771
13,281	14,317	超時工作報酬	15,464
1,419	1,560	津貼	1,574
83,445	92,699	獎金	90,000
1,086,039	1,185,712	退休及卹償金	1,160,249
62,119	67,883	福利費	64,925
106	108	提繳費	171
413,714	420,521	服務費用	427,730
21,231	22,623	水電費	19,134
10,164	11,835	郵電費	12,019
4,931	4,475	旅運費	4,678
2,997	3,464	印刷裝訂與廣告費	3,144
13,882	20,991	修理保養與保固費	20,461
607	788	保險費	838
290,006	281,722	一般服務費	288,357
63,048	68,266	專業服務費	72,742
6,848	6,357	公共關係費	6,357
15,582	19,268	材料及用品費	16,909
4,705	5,951	使用材料費	5,425
10,877	13,317	用品消耗	11,484
10,629	13,252	租金與利息	12,806
151	120	地租及水租	152
1,033	1,062	房租	1,560
6,364	9,207	機器租金	8,262
1,071	599	交通及運輸設備租金	600
2,010	2,264	什項設備租金	2,232
73,588	54,935	折舊、折耗及攤銷	51,026
321	344	土地改良物折舊	344

衛生福利部  
醫療藥品基金  
管理及總務費用明細表

中華民國105年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
7,437	8,060	房屋折舊	7,731
23,499	16,045	機械及設備折舊	17,373
3,424	4,038	交通及運輸設備折舊	3,265
6,456	6,467	什項設備折舊	6,054
6,707	7,781	代管資產折舊	6,624
25,744	12,200	攤銷	9,635
3,140	3,220	稅捐與規費(強制費)	3,351
4	5	房屋稅	4
1,196	1,253	消費與行為稅	1,341
1,940	1,962	規費	2,006
116	16	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	152
18	12	會費	18
98	4	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	134
166	219	其他	139
166	219	其他費用	139

備註：本表各科目支出用途，詳各醫院分預算書。

衛 生 福 利 部  
醫 療 藥 品 基 金  
研究發展及訓練費用明細表

中華民國105年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
<b>566,811</b>	<b>633,908</b>	<b>研究發展及訓練費用</b>	<b>677,475</b>
<b>273,931</b>	<b>306,204</b>	<b>研究發展費用</b>	<b>322,415</b>
105,388	115,607	用人費用	114,645
79,740	85,728	正式員額薪資	89,841
583	1,804	聘僱及兼職人員薪資	
415	482	超時工作報酬	465
107	110	津貼	114
15,410	16,994	獎金	15,627
4,078	4,375	退休及卹償金	4,170
5,055	6,114	福利費	4,428
110,352	122,746	服務費用	141,987
9,207	7,552	水電費	8,234
1,107	1,221	郵電費	1,210
806	1,861	旅運費	1,717
2,501	3,717	印刷裝訂與廣告費	3,028
560	1,672	修理保養與保固費	995
	280	保險費	280
17,135	17,095	一般服務費	18,906
79,036	89,348	專業服務費	107,617
30,181	34,097	材料及用品費	33,105
1,168	1,833	使用材料費	1,611
17,132	19,028	用品消耗	18,804
11,881	13,236	商品及醫療用品	12,690
11,112	15,658	租金與利息	13,091
		房  租	23
11,015	15,504	機器租金	12,963
		交通及運輸設備租金	11
97	154	什項設備租金	94
1,123	1,843	折舊、折耗及攤銷	1,580
228	541	機械及設備折舊	289
108	128	交通及運輸設備折舊	149
143	198	什項設備折舊	149
187	187	代管資產折舊	180
457	789	攤  銷	813
14,848	15,179	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	16,978
5,557	5,696	會  費	5,808
9,291	9,483	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	11,170
927	1,074	其  他	1,029
927	1,074	其他費用	1,029

**衛生福利部**  
**醫療藥品基金**  
**研究發展及訓練費用明細表**

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
<b>292,880</b>	<b>327,704</b>	<b>訓練費用</b>	<b>355,060</b>
144,745	157,956	用人費用	180,017
73,619	82,074	正式員額薪資	100,121
7,671	10,370	聘僱及兼職人員薪資	8,622
1,020	870	超時工作報酬	1,420
207	1,856	津貼	962
55,262	56,303	獎金	60,587
3,476	3,073	退休及卹償金	4,050
3,490	3,410	福利費	4,255
118,667	136,423	服務費用	138,569
8,131	8,616	水電費	9,444
422	563	郵電費	454
7,366	8,902	旅運費	7,696
4,246	3,316	印刷裝訂與廣告費	3,127
851	1,055	修理保養與保固費	1,355
	30	保險費	
13,499	14,176	一般服務費	17,417
84,152	99,765	專業服務費	99,076
10,630	12,339	材料及用品費	13,387
544	2,171	使用材料費	1,209
4,838	6,539	用品消耗	6,930
5,248	3,629	商品及醫療用品	5,248
4,960	6,248	租金與利息	8,473
	23	地租及水租	
4,930	6,095	機器租金	8,421
30	130	什項設備租金	52
12,148	12,768	折舊、折耗及攤銷	12,202
4,136	3,821	房屋折舊	3,791
6,193	7,213	機械及設備折舊	6,827
1,269	1,505	什項設備折舊	1,406
550	229	攤銷	178
	7	稅捐與規費(強制費)	
	7	規費	
1,541	1,644	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,129
244	417	會費	355
1,297	1,227	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,774
189	319	其他	283
189	319	其他費用	283

備註：本表各科目支出用途，詳各醫院分預算書。

**衛生福利部**  
**醫療藥品基金**  
**其他業務費用明細表**  
中華民國105年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
<b>396,967</b>	<b>424,115</b>	<b>其他業務費用</b>	<b>420,423</b>
<b>396,967</b>	<b>424,115</b>	<b>雜項業務費用</b>	<b>420,423</b>
44,928	52,808	用人費用	47,321
28,032	32,561	正式員額薪資	29,181
1,514	2,943	超時工作報酬	1,707
2,344	2,707	津貼	2,660
6,031	7,465	獎金	6,942
3,400	3,416	退休及卹償金	3,269
3,607	3,716	福利費	3,562
211,546	221,820	服務費用	223,549
14,242	14,011	水電費	14,456
611	693	郵電費	644
637	595	旅運費	665
540	676	印刷裝訂與廣告費	411
8,442	12,038	修理保養與保固費	10,201
85	50	保險費	16
145,815	148,388	一般服務費	149,261
41,174	45,369	專業服務費	47,895
11,360	10,981	材料及用品費	12,737
3,035	5,807	使用材料費	5,872
7,451	4,338	用品消耗	6,052
874	836	商品及醫療用品	813
415	324	租金與利息	279
250	100	機器租金	64
26	63	交通及運輸設備租金	51
139	161	什項設備租金	164
36,452	37,215	折舊、折耗及攤銷	37,706
33	33	土地改良物折舊	33
2,207	2,207	房屋折舊	2,144
536	509	機械及設備折舊	690
156	143	交通及運輸設備折舊	180
864	836	什項設備折舊	1,106
29,714	29,813	代管資產折舊	29,667
2,942	3,674	攤銷	3,886
39	66	稅捐與規費(強制費)	63
39	66	規費	63
83,454	89,654	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	87,351
32	52	會費	41
83,422	89,602	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	87,310
8,773	11,247	其他	11,417
8,773	11,247	其他費用	11,417

備註：本表各科目支出用途，詳各醫院分預算書。



衛生福利部  
醫療藥品基金  
其他業務外費用明細表

中華民國105年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
<b>1,066,962</b>	<b>774,799</b>	<b>其他業務外費用</b>	<b>750,723</b>
106		<b>違約及處理費用</b>	
106		其他	
106		其他	
<b>1,066,856</b>	<b>774,799</b>	<b>雜項費用</b>	<b>750,723</b>
2,981	1,715	用人費用	1,863
1,235	1,152	正式員額薪資	1,116
3	12	超時工作報酬	4
30		津貼	
623	280	獎金	272
651	106	退休及卹償金	106
439	165	福利費	365
39,909	33,560	服務費用	33,273
19,608	18,172	水電費	19,266
319	388	郵電費	352
7,662	6,199	修理保養與保固費	5,660
	5	保險費	
9,428	5,629	一般服務費	4,778
2,892	3,167	專業服務費	3,217
16,988	16,155	材料及用品費	16,013
1,113	1,006	使用材料費	1,096
15,875	15,149	用品消耗	14,917
52	84	租金與利息	80
52	84	機器租金	80
3,151	3,100	折舊、折耗及攤銷	3,029
336	337	土地改良物折舊	337
438	412	房屋折舊	362
363	349	機械及設備折舊	334
251	277	交通及運輸設備折舊	227
170	132	什項設備折舊	176
1,509	1,509	代管資產折舊	1,509
84	84	攤銷	84

衛生福利部  
醫療藥品基金  
其他業務外費用明細表

中華民國105年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
2,178	2,413	稅捐與規費(強制費)	2,359
22		房屋稅	21
2,137	2,373	消費與行為稅	2,278
19	40	規費	60
68,475	62,984	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	72,696
13		會費	
68,462	62,984	捐助、補助與獎助	72,696
294	48	短絀、賠償與保險給付	70
294	48	各項短絀	70
932,828	654,740	其他	621,340
932,828	654,740	其他費用	621,340

備註：本表各科目支出用途，詳各醫院分預算書。

衛 生 福 利 部  
醫 療 藥 品 基 金  
固 定 資 產 建 設 改 良 擴 充 明 細 表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	其他	合計
<b>一般建築及設備計畫</b>		<b>487,224</b>	<b>695,653</b>	<b>22,477</b>	<b>47,744</b>		<b>1,253,098</b>
<b>分年性計畫</b>		<b>309,101</b>					<b>309,101</b>
基隆醫院		19,455					<b>19,455</b>
台中醫院		174,647					<b>174,647</b>
旗山醫院		30,300					<b>30,300</b>
草屯療養院		84,699					<b>84,699</b>
<b>一次性項目</b>		<b>178,123</b>	<b>695,653</b>	<b>22,477</b>	<b>47,744</b>		<b>943,997</b>
基隆醫院		16,512	22,072	237	11,611		<b>50,432</b>
臺北醫院		1,500	73,925	3,700	1,016		<b>80,141</b>
桃園醫院		99,000	135,758		718		<b>235,476</b>
苗栗醫院			15,878	32	1,151		<b>17,061</b>
豐原醫院			53,740	1,750	1,101		<b>56,591</b>
臺中醫院		13,113	32,995	23	1,133		<b>47,264</b>
彰化醫院			31,247	1,431	7,479		<b>40,157</b>
南投醫院			48,726		175		<b>48,901</b>
嘉義醫院			22,861	7,066	178		<b>30,105</b>
朴子醫院			7,140	100	1,956		<b>9,196</b>
新營醫院			17,674		930		<b>18,604</b>
臺南醫院			43,363	1,920	1,506		<b>46,789</b>
旗山醫院			30,389				<b>30,389</b>

衛 生 福 利 部  
醫 療 藥 品 基 金  
固 定 資 產 建 設 改 良 擴 充 明 細 表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	其他	合計
澎湖醫院			8,948				<b>8,948</b>
屏東醫院			18,548	330	694		<b>19,572</b>
恆春旅遊醫院			10,895	820	96		<b>11,811</b>
臺東醫院		3,600	17,446	300			<b>21,346</b>
花蓮醫院		1,550	16,573	22	499		<b>18,644</b>
玉里醫院			16,126	99	1,819		<b>18,044</b>
桃園療養院			4,493	234	1,161		<b>5,888</b>
八里療養院		75	4,098	135	5,871		<b>10,179</b>
草屯療養院			7,492	280	7,480		<b>15,252</b>
嘉南療養院			500				<b>500</b>
樂生療養院			24,145		700		<b>24,845</b>
胸腔病院			2,859		198		<b>3,057</b>
金門醫院		42,773	27,762	3,998	272		<b>74,805</b>
<b>合 計</b>		<b>487,224</b>	<b>695,653</b>	<b>22,477</b>	<b>47,744</b>		<b>1,253,098</b>

衛生福利部

醫療藥品基金

固定資產建設改良擴充資金來源明細表

中華民國105年度

單位：新台幣千元

項 目	自 有 資 金					外借資金				合 計		
	營 運 資 金	出售不 適用資 產	國 庫 撥 款	其 他	小 計		國內 借 款	國外 借 款	小 計			
					金 額	%			金 額	%	金 額	%
一般建築及設備計畫	1,185,278			67,820	1,253,098	100					1,253,098	100
分年性項目	309,101				309,101	100					309,101	100
基隆醫院	19,455				19,455	100					19,455	100
台中醫院	174,647				174,647						174,647	
旗山醫院	30,300				30,300	100					30,300	100
草屯療養院	84,699				84,699	100					84,699	100
一次性項目	876,177			67,820	943,997	100					943,997	100
基隆醫院	50,432				50,432	100					50,432	100
臺北醫院	80,141				80,141	100					80,141	100
桃園醫院	235,476				235,476	100					235,476	100
苗栗醫院	17,061				17,061	100					17,061	100
豐原醫院	56,591				56,591	100					56,591	100
臺中醫院	47,264				47,264	100					47,264	100
彰化醫院	40,157				40,157	100					40,157	100
南投醫院	48,901				48,901	100					48,901	100
嘉義醫院	30,105				30,105	100					30,105	100
朴子醫院	9,196				9,196	100					9,196	100
新營醫院	18,604				18,604	100					18,604	100
臺南醫院	46,789				46,789	100					46,789	100
旗山醫院	30,389				30,389	100					30,389	100
澎湖醫院	8,948				8,948	100					8,948	100
屏東醫院	19,572				19,572	100					19,572	100

衛生福利部

醫療藥品基金

固定資產建設改良擴充資金來源明細表

中華民國105年度

單位：新台幣千元

項 目	自 有 資 金					外借資金				合 計		
	營 運 資 金	出售不 適用資 產	國 庫 撥 款	其 他	小 計		國內 借款	國外 借款	小計		金 額	%
					金 額	%			金 額	%		
恒春旅遊醫院	11,811				11,811	100					11,811	100
臺東醫院	21,346				21,346	100					21,346	100
花蓮醫院	18,644				18,644	100					18,644	100
玉里醫院	18,044				18,044	100					18,044	100
桃園療養院	5,888				5,888	100					5,888	100
八里療養院	10,179				10,179	100					10,179	100
草屯療養院	15,252				15,252	100					15,252	100
嘉南療養院	500				500	100					500	100
樂生療養院	24,845				24,845	100					24,845	100
胸腔病院	3,057				3,057	100					3,057	100
金門醫院	6,985			67,820	74,805	100					74,805	100
<b>合 計</b>	<b>1,185,278</b>			<b>67,820</b>	<b>1,253,098</b>	<b>100</b>					<b>1,253,098</b>	<b>100</b>

## 固定資產建設改良擴充計畫

中華民國

項 目	全 部 計							
	投資總額	資 金 來 源					外借 資金	目標能量
		自 有 資 金						
		營運資金	出售不適 用資產	國庫撥款	其他			
一般建築及設備計畫	1,977,837	1,910,017	-	-	67,820			
分年性項目	1,033,840	1,033,840					基隆醫院建築物結構補強工程，投資總額45,055千元。	
一次性項目	943,997	876,177			67,820		台中醫院長期照護大樓擴建計畫新建工程，投資總額593,985千元。 旗山醫院行政大樓新建工程，投資總額49,800千元。 草屯療養院急症醫療大樓擴建工程，投資總額345,000千元。	
合 計	1,977,837	1,910,017		0	67,820			

福利部

品基金

預期進度明細表

105 年度

單位:新臺幣千元

進度起訖年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	畫 預算數			
				本年度		截至本年度累計數	
				金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
				1,253,098	63.36	1,356,441	68.58
104.01.-105.12.				309,101	29.90	412,444	39.89
101.09.-107.12.							
104.02.-105.11.							
101.01.-106.11.							
105.1.-105.12.				943,997	100.00	943,997	100.00
				1,253,098	63.36	1,356,441	68.58



衛生福利部  
醫療藥品基金  
資產折舊明細表  
中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	非業務資產	什項資產	合計
前年度決算資產原值	65,269	7,434,730	9,389,121	416,302	927,359		6,248	1,978	16,355,317	34,596,324
上年度預計新增資產原值		629,846	463,649	-3,515	32,473		0	0	-263,420	859,033
本年度預計新增資產原值		456,365	-30,541	1,165	-7,688				-245,504	173,797
本年度(12月底)止資產總額	65,269	8,520,941	9,822,229	413,952	952,144		6,248	1,978	15,846,393	35,629,154
本年度應提折舊額	2,575	188,191	737,275	35,348	70,815		267		347,594	1,382,065
醫療成本	1,861	174,163	711,762	31,527	61,924		267		309,614	1,291,118
管理及總務費用	344	7,731	17,373	3,265	6,054				6,624	41,391
研究發展及訓練費用		3,791	7,116	149	1,555				180	12,791
其他業務費用	33	2,144	690	180	1,106				29,667	33,820
業務外費用	337	362	334	227	176				1,509	2,945

