

中華民國 102 年度
中央政府總預算案

行政院衛生署主管

醫療藥品基金附屬單位預算

(非營業部分)

行政院衛生署編

(共 3 冊第 1 冊)

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金

目 次

中華民國102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 1~21 頁
(二)主要表	
1.收支預計表及說明	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)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.資產變賣明細表	第 53 頁
15.資產報廢明細表	第 54 頁
16.基金數額增減明細表	第 55 頁
(四)參考表	
1.預計平衡表	第 57~58 頁
2.5年來主要營運項目分析表	第 59 頁
3.員工人數彙計表	第 60~61 頁
4.用人費用彙計表	第 62~63 頁
5.各項費用彙計表	第 64~67 頁
6.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 68 頁
(五)附錄	
1.一般建築及設備計畫之分年性項目明細表	第 69 頁

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金
目 次

中華民國102年度

2.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 第 70 頁

(六) 其他

1.收支預計機關別明細表 第 71~76 頁

2.餘絀撥補預計機關別明細表 第 77~78 頁

3.現金流量預計機關別明細表 第 79~84 頁

4.預計平衡表機關別明細表 第 85~89 頁

二、醫療藥品基金（母基金）

（一）業務計畫及預算說明 第 91~98 頁

（二）主要表

1.收支預計表及說明 第 99~100 頁

2.餘絀撥補預計表 第 101 頁

3.現金流量預計表 第 102~103 頁

（三）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）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

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金

目 次

中華民國102年度

(八) 南投醫院作業基金	詳第 2 冊
(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

行政院衛生署
醫療藥品基金
業務計畫及預算說明
中華民國102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，前台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「台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，前台灣省政府於69年7月7日以府衛主字第52530號令修正為「台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，隨同台灣省政府衛生處，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。

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。102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署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) 以署立醫院體系成為其他公立醫院品質的楷模為終極願景。
- (二) 提供社區民眾便捷、貼心、優質之醫療服務。
- (三) 辦理緊急醫療救護及疾病之防治工作。
- (四) 貫徹國家公共衛生政策。

二、策略目標：

- (一) 守護貧弱，人本服務：開發中期照護及其他之長照服務。
- (二) 社區導向，健康管理：籌設社區健康維護中心(HMC, Health Management Center)。
- (三) 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。

(四) 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，提昇署立醫院醫療服務品質。

(五) 雲端管理，提昇效能：應用雲端技術，發展雲端醫療照護服務。

(六) 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(100)年度決算結果：

(一) 業務收入：決算數250億2,277萬6千元，較預算數250億3,333萬2千元減少1,055萬6千元，約0.04%。

(二) 業務成本與費用：決算數246億9,596萬6千元，較預算數246億1,235萬元增加8,361萬6千元，約0.34%。

(三) 業務外收入：決算數11億1,910萬8千元，較預算數7億8,735萬3千元增加3億3,175萬5千元，約42.14%，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9億3,569萬5千元，較預算數5億8,400萬7千元增加3億5,168萬8千元，約60.22%，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5億1,022萬3千元，較預算數6億2,432萬8千元減少1億1,410萬5千元，約18.28%，主要係業務收入減少及薪資調升3%相關費用增加所致。

(六) 固定資產之建設改良與擴充：決算數8億5,568萬7千元(專案計畫2億4,421萬5千元，一般建築及設備計畫6億1,147萬2千元)，預算數14億3,480萬6千元(專案計畫4億3,710萬元，

一般建築及設備計畫9億9,770萬6千元)，執行率約59.64%。

二、上(101)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128億7,067萬8千元，實際業務收入125億2,358萬9千元，較預計數減少3億4,708萬9千元，減少2.7%。
- (二) 業務成本與費用：預計業務成本與費用127億2,850萬元，實際業務成本與費用123億4,888萬1千元，較預計數減少3億7,961萬9千元，減少2.98%。
- (三) 業務外收入：預計業務外收入4億5,717萬9千元，實際業務外收入5億0,848萬8千元，較預計數增加5,130萬9千元，增加11.22%，主要係沖轉以前年度備抵醫療折讓、違規罰款收入及相關業務場地租金收入所致。
- (四) 業務外費用：預計業務外費用3億5,024萬6千元，實際業務外費用3億8,501萬1千元，較預計數增加3,476萬5千元，增加9.93%，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2億4,911萬1千元，實際賸餘2億9,818萬5千元，較預計數增加4,907萬4千元，增加19.70%，主要係撙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5億0,448萬2千元(專案計畫1億7,753萬元，一般建築及設備計畫3億2,695萬2千元)，實際固定資產之建設改良與擴充1億9,994萬6千元(專案計畫4,970萬3千元，一般建築及設備計畫1億5,024萬3千元)，執行率約39.63%，主要係專案計畫因結構體工程施工落後及重大採購案件須經專業審查，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260億9,813萬6千元，業務成本與費用257億3,606萬2千元，業務外收入9億3,227萬元，業務外費用6億6,942萬元，收支相抵後，計賸餘6億2,492萬4千元。
- (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745萬1,675人次，住院病患312萬6,771人日，分別較上年度增加17萬5,291人次及增加2萬3,633人日。
- (三) 賡續充實與汰舊醫療設備、整修院舍；推動本署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11億8,305萬8千元
 - 1. 專案計畫部份 3 億 8,200 萬元。

(1) 繼續計畫 3 億 8,200 萬元，係金門綜合醫療大樓興建計畫（房屋及建築、機械及設備），請參考附件二。

2. 一般建築及設備部分 8 億 0,105 萬 8 千元。

(1) 分年性項目 4,130 萬元，係旗山醫院長期照護大樓新建工程 3,180 萬元（房屋及建築）及草屯療養院急症醫療大樓擴建計畫 950 萬元（房屋及建築），請參考附件二。

(2) 一次性項目 7 億 5,975 萬 8 千元，包括房屋及建築 5,930 萬 4 千元、機械及設備 6 億 2,840 萬 6 千元、交通及運輸設備 1,863 萬 4 千元、什項設備 5,341 萬 4 千元。

(二) 資金來源 11 億 8,305 萬 8 千元。

1. 專案計畫部份 3 億 8,200 萬元，其中 3.32 億元為國庫撥款，剩餘 5 千萬元為自有營運資金。

2. 一般建築及設備計畫部分 8 億 0,105 萬 8 千元，均為自有營運資金。

(三) 102 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 8 億 0,105 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 1 億 0,060 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 2,840 萬 6 千元，主要係購置醫療儀器設備所需。

3. 交通及運輸設備 1,863 萬 4 千元，主要係汰換管理用廂式客貨車、業務用中型巴士及護士呼叫鈴系統、監視系統等。

4. 什項設備 5,341 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260億9,813萬6千元，係醫療收入及其他業務收入，較上年度預算數254億3,943萬7千元，計增加6億5,869萬9千元，約2.59%；其中醫療收入225億2,864萬4千元，較上年度預算數增加3.10%。

(二) 業務成本與費用257億3,606萬2千元，主要係醫療成本支出，較上年度預算數250億2,230萬3千元，計增加7億1,375萬9千元，約2.85%。

(三) 業務外收入9億3,227萬元，係財務收入及其他業務外收入，較上年度預算數7億7,351萬2千元，計增加1億5,875萬8千元，約20.52%，主要係利息收入增加。

(四) 業務外費用6億6,942萬元，係其他業務外費用，較上年度預算數5億6,272萬元，計增加1億0,670萬元，約18.96%，主要係雜項費用增加。

- (五) 業務總收支相抵後，計獲賸餘6億2,492萬4千元，較上年度預算數6億2,792萬6千元，計減少300萬2千元，約0.48%，主要係醫療成本增加及雜項費用增加致賸餘減少。
- (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6億6,847萬元，連同以前年度未分配賸餘22億0,450萬1千元，共計賸餘28億7,297萬1千元。
- (二) 填補累積短絀3,834萬9千元。
- (三) 提存公積6億1,694萬9千元，係作為固定資產建設改良擴充之財源。
- (四) 經以上分配後，本年度未分配賸餘計22億1,767萬3千元，留待以後年度處理。
- (五) 本年度預算短絀4,354萬6千元（係醫療藥品基金母基金部分、嘉義醫院、朴子醫院、新營醫院、澎湖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422萬6千元，共計短絀4,777萬2千元，撥用以前年度未分配賸餘3,834萬9千元填補，尚有短絀942萬3千元（嘉義醫院），視未來財力填補。
- (六) 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22億6,993萬元。
- (二) 投資活動之淨現金流出13億3,111萬6千元，其中現金流入1,170萬元，係減少其他資產；現金流出13億4,281萬6千元，包括增

加固定資產11億8,305萬8千元，增加無形資產1,341萬6千元、遞延借項1億4,603萬8千元及增加其他資產30萬4千元。

(三) 融資活動之淨現金流入3億1,773萬3千元，其中現金流入3億6,043萬3千元，係增加其他負債2,843萬3千元及增加基金3億3,200萬元；現金流出4,270萬元，係減少其他負債。

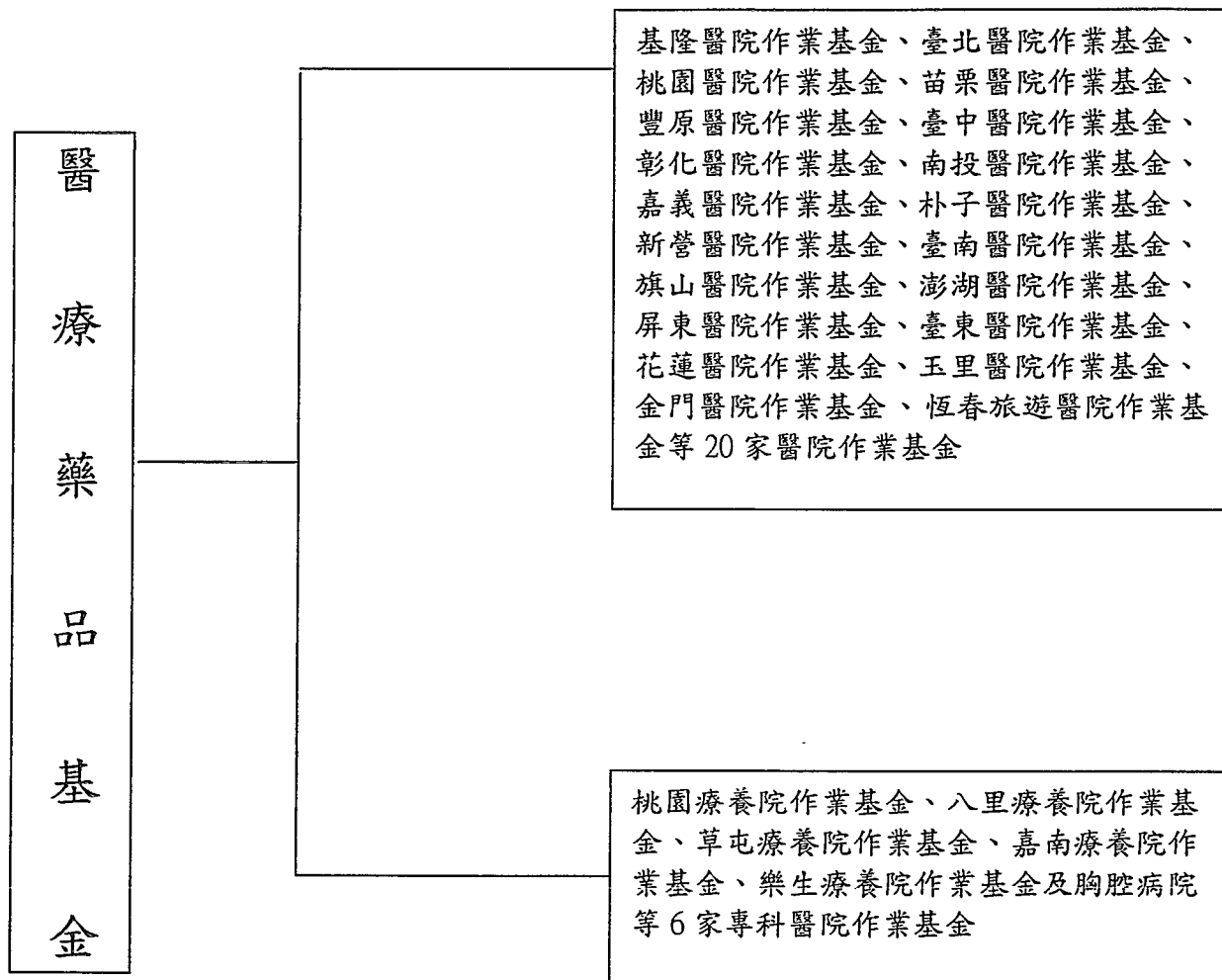
(四) 現金及約當現金之淨增12億5,654萬7千元，係期末現金230億8,962萬元，較期初現金218億3,307萬3千元增加之數。

四、其他：原本署所屬新竹及竹東醫院，經行政院100年1月14日院臺衛字第1000091201號函核定改制計畫，於100年7月1日改制為教育部所屬臺大醫院之分院，故本基金相關表件有關以前年度決算數扣除新竹及竹東醫院決算數。

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

專案計畫：

(一)金門醫院綜合醫療大樓興建計畫

1. 計畫目的：

- (1)建構金門地區，符合國家 2010 年醫療網衛生指標白皮書之規劃床數。
- (2)達成金門地區「一縣市一公立」之區域級醫院規劃。
- (3)對應金門地區人口增長與激增之小三通台商與旅客，所衍生之醫療與衛生需求。
- (4)提昇金門醫院硬體與動線，促進病人安全與符合現階段金門醫院之發展需求。
- (5)奠定金門醫院未來發展之硬體基礎，以服務並面對金廈區域之醫療生態變化。