備註：1. 非業務資產前年度決算資產原值不含土地3,447千元。

2. 什項資產前年度決算資產原值不含土地2,702,598千元。



衛生福利部  
醫療藥品基金  
基金數額增減明細表  
中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	16,027,286	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以代管國有財產撥充		
國庫增撥數		
其他	-	
減：		
填補短絀		
解繳國庫		
其他		
期末基金數額	16,027,286	

註：本基金彙總各分基金預算數，銷除各分基金間財產互撥增減變動94千元。

# 預算參考表

**衛生福利部**  
**醫療藥品基金**  
**預計平衡表**

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣千元

103年12月31日 實際數	科 目	105年12月31日 預計數	104年12月31日 預計數	比較增減(-)
53,982,019	資 產	55,122,279	54,776,922	345,357
26,728,630	流動資產	27,457,298	27,003,352	453,946
24,186,649	現金	24,884,079	24,487,798	396,281
2,092,520	應收款項	2,131,484	2,083,496	47,988
286,249	存貨	270,838	266,856	3,982
163,186	預付款項	170,871	165,176	5,695
26	短期貸墊款	26	26	0
153,689	投資、長期應收款、貸 墊款及準備金	188,675	171,252	17,423
153,689	準備金	188,675	171,252	17,423
11,401,140	固定資產	12,499,144	12,280,517	218,627
3,231,228	土地	3,231,228	3,231,228	0
25,305	土地改良物	20,010	22,585	-2,575
5,421,219	房屋及建築	6,205,035	5,906,002	299,033
2,333,162	機械及設備	2,758,766	2,800,388	-41,622
125,527	交通及運輸設備	92,825	105,696	-12,871
204,316	什項設備	188,975	212,046	-23,071
2,839	租賃權益改良	2,305	2,572	-267
57,544	購建中固定資產			0
319,433	無形資產	190,426	239,525	-49,099
319,433	無形資產	190,426	239,525	-49,099
614,634	遞延借項	740,033	681,669	58,364
614,634	遞延費用	740,033	681,669	58,364
14,764,493	其他資產	14,046,703	14,400,607	-353,904
5,252	非業務資產	5,252	5,252	0
14,759,241	什項資產	14,041,451	14,395,355	-353,904
53,982,019	資 產	55,122,279	54,776,922	345,357

附註：1. 「信託代理與保證資產」上年度預計數1,259,499千元，本年度1,265,234千元，係「信託代理與保證資產—保證品」。

2. 本基金彙總各分基金預算數，銷除與各分基金間之借貸事項，內部往來上年度預計數4,206,182千元、本年度預計數4,206,182千元；應收款項(託辦往來)上年度預計數416,895千元、本年度預計數416,895千元。

衛生福利部  
醫療藥品基金  
預計平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣千元

103年12月31日 實際數	科 目	105年12月31日 預計數	104年12月31日 預計數	比較增減(-)
20,765,438	負債	20,005,577	20,403,273	-397,696
5,328,031	流動負債	5,247,025	5,333,663	-86,638
5,320,346	應付款項	5,239,446	5,326,202	-86,756
7,685	預收款項	7,579	7,461	118
15,437,407	其他負債	14,758,552	15,069,610	-311,058
15,437,407	什項負債	14,758,552	15,069,610	-311,058
33,216,581	淨 值	35,116,702	34,373,649	743,053
16,027,549	基金	16,027,286	16,027,286	0
16,027,549	基金	16,027,286	16,027,286	0
12,127,404	公積	14,439,429	13,259,637	1,179,792
9,276,451	資本公積	10,053,761	9,668,587	385,174
2,850,953	特別公積	4,385,668	3,591,050	794,618
2,072,688	累積餘絀(-)	1,661,047	2,097,786	-436,739
2,112,740	累積賸餘	1,661,047	2,138,485	-477,438
40,052	累積短絀	0	40,699	-40,699
2,988,940	淨值其他項目	2,988,940	2,988,940	0
2,988,940	未實現重估增值	2,988,940	2,988,940	0
53,982,019	負債及淨值總額	55,122,279	54,776,922	345,357

附註：1. 「信託代理與保證負債」上年度預計數1,259,499千元，本年度1,265,234千元，係「信託代理與保證負債—保證品」。

衛生福利部  
醫療藥品基金  
5年來主要營運項目分析表

中華民國105年度

單位:新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本 (元)	預算數	說明
本年度預算數					
門診病患醫療	人次	7,451,014	1,566.42	11,671,386	
住院病患醫療	人日	3,100,043	3,399.86	10,539,724	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	7,457,886	1,506.32	11,233,976	
住院病患醫療	人日	3,103,954	3,282.69	10,189,326	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	6,865,463	1,607.90	11,038,994	
住院病患醫療	人日	2,869,980	3,483.28	9,996,943	
102年度決算數					
門診病患醫療	人次	6,883,811	1,546.60	10,646,511	
住院病患醫療	人日	2,866,105	3,354.58	9,614,582	
101年度決算數					
門診病患醫療	人次	6,987,513	1,452.70	10,150,749	
住院病患醫療	人日	2,938,375	3,205.10	9,417,799	

衛 生  
醫 療 藥

員 工 人

中 華 民 國

機 關 別	上 年 度 最 高 可 進 用 員 額 數								本 年 度 增			
	專 任 人 員							兼 任 人 員 管 理 委 員 會 委	專 任 人			
	職 員	工 友	技 工	駕 駛	聘 用	約 僱	合 計		職 員	工 友	技 工	駕 駛
醫療藥品基金(母基金)					1	2	3	0	0	0	0	0
基隆醫院	203	18	4		12	7	244		0	-3	0	0
臺北醫院	331	32	6	3	19	7	398		0	-2	0	-1
桃園醫院	490	44	6	1	28		569		0	-1	0	0
苗栗醫院	175	12	3	1	2		193		0	0	0	0
豐原醫院	211	14	2	2	2	4	235		0	0	0	0
臺中醫院	195	16	2	1	21		235		0	1	0	0
彰化醫院	95	15	2	0	3	2	117		0	0	0	0
南投醫院	132	14	4	1	5	7	163		0	-1	0	0
嘉義醫院	126	13	2	1	0	11	153		0	-1	1	-1
朴子醫院	97	20	3	1	1	7	129		0	0	0	0
新營醫院	112	14	3	0	5	6	140		0	0	0	0
臺南醫院	302	41	6	2	4	14	369		0	-1	0	-1
旗山醫院	81	7	1	1	0	4	94		0	0	0	-1
澎湖醫院	86	12	2	1	3	5	109		0	0	0	0
屏東醫院	154	23	3	2	5	5	192		0	0	0	0
恒春旅遊醫院	45	6	4	1	0	1	57		0	0	0	0
臺東醫院	152	17	2	0	4	0	175		0	0	0	0
花蓮醫院	209	28	4	1	6	8	256		0	-1	0	0
玉里醫院	122	62	3	6			193		0	-2	0	-2
桃園療養院	180	31	1	0	6	3	221		0	-1	0	0
八里療養院	123	23	2	2	4	0	154		0	0	0	0
草屯療養院	212	39	1	3	1		256		0	0	0	0
嘉南療養院	138	23	1	0	2		164		0	0	0	0
樂生療養院	100	17	2	3			122		0	0	0	0
胸腔病院	91	12	5			1	109		0	-2	-1	0
金門醫院	81	6	3	3		30	123		0	0	0	0
合 計	4,243	559	77	36	134	124	5,173	0	0	-14	0	-6



福利部  
品基金  
數彙計表

105 年度

單位：人

減(-)數				本年度最高可進用員額數							說明	
員			兼任人員	專任人員								兼任人員
聘用	約僱	合計	管理委員會委員	職員	工友	技工	駕駛	聘用	約僱	合計		管理委員會委員
0	0	0	0					1	2	3	0	一、104年法定預算員額5,235人(職員4,243人、工友601人、技工84人、駕駛40人、聘用135人、約僱132人)，104年度重新轉正預算員額5,173人(職員4,243人、工友559人、技工77人、駕駛36人、聘用134人、約僱124人)。  二、105年度預計新增契僱人力280人，包含增加約用護理人員103人、約用醫事人員63人、約用行政人員71人、其他臨時人員47人及減少約用醫師4人。總計105年度預計契僱人力約9,636人。  三、105年度預計勞務承攬人力約1,501人，包含清潔、保全、伙食、照服員等。 四、105年度預計派遣人力約1人(母基金)，辦理出納業務登帳、匯款及資料整理等。
0	0	-3		203	15	4		12	7	241		
-1	0	-4		331	30	6	2	18	7	394		
0	0	-1		490	43	6	1	28		568		
0	0	0		175	12	3	1	2		193		
0	0	0		211	14	2	2	2	4	235		
0	0	1		195	17	2	1	21		236		
0	0	0		95	15	2	0	3	2	117		
0	0	-1		132	13	4	1	5	7	162		
0	0	-1		126	12	3	0	0	11	152		
0	0	0		97	20	3	1	1	7	129		
0	0	0		112	14	3	0	5	6	140		
0	0	-2		302	40	6	1	4	14	367		
0	0	-1		81	7	1	0	0	4	93		
0	0	0		86	12	2	1	3	5	109		
0	0	0		154	23	3	2	5	5	192		
0	0	0		45	6	4	1	0	1	57		
0	0	0		152	17	2	0	4	0	175		
0	0	-1		209	27	4	1	6	8	255		
0	0	-4		122	60	3	4			189		
0	0	-1		180	30	1	0	6	3	220		
0	0	0		123	23	2	2	4	0	154		
0	0	0		212	39	1	3	1		256		
0	0	0		138	23	1	0	2		164		
0	0	0		100	17	2	3			122		
0	0	-3		91	10	4			1	106		
0	0	0		81	6	3	3		30	123		
-1	0	-21	0	4,243	545	77	30	133	124	5,152	0	

衛生  
醫療藥  
用人費用  
中華民國

機關別	正式員額薪資	聘僱及兼職人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金
醫療藥品基金(母基金)		1,386	73		175
基隆醫院	144,097	9,616	9,940		252,171
臺北醫院	245,153	11,765	18,144	324	463,145
桃園醫院	339,430	9,480	24,825	108	646,686
苗栗醫院	130,414	1,320	6,596		214,562
豐原醫院	160,013	2,334	6,175	108	440,337
臺中醫院	141,612	13,379	7,328	216	294,309
彰化醫院	69,070	2,750	17,851		188,074
南投醫院	101,199	4,325	6,000		200,059
嘉義醫院	87,970	3,560	5,526		44,595
朴子醫院	80,727	3,142	8,791		50,567
新營醫院	73,000	3,500	5,100		48,735
臺南醫院	213,960	7,133	9,950		229,270
旗山醫院	59,603	1,366	2,529		216,351
澎湖醫院	65,377	2,678	5,228		68,552
屏東醫院	109,133	2,979	5,221		125,371
恆春旅遊醫院	31,009	407	1,922		35,502
臺東醫院	100,431	600	9,070		55,858
花蓮醫院	148,808	4,354	14,535	1,761	95,198
玉里醫院	116,246		4,455	3,172	184,228
桃園療養院	130,553	3,337	4,574	3,449	220,700
八里療養院	101,671		3,292	2,260	80,309
草屯療養院	169,249	617	10,282	4,237	175,143
嘉南療養院	103,128		3,475	2,349	115,490
樂生療養院	75,100		5,005	2,130	117,799
胸腔病院	62,354	364	3,382	1,836	76,270
金門醫院	71,916	14,844	13,566		94,111
<b>合計</b>	<b>3,131,223</b>	<b>105,236</b>	<b>212,835</b>	<b>21,950</b>	<b>4,733,567</b>

註：一、獎金內績效獎金依「公立醫療機構人員獎勵金發給要點」編列3,961,173千元；考績獎金依「公務人員考績法」編列375,249千元；年終獎金依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」編列395,740千元；其他獎金依「服務獎章條例暨其施行細則」編列1,405千元。

二、105年度約用契僱人員預算5,211,041千元，包含薪資3,853,531千元、超時工作報酬256,511千元、保險費469,889千元、獎金406,769千元、退職金219,182千元、其他5,159千元。

福利部

品基金

彙計表

105年度

單位：新臺幣千元

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
90		210		1,934		1,934
69,875		22,276	57	508,032		508,032
120,223		41,683	17	900,454		900,454
109,059		61,986	7	1,191,581		1,191,581
32,905		18,222		404,019		404,019
42,651		26,252	79	677,949		677,949
91,718		24,158	78	572,798		572,798
33,941		10,857	72	322,615		322,615
68,947		16,259	40	396,829		396,829
81,238		11,549	24	234,462		234,462
26,023		11,336	16	180,602		180,602
48,140		11,250	8	189,733		189,733
116,249		30,384	7	606,953		606,953
26,953		12,477	39	319,318		319,318
26,661		9,593	19	178,108		178,108
62,734		16,535	3	321,976		321,976
12,853		5,115	8	86,816		86,816
51,341		13,710	20	231,030		231,030
66,437		22,038	16	353,147		353,147
43,179		17,877		369,157		369,157
59,397		22,192	4	444,206		444,206
22,061		14,635	11	224,239		224,239
62,180		21,444	33	443,185		443,185
16,092		14,879	3	255,416		255,416
46,685		10,708	23	257,450		257,450
90,818		9,517	3	244,544		244,544
13,044		12,700	28	220,209		220,209
<b>1,441,494</b>		<b>489,842</b>	<b>615</b>	<b>10,136,762</b>		<b>10,136,762</b>

三、105年度編列勞務承攬預算762,628千元，包含清潔、保全、伙食、照服員等。

四、105年度編列派遣人力預算480千元(母基金)，辦理出納業務登帳、匯款資料整理。

五、本表各科目支出明細，詳各醫院分預算書。

衛 生  
醫 療 藥  
**各 項 費 用**  
 中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科 目	本
			合 計
9,239,848	9,614,878	<b>用人費用</b>	<b>10,136,762</b>
2,847,164	3,124,545	正式員額薪資	3,131,223
97,152	113,593	聘僱及兼職人員薪資	105,236
196,555	210,979	超時工作報酬	212,835
19,217	22,876	津 貼	21,950
4,277,156	4,194,300	獎 金	4,733,567
1,337,429	1,465,564	退休及卹償金	1,441,494
542		資遣費	
464,057	482,494	福利費	489,842
576	527	提繳費	615
<b>8,155,940</b>	<b>8,105,305</b>	<b>服務費用</b>	<b>8,231,687</b>
590,530	564,276	水電費	583,608
43,545	47,860	郵電費	50,347
24,315	25,739	旅運費	24,469
44,123	46,046	印刷裝訂與廣告費	45,240
385,809	399,501	修理保養與保固費	420,006
2,997	4,885	保險費	4,958
2,951,129	2,959,610	一般服務費	2,882,337
4,106,644	4,051,031	專業服務費	4,214,365
6,848	6,357	公共關係費	6,357
<b>6,151,742</b>	<b>6,432,331</b>	<b>材料及用品費</b>	<b>6,459,479</b>
86,485	108,606	使用材料費	113,215
283,459	280,254	用品消耗	289,286
5,781,798	6,043,471	商品及醫療用品	6,056,978
<b>876,217</b>	<b>960,788</b>	<b>租金與利息</b>	<b>924,613</b>
538	365	地租及水租	562
7,791	7,269	房租	10,291

福利部  
品基金

彙計表

105 年度

單位：新臺幣千元

年 度		預 算 數			
醫療成本	其他業務成本	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務費用	其他業務外費用
8,092,265	21,667	1,678,984	294,662	47,321	1,863
2,556,979	21,155	332,830	189,962	29,181	1,116
82,768	75	13,771	8,622		
193,775		15,464	1,885	1,707	4
16,640		1,574	1,076	2,660	
4,560,009	130	90,000	76,214	6,942	272
269,474	176	1,160,249	8,220	3,269	106
412,176	131	64,925	8,683	3,562	365
444		171			
7,260,024	6,555	427,730	280,556	223,549	33,273
512,972	102	19,134	17,678	14,456	19,266
35,659	9	12,019	1,664	644	352
9,624	89	4,678	9,413	665	
35,530		3,144	6,155	411	
381,324	10	20,461	2,350	10,201	5,660
3,824		838	280	16	
2,403,557	61	288,357	36,323	149,261	4,778
3,877,534	6,284	72,742	206,693	47,895	3,217
		6,357			
6,367,328		16,909	46,492	12,737	16,013
98,002		5,425	2,820	5,872	1,096
231,099		11,484	25,734	6,052	14,917
6,038,227			17,938	813	
889,884		12,806	21,564	279	80
410		152			
8,708		1,560	23		

衛 生  
醫 療 藥  
各 項 費 用  
中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科 目	本
			合 計
842,362	925,597	機器租金	885,353
20,161	21,361	交通及運輸設備租金	22,693
5,365	6,196	什項設備租金	5,714
<b>1,558,688</b>	<b>1,591,381</b>	<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>1,644,854</b>
2,711	2,720	土地改良物折舊	2,575
174,871	173,621	房屋折舊	188,191
667,902	720,428	機械及設備折舊	737,275
32,274	33,810	交通及運輸設備折舊	35,348
66,299	68,493	什項設備折舊	70,815
556	267	租賃資產及租賃權益改良折舊	267
351,187	344,204	代管資產折舊	347,594
262,888	247,838	攤 銷	262,789
<b>20,613</b>	<b>21,900</b>	<b>稅捐與規費(強制費)</b>	<b>22,514</b>
8	8	土地稅	8
28	7	房屋稅	27
16,460	17,401	消費與行為稅	17,816
4,117	4,484	規 費	4,663
<b>211,381</b>	<b>214,218</b>	<b>會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費</b>	<b>224,204</b>
35,218	37,476	會 費	37,712
68,462	62,984	捐助、補助與獎助	72,681
107,701	113,758	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	113,811
<b>29,334</b>	<b>36,928</b>	<b>短絀、賠償與保險給付</b>	<b>36,759</b>
29,334	36,928	各項短絀	36,759
<b>953,586</b>	<b>680,587</b>	<b>其 他</b>	<b>648,115</b>
953,586	680,587	其他費用	648,115
<b>27,197,349</b>	<b>27,658,316</b>	<b>總 計</b>	<b>28,328,987</b>

註：103年度醫療成本合計數與收支預計表差異數485千元，係盤存賸餘487千元及盤存短絀  
104年度醫療成本合計數與收支預計表差異數795千元，係盤存賸餘829千元及盤存短絀  
105年度醫療成本合計數與收支預計表差異數804千元，係盤存賸餘838千元及盤存短絀

福利部  
品基金  
彙計表

105 年度

單位:新臺幣千元

年 度		預		算 數	
醫療成本	其他業務成本	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務費用	其他業務外費用
855,563		8,262	21,384	64	80
22,031		600	11	51	
3,172		2,232	146	164	
1,539,311		51,026	13,782	37,706	3,029
1,861		344	-	33	337
174,163		7,731	3,791	2,144	362
711,762		17,373	7,116	690	334
31,527		3,265	149	180	227
61,924		6,054	1,555	1,106	176
267			-		
309,614		6,624	180	29,667	1,509
248,193		9,635	991	3,886	84
16,726		3,351		63	2,374
8			-		
2		4	-		21
14,197		1,341	-		2,278
2,519		2,006	-	63	75
44,913		152	19,107	87,351	72,681
31,490		18	6,163	41	
					72,681
13,423		134	12,944	87,310	
36,689					70
36,689			-		70
13,907		139	1,312	11,417	621,340
13,907		139	1,312	11,417	621,340
24,261,047	28,222	2,191,097	677,475	420,423	750,723

2千元之淨差異數。

34千元之淨差異數。

34千元之淨差異數。

衛生福利部  
醫療藥品基金  
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表  
中華民國105年度

單位:新臺幣千元

項 目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	
管理用車				3	2,270	3	2,270	本年度汰舊換新管理用車3輛2,270千元，係金門醫院汰換公務轎車1輛、恆春旅遊醫院及金門醫院汰換客貨兩用車各1輛，預計於105年6月購置。
公務轎車	輛			1	630	1	630	
小客貨兩用車(7-8人座)	輛			2	1,640	2	1,640	

本年度增購及汰舊換新其他用車2輛10,833千元，係胸腔病院汰換數位化X光巡迴車1輛8,333千元及金門醫院增購垃圾車1輛2,500千元，預計於105年6月購置。



附

錄

**衛生福利部**  
**醫療藥品基金**  
**一般建築及設備計畫之分年性項目明細表**  
**中華民國105年度**

單位：新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期間	投資總額	分年預算數			備註
				以前年度 法定預算	本年度	以後年度	
房屋及建築	基隆醫院建築物 結構補強工程	104.01. - 105.12.	45,055	25,600	19,455		
	台中醫院長期照護 大樓擴建工程	101.09. - 107.12.	593,985	21,851	174,647	397,487	
	旗山醫院行政大樓 新建工程	104.02. - 105.11.	49,800	19,500	30,300		
	草屯療養院急症醫 療大樓擴建工程	101.01. - 106.11.	345,000	36,392	84,699	223,909	
<b>合計</b>			<b>1,033,840</b>	<b>103,343</b>	<b>309,101</b>	<b>621,396</b>	<b>0</b>

## 衛生福利部

### 醫療藥品基金

#### 立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 104 年度

決議及附帶決議 項次	內容	辦理情形
	各委員會審查決議部分：	
(一)	<p>104 年度衛生福利部醫療藥品基金之母基金編列業務成本與費用 3,237 萬 3,000 元。醫療藥品基金之設立，主要任務為辦理國民醫療與健康服務，並加強醫學研究，提高所屬醫療機構醫療水準，持續配合行政院公立醫院多元化經營方案，規劃公立醫院功能重整。104 年度該基金之醫療機構共計 26 個，104 年度醫療藥品基金業務收入編列 273 億 4,144 萬 1,000 元，其中母基金之預算為 3,237 萬 3,000 元。</p> <p>部立醫院之營運績效經常成為檢討重點，然而，部立醫院有其公共衛生與基層醫療發展之重要性。因此，整體國民健康與公共衛生政策之落實，乃至於防疫與災難救援等調度，皆須仰賴中央主管之部立醫療體系做為核心，配合地方主管之基層醫療體系，落實一致性規劃與執行效益。部立醫院不在盈餘最大化，應該更加發展「在地特色醫療」，並投入「被私立醫療部門忽視的公共衛生與弱勢醫療照護」，這些都需要加強政府資金介入。</p> <p>爰此，凍結醫療藥品基金之母基金預算二十分之一(161 萬 8,000 元)，待醫療及社會福利機構管理會針對衛生福利部所屬醫院之在地特色醫療發展提出檢討與規劃報告後，至立法院社會福利及衛生環境委員會報告，經同意後，始得動支。</p>	<p>一、所屬醫療機構共計 26 家，分布於全國各地，包括 9 家區域醫院、12 家地區醫院及 5 家精神專科醫院。其中三分之二位於偏遠離島地區，對於偏遠離島之醫療及公共衛生推展至為重要。爰依各院所在地理位置、人口規模與地方醫療需求等因素，規劃訂定各自發展重點如下：</p> <p>(一) 區域型醫院：基隆、臺北、桃園、苗栗、豐原、臺中、彰化、臺南、屏東醫院；發展重點：急重症為主，老人及長照為輔。</p> <p>(二) 地區型醫院：南投、嘉義、朴子、新營、恆春、花蓮、臺東、旗山醫院；發展重點：老人及長照為主，急重症為輔。</p> <p>(三) 離島型醫院：金門、澎湖醫院；發展重點：發展急重症及在地醫療服務。</p> <p>(四) 特殊專科型重點醫院：八里、桃園、樂生、草屯、嘉南療養院、玉里醫院、胸腔病院；發展重點：依各專科規劃發展各自特色。</p> <p>二、發揮部立醫院公共衛生任務：提供急性後期照護服務、關懷弱勢族群之醫療照顧、中低收入暨弱勢健康管理計畫。</p> <p>三、特殊疾病的醫療照護：部屬醫院中，有 2 項全國唯一且具特色之特殊疾病照護，一是漢生病治療中心—樂生療養院，它肩負全臺漢生病的治療。二是結核病防治醫院—胸腔病院，對於全國結核病十年減半計畫的推動有重大助益。5 家大型精神專科醫院，床位數約占全國 26.6%，並提供公費安養床 2,027 床，是全國最大的精神醫療服務網絡。</p> <p>四、綜上，本部針對所屬醫院之在地特色醫療發展已提出具體規劃，並持續落實以上政策。</p>

決議 項次	及 附 帶 決議 內容	辦 理 情 形
(二)	<p>衛生福利部醫療藥品作業基金編列「其他業務收入—其他補助收入」中對所屬醫院之補助經費計 35 億 0,657 萬 1,000 元。</p> <p>查衛生福利部所屬醫療機構 26 家，其中約三分之二位於偏遠離島地區或為特殊功能醫院，受人口數、就醫量之限制，經營較為不易，且自 92 至 104 年度公務預算補助遞減 45.56% (由 45.02 億元減少至 24.51 億元)，但所屬醫院自 92 至 103 年度醫療淨收入決算卻逐年成長，由 175 億元增加至 227 億元，約成長 29.71%。</p> <p>請衛生福利部積極督導所屬醫院更有效提升營運績效，做好成本管控，強化營運管理並加強所屬人員教育訓練提升專業能力，並落實公醫照顧偏鄉離島及弱勢之責，且維持醫療水準及服務品質。</p>	<p>本基金配合決議事項辦理。</p>
(三)	<p>104 年度醫療藥品基金「研究發展及訓練費用」訓練費用中之「旅運費」編列 890 萬 2,000 元。經查研究發展旅運費，係為衛生福利部所屬醫院提供員工教育訓練與研究考察相關費用，以為提升醫療服務技術與品質或業務所需。並請衛生福利部積極督導各院本於撙節開銷之前提妥善覈實支用該旅運費，以確實提升各院服務品質與專業滿足民眾需求。</p>	<p>本基金配合決議事項辦理。</p>
(四)	<p>衛生福利部醫療藥品基金 104 年度業務成本與費用共編列 268 億 8,372 萬 2,000 元，經衛生福利部說明，主要用途為留任優秀醫院醫護人員，醫院醫護人員為醫院的資產，截至 103 年 12 月底，扣除一級單位以上主管缺額、留職停薪、考試分發列管、機要職缺、商調或遴補中等 5 類員額數，該部所屬醫院職員空缺率為 3.46%，已較 103 年 8 月底之 7.98% 下降 4.52%，編制醫事人力更由 100 年底 3,111 人增加至 103 年底 3,477 人，共 366 人，增加幅度達 11.76%，顯示該部及所屬醫療機構均努力於人員補實，且獲得成效。</p> <p>為提升醫療服務品質，保障病人權益，同時確保執業醫事人員合理工作負擔，爰請衛生</p>	<p>一、查本部所屬各醫院均致力於積極推動友善職場，提高同仁工作之生產力及降低員工離職率，並於合法範圍提供員工福利，相關作為有：</p> <p>(一)核發獎勵金及證照獎金及留任獎金 (二)舉辦員工旅遊活動及生日禮卷 (三)提供免費值班室供夜班同仁休息 (四)女性勞工，妊娠或哺乳期間者，免夜間工作， (五)舉辦慶生會及望年會餐會 (六)補助健康檢查等</p> <p>二、另為留任具有競爭優勢的員工，醫院均建立多種管道強化內部員工溝通，暢通升遷管道，留住以降低離職率，以提升醫療服務品質，保障病人權益。</p>

決議 項次	及 附 帶 決議 內 容	辦 理 情 形
	<p>福利部持續要求所屬醫院維持醫事人員工作之穩定，研訂改善工作環境之條件，強化內部溝通及人員向心力，降低離職率且提供當地民眾適切之醫療服務。</p>	
(五)	<p>104 年度醫療藥品基金係為便利地區民眾醫療照護，增進衛生醫療事業發展，提升醫療服務品質而設置，主要任務為辦理國民醫療與健康服務，並加強醫學研究，以提高衛生福利部所屬醫療機構之醫療水準。</p> <p>查衛生福利部所屬醫療機構約三分之二多位處偏遠離島地區或為特殊功能之醫院，受當地人口數、就醫量、特殊群體服務之限制，經營較為不易；另為配合國家公共衛生政策，公醫使命及任務，並提供弱勢族群之照護。</p> <p>爰要求衛生福利部積極督導所屬醫院強化醫護人員招募、發展重點科別、提升醫院營運、進行垂直及水平資源整合，建立即時監控之營運管理指標並進行列管，針對未達成營運目標值之醫院進行檢討改善策略輔導。</p>	<p>一、本部目前有 26 家部立醫院，依所在地理位置、人口規模、評鑑結果與地方醫療需求等因素，分別規劃訂定各自發展重點如下：</p> <p>(一) 區域型醫院：基隆、臺北、桃園、苗栗、豐原、臺中、彰化、臺南、屏東醫院；發展重點：急重症為主，老人及長照為輔。</p> <p>(二) 地區型醫院：南投、嘉義、朴子、新營、恆春旅遊、花蓮、臺東、旗山醫院；發展重點：老人及長照為主，急重症為輔。</p> <p>(三) 離島型醫院：金門、澎湖醫院；發展重點：發展急重症及在地醫療服務。</p> <p>(四) 特殊專科型重點醫院：八里、桃園、樂生、草屯、嘉南療養院、玉里醫院、胸腔病院；發展重點：依各專科規劃發展各自特色。</p> <p>二、部屬醫院肩負照護民眾所需之預防保健及社區醫療服務，並配合執行國家醫療衛生政策，落實公共衛生任務、善盡公醫使命；雖經營不易，但仍積極精進提升醫療照護品質，擔負保障偏鄉民眾就醫權益之使命，讓部屬醫院成為民眾信賴的社區醫院，主要作為有：</p> <p>(一) 賡續支援偏鄉離島醫療，成立 3 個種子醫院建立區域網絡，透過醫師人力培育與支援計畫，增加醫事人力服務量能，並透過種子醫院與合作醫院醫療支援，協助偏鄉離島醫療缺乏科別，提升部屬醫院經營績效。</p> <p>(二) 與轄區社福機構合作，強化醫療服務與社會福利之緊密結合，並辦理中低收入戶暨弱勢健康管理計畫。</p> <p>(三) 積極配合國家衛生政策，關懷精神患者、漢生病人等族群，執行國家傳染病防治及長照、安寧療護政策。</p> <p>(四) 建構急性後期照護模式與病人垂直整合轉銜系統，減輕家庭及社會照顧之負擔，以期與長期照護服務無縫接軌。</p>

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
		三、為即時掌握各院營運狀況，本部附屬醫療及管理會亦成立戰情中心，目前已有 10 個營運指標，每日監控各院營運狀況，並針對營運狀況未達預期之醫院，請其檢討改善並進行策略輔導。
(六)	有鑑於彰化縣人口 129 萬 4,433 人，老人人口 16 萬 8,254 人，已達 12.99%，比全國老年人口比 11.56% 高出 1.43%，爰要求衛生福利部將彰化醫院列為「老人醫療示範中心計畫」醫院，以因應高齡化社會來臨。	<p>一、為推行整合性之醫療照護服務，提供高齡者完善之醫療品質，本部自 103 年起於本部苗栗醫院試辦「老人醫療示範中心計畫」，以提供年長者完善且一貫的優良整合性醫療照護服務品質。</p> <p>二、104 年度將延續前揭試辦計畫，並視成效規劃擴展至其他縣市，將依其醫院所在區域之急迫與適切性，再擇部分縣市試行辦理。</p> <p>三、為關懷更多之高齡者、中低收入戶、弱勢族群等，本部也積極研議在中部成立老人醫療服務示範中心，目前規劃地點則選定彰化醫院為中區之示範中心。</p>
(七)	<p>全民健康保險醫療品質資訊網頁，公布院所別之醫療品質資訊—醫院總額指標計 29 項，分析 103 年第 1 季及第 2 季其中 2 項指標分析衛生福利部所屬醫院之醫療照護品質發現：(1)部分醫院之「門診手術（含體外震波碎石術）後 2 日以內急診或住院率」指標值遜於分區及全國指標值，門診手術照顧品質待提升；(2)部分醫院「出院後 3 日以內同院所再急診率」大於健保署分區業務組及全國指標值，宜改善住院醫療照顧品質。</p> <p>綜上，對於衛生福利部所屬醫院前述 2 項醫療品質指標值，遜於分區及全國標準之醫院，爰此，衛生福利部應加強督導與協助部屬醫院，具體提升照護品質之工作計畫，以提升病患對醫院信心，並維護醫院聲譽。</p>	本基金配合決議事項辦理。