2. 計畫內容（含目標能量）：

- (1)新建綜合醫療大樓、精神醫療大樓。
- (2)醫療大樓周邊環境綠美化及停車空間之規劃、建置。
- (3)原門診醫療大樓因結構未符合現行建築法規規定，擬變更用途為一樓將供作健康促進中心及醫師研究室使用，二樓供一般慢性病床使用，三樓供護理之家使用。
- (4)原日間留院大樓因結構不符合現行建築法規規定，以及整體設計規劃，擬拆除後作為聯外道路用地。
- (5)新設急診室觀察病床 15 床及相關附屬設施。
- (6)新建潔淨度達 1000 級以上之手術室 1 間、急診手術室 1 間及潔淨度達 10000 級以上之手術室 4 間，手術恢復室病床 6 床。
- (7)新建加護病床 18 床與燒燙傷病床 2 床於綜合醫療大樓 3 樓。
- (8)目標能量：
 - 1.擴大復健科業務：先以「早期療育」為重心，承接金門衛生局之業務計畫，再深化職能治療。以確定復健大樓(太湖樓)一樓之空間充份利用。
 - 2.擴大洗腎業務：接管原隔壁之加護病房空間，拓展原繁忙之血液透析；並隔間「腹膜透析衛教室」，推廣「腹膜透析」。
 - 3.透過建教合作，先發展牙科特色：「矯正」為主題，再推動「植牙」改變本院「弱勢牙科」之過去形象。
 - 4.透過建教合作，發展「眼科特色」，以「白內障」與「近視矯正」為主題，提昇該院眼科操作深度。
 - 5.發展「老人醫學中心」：於新綜合醫療大樓中，引進重大設備如：「多片切 CT」與「MRI」以強化臨床診斷服務。透過與心臟內科、神經內科合作，形成「專案照護小組」以提供優質之老人醫療服務。落實優質之「醫療在地化」，提供「在地安養與老化」服務。

3. 計畫期間：自 98 年 1 月起至 102 年 12 月止，共計 4 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
98	10,000		10,000		
99	50,000		50,000		
100	437,100		437,100		
101	298,000	150,000	148,000		
102	382,000	50,000	332,000		
合 計	1,177,100	200,000	977,100		

註：原計畫投資總額 12 億 0,921 萬 5 千元，因國庫撥款減少，實際預算數 11 億 7,710 萬元。

5. 效益分析：

新醫療大樓預估於民國 102 年完工，並以 300 床開始啟用，民國 98 年 236 床，佔床率為 56.76%左右，依人口成長率計算至民國 102 年，佔床率可達到 65%~75%之間。依金門縣政府統計，金門縣人口成長率為每年 8-9%，大樓完工後，依此比率每年擴增床數，由民國 102 年至 109 年將可逐年增加至 518 床。

在符合國家未來醫療發展計畫，提升在地醫療品質目標之下，預估新醫療大樓能達到下述成果：

- (1)落實政府既定政策，改善偏遠地區之醫療設施，充實金門縣之醫療照顧。
- (2)有效擔負急重症病患之處理，保障軍民健康福祉。
- (3)有效支援基層醫療、基層保健及公共衛生服務等工作。
- (4)有效整合台、金醫療資源，提昇醫療急救能力。
- (5)隨著人口增加及醫療品質之提昇，就醫方便性及可靠性均可相對得到正面之評價。
- (6)改善該院醫療設施及空間環境品質，提昇醫療服務品質，發揮區域醫院功能。
- (7)加強精神急性及慢性病患照顧，照護弱勢族群。
- (8)落實分科分區照顧目標，避免院內感染。
- (9)建立一座現代化、全新、擁有高科技、精緻的醫療設施提供硬體平台，讓台灣醫學中心級的醫生抵金診療並提昇醫療品質，達成醫療在地化。
- (10)金門縣綜合醫療大樓早日竣事啟用，改善金門醫療硬體設施，服務離島鄉民及往返小三通百萬人次台商。

一般建築及設備計畫之分年性計畫：

(一) 旗山醫院長期照護大樓新建工程

1. 計畫目的：

- (1)落實長期照護政策：近年來政府積極推動在地老化、在地照護的長期照護工作。本院地處旗美九鄉鎮的中心，積極投入人力物力，期能引領本地區醫療體系其他成員，作為長期照護工作的典範。2010 年以來已通過偏遠地區（含山地離島）設置在地且社區化長期照護服務據點計畫，以及失智失能社區復建計畫等長期照護相關的長期計畫，同時高雄市長期照護中心亦在本院設站，期許長期照護大樓完工後以此為基地發展偏鄉多元化的社區照顧模式。但本院目前醫療大樓空間狹隘，適合長照需求的低樓層空間已經被利用殆盡，無法進一步發展長照服務。本院完成長期照護大樓後，可提供一樓作為失智老人日托（20 人/日）及社區復健之長照用途，二、三樓提供護理之家（計 100 床）的服務，四樓設置失智症瑞智病房，期能發展出與地方互利繁榮、知識共享的照護模式。
- (2)滿足社區日間照護需求：旗美地區為大高雄市區域內人口老化最嚴重的地區，而本院為此地區唯一的公立醫院，本地區由於老化嚴重，青壯人口流失，多有老人照顧老人，殘病照顧殘病的狀況。然而，雖地區老年人口超過兩萬五千人，但是對於社區失智失能老人的日托服務目前在本地區仍極罕見，在商業模式無法確立的條件下，如無公部門投入建置提供日托，則老人不是乏人照顧就是增加家庭照顧者的負擔。本院完成長照大樓之後，即可以對於鄰近社區失智失能老人提供日間照護服務以及復健醫療，可以減緩老化速度，節約照護人力；再者也可以提供場地，結合醫院專業能力訓練地區照護人力。
- (3)提供專業的護理之家：如上所述，旗山地區民眾老化比率增加，青壯照護人力短缺，因而中風或骨折後有相當高的比率需要安置於照護機構，但是本地區護理之家床數原本就不足，品質亦良莠不齊，可以收置重症失能患者的醫院附設護理之家更是一床難求。本院長期照護大樓完工後，護理之家將可以提供 100 床收置能力，可提升經營效率，且長期照護大樓與醫療大樓之間有平面停車場相隔，為獨立建築，可降低感染率，醫院專業優質的急重症照護能力更是住民的終極保障，完工後將可大幅提升區域內對於重症失能者的照護床數，同時也可以帶動區域內其它照護機構向上看齊，一起提升照護品質。
- (4)解決醫療空間不足：本院為旗山地區唯一的公立醫院，是本地緊急醫療網責任醫院，為旗山地區及鄰近醫療院所主要醫療後送醫院。本院院地 20297.03 平方公尺，現有綜合醫療大樓及精神科兩棟大樓執行醫療業務，本院急性一般病床於 100 年 3 月 28 日許可床 108 床全數開放，因醫院急重症醫療能力積極改善，服務品質提升帶動門診與住院人次大幅成長，急性病床早已不敷使用，地方人士對病床不足屢有怨言。其次旗山地區老年人口比率高，可以收置重症失能患者的醫院附設護理之家僅有三家，品質亦良莠不齊，更是一床難求。本計劃長照大樓規劃（分二期）完工後將能紓解目前急性病床及護理之家一床難求的窘況，亦可建構多元連續服務的長期照護體系。

2. 計畫內容（含目標能量）：

- (1)「在地老化」是目前世界各國正積極提倡的老人長期照顧理念，為了因應這個理念及國情需要，社區式照顧及居家式照顧是較為理想的作法。目前台灣以此概念，發展社區化、在地化、多元化的社區照顧模式，但高雄市社區照顧資源分佈不均勻，加上家屬照顧者不熟悉服務資源的使用，因此本院長期照顧大樓將規畫成為旗美九區長照整合中心，除提供社區入住機構外整合醫療和家庭、社區的服務資源，包含照顧住宅、失智症日間照護中心、家庭托顧、居家復健、居家護理、居家服務、喘息服務、緊急救援通報與遠距照護。
- (2)長期照護大樓規劃興建之大樓為地下1樓層、地上4樓層，分二個期程擴建，第一期程擴建規劃先興建地下1樓層、地上2樓層，規劃作為收治長期照護病患、失能失智日間照護及復健治療為主。因本院自有資金不足及考量未來整體資金週轉需求情形，興建計劃規畫為二個期程，第一期工程先興建地下一層地上二層之主體建物，第二期因資金不足俟後續第一期計畫營運情形評估後再興建。第一期擴建工程經費將編列101-102年基金預算以自有營運資金支應。

(3) 目標能量：

1. 照顧落後及偏遠地區民眾居民健康。
2. 落實在地化醫療服務。
3. 提供舒適寬敞的就醫及住院醫療空間。
4. 可提供多元化之全人照護醫療服務。
5. 創造本地區照顧服務人員、長期照顧相關人員之就業機會。
6. 成立發展長照組織架構與照護團隊。
7. 建構多元連續服務的長期照護體系。

3. 計畫期間：自101年1月起至102年12月止，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
101	18,000	18,000			
102	31,800	31,800			
合計	49,800	49,800			

5. 效益分析：

落實在地化醫療服務：照顧落後及偏遠地區民眾居民健康一直是本院肩負之責任，新建大樓後不僅可提供舒適寬敞的就醫及住院醫療空間，更可提供多元化之全人照護醫療服務，讓本區民眾不再舟車勞頓到其它地區就醫，落實政府在地化之醫療政策。配合我國長期照顧十年計劃及未來長期照護保險制度實施，引進新型服務設施，每一縣市至少有一個單位提供失智症老人日間照顧服務；及一個家庭托病服務支持系統，與本院興建長照大樓目的相呼應。創造本地區照顧服務人員、長期照顧相關人員之就業機會。成立發展長照組織架構與照護團隊。

(二) 草屯療養院急症醫療大樓擴建計畫

1. 計畫目的：

- (1) 提供急性病人安全住院治療環境：三十年前規劃的病房硬體空間動線，就安全角度審視已無法符合目前的要求，且急性病房因 921 地震損壞，牆壁破裂、電線與自來水管線老舊都是安全與品質的疑慮，於新建急性病房完成後此問題自然應刃而解。
- (2) 解決目前病房空間不足問題：長期以來均無法滿足中部地區嚴重病人之住院需求，因此，有必要新建急性病房以滿足中部地區嚴重精神病人住院需求。
- (3) 提升服務品質舒緩外部威脅：在硬體上能提供病人安全又有品質的治療空間，勢必大大提升本院的整體服務品質與競爭力，卑能在競爭的環境中脫穎而出，創造未來十年的榮景。
- (4) 提供安全便捷之住院流程與人力資源相互支援之流暢：移動動線過長易生意外，因此，將急診、加護病房、與急性病房設置於同一棟急症醫療大樓，即可達到入住流程便捷與動線順暢安全的目的，另加護病房與急性病房設置於同一棟大樓，可使嚴重病人在這幾種病房間安全又方便的移動。
- (5) 興建廚房，提供住院病人自辦之伙食：提供新鮮品質的伙食也是住院治療服務的一環，因此，興建廚房提供住院急慢性病人新鮮又安全的伙食是本計劃重要工程之一。
- (6) 配合國家長照政策提升精神護理之家與老年精神病人服務量能：為因應精神病人照顧政策的調整，精神病人護理之家與老年精神病人照顧的需求將日益增加，急症醫療大樓興建完成可收治急性病人 173 床。

2. 計畫內容（含目標能量）：

- (1) 依據醫院評鑑標準：精神科區域教學醫院急性病床平均每床應有 50 m² 以上，預估面積 $\div 173 \text{ 床} \times 51.5 \text{ m}^2/\text{床} = 8,910 \text{ m}^2$ ；美沙冬區預估面積 $\div 258 \text{ m}^2$ ；屋頂突出物及水箱預估面積 $\div 200 \text{ m}^2$ ；一樓風雨走廊預估面積 $\div 32 \text{ m}^2$ ；地下室設置 1500 人份廚房設施、員工和訪客餐廳及職能治療區（面積含於醫院評鑑標準 50 m²/床之內），合計總樓地板面積 $\div 9,400 \text{ m}^2$ 。
- (2) 「急症醫療大樓擴建計畫」共地上三樓層，地下 1 層樓，基地面積約為 66,113.37 平方公尺，總樓地板面積約為 9,400 平方公尺，各樓層配置計畫如下：
地下一層：中央廚房及附屬設施、職能治療區、自用配電室、消防機房、空調機房、緊急發電機房、樓梯間、電梯間。
地上一層：美沙冬評估室、藥庫、評估及調劑給藥區、更衣室；急診室診間、候診室、留觀室、加護病房、加護病房活動區；急性病房、護理站、治療室、會談室、活動區、保護室、職能治療區、醫師辦公室、討論室、污衣(物)室、衛浴間、儲藏室、電梯間。
地上二層：急性病房(2 單位) 護理站、治療室、會談室、活動區、保護室、職能治療區、醫師辦公室、討論室、污衣(物)室、衛浴間、儲藏室、電梯間。
地上三層：急性病房(2 單位) 護理站、治療室、會談室、活動區、保護室、職能治療區、醫師辦公室、討論室、污衣(物)室、衛浴間、儲藏室、電梯間。
- (3) 目標能量：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。

3. 計畫期間：自 101 年 1 月起至 104 年 12 月止，共計 4 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	180,104	180,104			
104	107,856	107,856			
小計	297,460	297,460			
完成 30%之綜合規劃設計費	2,500	2,500			
合計	299,960	299,960			

5. 效益分析：

- (1)提升本院的醫療品質，彰顯本院在中部地區的經營企圖心，增加本院在中部地區之佔率，鞏固本院在中部地區的核心地位，提升中部鄉親對本院的信心，實現本院經營理念—「病人優先、團隊共進、優質醫療、公醫使命」。
- (2)提升中部地區精神醫療垂直與水平整合之量能，提供處於各病程精神病人適時適當完整之治療、復健、及社區照顧。
- (3)改善現有急性病房空間結構與動線上之缺失，提供安全與便捷之醫療服務，落實保障病人就醫之權益。核可床位數可完全開放，提升本院競爭力，配合國家長照政策，符合精神科醫院設置標準與醫院評鑑之各項要求，提升醫療品質。