議 案 項 次	議 案 內 容	辦 理 情 形
(八)	<p>醫療藥品基金之設立，主要任務為辦理國民醫療與健康服務，並加強醫學研究，提高所屬醫療機構醫療水準，持續配合行政院公立醫院多元化經營方案，規劃公立醫院功能重整。104 年度該基金之醫療機構共計 26 個，104 年度醫療藥品基金共編列「業務收入」預算 273 億 4,144 萬 1,000 元，其中「醫療藥品基金（母基金）」之「業務成本與費用」預算為 3,237 萬 3,000 元。</p> <p>部立醫院之營運績效經常成為檢討重點，然而，部立醫院有其公共衛生與基層醫療發展之重要性。因此，整體國民健康與公共衛生政策之落實，乃至於防疫與災難救援等調度，皆須仰賴中央主管之部立醫療體系做為核心，配合地方主管之基層醫療體系，落實一致性規劃與執行效益。部立醫院不在盈餘最大化，應該更加發展「在地特色醫療」，並投入「被私立醫療部門忽視的公共衛生與弱勢醫療照護」，這些都需要加強政府資金介入。</p> <p>爰此，凍結醫療藥品基金（母基金）預算十分之一，俟衛生福利部針對其所屬醫院之在地特色醫療發展，向立法院社會福利及衛生環境委員會提出檢討與規劃報告，經同意後，始得動支。</p>	<p>一、所屬醫療機構共計 26 家，分布於全國各地，包括 9 家區域醫院、12 家地區醫院及 5 家精神專科醫院。其中三分之二位於偏遠離島地區，對於偏遠離島之醫療及公共衛生推展至為重要。爰依各院所在地理位置、人口規模與地方醫療需求等因素，規劃訂定各自發展重點如下：</p> <p>(一) 區域型醫院：基隆、臺北、桃園、苗栗、豐原、臺中、彰化、臺南、屏東醫院；發展重點：急重症為主，老人及長照為輔。</p> <p>(二) 地區型醫院：南投、嘉義、朴子、新營、恆春、花蓮、臺東、旗山醫院；發展重點：老人及長照為主，急重症為輔。</p> <p>(三) 離島型醫院：金門、澎湖醫院；發展重點：發展急重症及在地醫療服務。</p> <p>(四) 特殊專科型重點醫院：八里、桃園、樂生、草屯、嘉南療養院、玉里醫院、胸腔病院；發展重點：依各專科規劃發展各自特色。</p> <p>二、發揮部立醫院公共衛生任務：提供急性後期照護服務、關懷弱勢族群之醫療照顧、中低收入暨弱勢健康管理計畫。</p> <p>三、特殊疾病的醫療照護：部屬醫院中，有 2 項全國唯一且具特色之特殊疾病照護，一是漢生病治療中心—樂生療養院，它肩負全臺漢生病的治療。二是結核病防治醫院—胸腔病院，對於全國結核病十年減半計畫的推動有重大助益。5 家大型精神專科醫院，床位數約占全國 26.6%，並提供公費安養床 2,027 床，是全國最大的精神醫療服務網絡。</p> <p>四、綜上，本部針對所屬醫院之在地特色醫療發展已提出具體規劃，並持續落實以上政策。</p>

其

他



衛生福利部  
醫療藥品基金

收支預計機關別明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

科目	總計	醫療藥品基金(母基金)	基隆醫院	臺北醫院
業務收入	28,152,565	0	1,525,526	2,139,762
醫療收入	24,139,515	0	1,394,645	1,921,700
門診醫療收入	13,654,114		1,036,664	1,222,896
住院醫療收入	11,832,717		426,151	874,260
其他醫療收入	2,361,499		103,220	102,044
醫療折讓(-)	-3,492,402		-152,833	-260,000
醫療優待免費(-)	-216,413		-18,557	-17,500
其他業務收入	4,013,050	0	130,881	218,062
其他補助收入	3,680,996	0	128,381	215,062
雜項業務收入	332,054	0	2,500	3,000
業務成本與費用	27,577,460	28,748	1,479,025	2,051,539
醫療成本	24,260,243	0	1,341,358	1,803,589
門診醫療成本	11,671,386		808,839	942,088
住院醫療成本	10,539,724		426,033	775,313
其他醫療成本	2,049,133		106,486	86,188
其他業務成本	28,222	0	1,241	1,691
雜項業務成本	28,222		1,241	1,691
管理及總務費用	2,191,097	28,748	97,615	187,584
管理費用及總務費用	2,191,097	28,748	97,615	187,584
研究發展及訓練費用	677,475	0	38,811	58,675
研究發展費用	322,415		33,798	42,970
訓練費用	355,060		5,013	15,705
其他業務費用	420,423	0	0	0
雜項業務費用	420,423			
業務賸餘(短絀-)	575,105	-28,748	46,501	88,223
業務外收入	1,003,257	29,000	31,872	49,832
財務收入	131,010	29,000	8,302	9,829
利息收入	109,032	29,000	5,300	5,929
租賃收入	21,978		3,002	3,900
其他業務外收入	872,247	0	23,570	40,003
財產交易賸餘	0			
資產使用及權利金收入	102,102		7,570	7,740
受贈收入	34,715		800	2,760
違規罰款收入	7,916		400	3,040
收回呆帳	421			21
雜項收入	727,093		14,800	26,442
業務外費用	750,723	0	16,629	32,958
其他業務外費用	750,723	0	16,629	32,958
雜項費用	750,723		16,629	32,958
業務外賸餘(短絀-)	252,534	29,000	15,243	16,874
本期賸餘(短絀-)	827,639	252	61,744	105,097

衛生福利部  
醫療藥品基金

收支預計機關別明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

科目	桃園醫院	苗栗醫院	豐原醫院	臺中醫院	彰化醫院
業務收入	3,464,653	1,034,979	2,277,087	2,090,390	1,521,691
醫療收入	3,231,578	929,742	2,169,974	1,908,446	1,415,541
門診醫療收入	1,992,714	493,592	1,246,051	1,071,410	862,065
住院醫療收入	1,608,646	492,200	1,184,086	846,189	714,790
其他醫療收入	130,218	87,550	105,708	233,840	80,330
醫療折讓(-)	-475,000	-135,000	-337,996	-219,177	-228,644
醫療優待免費(-)	-25,000	-8,600	-27,875	-23,816	-13,000
其他業務收入	233,075	105,237	107,113	181,944	106,150
其他補助收入	229,975	100,237	100,313	180,444	103,150
雜項業務收入	3,100	5,000	6,800	1,500	3,000
業務成本與費用	3,374,132	1,007,108	2,187,198	2,045,344	1,492,414
醫療成本	3,132,998	926,058	2,057,247	1,832,566	1,392,204
門診醫療成本	1,714,558	451,742	984,647	904,774	721,226
住院醫療成本	1,308,736	387,504	986,008	714,375	608,070
其他醫療成本	109,704	86,812	86,592	213,417	62,908
其他業務成本	500	1,060	6,303	1,200	1,800
雜項業務成本	500	1,060	6,303	1,200	1,800
管理及總務費用	155,720	50,896	59,749	154,403	66,693
管理費用及總務費用	155,720	50,896	59,749	154,403	66,693
研究發展及訓練費用	84,914	29,094	63,899	57,175	31,717
研究發展費用	27,639	8,543	8,029	6,484	15,381
訓練費用	57,275	20,551	55,870	50,691	16,336
其他業務費用	0	0	0	0	0
雜項業務費用					
業務賸餘(短絀-)	90,521	27,871	89,889	45,046	29,277
業務外收入	198,010	22,951	54,917	44,639	50,750
財務收入	12,645	3,907	7,776	6,183	7,085
利息收入	7,345	3,592	7,057	5,800	5,765
租賃收入	5,300	315	719	383	1,320
其他業務外收入	185,365	19,044	47,141	38,456	43,665
財產交易賸餘					0
資產使用及權利金收入	12,885	3,244	15,498	15,780	1,350
受贈收入	4,000	500	3,608	2,200	1,500
違規罰款收入	500	300	573	696	300
收回呆帳	120			180	30
雜項收入	167,860	15,000	27,462	19,600	40,485
業務外費用	156,472	15,593	53,154	31,106	35,222
其他業務外費用	156,472	15,593	53,154	31,106	35,222
雜項費用	156,472	15,593	53,154	31,106	35,222
業務外賸餘(短絀-)	41,538	7,358	1,763	13,533	15,528
本期賸餘(短絀-)	132,059	35,229	91,652	58,579	44,805

衛生福利部  
醫療藥品基金

收支預計機關別明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

科目	南投醫院	嘉義醫院	朴子醫院	新營醫院	臺南醫院	旗山醫院
業務收入	1,184,246	735,540	437,844	440,965	1,577,062	967,498
醫療收入	1,024,699	600,904	349,000	318,290	1,337,940	882,389
門診醫療收入	666,040	257,615	202,000	175,770	684,890	505,968
住院醫療收入	513,974	325,916	123,000	150,960	763,000	451,902
其他醫療收入	49,295	109,044	79,000	43,110	115,000	55,397
醫療折讓(-)	-196,251	-87,530	-52,000	-47,850	-209,950	-125,811
醫療優待免費(-)	-8,359	-4,141	-3,000	-3,700	-15,000	-5,067
其他業務收入	159,547	134,636	88,844	122,675	239,122	85,109
其他補助收入	157,587	134,362	88,444	122,245	237,122	83,904
雜項業務收入	1,960	274	400	430	2,000	1,205
業務成本與費用	1,165,648	743,175	441,442	443,135	1,561,860	929,000
醫療成本	1,059,467	618,460	387,541	365,752	1,359,251	848,604
門診醫療成本	537,229	259,685	202,871	172,319	585,856	432,870
住院醫療成本	498,347	285,950	103,775	150,679	683,264	369,075
其他醫療成本	23,891	72,825	80,895	42,754	90,131	46,659
其他業務成本	1,560	142	1,166	100	1,000	20
雜項業務成本	1,560	142	1,166	100	1,000	20
管理及總務費用	79,200	106,140	48,162	64,977	165,860	56,092
管理費用及總務費用	79,200	106,140	48,162	64,977	165,860	56,092
研究發展及訓練費用	25,421	18,433	4,573	11,976	35,749	24,284
研究發展費用	23,706	14,810	20	11,000	11,537	10,090
訓練費用	1,715	3,623	4,553	976	24,212	14,194
其他業務費用	0	0	0	330	0	0
雜項業務費用	0	0	0	330	0	0
業務賸餘(短絀-)	18,598	-7,635	-3,598	-2,170	15,202	38,498
業務外收入	57,890	26,679	10,038	4,510	56,140	13,891
財務收入	3,600	4,800	628	990	3,010	1,227
利息收入	2,400	4,800	578	990	2,650	600
租賃收入	1,200	0	50	0	360	627
其他業務外收入	54,290	21,879	9,410	3,520	53,130	12,664
財產交易賸餘						
資產使用及權利金收入	1,400	2,280	2,100	520	15,430	1,145
受贈收入	1,000	168	350	400	2,000	1,735
違規罰款收入	570	92	60	0	500	0
收回呆帳	20	0	0	0	0	0
雜項收入	51,300	19,339	6,900	2,600	35,200	9,784
業務外費用	43,296	15,392	8,011	2,850	41,866	12,171
其他業務外費用	43,296	15,392	8,011	2,850	41,866	12,171
雜項費用	43,296	15,392	8,011	2,850	41,866	12,171
業務外賸餘(短絀-)	14,594	11,287	2,027	1,660	14,274	1,720
本期賸餘(短絀-)	33,192	3,652	-1,571	-510	29,476	40,218

衛生福利部  
醫療藥品基金

收支預計機關別明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

科目	澎湖醫院	屏東醫院	恆春旅遊醫院	臺東醫院	花蓮醫院
業務收入	471,809	1,339,639	226,264	602,455	681,764
醫療收入	374,741	1,182,182	180,524	461,600	487,794
門診醫療收入	232,810	702,751	166,241	251,537	260,925
住院醫療收入	170,880	548,402	40,011	194,034	222,269
其他醫療收入	34,065	114,705	3,161	70,800	72,000
醫療折讓(-)	-60,554	-169,907	-27,224	-51,637	-65,000
醫療優待免費(-)	-2,460	-13,769	-1,665	-3,134	-2,400
其他業務收入	97,068	157,457	45,740	140,855	193,970
其他補助收入	96,016	154,455	45,473	138,755	192,970
雜項業務收入	1,052	3,002	267	2,100	1,000
業務成本與費用	470,619	1,325,664	220,985	604,833	683,866
醫療成本	422,107	1,204,332	194,802	505,036	579,657
門診醫療成本	230,888	612,967	154,115	248,306	255,162
住院醫療成本	162,913	482,855	37,874	189,008	252,297
其他醫療成本	28,306	108,510	2,813	67,722	72,198
其他業務成本	177	2,470	30	2,000	1,000
雜項業務成本	177	2,470	30	2,000	1,000
管理及總務費用	38,503	91,610	22,621	84,381	96,055
管理費用及總務費用	38,503	91,610	22,621	84,381	96,055
研究發展及訓練費用	9,832	27,252	3,532	13,416	7,154
研究發展費用	7,675	20,118	3,272	6,227	4,086
訓練費用	2,157	7,134	260	7,189	3,068
其他業務費用	0	0	0	0	0
雜項業務費用	0	0	0	0	0
業務賸餘(短絀-)	1,190	13,975	5,279	-2,378	-2,102
業務外收入	16,223	22,473	8,050	14,714	21,515
財務收入	1,347	4,067	989	2,085	2,690
利息收入	1,347	1,657	827	2,085	2,690
租賃收入	0	2,410	162	0	0
其他業務外收入	14,876	18,406	7,061	12,629	18,825
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	180	1,978	926	2,500	1,600
受贈收入	185	1,725	135	2,400	900
違規罰款收入	100	0		250	60
收回呆帳		0		50	
雜項收入	14,411	14,703	6,000	7,429	16,265
業務外費用	13,900	15,602	5,537	9,861	14,118
其他業務外費用	13,900	15,602	5,537	9,861	14,118
雜項費用	13,900	15,602	5,537	9,861	14,118
業務外賸餘(短絀-)	2,323	6,871	2,513	4,853	7,397
本期賸餘(短絀-)	3,513	20,846	7,792	2,475	5,295

衛生福利部  
醫療藥品基金

收支預計機關別明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

科目	玉里醫院	桃園療養院	八里療養院	草屯療養院
業務收入	918,590	864,649	447,749	881,101
醫療收入	571,691	710,665	360,137	669,256
門診醫療收入	133,024	295,215	58,516	145,220
住院醫療收入	249,177	427,378	250,103	473,533
其他醫療收入	264,682	100,777	91,931	153,323
醫療折讓(-)	-72,439	-111,155	-40,143	-102,000
醫療優待免費(-)	-2,753	-1,550	-270	-820
其他業務收入	346,899	153,984	87,612	211,845
其他補助收入	127,379	153,670	87,266	181,485
雜項業務收入	219,520	314	346	30,360
業務成本與費用	907,274	825,941	438,968	857,716
醫療成本	550,296	733,319	391,111	707,738
門診醫療成本	104,650	235,794	34,999	129,511
住院醫療成本	233,437	406,140	314,802	424,613
其他醫療成本	212,209	91,385	41,310	153,614
其他業務成本	170	368	6	1,004
雜項業務成本	170	368	6	1,004
管理及總務費用	62,623	75,145	37,920	82,464
管理費用及總務費用	62,623	75,145	37,920	82,464
研究發展及訓練費用	17,056	17,109	9,931	25,728
研究發展費用	15,650	4,541	7,505	9,789
訓練費用	1,406	12,568	2,426	15,939
其他業務費用	277,129	0	0	40,782
雜項業務費用	277,129	0	0	40,782
業務賸餘(短絀-)	11,316	38,708	8,781	23,385
業務外收入	66,179	63,362	14,735	51,827
財務收入	4,695	4,988	843	3,645
利息收入	4,695	3,364	843	3,645
租賃收入		1,624		
其他業務外收入	61,484	58,374	13,892	48,182
財產交易賸餘		0		
資產使用及權利金收入	463	2,166	300	988
受贈收入	3,000	504	1,642	800
違規罰款收入	372	0		
收回呆帳		0		
雜項收入	57,649	55,704	11,950	46,394
業務外費用	55,555	52,245	14,130	44,039
其他業務外費用	55,555	52,245	14,130	44,039
雜項費用	55,555	52,245	14,130	44,039
業務外賸餘(短絀-)	10,624	11,117	605	7,788
本期賸餘(短絀-)	21,940	49,825	9,386	31,173



衛生福利部  
醫療藥品基金

收支預計機關別明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

科目	嘉南療養院	樂生療養院	胸腔病院	金門醫院
業務收入	526,297	681,980	383,107	729,918
醫療收入	430,764	498,948	197,966	528,399
門診醫療收入	129,515	369,980	96,649	394,056
住院醫療收入	305,902	202,942	90,545	182,467
其他醫療收入	74,365	21,122	41,723	25,089
醫療折讓(-)	-76,564	-85,938	-29,606	-72,193
醫療優待免費(-)	-2,454	-9,158	-1,345	-1,020
其他業務收入	95,533	183,032	185,141	201,519
其他補助收入	95,333	142,742	184,354	199,872
雜項業務收入	200	40,290	787	1,647
業務成本與費用	513,520	658,619	369,338	750,349
醫療成本	460,914	468,621	222,632	694,583
門診醫療成本	117,132	285,536	94,405	449,217
住院醫療成本	286,761	162,130	87,829	201,936
其他醫療成本	57,021	20,955	40,398	43,430
其他業務成本	89	1,590	575	960
雜項業務成本	89	1,590	575	960
管理及總務費用	38,048	76,050	120,408	43,430
管理費用及總務費用	38,048	76,050	120,408	43,430
研究發展及訓練費用	14,469	18,242	17,657	11,376
研究發展費用	9,397	10,205	4,135	5,808
訓練費用	5,072	8,037	13,522	5,568
其他業務費用	0	94,116	8,066	0
雜項業務費用	0	94,116	8,066	0
業務賸餘(短絀-)	12,777	23,361	13,769	-20,431
業務外收入	25,625	10,106	11,915	25,414
財務收入	1,780	1,599	2,700	600
利息收入	1,515	1,258	2,700	600
租賃收入	265	341		
其他業務外收入	23,845	8,507	9,215	24,814
財產交易賸餘	0	0		
資產使用及權利金收入	2,065	362	962	670
受贈收入	933	1,100	230	140
違規罰款收入	87	0	12	4
收回呆帳		0		
雜項收入	20,760	7,045	8,011	24,000
業務外費用	20,837	9,032	7,595	23,552
其他業務外費用	20,837	9,032	7,595	23,552
雜項費用	20,837	9,032	7,595	23,552
業務外賸餘(短絀-)	4,788	1,074	4,320	1,862
本期賸餘(短絀-)	17,565	24,435	18,089	-18,569