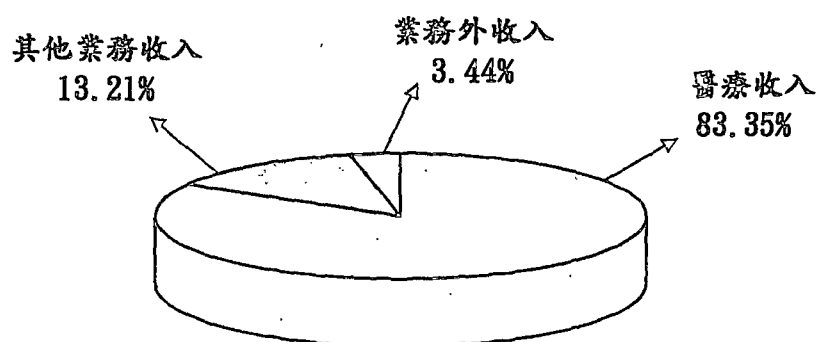
註：急症醫療大樓擴建計畫投資總額 299,960 千元，包括完成 30%之綜合規劃設計費 250 萬元，係以 101 年度一般建築及設備計畫項下其他（綜合規劃設計費統籌款）支應。

合 計	1, 183, 058	合 計	1, 183, 058
-----	-------------	-----	-------------

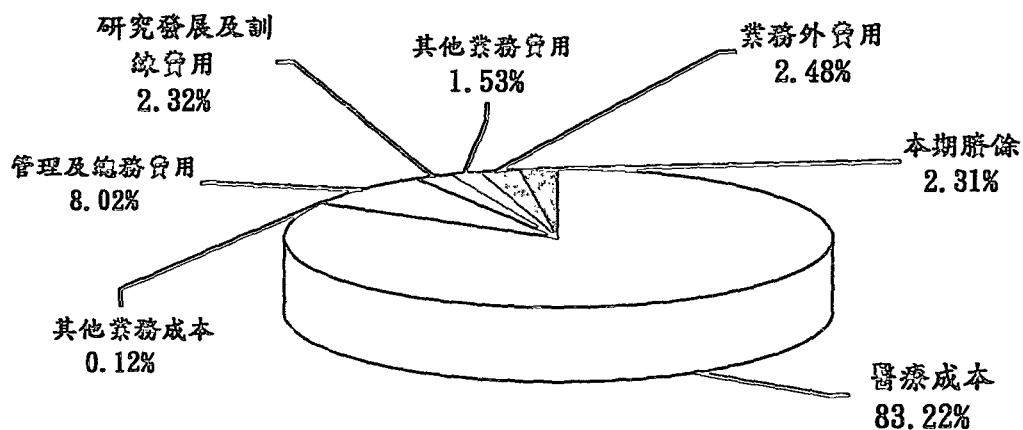
附件四

102年度收入、成本與費用及賸餘

收入



成本與費用及賸餘



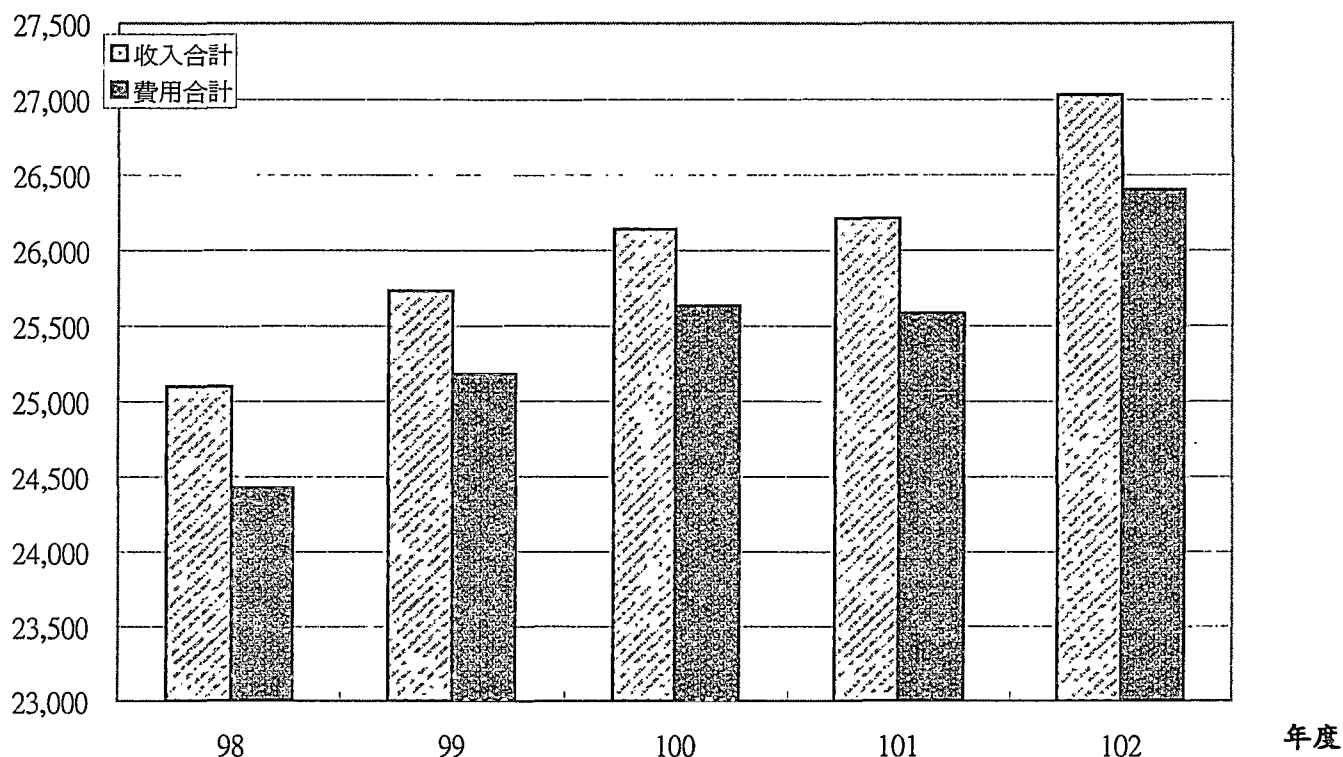
單位：新臺幣千元

收 入	102年度預算	成本與費用及賸餘	102年度預算
業務收入	26,098,136	業務成本與費用	25,736,062
醫療收入	22,528,644	醫療成本	22,494,981
其他業務收入	3,569,492	其他業務成本	33,316
業務外收入	932,270	管理及總務費用	2,167,093
		研究發展及訓練費用	626,898
		其他業務費用	413,774
		業務外費用	669,420
		本期賸餘	624,924
收入總額	27,030,406	成本、費用及賸餘總額	27,030,406

附件五

最近五年收入與費用

百萬元



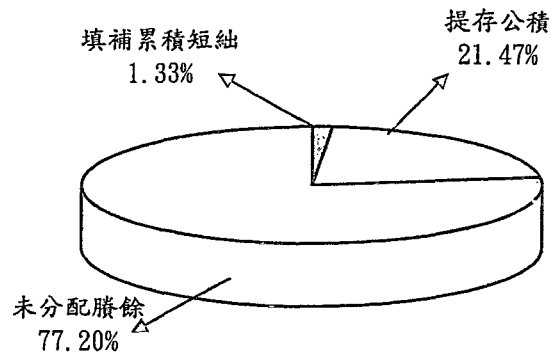
單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	98年度決算	99年度決算	100年度決算	101年度預算	102年度預算
收入					
業務收入	23,922,242	24,426,596	25,022,776	25,439,437	26,098,136
業務外收入	1,177,096	1,305,045	1,119,108	773,512	932,270
收入合計	25,099,338	25,731,641	26,141,884	26,212,949	27,030,406
費用					
業務成本與費用	23,604,346	24,143,476	24,695,966	25,022,303	25,736,062
業務外費用	824,962	1,039,835	935,695	562,720	669,420
費用合計	24,429,308	25,183,311	25,631,661	25,585,023	26,405,482
本期賸餘	670,030	548,330	510,223	627,926	624,924

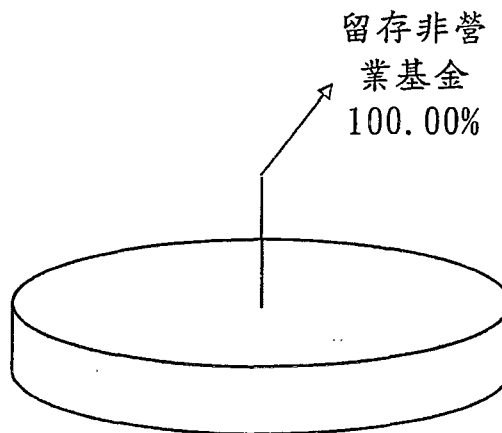
附件六

102年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分

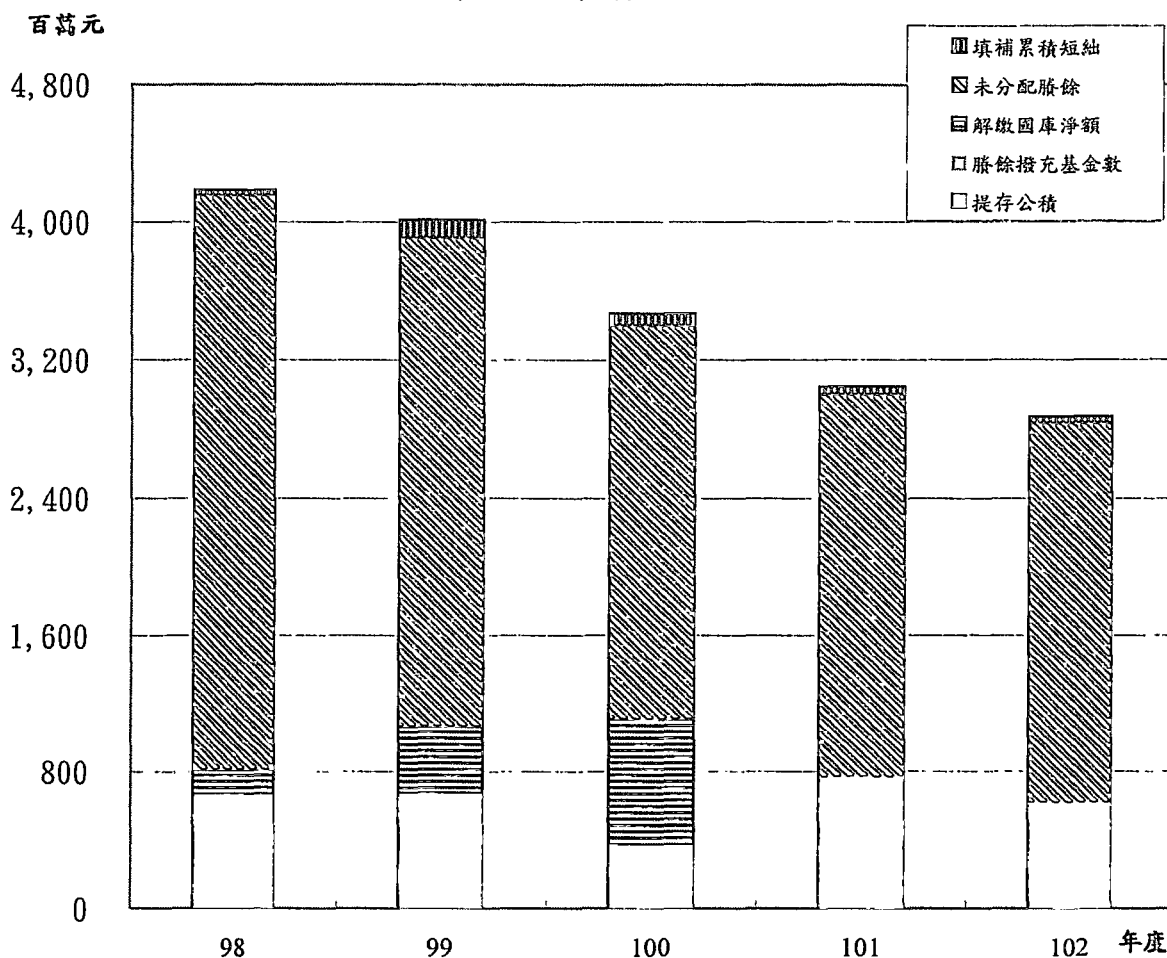


單位：新臺幣千元

按分配程序分	102年度預算	按所得對象分	102年度預算
填補累積短絀	38,349	中央政府所得	0
提存公積	616,949	留存非營業基金	2,872,971
解繳國庫淨額	0		
未分配賸餘	2,217,673		
合 計	2,872,971	合 計	2,872,971

附件七

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

年度	98年度決算	99年度決算	100年度決算	101年度預算	102年度預算
項目					
賸餘分配					
填補累積短絀	29,781	107,333	69,301	44,513	38,349
提存公積	655,085	674,297	369,100	765,995	616,949
賸餘撥充基金數					
解繳國庫淨額	155,482	391,401	738,663	0	0
未分配賸餘	3,344,727	2,840,513	2,290,849	2,234,836	2,217,673
合計	4,185,075	4,013,544	3,467,913	3,045,344	2,872,971

主	要	表
---	---	---

**行政院衛生署
醫療藥品基金
收支預計表**
中華民國 102 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	%
25,022,776	100.00	業務收入	26,098,136	100.00	25,439,437	100.00	658,699	2.59
21,287,687	85.07	醫療收入	22,528,644	86.32	21,851,363	85.90	677,281	3.10
11,835,863	47.30	門診醫療收入	12,534,422	48.03	11,999,077	47.17	535,345	4.46
10,341,361	41.33	住院醫療收入	11,078,115	42.45	10,847,547	42.64	230,568	2.13
2,291,589	9.16	其他醫療收入	2,424,806	9.29	2,424,212	9.53	594	0.02
-3,009,459	-12.03	醫療折讓(-)	-3,330,672	-12.76	-3,268,791	-12.85	-61,881	1.89
-171,667	-0.70	醫療優待免費(-)	-178,027	-0.68	-150,682	-0.60	-27,345	18.15
3,735,089	14.93	其他業務收入	3,569,492	13.68	3,588,074	14.10	-18,582	-0.52
3,378,070	13.50	其他補助收入	3,216,132	12.32	3,235,803	12.72	-19,671	-0.61
357,019	1.43	雜項業務收入	353,360	1.35	352,271	1.38	1,089	0.31
24,695,966	98.69	業務成本與費用	25,736,062	98.61	25,022,303	98.36	713,759	2.85
21,699,068	86.72	醫療成本	22,494,981	86.19	21,894,886	86.07	600,095	2.74
10,313,963	41.22	門診醫療成本	10,811,024	41.42	10,365,748	40.75	445,276	4.30
9,350,434	37.37	住院醫療成本	9,644,761	36.96	9,530,079	37.46	114,682	1.20
2,034,671	8.13	其他醫療成本	2,039,196	7.81	1,999,059	7.86	40,137	2.01
26,142	0.10	其他業務成本	33,316	0.13	32,686	0.13	630	1.93
26,142	0.10	雜項業務成本	33,316	0.13	32,686	0.13	630	1.93
2,027,573	8.10	管理及總務費用	2,167,093	8.30	2,068,010	8.13	99,083	4.79
2,027,573	8.10	管理費用及總務費用	2,167,093	8.30	2,068,010	8.13	99,083	4.79
512,148	2.05	研究發展及訓練費用	626,898	2.40	589,881	2.32	37,017	6.28
265,272	1.06	研究發展費用	334,718	1.28	329,189	1.29	5,529	1.68
246,876	1.00	訓練費用	292,180	1.12	260,692	1.02	31,488	12.08
431,035	1.72	其他業務費用	413,774	1.59	436,840	1.72	-23,066	-5.28
431,035	1.72	雜項業務費用	413,774	1.59	436,840	1.72	-23,066	-5.28
326,810	1.31	業務賸餘(短絀-)	362,074	1.39	417,134	1.64	-55,060	-13.20
1,119,108	4.47	業務外收入	932,270	3.57	773,512	3.04	158,758	20.52
98,431	0.39	財務收入	97,782	0.37	81,422	0.32	16,360	20.09
77,872	0.31	利息收入	78,445	0.30	61,207	0.24	17,238	28.16
20,559	0.08	租賃收入	19,337	0.07	20,215	0.08	-878	-4.34
1,020,677	4.08	其他業務外收入	834,488	3.20	692,090	2.72	142,398	20.58
	0.00	財產交易賸餘	3,633	0.01	-	-	3,633	-
90,659	0.36	資產使用及權利金收入	95,595	0.37	94,621	0.37	974	1.03
33,776	0.13	受贈收入	29,645	0.11	25,859	0.10	3,786	14.64
2	0.00	賠(補)償收入		0.00		0.00	0	-
17,010	0.07	違規罰款收入	6,081	0.02	3,893	0.02	2,188	56.20
423	0.00	收回呆帳	64	0.00	36	0.00	28	-
878,807	3.51	雜項收入	699,470	2.68	567,681	2.23	131,789	23.22
935,695	3.74	業務外費用	669,420	2.57	562,720	2.21	106,700	18.96
935,695	3.74	其他業務外費用	669,420	2.57	562,720	2.21	106,700	18.96
5,151	0.02	財產交易短絀		0.00		0.00		
930,544	3.72	雜項費用	669,420	2.57	562,720	2.21	106,700	18.96
183,413	0.73	業務外賸餘(短絀-)	262,850	1.01	210,792	0.83	52,058	24.70
510,223	2.04	本期賸餘(短絀-)	624,924	2.39	627,926	2.47	-3,002	-0.48

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金
餘 絀 撥 補 預 計 表

中華民國 102 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	%	
3,045,344	100.00	賸餘之部	2,872,971	100.00	提存公積 616,949 千元，係作為 固定資產建設 改良擴充之財 源。
676,140	22.20	本期賸餘	668,470	23.27	
2,369,204	77.80	前期未分配賸餘	2,204,501	76.73	
810,508	26.61	分配之部	655,298	22.81	
44,513	1.46	填補累積短絀	38,349	1.33	
765,995	25.15	提存公積	616,949	21.47	
	0.00	解繳國庫淨額		0.00	
2,234,836	73.39	未分配賸餘	2,217,673	77.19	
57,119	100.00	短絀之部	47,772	100.00	
48,214	84.41	本期短絀	43,546	91.15	
8,905	15.59	前期待填補之短絀	4,226	8.85	
50,248	87.97	填補之部	38,349	80.28	
44,513	77.93	撥用賸餘	38,349	80.28	
5,735	10.04	撥用公積		0.00	
6,871	12.03	待填補之短絀	9,423	19.72	

行政院衛生署
醫療藥品基金
現金流量預計表
中華民國102年度

單位：新臺幣千元

科目	預算數	說明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀-)	624,924	
調整非現金項目	1,645,006	1. 提存呆帳、醫療折讓及短絀 3,371,262千元：係本年度醫療折 讓增加數3,330,672千元、增加應 收醫療帳款呆帳數34,040千元、 催收款項呆帳數6,550千元。 2. 折舊1,352,250千元：係固定資 產995,185千元及代管資產 357,065千元。 3. 攤銷167,501千元：醫療院攤銷電 腦軟體費用53,045千元及遞延 費用攤銷114,456千元。 4. 處理資產賸餘3,633千元。 5. 流動資產淨減(淨增-)：淨增數 3,257,219千元。 6. 流動負債淨增(淨減-)：淨增數 14,845千元。 7. 以上1—7項合計1,645,006千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	2,269,930	
投資活動之現金流量		
減少無形資產、遞延借項及其他資產	11,700	減少其他資產11,700千元。
增加固定資產及遞耗資產	-1,183,058	增加固定資產1,183,058千元。

行政院衛生署
醫療藥品基金
現金流量預計表
中華民國102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	-159,758	增加無形資產(電腦軟體)13,416千元、遞延借項146,038千元及其他資產304千元。
投資活動之淨現金流入(流出-)	-1,331,116	
融資活動之現金流量		
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	28,433	增加其他負債28,433千元。
增加基金、公積及填補短絀	332,000	增加基金332,000千元。
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-42,700	減少其他負債42,700千元。
融資活動之淨現金流入(流出-)	317,733	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	1,256,547	
期初現金及約當現金	21,833,073	
期末現金及約當現金	23,089,620	

註：應金門醫院綜合醫療大樓興建資金需要，由統籌部分移轉基金50,000千元至金門醫院，增減互抵。

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金
現金流量預計表補充說明
中華民國102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17,796千元，係提撥約聘、僱人員離職儲金準備金。
2. 增加催收款項8,146千元，係由應收醫療帳款轉列。
3. 增加受贈公積357,065千元，係提列代管資產累計折舊，由應付代管資產轉列公積。
4. 減少基金及公積836千元，係財產移出及報廢，循預算程序於102年度減少暫付款430千元及固定資產406千元。
5. 累積賸餘提存特別公積616,949千元。

明	細	表
---	---	---

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金
醫 療 收 入 明 細 表

中華民國102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				22,528,644	
門診醫療收入	人次	7,451,675	1,682.09	12,534,422	
住院醫療收入	人日	3,126,771	3,542.99	11,078,115	
其他醫療收入				2,424,806	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(-)				-3,330,672	
醫療優待免費(-)				-178,027	

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金
其 他 業 務 收 入 明 細 表

中華民國102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	3,569,492	
其他補助收入	3,216,132	一、係自本署單位預算編列之補助費項下撥入3,123,336千元，包括： 1. 補助胸腔病院辦理結核及胸腔病防治等經費9,489千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5,713千元。 2. 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、結核及胸腔病病人療養醫院人員人事補助費713,756千元。 3. 補助所屬台北醫院等署立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。 4. 補助所屬澎湖醫院等離島、偏遠地區之署立醫院辦理民眾醫療保健服務等人事補助費1,101,787千元。 5. 補助所屬澎湖、金門醫院營運維持費29,500千元。 6. 所屬醫院原由銓敘部統籌科目支出之公務人員保險補助、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627,661千元。 二、教學補助收入87,072千元。 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5,724千元。
雜項業務收入	353,360	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： (1) 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。 (2) 玉里醫院1,497床精神科公費養護床病患照護費計221,300千元。 (3) 草屯療養院227床精神科公費養護床病患照護費計26,260千元。 (4) 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。 二、醫師支援收入68,360千元。

行政院衛生署
醫療藥品基金
業務外收入明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
業務外收入	932,270	
財務收入	97,782	
利息收入	78,445	銀行存款利息收入
租賃收入	19,337	
其他業務外收入	834,488	
財產交易賸餘	3,633	
資產使用及權利金收入	95,595	停車場收入等
受贈收入	29,645	外界捐贈收入等
違規罰款收入	6,081	
收回呆帳	64	
雜項收入	699,470	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

行政院衛生署
醫療藥品基金
醫療成本明細表

中華民國 102 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
醫療成本				22,494,981			21,894,886			21,699,068
門診醫療成本	人次	7,451,675	1,450.82	10,811,024	7,276,384	1,424.57	10,365,748	6,994,624	1,474.56	10,313,963
用人費用				3,133,388			3,232,671			2,973,044
正式員額薪資				1,032,053			1,019,614			899,621
聘僱及兼職人員薪資				48,783			48,227			38,661
超時工作報酬				63,743			53,348			56,189
津貼				2,996			2,629			2,662
獎金				1,710,286			1,865,876			1,751,058
退休及卹償金				115,823			105,322			98,920
福利費				159,471			137,419			125,714
提繳費				233			236			219
服務費用				2,597,059			2,687,511			2,977,928
水電費				167,076			155,213			160,690
郵電費				14,370			14,720			13,332
旅運費				4,888			5,086			4,839
印刷裝訂與廣告費				15,038			16,673			18,373
修理保養與保固費				141,552			135,351			130,993
保險費				2,628			4,258			856
一般服務費				899,890			1,272,122			1,339,234
專業服務費				1,351,617			1,084,088			1,309,611
材料及用品費				3,878,211			3,674,671			3,606,433
使用材料費				31,545			31,882			31,061
用品消耗				40,217			35,595			41,024
商品及醫療用品				3,806,449			3,607,194			3,534,348
租金與利息				574,190			199,279			180,584
地租及水租				130			200			139
房租				1,534			1,200			1,339
機器租金				561,602			189,216			171,008
交通及運輸設備租金				8,382			5,725			5,869
什項設備租金				2,542			2,938			2,229
折舊、折耗及攤銷				593,622			540,389			545,992
土地改良物折舊				1,349			912			1,361
房屋折舊				54,740			57,480			60,949
機械及設備折舊				325,807			280,573			279,571

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金

醫 療 成 本 明 細 表

中 華 民 國 102 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				12,304			11,325			12,999
什項設備折舊				23,328			20,998			21,589
代管資產折舊				122,216			129,843			124,059
攤 銷				53,878			39,258			45,464
稅捐與規費(強制費)				8,063			7,423			7,208
房屋稅				5			5			
消費與行為稅				6,853			6,327			6,170
規 費				1,205			1,091			1,038
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				12,980			12,699			12,249
會 費				12,920			12,699			12,249
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				60						
短絀、賠償與保險給付				13,548			11,123			10,886
各項短絀				13,548			11,123			10,886
其 他				655			748			369
其他費用				655			748			369
減:存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益				692			766			730
小計	人次	7,451,675	1,450.82	10,811,024	7,276,384	1,424.57	10,365,748	6,994,624	1,474.56	10,313,963
住院醫療成本	人日	3,126,771	3,084.58	9,644,761	3,103,138	3,071.11	9,530,079	2,973,864	3,144.20	9,350,434
用人費用				3,522,721			3,670,075			3,317,299
正式員額薪資				1,387,234			1,383,910			1,226,300
聘僱及兼職人員薪資				41,446			46,333			36,561
超時工作報酬				128,743			106,483			116,915
津 貼				10,867			10,270			9,783
獎 金				1,639,875			1,819,230			1,655,668
退休及卹償金				128,721			135,270			119,765
資遣費										439
福利費				185,691			168,436			151,734
提繳費				144			143			134
服務費用				3,105,469			3,064,660			3,355,354
水電費				225,959			219,307			225,824

行政院衛生署
醫療藥品基金
醫療成本明細表

中華民國 102 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	金額
郵電費				12,877			12,814		12,587
旅運費				2,571			3,239		2,659
印刷裝訂與廣告費				10,441			10,748		10,908
修理保養與保固費				148,009			147,277		148,555
保險費				1,929			2,798		376
一般服務費				874,206			1,132,864		1,182,818
專業服務費				1,829,477			1,535,613		1,771,627
材料及用品費				1,909,043			1,900,192		1,843,109
使用材料費				36,011			36,416		36,451
用品消耗				58,700			55,418		56,885
商品及醫療用品				1,814,332			1,808,358		1,749,773
租金與利息				374,183			147,898		114,681
房租				568			648		572
機器租金				364,125			136,698		107,104
交通及運輸設備租金				8,168			9,427		6,083
什項設備租金				1,322			1,125		922
折舊、折耗及攤銷				689,239			705,045		679,444
土地改良物折舊				683			552		527
房屋折舊				80,000			86,516		88,413
機械及設備折舊				319,290			326,486		296,679
交通及運輸設備折舊				12,646			12,973		13,876
什項設備折舊				27,610			30,953		30,735
代管資產折舊				171,654			188,575		193,192
攤銷				77,356			58,990		56,022
稅捐與規費(強制費)				5,666			5,886		5,746
消費與行為稅				4,608			4,928		4,461
規費				1,058			958		1,285
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				11,702			11,458		11,287
會費				11,672			11,458		11,287
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				30					
短絀、賠償與保險給付				25,367			23,175		22,317
各項短絀				25,367			23,175		22,317