衛生福利部  
醫療藥品基金  
餘絀撥補預計機關別明細表

中華民國105年度

單位:新臺幣千元

項 目	總 計	醫療藥品基金(母基金)	基隆醫院	臺北醫院	桃園醫院	苗栗醫院
賸餘之部	2,986,774	250,578	75,935	158,178	251,728	37,615
本期賸餘	848,289	252	61,744	105,097	132,059	35,229
前期未分配賸餘	2,138,485	250,326	14,191	53,081	119,669	2,386
分配之部	1,325,727	80,795	74,194	95,182	65,000	24,227
填補累積短絀	5,733					
提存公積	819,994		73,874	85,382	0	20,361
解繳國庫淨額	500,000	80,795	320	9,800	65,000	3,866
未分配賸餘	1,661,047	169,783	1,741	62,996	186,728	13,388
短絀之部	61,349	0	0	0	0	0
本期短絀	20,650					
前期待填補之短絀	40,699					
填補之部	61,349	0	0	0	0	0
撥用賸餘	5,733					
撥用公積	55,616					
待填補之短絀	0	0	0	0	0	0

項 目	豐原醫院	臺中醫院	彰化醫院	南投醫院	嘉義醫院	朴子醫院
賸餘之部	112,866	120,989	56,264	68,990	3,652	79,425
本期賸餘	91,652	58,579	44,805	33,192	3,652	
前期未分配賸餘	21,214	62,410	11,459	35,798		79,425
分配之部	80,591	120,480	51,157	55,261	3,652	19,971
填補累積短絀					3,652	1,571
提存公積	60,591	120,480	44,157	51,301		
解繳國庫淨額	20,000		7,000	3,960		18,400
未分配賸餘	32,275	509	5,107	13,729	0	59,454
短絀之部	0	0	0	0	33,451	1,571
本期短絀						1,571
前期待填補之短絀					33,451	
填補之部	0	0	0	0	33,451	1,571
撥用賸餘					3,652	1,571
撥用公積					29,799	
待填補之短絀	0	0	0	0	0	0

項 目	新營醫院	臺南醫院	旗山醫院	澎湖醫院	屏東醫院	恆春旅遊醫院
賸餘之部	16,053	61,246	69,255	6,933	46,237	34,350
本期賸餘		29,476	40,218	3,513	20,846	7,792
前期未分配賸餘	16,053	31,770	29,037	3,420	25,391	26,558
分配之部	5,510	52,361	63,827	1,612	26,745	17,341
填補累積短絀	510		0			
提存公積		49,789	62,189		20,772	12,111
解繳國庫淨額	5,000	2,572	1,638	1,612	5,973	5,230
未分配賸餘	10,543	8,885	5,428	5,321	19,492	17,009
短絀之部	510	0	0	0	0	0
本期短絀	510					
前期待填補之短絀						
填補之部	510	0	0	0	0	0
撥用賸餘	510					
撥用公積						
待填補之短絀	0	0	0	0	0	0

衛生福利部  
醫療藥品基金  
餘絀撥補預計機關別明細表

中華民國105年度

單位:新臺幣千元

項 目	臺東醫院	花蓮醫院	玉里醫院	桃園療養院	八里療養院	草屯療養院
賸餘之部	37,747	78,849	132,217	545,725	72,454	283,049
本期賸餘	2,475	5,295	21,940	49,825	9,386	31,173
前期未分配賸餘	35,272	73,554	110,277	495,900	63,068	251,876
分配之部	23,546	33,628	48,994	101,288	25,079	132,951
填補累積短絀						
提存公積	22,346	19,594	18,994	6,288	10,579	102,951
解繳國庫淨額	1,200	14,034	30,000	95,000	14,500	30,000
未分配賸餘	14,201	45,221	83,223	444,437	47,375	150,098
短絀之部	0	0	0	0	0	0
本期短絀						
前期待填補之短絀						
填補之部	0	0	0	0	0	0
撥用賸餘						
撥用公積						
待填補之短絀	0	0	0	0	0	0

項 目	嘉南療養院	樂生療養院	胸腔病院	金門醫院		
賸餘之部	135,683	65,894	184,862	0		
本期賸餘	17,565	24,435	18,089			
前期未分配賸餘	118,118	41,459	166,773			
分配之部	35,500	34,345	52,490	0		
填補累積短絀						
提存公積	500	26,345	11,390			
解繳國庫淨額	35,000	8,000	41,100			
未分配賸餘	100,183	31,549	132,372	0		
短絀之部	0	0	0	25,817		
本期短絀				18,569		
前期待填補之短絀				7,248		
填補之部	0	0	0	25,817		
撥用賸餘						
撥用公積				25,817		
待填補之短絀	0	0	0	0		



**衛生福利部**  
**醫療藥品基金**  
**現金流量預計機關別明細表**

中華民國105年度

單位:新臺幣千元

科 目	總 計	醫療藥品基金(母基金)	基隆醫院	臺北醫院
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘(短絀-)	827,639	252	61,744	105,097
調整非現金項目	1,500,257	-26,023	78,781	66,812
<b>業務活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>2,327,896</b>	<b>-25,771</b>	<b>140,525</b>	<b>171,909</b>
<b>投資活動之現金流量</b>				
減少無形資產、遞延借項及其他資產	10,746			
增加固定資產及遞耗資產	-1,253,098		-69,887	-80,141
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-276,290		-270	-12,951
<b>投資活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>-1,518,642</b>		<b>-70,157</b>	<b>-93,092</b>
<b>融資活動之現金流量</b>				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	42,827			16,797
增加基金、公積及填補短絀	67,820			
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-23,620			
賸餘分配款	-500,000	-80,795	-320	-9,800
<b>融資活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>-412,973</b>	<b>-80,795</b>	<b>-320</b>	<b>6,997</b>
<b>現金及約當現金之淨增(淨減-)</b>	<b>396,281</b>	<b>-106,566</b>	<b>70,048</b>	<b>85,814</b>
期初現金及約當現金	24,487,798	5,072,456	1,599,375	1,680,956
期末現金及約當現金	24,884,079	4,965,890	1,669,423	1,766,770

衛生福利部  
醫療藥品基金  
現金流量預計機關別明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

科 目	桃園醫院	苗栗醫院	豐原醫院	臺中醫院	彰化醫院
<b>業務活動之現金流量</b>					
本期賸餘(短絀-)	132,059	35,229	91,652	58,579	44,805
調整非現金項目	318,791	81,913	149,385	108,035	42,441
<b>業務活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>450,850</b>	<b>117,142</b>	<b>241,037</b>	<b>166,614</b>	<b>87,246</b>
<b>投資活動之現金流量</b>					
減少無形資產、遞延借項及其他資產			240		
增加固定資產及遞耗資產	-235,476	-17,061	-56,591	-221,911	-40,157
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-51,701	-14,614	-43,344	-16,173	
<b>投資活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>-287,177</b>	<b>-31,675</b>	<b>-99,695</b>	<b>-238,084</b>	<b>-40,157</b>
<b>融資活動之現金流量</b>					
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項			22,154		
增加基金、公積及填補短絀					
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		-3,226			
賸餘分配款	-65,000	-3,866	-20,000		-7,000
<b>融資活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>-65,000</b>	<b>-7,092</b>	<b>2,154</b>		<b>-7,000</b>
<b>現金及約當現金之淨增(淨減-)</b>	<b>98,673</b>	<b>78,375</b>	<b>143,496</b>	<b>-71,470</b>	<b>40,089</b>
期初現金及約當現金	1,803,889	843,925	1,596,263	1,045,703	951,426
期末現金及約當現金	1,902,562	922,300	1,739,759	974,233	991,515

衛生福利部

醫療藥品基金

現金流量預計機關別明細表

中華民國105年度

單位:新臺幣千元

科 目	南投醫院	嘉義醫院	朴子醫院	新營醫院	臺南醫院
<b>業務活動之現金流量</b>					
本期賸餘(短絀-)	33,192	3,652	-1,571	-510	29,476
調整非現金項目	2,344	87,930	23,328	29,751	95,020
<b>業務活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>35,536</b>	<b>91,582</b>	<b>21,757</b>	<b>29,241</b>	<b>124,496</b>
<b>投資活動之現金流量</b>					
減少無形資產、遞延借項及其他資產	1,037	325			
增加固定資產及遞耗資產	-48,901	-30,105	-9,196	-18,604	-46,789
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-32,013	-11,263	-6,857	-936	-2,900
<b>投資活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>-79,877</b>	<b>-41,043</b>	<b>-16,053</b>	<b>-19,540</b>	<b>-49,689</b>
<b>融資活動之現金流量</b>					
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		344		500	
增加基金、公積及填補短絀					
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-7,412				-1,000
賸餘分配款	-3,960		-18,400	-5,000	-2,572
<b>融資活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>-11,372</b>	<b>344</b>	<b>-18,400</b>	<b>-4,500</b>	<b>-3,572</b>
<b>現金及約當現金之淨增(淨減-)</b>	<b>-55,713</b>	<b>50,883</b>	<b>-12,696</b>	<b>5,201</b>	<b>71,235</b>
期初現金及約當現金	975,784	525,121	246,219	312,260	943,841
期末現金及約當現金	920,071	576,004	233,523	317,461	1,015,076

**衛 生 福 利 部**  
**醫 療 藥 品 基 金**  
**現金流量預計機關別明細表**

中華民國105年度

單位:新臺幣千元

科 目	旗山醫院	澎湖醫院	屏東醫院	恆春旅遊醫院	臺東醫院
<b>業務活動之現金流量</b>					
本期賸餘(短絀-)	40,218	3,513	20,846	7,792	2,475
調整非現金項目	24,723	-2,484	36,650	17,563	-4,851
<b>業務活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>64,941</b>	<b>1,029</b>	<b>57,496</b>	<b>25,355</b>	<b>-2,376</b>
<b>投資活動之現金流量</b>					
減少無形資產、遞延借項及其他資產	8,585				
增加固定資產及遞耗資產	-60,689	-8,948	-19,572	-11,811	-21,346
增加無形資產、遞延借項及其他資產		-399	-1,797	-12,160	-598
<b>投資活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>-52,104</b>	<b>-9,347</b>	<b>-21,369</b>	<b>-23,971</b>	<b>-21,944</b>
<b>融資活動之現金流量</b>					
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	1,240		410		
增加基金、公積及填補短絀					
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		-1,203		-600	
賸餘分配款	-1,638	-1,612	-5,973	-5,230	-1,200
<b>融資活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>-398</b>	<b>-2,815</b>	<b>-5,563</b>	<b>-5,830</b>	<b>-1,200</b>
<b>現金及約當現金之淨增(淨減-)</b>	<b>12,439</b>	<b>-11,133</b>	<b>30,564</b>	<b>-4,446</b>	<b>-25,520</b>
期初現金及約當現金	216,331	328,936	529,122	154,538	595,149
期末現金及約當現金	228,770	317,803	559,686	150,092	569,629

衛生福利部

醫療藥品基金

現金流量預計機關別明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

科 目	花蓮醫院	玉里醫院	桃園療養院	八里療養院	草屯療養院
<b>業務活動之現金流量</b>					
本期賸餘(短絀-)	5,295	21,940	49,825	9,386	31,173
調整非現金項目	46,971	52,380	10,443	29,636	36,455
<b>業務活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>52,266</b>	<b>74,320</b>	<b>60,268</b>	<b>39,022</b>	<b>67,628</b>
<b>投資活動之現金流量</b>					
減少無形資產、遞延借項及其他資產					
增加固定資產及遞耗資產	-18,644	-18,044	-5,888	-10,179	-99,951
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-13,330	-5,994	-4,480	-25,905	-10,000
<b>投資活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>-31,974</b>	<b>-24,038</b>	<b>-10,368</b>	<b>-36,084</b>	<b>-109,951</b>
<b>融資活動之現金流量</b>					
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項			100		
增加基金、公積及填補短絀					
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項					
賸餘分配款	-14,034	-30,000	-95,000	-14,500	-30,000
<b>融資活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>-14,034</b>	<b>-30,000</b>	<b>-94,900</b>	<b>-14,500</b>	<b>-30,000</b>
<b>現金及約當現金之淨增(淨減-)</b>	<b>6,258</b>	<b>20,282</b>	<b>-45,000</b>	<b>-11,562</b>	<b>-72,323</b>
期初現金及約當現金	698,480	915,380	1,012,215	269,824	547,317
期末現金及約當現金	704,738	935,662	967,215	258,262	474,994

衛生福利部  
醫療藥品基金  
現金流量預計機關別明細表

中華民國105年度 單位:新臺幣千元

科 目	嘉南療養院	樂生療養院	胸腔病院	金門醫院
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘(短絀-)	17,565	24,435	18,089	-18,569
調整非現金項目	28,155	40,934	17,748	107,426
<b>業務活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>45,720</b>	<b>65,369</b>	<b>35,837</b>	<b>88,857</b>
<b>投資活動之現金流量</b>				
減少無形資產、遞延借項及其他資產			559	
增加固定資產及遞耗資產	-500	-24,845	-3,057	-74,805
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-4,000		-2,394	-2,211
<b>投資活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>-4,500</b>	<b>-24,845</b>	<b>-4,892</b>	<b>-77,016</b>
<b>融資活動之現金流量</b>				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	1,282			
增加基金、公積及填補短絀				67,820
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項			-9,084	-1,095
賸餘分配款	-35,000	-8,000	-41,100	
<b>融資活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>-33,718</b>	<b>-8,000</b>	<b>-50,184</b>	<b>66,725</b>
<b>現金及約當現金之淨增(淨減-)</b>	<b>7,502</b>	<b>32,524</b>	<b>-19,239</b>	<b>78,566</b>
期初現金及約當現金	388,417	489,950	511,898	233,023
期末現金及約當現金	395,919	522,474	492,659	311,589

衛生福利部  
醫療藥品基金  
預計平衡表機關別明細表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣千元

科目	總計	醫療藥品基金(母基金)	基隆醫院	臺北醫院	桃園醫院	苗栗醫院
<b>資 產</b>	<b>59,745,356</b>	<b>5,395,477</b>	<b>2,854,223</b>	<b>3,669,232</b>	<b>5,581,380</b>	<b>2,063,954</b>
流動資產	27,874,193	5,394,674	1,801,201	2,089,966	2,002,793	938,293
現金	24,884,079	4,965,890	1,669,423	1,766,770	1,902,562	922,300
應收款項	2,548,379	428,784	95,293	289,444	26,324	6,658
存貨	270,838	0	19,286	33,752	41,160	8,856
預付款項	170,871	0	17,199	0	32,747	479
短期貸墊款	26	0	0	0	0	0
投資、長期應收款、貸墊款及 準備金	188,675	0	12,834	12,921	24,495	0
準備金	188,675	0	12,834	12,921	24,495	0
固定資產	12,499,144	773	720,059	757,222	1,107,417	710,773
土地	3,231,228	0	427,815	210,467	148,739	105,893
土地及改良物	20,010	0	5,220	0	0	1,231
房屋及建築	6,205,035	0	156,266	241,772	488,117	499,329
機械及設備	2,758,766	600	116,624	292,521	445,548	103,668
交通及運輸設備	92,825	167	2,494	3,930	1,929	487
什項設備	188,975	6	11,640	8,532	23,084	165
租賃權益改良	2,305	0	0	0	0	0
無形資產	190,426	30	5,379	18,429	18,891	10,258
無形資產	190,426	30	5,379	18,429	18,891	10,258
遞延借項	740,033	0	0	2,779	103,391	4,680
遞延費用	740,033	0	0	2,779	103,391	4,680
其他資產	18,252,885	0	314,750	787,915	2,324,393	399,950
非業務資產	5,252	0	19	0	0	0
什項資產	14,041,451	0	245,679	423,261	1,517,560	399,950
內部往來	4,206,182	0	69,052	364,654	806,833	0
<b>資 產 總 額</b>	<b>59,745,356</b>	<b>5,395,477</b>	<b>2,854,223</b>	<b>3,669,232</b>	<b>5,581,380</b>	<b>2,063,954</b>
<b>負 債</b>	<b>24,628,654</b>	<b>4,716,807</b>	<b>590,357</b>	<b>932,948</b>	<b>1,984,116</b>	<b>644,349</b>
流動負債	5,663,920	540,053	300,853	483,030	399,273	235,261
應付款項	5,656,341	540,053	300,595	483,000	397,246	235,217
預收款項	7,579	0	258	30	2,027	44
其他負債	18,964,734	4,176,754	289,504	449,918	1,584,843	409,088
什項負債	14,758,552	1,635	289,504	449,918	1,584,843	409,088
內部往來	4,206,182	4,175,119	0	0	0	0
<b>淨 值</b>	<b>35,116,702</b>	<b>678,670</b>	<b>2,263,866</b>	<b>2,736,284</b>	<b>3,597,264</b>	<b>1,419,605</b>
基金	16,027,286	495,174	949,589	1,315,349	1,874,212	460,659
基金	16,027,286	495,174	949,589	1,315,349	1,874,212	460,659
公積	14,439,429	13,713	897,332	1,144,398	1,504,498	843,579
資本公積	10,053,761	12,257	489,981	599,064	916,307	475,596
特別公積	4,385,668	1,456	407,351	545,334	588,191	367,983
累積餘絀(-)	1,661,047	169,783	1,741	62,996	186,728	13,388
累積賸餘	1,661,047	169,783	1,741	62,996	186,728	13,388
淨值其他項目	2,988,940	0	415,204	213,541	31,826	101,979
未實現重估增值	2,988,940	0	415,204	213,541	31,826	101,979
<b>負債及淨值總額</b>	<b>59,745,356</b>	<b>5,395,477</b>	<b>2,854,223</b>	<b>3,669,232</b>	<b>5,581,380</b>	<b>2,063,954</b>