行政院衛生署
醫療藥品基金

醫療成本明細表

中華民國 102 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				1,749			1,808			1,294
其他費用				1,749			1,808			1,294
減:存貨評價、盤盈虧、 出售下腳收入等與存貨相 關之損益				378			118			97
小計	人日	3,126,771	3,084.58	9,644,761	3,103,138	3,071.11	9,530,079	2,973,864	3,144.20	9,350,434
其他醫療成本				2,039,196			1,999,059			2,034,671
用人費用				631,873			644,152			605,487
正式員額薪資				204,304			193,015			187,522
聘僱及兼職人員薪資				7,825			9,620			6,444
超時工作報酬				16,532			11,521			10,478
津 貼				1,404			1,292			1,155
獎 金				348,861			383,220			355,549
退休及卹償金				21,575			18,386			19,549
福利費				31,340			27,071			24,760
提繳費				32			27			30
服務費用				969,489			1,026,744			1,090,369
水電費				53,049			54,003			46,777
郵電費				3,108			2,905			2,806
旅運費				2,548			2,019			2,125
印刷裝訂與廣告費				5,815			5,694			5,212
修理保養與保固費				29,808			27,630			19,214
保險費				770			591			141
一般服務費				650,965			769,836			831,509
專業服務費				223,426			164,066			182,585
材料及用品費				200,299			187,519			204,612
使用材料費				31,788			37,876			28,263
用品消耗				98,067			88,905			106,700
商品及醫療用品				70,444			60,738			69,649
租金與利息				101,886			19,746			15,632
房 租				3,884			4,368			3,129
機器租金				95,069			13,254			10,799
交通及運輸設備租金				2,171			1,564			989

行政院衛生署
醫療藥品基金
醫療成本明細表

中華民國 102 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				762			560			715
折舊、折耗及攤銷				107,015			94,587			93,307
土地改良物折舊				61			39			33
房屋折舊				13,435			13,481			12,344
機械及設備折舊				49,929			42,671			38,505
交通及運輸設備折舊				5,167			4,038			1,301
什項設備折舊				5,327			2,848			3,488
租賃資產及租賃權益改良折舊							264			271
代管資產折舊				25,014			24,449			32,041
攤銷				8,082			6,797			5,324
稅捐與規費(強制費)				1,387			1,866			1,222
土地稅				8			8			8
房屋稅				2			24			2
消費與行為稅				1,255			1,707			1,040
規費				122			127			172
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				18,430			17,785			17,929
會費				4,237			3,853			3,732
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				14,193			13,932			14,197
短絀、賠償與保險給付				1,831			1,068			1,716
各項短絀				1,831			1,068			1,622
賠償給付										94
其 他				6,986			5,592			4,397
其他費用				6,986			5,592			4,397
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
小計				2,039,196			1,999,059			2,034,671
總計				22,494,981			21,894,886			21,699,068

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1,070千元,係存貨盤盈1,114千元、存貨盤虧44千元增減互抵之數。

二、本表各科目支出用途,詳各醫院分預算書。

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金
其 他 業 務 成 本 明 細 表

中華民國102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
26,142	32,686	其他業務成本	33,316
26,142	32,686	雜項業務成本	33,316
22,521	27,720	用人費用	27,796
21,233	25,701	正式員額薪資	25,762
184	122	聘僱及兼職人員薪資	228
40	53	超時工作報酬	97
135	698	獎金	524
510	562	退休及卹償金	612
419	584	福利費	573
3,621	4,959	服務費用	5,520
64	77	水電費	78
12	20	郵電費	23
96	163	旅運費	122
		印刷裝訂與廣告費	
8	70	修理保養與保固費	80
64	116	一般服務費	60
3,377	4,513	專業服務費	5,157
	7	材料及用品費	
	7	使用材料費	
		用品消耗	

備註：本年度預算33,316千元，係支援其他醫療機構之支出，依行政院主計處95年6月27日處會二字第0950003962B號函改列本科目，各用途別科目支出用途，詳各醫院分預算書。

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金
管 理 及 總 務 費 用 明 細 表

中華民國102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
2,027,573	2,068,010	管理及總務費用	2,167,093
2,027,573	2,068,010	管理費用及總務費用	2,167,093
1,550,305	1,598,455	用人費用	1,670,697
325,889	348,362	正式員額薪資	348,574
12,974	12,695	聘僱及兼職人員薪資	11,568
12,999	16,052	超時工作報酬	14,375
3,888	4,618	津貼	4,627
86,871	95,460	獎金	93,520
1,031,285	1,061,140	退休及卹償金	1,124,796
-		資遣費	
76,354	60,068	福利費	73,178
45	60	提繳費	59
361,926	362,004	服務費用	391,992
16,440	19,418	水電費	18,845
9,669	11,537	郵電費	11,724
10,825	4,281	旅運費	4,809
3,517	4,086	印刷裝訂與廣告費	4,459
11,714	20,651	修理保養與保固費	23,523
393	1,755	保險費	1,050
248,595	228,240	一般服務費	265,504
53,047	64,226	專業服務費	54,268
7,726	7,810	公共關係費	7,810
14,293	18,635	材料及用品費	17,924
4,112	5,847	使用材料費	5,853
10,181	12,788	用品消耗	12,071
25,272	13,447	租金與利息	13,801
106	106	地租及水租	107
		房租	1,260
22,609	10,756	機器租金	9,237
270	290	交通及運輸設備租金	355
2,287	2,295	什項設備租金	2,842
73,631	72,734	折舊、折耗及攤銷	69,584

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金
管 理 及 總 務 費 用 明 細 表

中華民國102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
362	347	土地改良物折舊	366
8,706	7,794	房屋折舊	9,431
21,170	24,871	機械及設備折舊	22,370
5,273	4,802	交通及運輸設備折舊	4,915
8,826	7,789	什項設備折舊	7,883
6,917	6,925	代管資產折舊	6,668
22,377	20,206	攤 銷	17,951
1,945	2,368	稅捐與規費(強制費)	2,746
3	3	房屋稅	3
838	833	消費與行為稅	1,210
1,104	1,532	規 費	1,533
10	74	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	150
10	40	會 費	40
-	34	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	110
191	293	其 他	199
191	293	其他費用	199

備註：本表各科目支出用途，詳各醫院分預算書。

行政院衛生署
醫療藥品基金
研究發展及訓練費用明細表

中華民國102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
512,148	589,881	研究發展及訓練費用	626,898
265,272	329,189	研究發展費用	334,718
109,389	111,588	用人費用	123,853
72,414	82,039	正式員額薪資	83,541
2,430	1,889	聘僱及兼職人員薪資	9,692
604	482	超時工作報酬	395
42	60	津貼	51
25,265	17,227	獎金	19,296
4,117	5,008	退休及卹償金	4,841
4,517	4,883	福利費	6,037
117,252	157,330	服務費用	151,007
4,993	8,415	水電費	7,636
599	1,387	郵電費	1,102
829	1,372	旅運費	1,500
4,788	4,531	印刷裝訂與廣告費	5,280
881	2,002	修理保養與保固費	1,499
	480	保險費	280
18,166	20,114	一般服務費	19,386
86,996	119,029	專業服務費	114,324
23,275	33,394	材料及用品費	32,271
1,568	4,996	使用材料費	3,176
15,212	20,611	用品消耗	21,925
6,495	7,787	商品及醫療用品	7,170
4,301	13,035	租金與利息	13,202
4,211	12,767	機器租金	12,950
90	268	什項設備租金	252
952	677	折舊、折耗及攤銷	1,099
435	246	機械及設備折舊	457
76	88	交通及運輸設備折舊	145
122	39	什項設備折舊	163
		代管資產折舊	187
319	304	攤銷	147
	2	稅捐與規費(強制費)	
	2	規費	
9,442	11,643	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	11,572
4,836	6,042	會費	5,699
4,606	5,601	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	5,873
661	1,520	其他	1,714
661	1,520	其他費用	1,714

行政院衛生署
醫療藥品基金
研究發展及訓練費用明細表

中華民國102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
246,876	260,692	訓練費用	292,180
104,094	117,467	用人費用	123,539
58,462	60,439	正式員額薪資	63,778
6,285	7,956	聘僱及兼職人員薪資	9,880
670	823	超時工作報酬	1,120
673	970	津貼	2,098
33,055	43,293	獎金	41,747
2,347	1,831	退休及卹償金	2,366
2,602	2,155	福利費	2,550
115,212	112,649	服務費用	132,505
6,967	8,650	水電費	7,308
471	530	郵電費	559
7,117	10,501	旅運費	8,805
3,419	2,478	印刷裝訂與廣告費	2,469
702	417	修理保養與保固費	1,570
		保險費	200
12,391	12,849	一般服務費	13,244
84,145	77,224	專業服務費	98,350
10,505	9,956	材料及用品費	15,713
3,325	1,361	使用材料費	4,223
4,519	4,895	用品消耗	7,307
2,661	3,700	商品及醫療用品	4,183
4,204	7,466	租金與利息	6,250
4,148	7,406	機器租金	6,070
56	60	什項設備租金	180
12,066	11,688	折舊、折耗及攤銷	11,931
4,368	3,884	房屋折舊	3,908
6,241	6,382	機械及設備折舊	6,382
1,379	1,342	什項設備折舊	1,342
78	80	攤銷	299
2		稅捐與規費(強制費)	2
2		規費	2
605	1,115	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,515
	204	會費	269
605	911	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,246
188	351	其他	725
188	351	其他費用	725

備註：本表各科目支出用途，詳各醫院分預算書。

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金
其他業務外費用明細表

中華民國102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
302		規 費	
70,634	56,795	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	68,003
70,634	56,795	捐助、補助與獎助	68,003
76		短絀、賠償與保險給付	
76		各項短絀	
815,289	462,339	其 他	556,576
815,289	462,339	其他費用	556,576

備註：本表各科目支出用途，詳各醫院分預算書。

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國102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
專案計畫		192,920	189,080				382,000
繼續計畫		192,920	189,080				382,000
金門醫院綜合醫 療大樓興建計畫		192,920	189,080				382,000
一般建築及設備計畫		100,604	628,406	18,634	53,414		801,058
分年性計畫		41,300					41,300
旗山醫院		31,800					31,800
草屯療養院		9,500					9,500
一次性項目		59,304	628,406	18,634	53,414		759,758
基隆醫院		7,135	19,175		316		26,626
臺北醫院		8,974	85,638	136	3,437		98,185
桃園醫院		3,000	73,828	4,400	5,684		86,912
苗栗醫院		3,230	23,240	95	586		27,151
豐原醫院		6,000	101,542	3,290	1,533		112,365
臺中醫院			84,278		934		85,212
彰化醫院			27,198		472		27,670
南投醫院			21,275		535		21,810
嘉義醫院			23,097	1,323	27		24,447
朴子醫院			11,284		75		11,359
新營醫院			7,125		174		7,299

行政院衛生署

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102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	%
專案計畫	50,000		332,000		382,000	100					382,000	100
繼續計畫	50,000		332,000		382,000	100					382,000	100
金門醫院綜合醫 療大樓興建計畫	50,000		332,000		382,000	100					382,000	100
一般建築及設備計畫	801,058				801,058	100					801,058	100
分年性項目	41,300				41,300	100					41,300	100
旗山醫院	31,800				31,800	100					31,800	100
草屯療養院	9,500				9,500	100					9,500	100
一次性項目	759,758				759,758	100					759,758	100
基隆醫院	26,626				26,626	100					26,626	100
臺北醫院	98,185				98,185	100					98,185	100
桃園醫院	86,912				86,912	100					86,912	100
苗栗醫院	27,151				27,151	100					27,151	100
豐原醫院	112,365				112,365	100					112,365	100
臺中醫院	85,212				85,212	100					85,212	100
彰化醫院	27,670				27,670	100					27,670	100
南投醫院	21,810				21,810	100					21,810	100
嘉義醫院	24,447				24,447	100					24,447	100
朴子醫院	11,359				11,359	100					11,359	100
新營醫院	7,299				7,299	100					7,299	100
臺南醫院	35,635				35,635	100					35,635	100
旗山醫院	19,653				19,653	100					19,653	100

行政院衛生署

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102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 適用貨 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	%
澎湖醫院	5,277				5,277	100					5,277	100
屏東醫院	15,805				15,805	100					15,805	100
恒春旅遊醫院	3,415				3,415	100					3,415	100
臺東醫院	10,843				10,843	100					10,843	100
花蓮醫院	31,402				31,402	100					31,402	100
玉里醫院	11,882				11,882	100					11,882	100
桃園療養院	8,500				8,500	100					8,500	100
八里療養院	15,105				15,105	100					15,105	100
草屯療養院	23,093				23,093	100					23,093	100
嘉南療養院	9,561				9,561	100					9,561	100
樂生療養院	12,645				12,645	100					12,645	100
胸腔病院	12,906				12,906	100					12,906	100
金門醫院	15,000				15,000	100					15,000	100
合 計	851,058		332,000		1,183,058	100					1,183,058	100

本 頁 空 白

行政院

醫 療 部

固定資產建設改良擴充計畫

中 華 民 國

項 目	全 部						計 目標能量
	投資總額	資 金 來 源				外借 資金	
		自 有 資 金					
		營運資金	出售不適 用資產	國庫撥款	其他		
專案計畫	1, 209, 215	200, 000		1, 009, 215	0	新建綜合醫療大樓及慢性病房大樓，預計設置病床518床。	
繼續計畫	1, 209, 215	200, 000		1, 009, 215	0		
金門醫院綜合醫療大樓興建計畫	1, 209, 215	200, 000		1, 009, 215	0		
一般建築及設備計畫	1, 109, 518	1, 109, 518		-			
分年性項目	349, 760	349, 760					旗山醫院長期照護大樓新建工程。 草屯療養院急症醫療大樓擴建計畫。
一次性項目	759, 758	759, 758					
合 計	2, 318, 733	1, 309, 518		1, 009, 215	0		

衛生署

品基金

預期進度明細表

102 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%
98.1.-102.12.				382,000	31.59	1,177,100	97.34
				382,000	31.59	1,177,100	97.34
				382,000	31.59	1,177,100	97.34
101.1-102.12				801,058	72.20	821,558	74.05
101.1-104.12				41,300	11.81	61,800	17.67
102.1.-102.12.				759,758	100.00	759,758	100.00
				1,183,058	51.02	1,998,658	86.20

行政院衛生署
醫療藥品基金
資產折舊明細表
中華民國102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	60,222	6,293,369	8,145,921	384,624	835,191		2,482	1,978	16,586,153	32,309,940
上次預計新 增資產原值	700	913,606	-44,443	151	14,382			0	-240,914	643,482
本年度預計 新增資產原 值		240,017	35,930	-4,372	-5,674			-1,066	-359,948	-95,113
本年度(12月 底)止資產總 額	60,922	7,446,992	8,137,408	380,403	843,899		2,482	912	15,985,291	32,858,309
本年度應提 折舊額	2,633	164,317	725,002	36,046	67,187				357,065	1,352,250
醫療成本	2,093	148,175	695,026	30,117	56,265				318,884	1,250,560
管理及總 務費用	366	9,431	22,370	4,915	7,883				6,668	51,633
研究發展 及訓練費 用		3,908	6,839	145	1,505				187	12,584
其他業務 費用	174	2,495	704	699	1,468				29,817	35,357
業務外費 用		308	63	170	66				1,509	2,116

備註：1. 非業務資產前年度決算資產原值不含土地4,513千元。

2. 什項資產前年度決算資產原值不含土地2,176,095千元。

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金
資 產 變 賣 明 細 表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

項目	帳 面 價 值			變賣收入			未實現 重估增值 減少數	變賣餘絀	說明
	成本或 重估價值	已提 折舊額	淨額	總收入	處理 費用	淨收入			
固定資產	1,066	-	1,066	3,654	-	3,654	1,045	3,633	
房屋及建築	1,066	-	1,066	3,654	-	3,654	1,045	3,633	出售胸腔 病院交予 國有財產 局標售之 眷舍土地 (嘉義檜段 5小段3-7 號)。

行政院衛生署
醫療藥品基金
資產報廢明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			殘餘價值	報 廢 損 失
	成 本 或 重估價值	已提折舊額	淨 額		
固定資產	917,157	916,751	406	-	406
土地改良物	-	-			
房屋及建築	53,507	53,507	-	-	-
機械及設備	781,556	781,458	98		98
交通及運輸設備	23,006	23,006	-		-
什項設備	59,088	58,780	308		308
其他資產	359,948	359,948	-	-	-
非業務資產	-	-	-		-
什項資產	359,948	359,948	-	-	-
合 計	1,277,105	1,276,699	406	-	406

註：依行政院主計總處101年6月27日主基作字第1010200773號函，同意樂生療養院照護癩病院民之醫療儀器設備報廢損失，以折減基金方式辦理，計折減基金406千元。

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金
基 金 數 額 增 減 明 細 表
中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	15,712,540	
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	332,000	係國庫投資增加金門醫院 綜合醫療大樓興建
其他	-	
減：		
填補短絀		
解繳國庫		
其他	836	醫院財產移撥及報廢減少數
期末基金數額	16,043,704	

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79千元。

参 考 表

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金
預 計 平 衡 表

中華民國102年12月31日

單位：新臺幣千元

100年12月31日 實 際 數	科 目	102年12月31日 預 計 數	101年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
50,531,267	資 產	52,328,526	51,355,188	973,338
23,483,684	流動資產	24,887,658	23,746,750	1,140,908
21,477,403	現金	23,089,620	21,833,073	1,256,547
1,558,317	應收款項	1,343,330	1,452,102	-108,772
276,636	存貨	268,380	279,667	-11,287
171,045	預付款項	186,045	181,625	4,420
283	短期貸墊款	283	283	0
154,056	投資、長期應收款、貸 墊款及準備金	194,071	176,275	17,796
154,056	準備金	194,071	176,275	17,796
10,882,143	固定資產	11,916,353	11,728,886	187,467
3,142,590	土地	3,188,814	3,188,814	0
28,000	土地改良物	24,171	26,804	-2,633
4,779,391	房屋及建築	5,839,851	5,710,644	129,207
2,248,160	機械及設備	2,544,806	2,452,420	92,386
155,199	交通及運輸設備	123,074	140,486	-17,412
221,861	什項設備	195,637	209,718	-14,081
264	租賃權益改良	0		0
306,678	購建中固定資產			0
160,538	無形資產	128,786	168,415	-39,629
160,538	無形資產	128,786	168,415	-39,629
544,258	遞延借項	651,250	619,668	31,582
544,258	遞延費用	651,250	619,668	31,582
15,306,588	其他資產	14,550,408	14,915,194	-364,786
6,318	非業務資產	5,252	6,318	-1,066
15,300,270	什項資產	14,545,156	14,908,876	-363,720
50,531,267	資 產	52,328,526	51,355,188	973,338

附註：1. 「信託代理與保證資產」上年度預計數1878,725千元，本年度1,296,158千元，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；應收款項上年度預計數128,357千元、本年度預計數130,000千元。

行政院衛生署
醫療藥品基金
預計平衡表

中華民國102年12月31日。

單位：新臺幣千元

100年12月31日 實際數	科 目	102年12月31日 預計數	101年12月31日 預計數	比較增減(-)
21,300,005	負 債	20,579,691	20,918,461	-338,770
5,334,881	流動負債	5,359,957	5,345,112	14,845
5,326,404	應付款項	5,351,106	5,336,653	14,453
8,477	預收款項	8,851	8,459	392
15,965,124	其他負債	15,219,734	15,573,349	-353,615
15,965,124	什項負債	15,219,734	15,573,349	-353,615
29,231,262	淨 值	31,748,835	30,436,727	1,312,108
13,389,497	基金	16,043,704	15,712,540	331,164
13,389,497	基金	16,043,704	15,712,540	331,164
10,645,501	公積	10,543,303	9,569,289	974,014
7,829,005	資本公積	8,565,739	8,208,674	357,065
2,816,496	特別公積	1,977,564	1,360,615	616,949
2,287,865	累積餘絀(-)	2,208,250	2,200,275	7,975
2,290,849	累積賸餘	2,217,673	2,204,501	13,172
2,984	累積短絀	9,423	4,226	5,197
2,908,399	淨值其他項目	2,953,578	2,954,623	-1,045
2,908,399	未實現重估增值	2,953,578	2,954,623	-1,045
50,531,267	負債及淨值總額	52,328,526	51,355,188	973,338

附註：1. 「信託代理與保證資產」上年度預計數1878,725千元，本年度1,296,158千元，係「信託代理與保證資產—保證品」。

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金
5年來主要營運項目分析表

中華民國102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(含急診)	人次	7,451,675	1,450.82	10,811,024	
住院病患醫療	人日	3,126,771	3,084.58	9,644,761	
上年度預算數					
門診病患醫療(含急診)	人次	7,276,384	1,424.57	10,365,748	
住院病患醫療	人日	3,103,138	3,071.11	9,530,079	
前年度決算數					
門診病患醫療(含急診)	人次	6,994,624	1,474.56	10,313,963	
住院病患醫療	人日	2,973,864	3,144.20	9,350,434	
99年度決算數					
門診病患醫療(含急診)	人次	6,894,571	1,472.95	10,155,329	
住院病患醫療	人日	2,959,018	3,071.94	9,089,911	
98年度決算數					
門診病患醫療(含急診)	人次	6,834,215	1,470.47	10,049,475	
住院病患醫療	人日	2,838,633	3,121.37	8,860,418	

行政院
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	專 任 人			
	職 員	工友	技工	駕駛	聘用	約僱	合 計	管理委 員 會委員	職 員	工友	技工	駕駛
醫療藥品基金(母基金)	0	0	0	0	1	2	3	0	0	0	0	0
基隆醫院	200	27	4	1	12	8	252		0	-1	0	0
臺北醫院	331	49	9	3	28	7	427		0	0	0	0
桃園醫院	490	51	7	2	40	0	590		0	0	0	0
苗栗醫院	175	14	3	1	2	1	196		0	0	0	0
豐原醫院	208	18	4	4	2	4	240		0	0	0	0
臺中醫院	191	21	3	2	24	0	241		0	-1	0	0
彰化醫院	91	16	2	1	3	3	116		0	0	0	0
南投醫院	132	19	5	3	5	8	172		0	-2	0	0
嘉義醫院	126	18	3	1	0	13	161		0	0	0	0
朴子醫院	97	23	4	2	1	8	135		0	0	0	0
新營醫院	112	16	6	1	5	6	146		0	0	0	0
臺南醫院	302	56	6	2	8	14	388		0	0	0	0
旗山醫院	74	9	1	1	0	4	89		0	0	0	0
澎湖醫院	86	13	2	2	3	8	114		0	0	0	0
屏東醫院	154	25	3	2	7	6	197		0	0	0	0
恒春旅遊醫院	45	7	4	1	0	1	58		0	0	0	0
臺東醫院	149	26	2	0	8	3	188		0	-1	0	0
花蓮醫院	209	44	5	2	8	12	280		0	0	0	0
玉里醫院	122	79	4	6	0	0	211		0	0	0	0
桃園療養院	180	37	1	2	14	4	238		0	0	0	-1
八里療養院	123	25	2	2	8	0	160		0	0	0	0
草屯療養院	235	52	2	3	1	0	293		0	0	0	0
嘉南療養院	138	30	2	1	2	0	173		0	-2	0	0
樂生療養院	99	20	3	3	0	0	125		0	0	0	0
胸腔病院	95	15	8	0	0	1	119		0	0	0	0
金門醫院	78	7	3	4	0	44	136		0	-1	0	0
合 計	4,242	717	98	52	182	157	5,448	0	0	-8	0	-1

衛生署
品基金

數彙計表

102 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 管理委 員 會委員	專 任 人 員						兼任 人員 管理委 員 會委員		
聘用	約僱	合計		職 員	工友	技工	駕駛	聘用	約僱			合 計
0	0	0	0	0	0	0	0	1	2	3	0	一、101年法定預算員額5,471人(職員4,243人、工友734人、技工100人、駕駛54人、聘用183人、約僱157人), 101年度重新轉正預算員額5,448人(職員4,242人、工友717人、技工98人、駕駛52人、聘用182人、約僱157人)。 二、102年度預計新增契僱人力551人, 包含約用醫師14人、約用護理人員290人、約用醫事人員171人、約用行政人員110人及減少其他臨時人員34人。總計102年度預計契僱人力約8,558人。
0	0	-1		200	26	4	1	12	8	251		
0	0	0		331	49	9	3	28	7	427		
0	0	0		490	51	7	2	40	0	590		
0	-1	-1		175	14	3	1	2	0	195		
0	0	0		208	18	4	4	2	4	240		
0	0	-1		191	20	3	2	24	0	240		
0	0	0		91	16	2	1	3	3	116		
0	0	-2		132	17	5	3	5	8	170		
0	0	0		126	18	3	1	0	13	161		
0	0	0		97	23	4	2	1	8	135		
0	0	0		112	16	6	1	5	6	146		
0	0	0		302	56	6	2	8	14	388		
0	0	0		74	9	1	1	0	4	89		
0	0	0		86	13	2	2	3	8	114		
1	-1	0		154	25	3	2	8	5	197		
0	0	0		45	7	4	1	0	1	58	三、102年度預計勞務承攬人力約1,564人, 包含清潔、保全、伙食、照服員等。	
0	-1	-2		149	25	2	0	8	2	186		
0	-1	-1		209	44	5	2	8	11	279		
0	0	0		122	79	4	6	0	0	211		
-3	0	-4		180	37	1	1	11	4	234		
0	0	0		123	25	2	2	8	0	160		
0	0	0		235	52	2	3	1	0	293		
0	0	-2		138	28	2	1	2	0	171		
0	0	0		99	20	3	3	0	0	125		
0	0	0		95	15	8	0	0	1	119		
0	-1	-2		78	6	3	4	0	43	134		
-2	-5	-16	0	4,242	709	98	51	180	152	5,432	0	

行 政 院
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)		1,344	75		168
基隆醫院	158,764	11,029	8,522		302,188
臺北醫院	258,494	12,628	11,636	324	357,987
桃園醫院	325,937	19,113	25,586	108	532,451
苗栗醫院	132,050	1,312	16,185		196,918
豐原醫院	158,382	2,597	7,043	324	391,782
臺中醫院	144,674	15,291	7,410	1,080	258,921
彰化醫院	69,105	2,838	14,454		212,628
南投醫院	100,478	5,030	4,974		133,559
嘉義醫院	89,902	4,150	5,686		27,514
朴子醫院	77,624	3,520	5,633		38,598
新營醫院	79,379	4,739	3,770		32,745
臺南醫院	209,040	4,503	8,829		168,845
旗山醫院	54,774	1,283	1,081		108,602
澎湖醫院	63,092	3,727	7,585		16,902
屏東醫院	107,522	2,978	14,307		51,949
恒春旅遊醫院	37,590	407	2,046		23,359
臺東醫院	103,243	2,467	9,179		59,662
花蓮醫院	142,943	5,313	14,823	1,814	80,038
玉里醫院	122,374	30	9,202	3,452	156,787
桃園療養院	137,136	2,771	8,670	3,352	172,936
八里療養院	105,850		6,058	2,818	63,774
草屯療養院	179,868	616	12,036	4,493	149,293
嘉南療養院	98,804		3,168	2,528	97,662
樂生療養院	79,148		4,646	2,155	72,917
胸腔病院	70,813	364	3,113	1,824	83,509
金門醫院	63,463	21,372	10,608		69,354
合計	3,170,449	129,422	226,325	24,272	3,861,048