衛生福利部  
醫療藥品基金  
預計平衡表機關別明細表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣千元

科目	豐原醫院	臺中醫院	彰化醫院	南投醫院	嘉義醫院	朴子醫院
<b>資 產</b>	<b>3,149,993</b>	<b>3,455,748</b>	<b>2,492,621</b>	<b>2,446,241</b>	<b>2,926,638</b>	<b>961,852</b>
流動資產	2,023,758	1,242,026	1,086,948	960,353	667,516	297,313
現金	1,739,759	974,233	991,515	920,071	576,004	233,523
應收款項	265,707	239,628	85,059	24,482	79,391	60,827
存貨	17,472	15,974	9,933	14,000	7,495	2,801
預付款項	820	12,191	441	1,800	4,626	162
短期貸墊款	0	0	0	0	0	0
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	21,490	4,177	4,295	9,222	8,218	6,657
準備金	21,490	4,177	4,295	9,222	8,218	6,657
固定資產	573,226	1,124,838	527,849	117,756	124,066	75,657
土地	0	457,121	0	0	0	0
土地及改良物	112	49	0	1,843	0	0
房屋及建築	279,969	486,828	371,302	7,488	295	34,771
機械及設備	255,507	176,581	143,460	98,499	110,445	35,677
交通及運輸設備	28,395	2,105	4,755	67	10,034	1,915
什項設備	9,243	2,154	8,332	9,859	3,292	3,294
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
無形資產	13,265	7,514	15,351	3,892	13,792	7,740
無形資產	13,265	7,514	15,351	3,892	13,792	7,740
遞延借項	70,817	54,548	29,299	30,170	34,145	17,651
遞延費用	70,817	54,548	29,299	30,170	34,145	17,651
其他資產	447,437	1,022,645	828,879	1,324,848	2,078,901	556,834
非業務資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	404,936	667,805	675,938	1,104,819	1,855,777	368,258
內部往來	42,501	354,840	152,941	220,029	223,124	188,576
<b>資 產 總 額</b>	<b>3,149,993</b>	<b>3,455,748</b>	<b>2,492,621</b>	<b>2,446,241</b>	<b>2,926,638</b>	<b>961,852</b>
<b>負 債</b>	<b>872,311</b>	<b>1,181,556</b>	<b>959,334</b>	<b>1,391,191</b>	<b>2,047,316</b>	<b>475,818</b>
流動負債	430,100	420,424	277,480	270,043	178,697	80,260
應付款項	429,954	420,269	277,434	270,000	178,697	80,191
預收款項	146	155	46	43	0	69
其他負債	442,211	761,132	681,854	1,121,148	1,868,619	395,558
什項負債	442,211	761,132	681,854	1,121,148	1,868,619	395,558
內部往來	0	0	0	0	0	0
<b>淨 值</b>	<b>2,277,682</b>	<b>2,274,192</b>	<b>1,533,287</b>	<b>1,055,050</b>	<b>879,322</b>	<b>486,034</b>
基金	1,336,575	853,046	734,896	327,660	464,903	178,269
基金	1,336,575	853,046	734,896	327,660	464,903	178,269
公積	908,832	974,254	793,284	713,661	414,419	248,311
資本公積	533,407	620,538	526,939	522,555	414,419	248,311
特別公積	375,425	353,716	266,345	191,106	0	0
累積餘絀(-)	32,275	509	5,107	13,729	0	59,454
累積賸餘	32,275	509	5,107	13,729	0	59,454
淨值其他項目	0	446,383	0	0	0	0
未實現重估增值	0	446,383	0	0	0	0
<b>負債及淨值總額</b>	<b>3,149,993</b>	<b>3,455,748</b>	<b>2,492,621</b>	<b>2,446,241</b>	<b>2,926,638</b>	<b>961,852</b>



衛生福利部  
醫療藥品基金  
預計平衡表機關別明細表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣千元

科目	新營醫院	臺南醫院	旗山醫院	澎湖醫院	屏東醫院	恆春旅遊醫院
<b>資 產</b>	<b>939,341</b>	<b>4,099,454</b>	<b>1,188,629</b>	<b>912,014</b>	<b>1,532,886</b>	<b>382,418</b>
流動資產	366,059	1,175,402	362,600	344,240	726,436	183,077
現金	317,461	1,015,076	228,770	317,803	559,686	150,092
應收款項	36,584	139,807	120,732	22,887	157,701	25,784
存貨	6,309	17,861	12,589	3,550	7,623	4,741
預付款項	5,705	2,632	509	0	1,426	2,460
短期貸墊款	0	26	0	0	0	0
投資、長期應收款、貸墊款及 準備金	10,351	13,200	2,963	6,319	6,162	758
準備金	10,351	13,200	2,963	6,319	6,162	758
固定資產	44,231	1,435,302	302,999	390,305	343,099	86,260
土地	0	1,151,367	61,290	106,611	239,166	59,402
土地及改良物	461	3,840	206	3,561	0	0
房屋及建築	3,509	147,365	99,699	225,345	27,364	9,122
機械及設備	37,681	114,498	134,540	50,058	67,688	15,900
交通及運輸設備	407	4,341	1,429	2,379	2,073	1,561
什項設備	2,173	13,891	5,835	2,351	6,808	275
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
無形資產	6,316	9,995	1,160	399	2,355	3,675
無形資產	6,316	9,995	1,160	399	2,355	3,675
遞延借項	12,556	25,130	80,277	0	92,578	8,704
遞延費用	12,556	25,130	80,277	0	92,578	8,704
其他資產	499,828	1,440,425	438,630	170,751	362,256	99,944
非業務資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	343,344	1,031,948	390,461	77,216	362,256	63,033
內部往來	156,484	408,477	48,169	93,535	0	36,911
<b>資 產 總 額</b>	<b>939,341</b>	<b>4,099,454</b>	<b>1,188,629</b>	<b>912,014</b>	<b>1,532,886</b>	<b>382,418</b>
<b>負 債</b>	<b>443,678</b>	<b>1,290,376</b>	<b>516,532</b>	<b>133,248</b>	<b>582,059</b>	<b>90,925</b>
流動負債	79,497	223,200	106,133	54,708	189,566	35,592
應付款項	79,456	223,101	105,811	54,528	189,566	35,592
預收款項	41	99	322	180	0	0
其他負債	364,181	1,067,176	410,399	78,540	392,493	55,333
什項負債	364,181	1,067,176	410,399	78,540	392,493	55,333
內部往來	0	0	0	0	0	0
<b>淨 值</b>	<b>495,663</b>	<b>2,809,078</b>	<b>672,097</b>	<b>778,766</b>	<b>950,827</b>	<b>291,493</b>
基金	190,151	885,949	89,940	408,492	269,139	56,822
基金	190,151	885,949	89,940	408,492	269,139	56,822
公積	294,969	764,138	515,958	258,101	424,919	158,307
資本公積	287,357	661,434	277,158	246,085	326,697	126,717
特別公積	7,612	102,704	238,800	12,016	98,222	31,590
累積餘絀(-)	10,543	8,885	5,428	5,321	19,492	17,009
累積賸餘	10,543	8,885	5,428	5,321	19,492	17,009
淨值其他項目	0	1,150,106	60,771	106,852	237,277	59,355
未實現重估增值	0	1,150,106	60,771	106,852	237,277	59,355
<b>負債及淨值總額</b>	<b>939,341</b>	<b>4,099,454</b>	<b>1,188,629</b>	<b>912,014</b>	<b>1,532,886</b>	<b>382,418</b>

衛生福利部  
醫療藥品基金  
預計平衡表機關別明細表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣千元

科目	臺東醫院	花蓮醫院	玉里醫院	桃園療養院	八里療養院	草屯療養院
<b>資 產</b>	<b>1,512,839</b>	<b>1,775,887</b>	<b>2,317,467</b>	<b>1,862,044</b>	<b>845,443</b>	<b>1,329,978</b>
流動資產	660,375	756,568	997,765	991,440	281,443	591,753
現金	569,629	704,738	935,662	967,215	258,262	474,994
應收款項	72,748	17,138	57,070	11,580	22,223	115,364
存貨	9,901	5,773	3,908	3,216	898	1,295
預付款項	8,097	28,919	1,125	9,429	60	100
短期貸墊款	0	0	0	0	0	0
投資、長期應收款、貸墊款及 準備金	1,245	10,206	0	7,389	1,009	1,225
準備金	1,245	10,206	0	7,389	1,009	1,225
固定資產	207,076	290,378	161,994	344,931	370,386	261,704
土地	56,320	108,265	33,215	0	16,882	0
土地及改良物	0	958	0	0	0	546
房屋及建築	85,385	90,692	86,433	326,786	333,050	178,644
機械及設備	59,637	76,989	30,796	8,998	13,861	51,751
交通及運輸設備	3,853	3,118	4,687	1,428	270	1,512
什項設備	1,881	10,356	6,863	7,719	4,018	29,251
租賃權益改良	0	0	0	0	2,305	0
無形資產	120	14,216	6,453	6,646	2,185	0
無形資產	120	14,216	6,453	6,646	2,185	0
遞延借項	36,764	22,792	9,838	0	37,257	33,354
遞延費用	36,764	22,792	9,838	0	37,257	33,354
其他資產	607,259	681,727	1,141,417	511,638	153,163	441,942
非業務資產	1,786	0	0	0	0	0
什項資產	409,873	517,295	1,084,801	366,014	74,252	219,932
內部往來	195,600	164,432	56,616	145,624	78,911	222,010
<b>資 產 總 額</b>	<b>1,512,839</b>	<b>1,775,887</b>	<b>2,317,467</b>	<b>1,862,044</b>	<b>845,443</b>	<b>1,329,978</b>
<b>負 債</b>	<b>499,603</b>	<b>664,224</b>	<b>1,475,651</b>	<b>627,748</b>	<b>127,773</b>	<b>425,520</b>
流動負債	90,095	122,736	307,549	164,353	51,947	201,571
應付款項	89,726	121,733	306,892	163,913	51,496	201,447
預收款項	369	1,003	657	440	451	124
其他負債	409,508	541,488	1,168,102	463,395	75,826	223,949
什項負債	409,508	541,488	1,168,102	463,395	75,826	223,949
內部往來	0	0	0	0	0	0
<b>淨 值</b>	<b>1,013,236</b>	<b>1,111,663</b>	<b>841,816</b>	<b>1,234,296</b>	<b>717,670</b>	<b>904,458</b>
基金	450,314	452,268	132,644	551,373	493,966	340,014
基金	450,314	452,268	132,644	551,373	493,966	340,014
公積	493,541	507,198	625,949	238,486	176,329	414,346
資本公積	399,687	425,227	559,401	167,595	104,208	177,896
特別公積	93,854	81,971	66,548	70,891	72,121	236,450
累積餘絀(-)	14,201	45,221	83,223	444,437	47,375	150,098
累積賸餘	14,201	45,221	83,223	444,437	47,375	150,098
淨值其他項目	55,180	106,976	0	0	0	0
未實現重估增值	55,180	106,976	0	0	0	0
<b>負債及淨值總額</b>	<b>1,512,839</b>	<b>1,775,887</b>	<b>2,317,467</b>	<b>1,862,044</b>	<b>845,443</b>	<b>1,329,978</b>

衛生福利部  
醫療藥品基金  
預計平衡表機關別明細表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣千元

科 目	嘉南療養院	樂生療養院	胸腔病院	金門醫院		
<b>資 產</b>	<b>909,994</b>	<b>2,305,929</b>	<b>866,453</b>	<b>1,967,221</b>		
流動資產	489,709	567,848	497,451	377,186		
現金	395,919	522,474	492,659	311,589		
應收款項	77,233	41,045	3,597	25,289		
存貨	2,272	2,962	1,000	16,211		
預付款項	14,285	1,367	195	24,097		
短期貸墊款	0	0	0	0		
投資、長期應收款、貸墊款及 準備金	1,177	0	1,443	20,919		
準備金	1,177	0	1,443	20,919		
固定資產	9,309	1,041,225	23,628	1,346,681		
土地	0	12,739	0	35,936		
土地及改良物	389	1,594	0	0		
房屋及建築	0	913,570	2,718	1,109,216		
機械及設備	3,638	100,700	16,135	196,766		
交通及運輸設備	262	1,647	3,941	3,639		
什項設備	5,020	10,975	834	1,124		
租賃權益改良	0	0	0	0		
無形資產	11,309	-3,087	2,937	11,206		
無形資產	11,309	-3,087	2,937	11,206		
遞延借項	15,978	254	2,868	14,203		
遞延費用	15,978	254	2,868	14,203		
其他資產	382,512	699,689	338,126	197,026		
非業務資產	0	0	3,447	0		
什項資產	382,512	699,689	157,816	197,026		
內部往來	0	0	176,863	0		
<b>資 產 總 額</b>	<b>909,994</b>	<b>2,305,929</b>	<b>866,453</b>	<b>1,967,221</b>		
<b>負 債</b>	<b>512,901</b>	<b>854,777</b>	<b>276,054</b>	<b>311,482</b>		
流動負債	98,702	118,151	112,000	92,646		
應付款項	98,665	117,113	112,000	92,646		
預收款項	37	1,038	0	0		
其他負債	414,199	736,626	164,054	218,836		
什項負債	414,199	706,010	164,054	218,389		
內部往來	0	30,616	0	447		
<b>淨 值</b>	<b>397,093</b>	<b>1,451,152</b>	<b>590,399</b>	<b>1,655,739</b>		
基金	26,462	1,186,385	240,785	1,262,250		
基金	26,462	1,186,385	240,785	1,262,250		
公積	270,448	233,218	213,858	393,383		
資本公積	238,317	152,785	150,440	393,383		
特別公積	32,131	80,433	63,418	0		
累積餘絀(-)	100,183	31,549	132,372	0		
累積賸餘	100,183	31,549	132,372	0		
淨值其他項目	0	0	3,384	106		
未實現重估增值	0	0	3,384	106		
<b>負債及淨值總額</b>	<b>909,994</b>	<b>2,305,929</b>	<b>866,453</b>	<b>1,967,221</b>		

# 醫療藥品基金(母基金)

## 業務計畫及預算說明

衛生福利部  
醫療藥品基金  
業務計畫及預算說明

中華民國 105 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

依行政院 89 年 2 月 29 日台 89 孝授三字第 03663 號令訂頒「醫療藥品基金收支保管及運用辦法」下設統籌基金，編製分預算。配合行政院主計總處 89 年 4 月 19 日台 89 處孝一字第 07426 號函送「繼續研商 90 年度附屬單位預算籌編事宜會議」決定，將本部「醫療藥品基金統籌基金分基金」改按「醫療藥品基金」運作，統籌經管所屬各醫療機構之財務收支，並輔導其經營管理，以增進各醫療機構醫療服務品質。

二、基金歸類及屬性：

本基金為預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算。

貳、願景：

提升本部所屬醫療機構醫療服務品質，提供便捷、貼心、優質之醫療服務，照顧弱勢族群及偏遠地區民眾健康照護，建立完善管理體系，落實醫療服務社區化在地化。

參、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前（103）年度決算結果：

（一）業務收入：決算數 0 元。

（二）業務成本與費用：決算數 3,270 萬 2 千元，較預算數 3,546 萬 8 千元，減少 276 萬 6 千元，約 7.8%，主要係擰節支出較預算減少。

（三）業務外收入：決算數 2,921 萬 6 千元，較預算數 2,992 萬元，減少 70 萬 4 千元，約 2.35%。

(四) 收支賸餘：決算數短絀 348 萬 6 千元，較預算數短絀 554 萬 8 千元，減少 206 萬 2 千元，約 37.16% ，主要係擲節支出及利息收入增加，致短絀減少。