註：一、獎金內依「公立醫療機構人員獎勵金發給要點」之績效獎金 3,079,865千元。

二、102年度約用契僱人員預算4,415,009千元，包含薪資3,343,087千元、超時工作報酬133,551千元、保險費396,357千元、獎金348,572千元、退職金193,442千元。

衛生署
品基金

彙計表

102 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
81		239		1,907		1,907
74,073		22,633	51	577,260		577,260
113,095		39,400	17	793,581		793,581
107,235		63,828	10	1,074,268		1,074,268
29,920		15,369		391,754		391,754
36,460		20,178	73	616,839		616,839
92,284		20,703	6	540,369		540,369
34,924		8,275	64	342,288		342,288
66,152		14,859	40	325,092		325,092
59,602		13,139	8	200,001		200,001
21,725		10,802	11	157,913		157,913
46,900		12,038	8	179,579		179,579
119,428		27,548	11	538,204		538,204
26,681		7,712	20	200,153		200,153
32,152		9,291	19	132,768		132,768
66,863		16,417	4	260,040		260,040
17,005		5,332	5	85,744		85,744
49,663		12,675	13	236,902		236,902
69,043		21,179	16	335,169		335,169
39,504		15,746		347,095		347,095
56,556		20,872	5	402,298		402,298
15,291		17,003	4	210,798		210,798
59,751		22,186	24	428,267		428,267
15,529		13,112	4	230,807		230,807
50,185		10,537	18	219,606		219,606
93,483		10,679	9	263,794		263,794
11,116		10,620	28	186,561		186,561
1,404,701		462,372	468	9,279,057		9,279,057

行政院
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
8,731,695	9,443,193	用人費用	9,279,057
2,819,965	3,134,024	正式員額薪資	3,170,449
103,540	126,842	聘僱及兼職人員薪資	129,422
206,228	198,009	超時工作報酬	226,325
19,671	21,894	津 貼	24,272
3,911,970	4,230,316	獎 金	3,861,048
1,281,545	1,329,588	退休及卹償金	1,404,701
440		資遣費	
387,908	402,054	福利費	462,372
428	466	提繳費	468
8,259,249	7,661,570	服務費用	7,594,553
495,304	499,350	水電費	513,249
41,672	45,915	郵電費	45,456
29,645	27,614	旅運費	25,864
46,901	45,218	印刷裝訂與廣告費	44,314
327,046	352,028	修理保養與保固費	362,432
1,971	10,907	保險費	7,153
3,767,683	3,582,563	一般服務費	2,870,507
3,541,301	3,090,165	專業服務費	3,717,768
7,726	7,810	公共關係費	7,810
5,723,120	5,848,436	材料及用品費	6,076,257
110,961	125,199	使用材料費	119,606
247,134	234,127	用品消耗	252,733
5,365,025	5,489,110	商品及醫療用品	5,703,918
345,894	402,305	租金與利息	1,084,600
246	306	地租及水租	237
5,040	6,216	房租	7,246

衛生署
品基金

彙計表

102 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		
7,287,982	27,796	1,670,697	247,392	44,202		988	
2,623,591	25,762	348,574	147,319	24,435		768	
98,054	228	11,568	19,572				
209,018	97	14,375	1,515	1,308		12	
15,267		4,627	2,149	2,229			
3,699,022	524	93,520	61,043	6,763		176	
266,119	612	1,124,796	7,207	5,967			
376,502	573	73,178	8,587	3,500		32	
409		59					
6,672,017	5,520	391,992	283,512	211,450		30,062	
446,084	78	18,845	14,944	15,329		17,969	
30,355	23	11,724	1,661	1,517		176	
10,007	122	4,809	10,305	621			
31,294		4,459	7,749	812			
319,369	80	23,523	3,069	11,293		5,098	
5,327		1,050	480	267		29	
2,425,061	60	265,504	32,630	143,474		3,778	
3,404,520	5,157	54,268	212,674	38,137		3,012	
		7,810					
5,987,553		17,924	47,984	13,042		9,754	
99,344		5,853	7,399	6,753		257	
196,984		12,071	29,232	4,949		9,497	
5,691,225			11,353	1,340			
1,050,259		13,801	19,452	842		246	
130		107					
5,986		1,260					

行 政 院
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
320,447	370,758	機器租金	1,049,704
13,665	17,569	交通及運輸設備租金	19,439
6,496	7,456	什項設備租金	7,974
1,468,943	1,499,875	折舊、折耗及攤銷	1,519,751
2,317	1,896	土地改良物折舊	2,633
179,054	175,540	房屋折舊	164,317
647,458	692,259	機械及設備折舊	725,002
34,866	35,321	交通及運輸設備折舊	36,046
69,605	67,610	什項設備折舊	67,187
271	264	租賃資產及租賃權益改良折舊	
394,847	383,315	代管資產折舊	357,065
140,525	143,670	攤 銷	167,501
19,974	19,291	稅捐與規費(強制費)	20,335
8	8	土地稅	8
7	32	房屋稅	10
15,654	15,107	消費與行為稅	15,909
4,305	4,144	規 費	4,408
210,017	192,111	會費、捐助、補助、分撥、救助(濟)與交流活動費	210,999
32,134	34,296	會 費	34,869
70,634	56,795	捐助、補助與獎助	68,003
107,249	101,020	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	108,127
40,145	35,366	短絀、賠償與保險給付	40,996
40,051	35,366	各項短絀	40,996
94		賠償給付	
833,451	483,760	其 他	580,004
833,451	483,760	其他費用	580,004
25,632,488	25,585,907	總 計	26,406,552

註：100年度醫療成本合計數與收支預計表差異數827千元，係盤存賸餘828千元及盤存短絀1
101年度醫療成本合計數與收支預計表差異數884千元，係盤存賸餘1,018千元及盤存短絀
102年度醫療成本合計數與收支預計表差異數1,070千元，係盤存賸餘1,114千元及盤存短絀

衛生署
品基金
彙計表

102 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	
1,020,796		9,237	19,020	405	246	
18,721		355		363		
4,626		2,842	432	74		
1,389,876		69,584	13,030	45,145	2,116	
2,093		366		174		
148,175		9,431	3,908	2,495	308	
695,026		22,370	6,839	704	63	
30,117		4,915	145	699	170	
56,265		7,883	1,505	1,468	66	
318,884		6,668	187	29,817	1,509	
139,316		17,951	446	9,788		
15,116		2,746	2	796	1,675	
8						
7		3				
12,716		1,210		308	1,675	
2,385		1,533	2	488		
43,112		150	13,087	86,647	68,003	
28,829		40	5,968	32		
					68,003	
14,283		110	7,119	86,615		
40,746				250		
40,746				250		
9,390		199	2,439	11,400	556,576	
9,390		199	2,439	11,400	556,576	
22,496,051	33,316	2,167,093	626,898	413,774	669,420	

千元之淨差異數。

出134千元之淨差異數。

豆紬44千元之淨差異數。

行 政 院 衛 生 署
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102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				2	1,640	2	1,640	
廂式客貨車	輛			2	1,640	2	1,640	本年度汰舊換新管理用車2輛1,640千元，係台東醫院及八里療養院汰舊換新廂式客貨車各1輛820千元，預計於102年3月購置。

附

錄

行 政 院 衛 生 署
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102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	旗山醫院長期照護大樓新建工程	101.1.- 102.12.	49,800	18,000	31,800	0	
	草屯療養院急症醫療大樓擴建計畫	101.1.- 104.12.	299,960	2,500	9,500	287,960	
合計			349,760	20,500	41,300	287,960	0

行政院衛生署

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 102 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
	101 年度中央政府總預算案附屬單位預算案尚未經立法院審議通過。	

其

他

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金

收支預計機關別明細表

中華民國102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	26,098,136	0	1,702,196	2,000,209
醫療收入	22,528,644	0	1,585,875	1,814,157
門診醫療收入	12,534,422		1,138,230	1,179,342
住院醫療收入	11,078,115		565,699	784,260
其他醫療收入	2,424,806		126,642	136,122
醫療折讓(-)	-3,330,672		-224,660	-269,567
醫療優待免費(-)	-178,027		-20,036	-16,000
其他業務收入	3,569,492	0	116,321	186,052
其他補助收入	3,216,132	0	112,164	181,492
雜項業務收入	353,360	0	4,157	4,560
業務成本與費用	25,736,062	39,698	1,650,878	1,933,323
醫療成本	22,494,981	0	1,509,650	1,695,515
門診醫療成本	10,811,024		898,078	924,872
住院醫療成本	9,644,761		508,859	671,076
其他醫療成本	2,039,196		102,713	99,567
其他業務成本	33,316	0	1,647	780
雜項業務成本	33,316		1,647	780
管理及總務費用	2,167,093	39,698	100,340	183,024
管理費用及總務費用	2,167,093	39,698	100,340	183,024
研究發展及訓練費用	626,898	0	39,241	54,004
研究發展費用	334,718		32,768	37,457
訓練費用	292,180		6,473	16,547
其他業務費用	413,774	0	0	0
雜項業務費用	413,774			
業務賸餘(短絀-)	362,074	-39,698	51,318	66,886
業務外收入	932,270	17,350	36,840	75,056
財務收入	97,782	17,350	4,140	10,056
利息收入	78,445	17,350	4,140	5,256
租賃收入	19,337			4,800
其他業務外收入	834,488	0	32,700	65,000
財產交易賸餘	3,633			
資產使用及權利金收入	95,595		9,500	6,630
受贈收入	29,645		800	3,000
違規罰款收入	6,081		800	960
收回呆帳	64			
雜項收入	699,470		21,600	54,410
業務外費用	669,420	0	23,840	42,961
其他業務外費用	669,420	0	23,840	42,961
雜項費用	669,420		23,840	42,961
業務外賸餘(短絀-)	262,850	17,350	13,000	32,095
本期賸餘(短絀-)	624,924	-22,348	64,318	98,981

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金

收支預計機關別明細表

中華民國102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	2,957,565	995,237	2,130,814	2,005,484	1,508,041
醫療收入	2,756,731	899,850	2,022,943	1,853,375	1,407,454
門診醫療收入	1,598,077	521,265	1,143,183	985,682	802,240
住院醫療收入	1,277,397	438,240	1,102,265	836,560	783,294
其他醫療收入	246,257	68,500	104,839	242,438	71,651
醫療折讓(-)	-345,000	-120,655	-315,676	-194,493	-237,831
醫療優待免費(-)	-20,000	-7,500	-11,668	-16,812	-11,900
其他業務收入	200,834	95,387	107,871	152,109	100,587
其他補助收入	186,634	90,387	99,871	150,619	98,087
雜項業務收入	14,200	5,000	8,000	1,490	2,500
業務成本與費用	2,898,632	972,067	2,053,187	1,970,406	1,471,841
醫療成本	2,671,122	881,831	1,929,025	1,751,749	1,373,001
門診醫療成本	1,393,215	472,702	987,669	835,493	665,789
住院醫療成本	1,052,570	345,942	855,218	665,406	655,218
其他醫療成本	225,337	63,187	86,138	250,850	51,994
其他業務成本	2,000	1,130	5,710	1,110	1,800
雜項業務成本	2,000	1,130	5,710	1,110	1,800
管理及總務費用	160,940	57,463	50,492	154,247	63,902
管理費用及總務費用	160,940	57,463	50,492	154,247	63,902
研究發展及訓練費用	64,570	31,643	67,960	63,300	33,138
研究發展費用	23,054	16,074	9,600	39,552	14,837
訓練費用	41,516	15,569	58,360	23,748	18,301
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-)	58,933	23,170	77,627	35,078	36,200
業務外收入	233,228	51,757	62,303	31,105	36,830
財務收入	10,243	3,807	7,145	6,432	4,872
利息收入	5,223	3,762	6,138	6,042	3,600
租賃收入	5,020	45	1,007	390	1,272
其他業務外收入	222,985	47,950	55,158	24,673	31,958
財產交易賸餘			0		0
資產使用及權利金收入	10,725	2,650	20,009	9,250	660
受贈收入	4,000	950	2,066	2,200	1,600
違規罰款收入	1,500	100	500	200	300
收回呆帳	0		0		0
雜項收入	206,760	44,250	32,583	13,023	29,398
業務外費用	178,651	39,616	56,617	19,050	28,781
其他業務外費用	178,651	39,616	56,617	19,050	28,781
雜項費用	178,651	39,616	56,617	19,050	28,781
業務外賸餘(短絀-)	54,577	12,141	5,686	12,055	8,049
本期賸餘(短絀-)	113,510	35,311	83,313	47,133	44,249