## 二、上 (104) 年度截至 6 月底止預算執行情形：

(一) 業務成本與費用：預計業務成本與費用 718 萬 8 千元，實際業務成本與費用 542 萬元，較預計數減少 176 萬 8 千元，減少 24.6% ，主要係因擲節支出及部分業務計畫尚在辦理中，故該經費支用較預計數減少。

(二) 業務外收入：預計業務外收入 279 萬元，實際業務外收入 416 萬 7 千元，較預計數增加 137 萬 7 千元，增加 49.35% ，主要係違約罰款收入及雜項收入增加，致實際發生數較預計數增加。

(三) 收支賸餘：預計短絀 439 萬 8 千元，實際發生短絀 125 萬 3 千元，較預計數減少 314 萬 5 千元，減少 71.51% ，主要係違約罰款收入及雜項收入增加，致短絀減少。

## 肆、業務計畫：

### 一、營運計畫：

(一)本部母基金除保留供所屬醫療機構營運週轉外，以定期存款方式，儲存於銀行，以增加孳息收入。

(二)輔導本部醫療機構經營管理，增進醫療機構服務品質。

(三)敦聘醫療專家指導、支援以強化醫院陣容，擴大辦理醫療建教合作，以提昇醫療服務品質。

(四)加強輔導醫療機構感染性醫療廢水、廢棄物處理。

(五)輔導所屬醫療機構配合全民健康保險業務，落實全民健保之社會福利政策。

(六)輔導建置所屬醫療機構資訊作業，提昇正確醫療保健資訊。

## 伍、預算概要：

### 一、業務收支及餘絀之預計：

(一) 本年度業務成本與費用 2,874 萬 8 千元，主要係「管理及總務費用」較上年度預算數 3,224 萬 2 千元，減少 349 萬 4 千元，約 10.84%，係電腦軟體攤銷費用減少所致。

(二) 業務外收入 2,900 萬元，較上年度預算數 3,000 萬元，減少 100 萬元，約 3.33%，主要係銀行存款利息減少所致。

(三) 業務總收支相抵，計賸餘 25 萬 2 千元，較上年度預算數短絀 224 萬 2 千元，增加 249 萬 4 千元，約 111.24%，主要係業務成本與費用減少所致。

(四) 本年度及最近五年收入、費用及賸餘圖表，詳見圖 1、2。

### 二、餘絀撥補之預計：

(一) 本年度預計賸餘 25 萬 2 千元，以前年度未分配賸餘 2 億 5,032 萬 6 千元。

(二) 解繳國庫淨額 8,079 萬 5 千元。

(三) 經以上分配後，本年度未分配賸餘 1 億 6,978 萬 3 千元，留待以後年度處理。

(四) 本年度及最近五年賸餘分配圖表，詳見圖 3、4。

### 三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之淨現金流出 2,577 萬 1 千元，包括：

1. 本期賸餘 25 萬 2 千元。

2. 調整非現金項目 2,602 萬 3 千元，含折舊 46 萬 5 千元、攤銷 1 萬 2 千元、流動負債淨減數 2,650 萬元。

(二) 投資活動之淨現金流出 0 萬元。

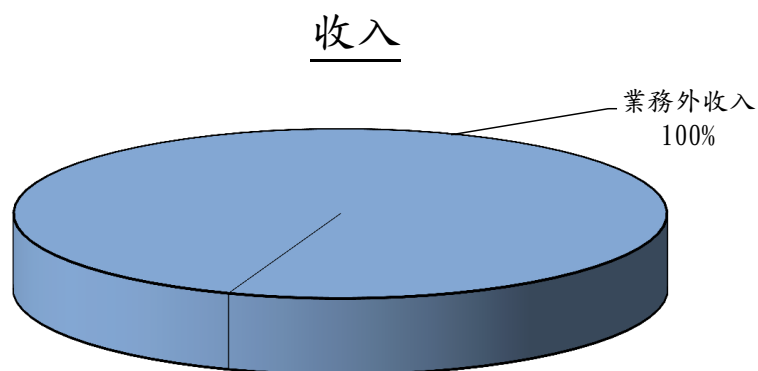
(三) 融資活動之淨現金流出 8,079 萬 5 千元，係解繳國庫淨額 8,079 萬 5 千元。

(四) 本期現金及約當現金之淨減 1 億 0,656 萬 6 千元。

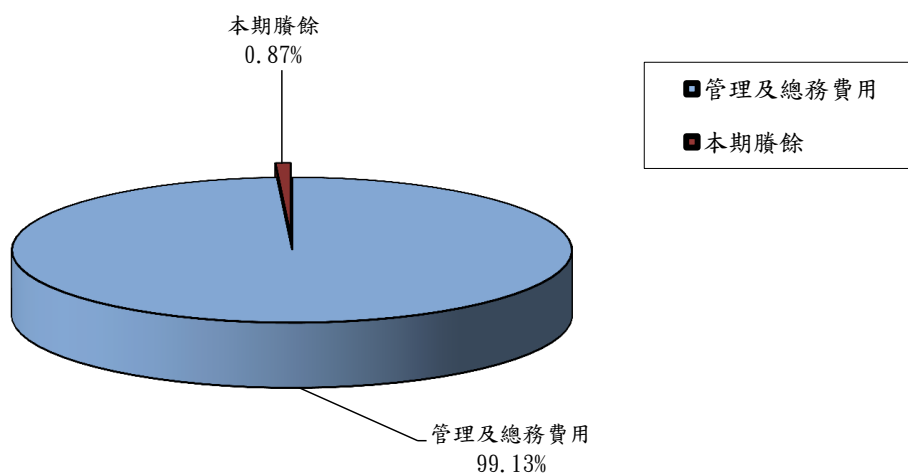
(五) 期初現金及約當現金 50 億 7,245 萬 6 千元。

(六) 期末現金及約當現金 49 億 6,589 萬元。

圖1 105年度收入、成本與費用及賸餘



成本與費用及賸餘

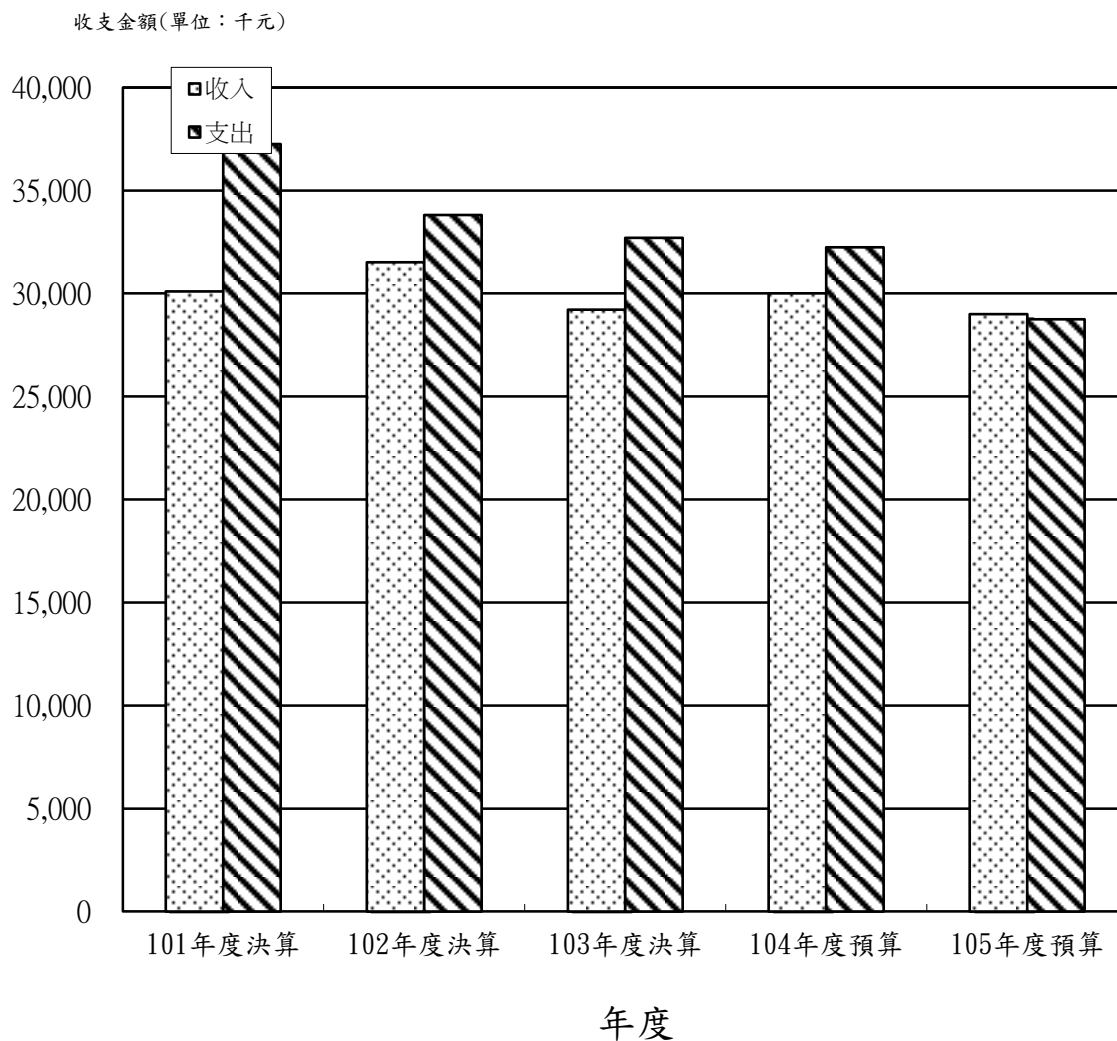


單位：新台幣千元

收入	105年度預算	成本與費用及賸餘	105年度預算
業務收入	-	業務成本與費用	28,748
業務外收入	29,000	管理及總務費用	28,748
		研究發展及訓練費用	-
		其他業務費用	-
		業務外費用	-
		本期賸餘	252
收入總額	29,000	成本與費用及賸餘總額	29,000



## 圖2 最近五年收入與費用



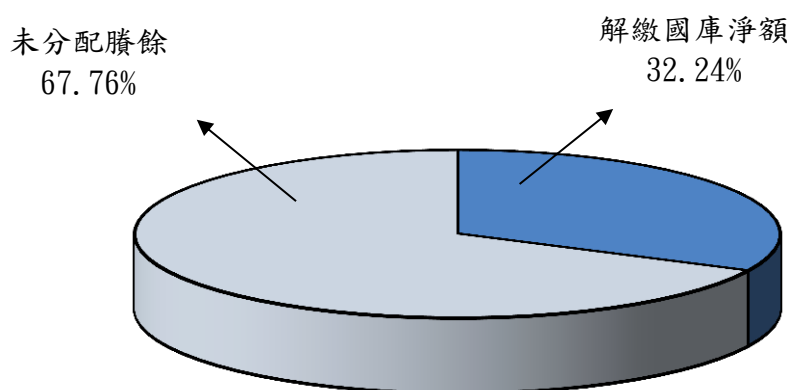
單位：新台幣千元

項目 \ 年度	101年度決算	102年度決算	103年度決算	104年度預算	105年度預算
收入					
業務收入	-	-	-	-	-
業務外收入	30,095	31,520	29,216	30,000	29,000
收入合計	30,095	31,520	29,216	30,000	29,000
成本與費用					
業務成本與費用	37,254	33,810	32,702	32,373	28,748
業務外費用	-	-	-	-	-
成本與費用合計	37,254	33,810	32,702	32,242	28,748
本期賸餘(短絀-)	- 7,159	- 2,290	- 3,486	- 2,242	252

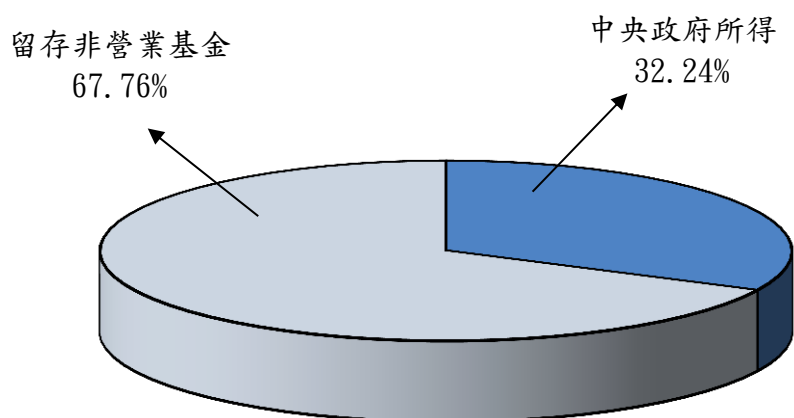
圖 3

105年度賸餘分配

按分配程序分



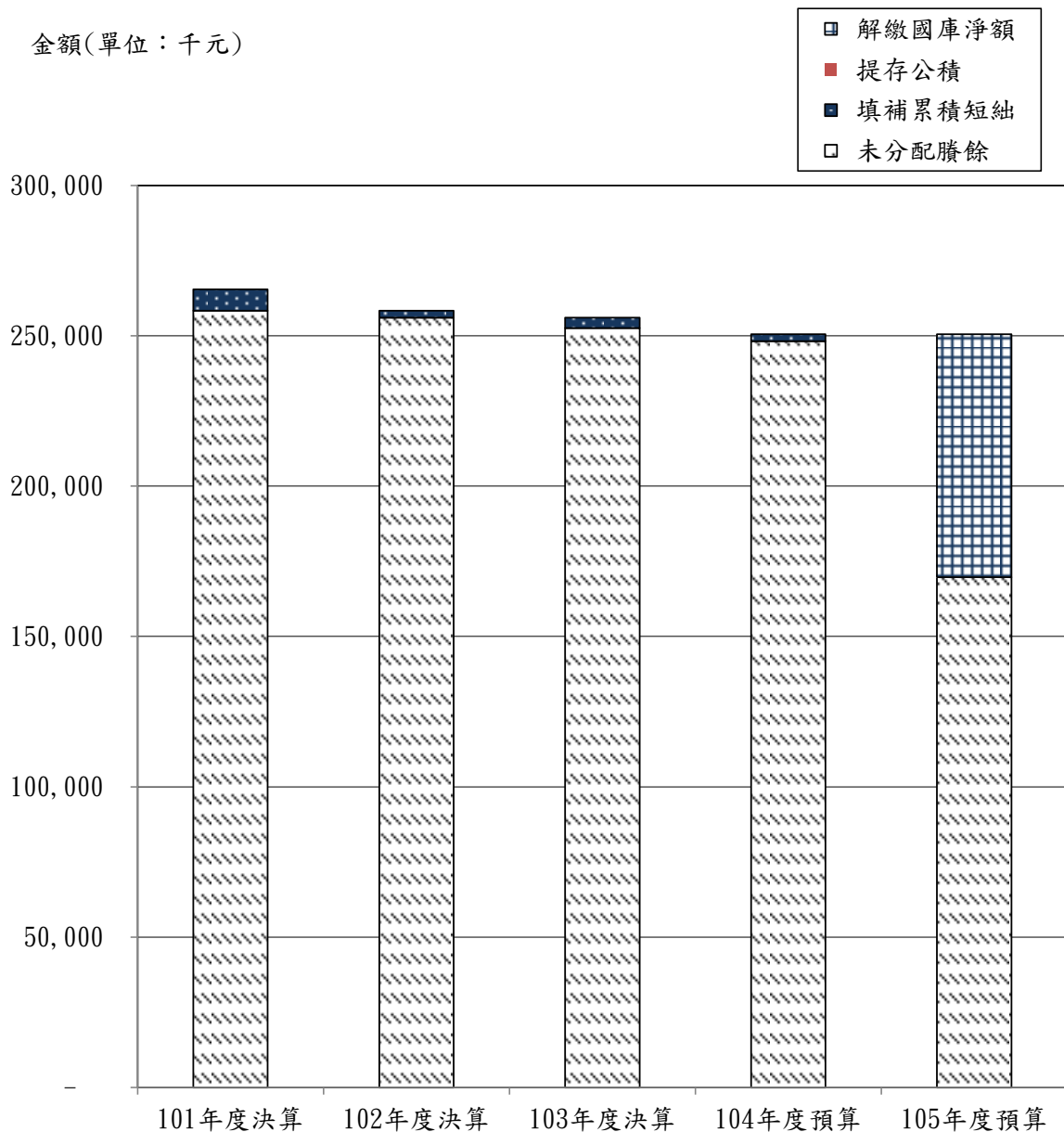
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	105年度預算	按所得對象分	105年度預算
填補累積短絀		中央政府所得	80,795
提存公積	-	留存非營業基金	169,783
解繳國庫淨額	80,795		
未分配賸餘	169,783		
合 計	250,578	合 計	250,578

圖4 最近五年賸餘分配



單位：新台幣千元

項目	年度				
	101年度決算	102年度決算	103年度決算	104年度預算	105年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	7,159	2,290	3,486	2,242	-
提存公積	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額				-	80,795
未分配賸餘	258,345	256,055	252,568	248,265	169,783
合計	265,504	258,345	256,054	250,507	250,578

# 醫療藥品基金(母基金)

## 預算主要表

衛生福利部  
醫療藥品基金  
收支預計表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
32,702		業務成本與費用	28,748		32,242		-3,494	-10.84
32,702		管理及總務費用	28,748		32,242		-3,494	-10.84
32,702		管理費用及總務費用	28,748		32,242		-3,494	-10.84
0		研究發展及訓練費用	-		-		-	
-		訓練費用	-		-		-	
-		其他業務費用	0		0		0	
-		雜項業務費用	0		0		0	
-32,702		業務賸餘(短絀-)	-28,748		-32,242		3,494	-10.84
29,216		業務外收入	29,000		30,000		-1,000	-3.33
28,636		財務收入	29,000		30,000		-1,000	-3.33
28,636		利息收入	29,000		30,000		-1,000	-3.33
580		其他業務外收入	-		-		-	
-		賠(補)償收入	-		-		-	
270		違約罰款收入	-		-		-	
310		雜項收入	-		-		-	
-		業務外費用	-		-		-	
-		其他業務外費用	0		0		0	
-		財產交易短絀	0		0		0	0.00
-		雜項費用	0		0		0	
29,216		業務外賸餘(短絀-)	29,000		30,000		-1,000	-3.33
-3,486		本期賸餘(短絀-)	252		-2,242		2,494	-111.24

衛生福利部  
醫療藥品基金  
**收支預計表說明**

中華民國105年度

1. 管理費用及總務費用—詳第106-109頁管理及總務費用明細表。
2. 利息收入—詳第105頁業務外收入明細表中利息收入之估算方式。

衛生福利部  
醫療藥品基金  
餘絀撥補預計表

中華民國105年度

單位:新臺幣千元

上年度預算數		科 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
250,507	100.00	<b>賸餘之部</b>	250,578	100.00	
		本期賸餘	252	0.10	
250,507	100.00	前期未分配賸餘	250,326	99.90	
2,242	0.89	<b>分配之部</b>	80,795	32.24	
2,242	0.89	填補累積短絀	-	-	
-		提存公積	-	-	
-		解繳國庫淨額	80,795	32.24	
248,265	99.11	<b>未分配賸餘</b>	169,783	67.76	
2,242	100.00	<b>短絀之部</b>	-	#DIV/0!	
2,242	100.00	本期短絀	-	#DIV/0!	
2,242	100.00	<b>填補之部</b>	-	#DIV/0!	
2,242	100.00	撥用賸餘	-	#DIV/0!	

衛生福利部  
醫療藥品基金  
**現金流量預計表**

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

科 目	預 算 數	說 明
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘(短絀-)	252	
調整非現金項目	-26,023	1. 折舊及折耗：固定資產折舊提列數465千元。 2. 攤銷：電腦軟體建置預計攤銷數12千元。 3. 流動負債淨減數26,500千元，係應付款項淨減數。
<b>業務活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>-25,771</b>	
<b>融資活動之現金流量</b>		
賸餘分配款	-80,795	解繳國庫淨額80,795千元。
<b>融資活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>-80,795</b>	
<b>現金及約當現金之淨增(淨減-)</b>	<b>-106,566</b>	
期初現金及約當現金	5,072,456	
期末現金及約當現金	4,965,890	



# 醫療藥品基金(母基金)

## 預算明細表

衛生福利部  
醫療藥品基金  
**業務外收入明細表**

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	預算數	說 明
業務外收入	29,000	
財務收入	29,000	
利息收入	29,000	基金專戶存款孳息定存利率以0.55%估算，活儲利率以0.33%估算，合計如列數。
合 計	29,000	

衛生福利部  
醫療藥品基金  
**管理及總務費用明細表**

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
32,702	32,242	<b>管理及總務費用</b>	28,748
32,702	32,242	<b>管理費用及總務費用</b>	28,748
1,827	1,934	用人費用	1,934
1,343	1,386	聘僱及兼職人員薪資	1,386
29	73	超時工作報酬	73
168	175	獎金	175
81	90	退休及卹償金	90
206	210	福利費	210
18,596	26,498	服務費用	26,197
3,073	3,448	郵電費	3,448
843	1,033	旅運費	1,200
127	255	印刷裝訂與廣告費	200
-	3,000	修理保養與保固費	3,000
462	496	一般服務費	496
13,880	18,071	專業服務費	17,658
211	195	公共關係費	195
31	100	材料及用品費	100
31	100	使用材料費	70
-	-	用品消耗	30
-	40	租金與利息	40
-	40	機器租金	40
12,248	3,670	折舊、折耗及攤銷	477
1,856	463	折舊	465
10,392	3,207	攤銷	12
32,702	32,242	合          計	28,748

衛生福利部  
醫療藥品基金  
**管理及總務費用說明**

中華民國105年度

管理費用及總務費用

一、用人費用

(一)聘僱及兼職人員薪資

1. 聘用人員薪金636千元：

約聘電腦人員設計師1人。

2. 約僱職員薪金750千元：

辦理基金會計事務約僱人員2人。

(二)超時工作報酬

1. 加班費23千元：

(1)辦理醫療藥品基金業務加班費年計23千元。

2. 誤餐費50千元

(1)編製預算決算審查會議及經營管理逾時餐費年計50千元。

(三)獎金

年終獎金175千元：

約聘電腦設計師1人、約僱人員2人年終工作獎金。

(四)退休及卹償金

職員退休及離職金90千元：

約聘電腦設計師1人、約僱人員2人離職金。

(五)福利費

1. 分擔員工保險費162千元：

約聘電腦設計師1人、約僱人員2人保險費、專家審查出席補充保費等。

2. 其他福利費48千元：

約聘電腦設計師1人、約僱人員2人等人休假補助費。

二、服務費用

(一)郵電費3,448千元

1. 郵費40千元：

(1)寄送醫院管理資料郵資年需40千元。

2. 電話費20千元：

聯繫所屬醫療院業務及傳真資料電話費年需20千元。

3. 數據通訊費3,388千元：

網路線路租金費用3,388千元。

(二)旅運費

1. 國內旅費244千元：

(1)輔導醫院營運品質提升相關業務及聘請衛生醫療專家學者出席各項醫院管理  
書面審查工程採購、管理計畫差旅費24千元。

衛生福利部  
醫療藥品基金  
管理及總務費用說明

中華民國105年度

(2)輔導藥品聯標及藥事行政及輔導藥品聯標籌辦醫院等業務差旅費20千元。

(3)參加輔導所屬醫療院會計事務等相關會議差旅費100千元。

(4)辦理醫院資訊業務及聘請專家學者出席會議、書面審查等差旅費100千元。

2. 國外旅費531千元：

(1)安寧療護照護考察計畫2人5天、老人友善醫院及長期照護機構3人8天、健康促進醫院考察3人6天，所需經費計531千元。

3. 大陸地區旅費425千元：

(1)兩岸醫療合作交流3人5天、內蒙古自治區進行考察交流活動4人5天、兩岸醫療衛生現況探討會議暨醫院參訪3人5天，所需經費計425千元。

(三)印刷裝訂與廣告費

1. 印刷及裝訂費200千元：

(1)印製所屬醫院改進、各項管理業務作業手冊及法令規章、會議資料年需5千元。

(2)預決算印刷及裝訂費年計180千元。

(3)印製會計業務法令宣導及會議資料等費用年計10千元。

(4)印製資訊業務、會議資料等費用年計5千元。

(四)修理保養與保固費

1. 機械及設備修護費3,000千元。

(五)一般服務費

1. 佣金、匯費、經理費及手續費10千元：

給付金融機構代辦業務之服務等手續費，年需約10千元

2. 外包費480千元：

辦理醫院藥品衛材聯購網出納業務登帳、匯款及資料整理(估需1個人力)費用，年需經費480千元。(派遣人力)

3. 體育活動費6千元：

約聘電腦設計師1人、約僱人員2人文康活動費。

(六)專業服務費

1. 法律事務費100千元：

法律諮詢律師酬金費及訴訟費用年約100千元。

2. 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費285千元：

(1)聘請衛生醫療專家學者出席各項醫院管理改進會議、多元化經營管理、營繕工程評鑑實地輔導，所需出席費50千元。

(2)專家學者對所屬醫療院書面審查工程採購、管理計畫每案每次2千元，年需50千元。

(3)聘請專家、學者對所屬醫院業務改進措施、營繕工程規劃、多元化經營管理等演講外聘之鐘點費及內聘，計年需50千元。

(4)推動醫院資訊業務聘請委員及專家學者出席費、鐘點費50千元。

衛生福利部  
醫療藥品基金  
管理及總務費用說明

中華民國105年度

(5)辦理醫院資訊業務聘請專家學者稿費及審稿費85千元。

3. 委託考選訓練費4,106千元：

(1)辦理醫院推動多元化經營管理、品質提昇、營運績效增進、行政管理、精神醫療研習(討)會之場地租金、會餐等雜支費用年需25千元。

(2)委託臺中、臺北等醫院推動醫院管理、品質提昇相關業務，以增進營運績效，所需4,000千元。

(3)辦理醫院資訊業務資料印刷、誤餐、差旅費及雜支等費用81千元。

4. 電子計算機軟體服務費13,167千元：

(1)醫療藥品基金彙編系統功能維護費用等630千元。

(2)所屬醫院共用醫院資訊系統、公文管理與表單文件等系統維護費用及系統功能增修費用8,187千元。

(3)所屬醫院資訊安全系統(中興新村辦公室部分)費用2,500千元。

(4)影像判讀中心(IRC)系統軟體維護及功能增修費用1,400千元。

(5)所屬醫院醫療儀器採購價格資料庫維護費用450千元。

(七)公共關係費

公共關係費195千元：

為推展醫療業務加強公共關係需要，宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等費用。

三、材料及用品費

(一)使用材料費

設備零件70千元：

辦理所屬醫院相關活動所需用之設備、零件等計70千元。

(二)用品消耗

辦公(事務)用品30千元：

辦理會計相關業務所需文具、紙張等事務用品費用計30千元。

四、租金與利息

(一)機器租金

電腦硬、軟體租金及使用費40千元：

基金業務用電腦使用費等年計40千元。

五、折舊、折耗及攤銷

(一)折舊

1. 機械及設備折舊207千元。

2. 交通運輸及設備折舊252千元。

3. 什項設備折舊6千元。

(二)攤銷

攤銷電腦軟體12千元。

衛生福利部  
醫療藥品基金  
**資產折舊明細表**

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	土地改 良物	房屋及 建築	機械及設備	交通及運輸 設備	什項設 備	合計
前年度決算資產原值	-	-	11,691	1,995	37	13,723
上年度預計新增資產原值	-	-	-	-	-	-
本年度預計新增資產原值	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	-	-	11,691	1,995	37	13,723
本年度應提折舊額	-	-	207	252	6	465
管理費用及總務費用	-	-	207	252	6	465

衛生福利部  
醫療藥品基金  
基金數額增減明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	預算數	說 明
期初基金數額	495,159	
加：	15	
以前年度公積撥充	0	
賸餘撥充		
以代管國有財產撥充		
國庫增撥數		
其他	15	基隆醫院移撥沙發一組。
減：	0	
填補短絀		
解繳國庫		
其他		
期末基金數額	495,174	



# 醫療藥品基金(母基金)

## 預算參考表

**衛生福利部**  
**醫療藥品基金**  
**預計平衡表**

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣千元

103年(前年)12月31日		105年12月31日	104年(上年)12月31日	比較增減 (-)
決算數	科目	預計數	預計數	
<b>5,531,262</b>	<b>資 產</b>	<b>5,395,477</b>	<b>5,502,520</b>	<b>- 107,043</b>
<b>5,526,312</b>	<b>流動資產</b>	<b>5,394,674</b>	<b>5,501,240</b>	<b>- 106,566</b>
5,096,930	現 金	4,965,890	5,072,456	- 106,566
429,382	應收款項	428,784	428,784	-
<b>1,701</b>	<b>固定資產</b>	<b>773</b>	<b>1,238</b>	<b>- 465</b>
1,017	機械及設備	600	807	- 207
672	交通及運輸設備	167	419	- 252
12	什項設備	6	12	-
3,249	無形資產	30	42	- 12
3,249	無形資產	30	42	- 12
<b>5,531,262</b>	<b>資 產 總 額</b>	<b>5,395,477</b>	<b>5,502,520</b>	<b>- 107,043</b>

## 衛生福利部

### 醫療藥品基金

### 預計平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣千元

103年(前年)12月31日	科 目	105年12月31日	104年(上年)12月31日	比較增減 (-)
決 算 數		預 計 數	預 計 數	
4,769,822	負 債	4,716,807	4,743,322	-
593,053	流動負債	540,053	566,553	-
593,053	應付款項	540,053	566,553	-
4,176,769	其他負債	4,176,754	4,176,769	-
1,650	什項負債	1,635	1,650	-
4,175,119	內部往來	4,175,119	4,175,119	-
761,440	淨 值	678,670	759,198	-
495,159	基 金	495,174	495,159	15
495,159	基 金	495,174	495,159	15
13,713	公積	13,713	13,713	-
12,257	資本公積	12,257	12,257	-
1,456	特別公積	1,456	1,456	-
252,568	累積餘絀(-)	169,783	250,326	-
252,568	累積賸餘	169,783	250,326	-
252,568	累積賸餘	169,783	250,326	-
5,531,262	負債及淨值總額	5,395,477	5,502,520	-



衛生福利部  
醫療藥品基金  
**用人費用彙計表**

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

科 目	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		資遣 費	福 利 費				提繳 費	合計
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	退休 金	卹償 金		分擔 保險費	傷病 醫藥費	員工通 勤交通費	其他		
業務總支出部分																	
管理及總務費用																	
聘僱人員		1,386	73		175				90			162		0	48		1,934
職員		1,386	73		175				90			162		0	48		1,934
合 計		1,386	73		175				90	0		162		0	48		1,934

註：

1. 105年度編列派遣人力預算480千元，辦理醫院藥品衛材聯購網出納業務、登帳、匯款及資料整理等。

2. 年終獎金係依據「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」規定編列，係聘用1人及約僱2人，合計175千元。

衛生福利部  
醫療藥品基金  
**各項費用彙計表**

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本年度預算數				
			合計	管理 及總務費用	研究發展及 訓練費用	其他業務費用	其他業 務外費用
1,827	1,934	<b>用人費用</b>	1,934	1,934	-	-	-
1,343	1,386	聘僱及兼職人員薪資	1,386	1,386	-	-	-
29	73	超時工作報酬	73	73	-	-	-
168	175	獎金	175	175	-	-	-
81	90	退休及卹償金	90	90	-	-	-
206	210	福利費	210	210	-	-	-
18,596	26,498	<b>服務費用</b>	26,197	26,197	-	-	-
3,073	3,448	郵電費	3,448	3,448	-	-	-
843	1,033	旅運費	1,200	1,200	-	-	-
127	255	印刷裝訂與廣告費	200	200	-	-	-
-	3,000	修理保養及保固費	3,000	3,000	-	-	-
462	496	一般服務費	496	496	-	-	-
13,880	18,071	專業服務費	17,658	17,658	-	-	-
211	195	公共關係費	195	195	-	-	-
31	100	材料及用品費	100	100	-	-	-
31	100	使用材料費	70	70	-	-	-
-	-	用品消耗	30	30	-	-	-
-	40	租金與利息	40	40	-	-	-
-	40	機器租金	40	40	-	-	-
12,248	3,670	<b>折舊、折耗及攤銷</b>	477	477	-	-	-
1,601	210	機械及設備折舊	207	207	-	-	-
252	253	交通及運輸設備折舊	252	252	-	-	-
3	-	什項設備折舊	6	6	-	-	-
10,392	3,207	攤銷	12	12	-	-	-
32,702	32,242	合 計	28,748	28,748	-	-	-

衛生福利部  
醫療藥品基金  
**所屬醫療機構提繳統籌款專戶運用預算表**

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

科 目	本年度預算數	說 明
期初餘額	560,945	
加：本期收入	120,000	<p>一、收入來源：</p> <p>依據公立醫療機構人員獎勵金發給要點第五點規定所屬醫院解繳本部統籌款專戶部分，本年度估計120,000千元。</p> <p>二、依據公立醫療機構人員獎勵金發給要點第五點規定：「獎勵金應提撥百分之十以下解繳各主管機關統籌款專戶，並由各主管機關自行統籌運用」其目前實際提撥比例為4-5%。</p>
減：本期支出	146,000	<p>三、105年度統籌款專戶之運用預估如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 補助偏遠地區或從事特殊醫療業務之公立醫療機構及營運艱困之醫療院所醫師之獎勵金或支援醫師之支援費55,000千元。</li> <li>2. 補助因業務需要應購置之醫療保健儀器、資訊系統及辦公設備12,000千元。</li> <li>3. 補助不易羅致人員之獎勵金及因應業務需要而遴用專案人員之費用10,000千元。</li> <li>4. 推動公共衛生及社區健康服務之相關工作費用20,000千元。</li> <li>5. 醫療藥品循環基金或醫療作業基金之管理費用5,000千元。</li> <li>6. 研究發展之獎勵金及經主管機關核准辦理有關衛生醫療業務事項之費用44,000千元。</li> </ol>
期末餘額	534,945	