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金

收支預計機關別明細表

中華民國102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	1,146,689	721,241	416,108	486,643	1,370,188	609,771
醫療收入	1,005,445	599,162	336,268	379,847	1,175,500	533,175
門診醫療收入	656,827	289,363	196,833	204,500	586,700	283,780
住院醫療收入	484,000	294,346	122,010	180,100	678,000	318,775
其他醫療收入	36,966	108,692	70,555	67,247	109,000	26,605
醫療折讓(-)	-166,393	-88,627	-50,232	-67,000	-183,400	-92,132
醫療優待免費(-)	-5,955	-4,612	-2,898	-5,000	-14,800	-3,853
其他業務收入	141,244	122,079	79,840	106,796	194,688	76,596
其他補助收入	140,544	121,279	78,244	105,866	192,688	76,187
雜項業務收入	700	800	1,596	930	2,000	409
業務成本與費用	1,145,496	734,188	422,952	493,236	1,370,015	598,001
醫療成本	1,042,269	642,768	373,875	424,102	1,176,656	537,374
門診醫療成本	564,733	289,894	198,546	192,367	502,725	263,928
住院醫療成本	460,506	286,103	97,155	168,533	595,169	246,265
其他醫療成本	17,030	66,771	78,174	63,202	78,762	27,181
其他業務成本	560	383	1,037	600	1,000	20
雜項業務成本	560	383	1,037	600	1,000	20
管理及總務費用	78,221	77,874	44,802	56,000	162,724	50,602
管理費用及總務費用	78,221	77,874	44,802	56,000	162,724	50,602
研究發展及訓練費用	24,446	13,163	3,238	12,100	29,635	10,005
研究發展費用	21,911	7,292	45	11,000	9,045	8,757
訓練費用	2,535	5,871	3,193	1,100	20,590	1,248
其他業務費用	0	0	0	434	0	0
雜項業務費用				434	0	0
業務賸餘(短絀-)	1,193	-12,947	-6,844	-6,593	173	11,770
業務外收入	36,191	24,794	10,260	6,790	31,740	5,788
財務收入	2,262	1,320	490	860	2,960	1,412
利息收入	1,062	1,320	402	860	2,760	500
租賃收入	1,200		88		200	912
其他業務外收入	33,929	23,474	9,770	5,930	28,780	4,376
財產交易賸餘						
資產使用及權利金收入	950	2,400	1,982	460	13,180	420
受贈收入	446	144	410	600	1,000	480
違規罰款收入	383	6	188		300	
收回呆帳						
雜項收入	32,150	20,924	7,190	4,870	14,300	3,476
業務外費用	20,326	17,044	8,160	4,610	13,925	4,346
其他業務外費用	20,326	17,044	8,160	4,610	13,925	4,346
雜項費用	20,326	17,044	8,160	4,610	13,925	4,346
業務外賸餘(短絀-)	15,865	7,750	2,100	2,180	17,815	1,442
本期賸餘(短絀-)	17,058	-5,197	-4,744	-4,413	17,988	13,212

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金

收支預計機關別明細表

中華民國102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	383,872	1,074,789	183,716	561,766	660,403
醫療收入	293,839	931,583	141,310	434,784	487,794
門診醫療收入	196,080	546,681	137,050	240,812	241,369
住院醫療收入	113,420	474,204	27,537	220,234	241,825
其他醫療收入	33,279	83,540	3,240	55,324	72,000
醫療折讓(-)	-46,425	-163,342	-25,174	-77,455	-65,000
醫療優待免費(-)	-2,515	-9,500	-1,343	-4,131	-2,400
其他業務收入	90,033	143,206	42,406	126,982	172,609
其他補助收入	88,533	137,206	42,256	124,688	171,609
雜項業務收入	1,500	6,000	150	2,294	1,000
業務成本與費用	387,550	1,081,578	182,150	561,947	667,095
醫療成本	335,573	963,830	155,626	468,402	561,787
門診醫療成本	191,254	459,046	124,660	219,885	245,308
住院醫療成本	127,617	430,226	26,418	204,908	252,247
其他醫療成本	16,702	74,558	4,548	43,609	64,232
其他業務成本	2,528	2,400	120	1,505	1,000
雜項業務成本	2,528	2,400	120	1,505	1,000
管理及總務費用	40,924	91,962	22,956	80,929	97,406
管理費用及總務費用	40,924	91,962	22,956	80,929	97,406
研究發展及訓練費用	8,525	23,386	3,448	11,111	6,902
研究發展費用	5,977	14,322	3,301	6,115	4,032
訓練費用	2,548	9,064	147	4,996	2,870
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-)	-3,678	-6,789	1,566	-181	-6,692
業務外收入	3,757	25,816	4,392	13,087	20,552
財務收入	1,277	2,619	661	1,250	3,240
利息收入	1,277	688	661	1,250	2,040
租賃收入		1,931	0	0	1,200
其他業務外收入	2,480	23,197	3,731	11,837	17,312
財產交易賸餘		0			
資產使用及權利金收入	120	3,243	561	2,500	982
受贈收入	250	700	120	2,000	900
違規罰款收入		0		250	60
收回呆帳				64	
雜項收入	2,110	19,254	3,050	7,023	15,370
業務外費用	2,873	17,213	2,892	9,308	13,372
其他業務外費用	2,873	17,213	2,892	9,308	13,372
雜項費用	2,873	17,213	2,892	9,308	13,372
業務外賸餘(短絀-)	884	8,603	1,500	3,779	7,180
本期賸餘(短絀-)	-2,794	1,814	3,066	3,598	488

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金

收支預計機關別明細表

中華民國102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	906,922	821,763	456,704	813,785
醫療收入	571,222	682,006	373,720	629,322
門診醫療收入	135,153	293,281	65,520	145,020
住院醫療收入	245,059	417,625	252,465	453,311
其他醫療收入	262,921	94,500	103,593	132,333
醫療折讓(-)	-68,293	-121,800	-47,698	-100,713
醫療優待免費(-)	-3,618	-1,600	-160	-629
其他業務收入	335,700	139,757	82,984	184,463
其他補助收入	113,600	138,981	82,856	156,403
雜項業務收入	222,100	776	128	28,060
業務成本與費用	902,897	795,313	449,995	797,283
醫療成本	527,591	702,890	396,539	658,520
門診醫療成本	101,008	235,405	54,001	134,382
住院醫療成本	222,735	383,036	289,464	381,725
其他醫療成本	203,848	84,449	53,074	142,413
其他業務成本	358	714	5	784
雜項業務成本	358	714	5	784
管理及總務費用	79,418	73,743	37,578	81,365
管理費用及總務費用	79,418	73,743	37,578	81,365
研究發展及訓練費用	17,137	17,966	15,873	25,329
研究發展費用	14,300	7,269	14,305	9,251
訓練費用	2,837	10,697	1,568	16,078
其他業務費用	278,393	0	0	31,285
雜項業務費用	278,393	0	0	31,285
業務賸餘(短絀-)	4,025	26,450	6,709	16,502
業務外收入	46,331	21,143	20,433	49,320
財務收入	3,981	2,423	577	3,200
利息收入	3,981	2,295	577	3,200
租賃收入	0	128	0	0
其他業務外收入	42,350	18,720	19,856	46,120
財產交易賸餘	0	0	0	0
資產使用及權利金收入	462	3,404	366	920
受贈收入	2,100	720	1,490	800
違規罰款收入	330	0	0	0
收回呆帳	0	0	0	0
雜項收入	39,458	14,596	18,000	44,400
業務外費用	37,265	18,942	17,521	40,305
其他業務外費用	37,265	18,942	17,521	40,305
雜項費用	37,265	18,942	17,521	40,305
業務外賸餘(短絀-)	9,066	2,201	2,912	9,015
本期賸餘(短絀-)	13,091	28,651	9,621	25,517

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金

收支預計機關別明細表

中華民國102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	501,666	669,723	415,539	597,302
醫療收入	410,442	494,446	222,742	485,652
門診醫療收入	129,475	339,809	110,950	367,200
住院醫療收入	287,782	211,257	115,450	153,000
其他醫療收入	68,086	38,314	35,522	26,640
醫療折讓(-)	-72,801	-88,407	-37,730	-60,168
醫療優待免費(-)	-2,100	-6,527	-1,450	-1,020
其他業務收入	91,224	175,277	192,797	111,650
其他補助收入	90,844	136,111	189,253	109,730
雜項業務收入	380	39,166	3,544	1,920
業務成本與費用	493,540	657,632	402,712	602,450
醫療成本	440,549	468,518	253,891	552,328
門診醫療成本	112,393	273,496	107,510	362,665
住院醫療成本	271,674	177,518	111,832	157,341
其他醫療成本	56,482	17,504	34,549	32,322
其他業務成本	253	2,056	2,856	960
雜項業務成本	253	2,056	2,856	960
管理及總務費用	37,579	79,510	125,608	37,786
管理費用及總務費用	37,579	79,510	125,608	37,786
研究發展及訓練費用	15,159	13,482	10,761	11,376
研究發展費用	7,520	7,990	3,136	5,808
訓練費用	7,639	5,492	7,625	5,568
其他業務費用	0	94,066	9,596	0
雜項業務費用	0	94,066	9,596	
業務賸餘(短絀-)	8,126	12,091	12,827	-5,148
業務外收入	28,292	8,722	16,688	13,705
財務收入	1,276	1,875	1,694	360
利息收入	1,060	947	1,694	360
租賃收入	216	928	0	
其他業務外收入	27,016	6,847	14,994	13,345
財產交易賸餘	0	0	3,633	
資產使用及權利金收入	2,196	499	926	600
受贈收入	1,379	1,000	370	120
違規罰款收入	59		20	125
收回呆帳	0		0	
雜項收入	23,382	5,348	10,045	12,500
業務外費用	22,326	6,906	9,963	12,607
其他業務外費用	22,326	6,906	9,963	12,607
雜項費用	22,326	6,906	9,963	12,607
業務外賸餘(短絀-)	5,966	1,816	6,725	1,098
本期賸餘(短絀-)	14,092	13,907	19,552	-4,050

行政院衛生署
醫療藥品基金
餘絀撥補預計機關別明細表

中華民國102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	2,872,971	224,294	64,318	137,030	323,600	171,110
本期賸餘	668,470		64,318	98,981	113,510	35,311
前期未分配賸餘	2,204,501	224,294		38,049	210,090	135,799
分配之部	655,298	22,348	26,626	98,185	86,912	27,151
填補累積短絀	38,349	22,348				
提存公積	616,949		26,626	98,185	86,912	27,151
解繳國庫淨額	0					
未分配賸餘	2,217,673	201,946	37,692	38,845	236,688	143,959
短絀之部	47,772	22,348	0	0	0	0
本期短絀	43,546	22,348				
前期待填補之短絀	4,226					
填補之部	38,349	22,348	0	0	0	0
撥用賸餘	38,349	22,348				
撥用公積	0					
待填補之短絀	9,423	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	97,152	47,133	99,344	29,284	0	91,756
本期賸餘	83,313	47,133	44,249	17,058		
前期未分配賸餘	13,839		55,095	12,226		91,756
分配之部	97,152	47,133	27,670	21,810	0	4,744
填補累積短絀						4,744
提存公積	97,152	47,133	27,670	21,810		
解繳國庫淨額			0		0	
未分配賸餘	0	0	71,674	7,474	0	87,012
短絀之部	0	0	0	0	9,423	4,744
本期短絀					5,197	4,744
前期待填補之短絀					4,226	
填補之部	0	0	0	0	0	4,744
撥用賸餘						4,744
撥用公積						
待填補之短絀	0	0	0	0	9,423	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	25,014	48,105	48,000	3,276	22,856	19,887
本期賸餘		17,988	13,212	0	1,814	3,066
前期未分配賸餘	25,014	30,117	34,788	3,276	21,042	16,821
分配之部	4,413	0	19,653	2,794	15,805	3,415
填補累積短絀	4,413			2,794		
提存公積		0	19,653	0	15,805	3,415
解繳國庫淨額						
未分配賸餘	20,601	48,105	28,347	482	7,051	16,472
短絀之部	4,413	0	0	2,794	0	0
本期短絀	4,413			2,794		
前期待填補之短絀						
填補之部	4,413	0	0	2,794	0	0
撥用賸餘	4,413			2,794		
撥用公積						
待填補之短絀	0	0	0	0	0	0

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金
餘絀撥補預計機關別明細表

中華民國102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	55,670	117,501	108,713	434,557	83,487	283,805
本期賸餘	3,598	488	13,091	28,651	9,621	25,517
前期未分配賸餘	52,072	117,013	95,622	405,906	73,866	258,288
分配之部	10,843	31,402	11,882	8,500	15,105	32,593
填補累積短絀						
提存公積	10,843	31,402	11,882	8,500	15,105	32,593
解繳國庫淨額	0		0	0	0	0
未分配賸餘	44,827	86,099	96,831	426,057	68,382	251,212
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	106,905	53,426	167,507	9,241
本期賸餘	14,092	13,907	19,552	
前期未分配賸餘	92,813	39,519	147,955	9,241
分配之部	9,561	12,645	12,906	4,050
填補累積短絀				4,050
提存公積	9,561	12,645	12,906	
解繳國庫淨額				
未分配賸餘	97,344	40,781	154,601	5,191
短絀之部	0	0	0	4,050
本期短絀				4,050
前期待填補之短絀				
填補之部	0	0	0	4,050
撥用賸餘				4,050
撥用公積				
待填補之短絀	0	0	0	0

行政院衛生署

醫療藥品基金

現金流量表附屬明細表

中華民國102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
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀-)	624,924	-22,348	64,318	98,981
調整非現金項目	1,645,006	-30,966	162,196	46,791
業務活動之淨現金流入(流出-)	2,269,930	-53,314	226,514	145,772
投資活動之現金流量				
減少無形資產、遞延借項及其他資產	11,700			1,695
增加固定資產及遞耗資產	-1,183,058		-26,626	-98,185
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-159,758		-765	-980
投資活動之淨現金流入(流出-)	-1,331,116		-27,391	-97,470
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	28,433			
增加基金、公積及填補短絀	382,000			
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-42,700			-8,951
減少基金及公積	-50,000	-50,000		
融資活動之淨現金流入(流出-)	317,733	-50,000		-8,951
現金及約當現金之淨增(淨減-)	1,256,547	-103,314	199,123	39,351
期初現金及約當現金	21,833,073	5,576,133	1,206,657	1,343,990
期末現金及約當現金	23,089,620	5,472,819	1,405,780	1,383,341

行政院衛生署

醫療藥品基金

現金流量檢閱別明細表

中華民國102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
業務活動之現金流量					
本期賸餘(短絀-)	113,510	35,311	83,313	47,133	44,249
調整非現金項目	120,311	74,271	203,883	129,914	82,658
業務活動之淨現金流入(流出-)	233,821	109,582	287,196	177,047	126,907
投資活動之現金流量					
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	-86,912	-27,151	-112,365	-85,212	-27,670
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-59,824	-4,167	-21,500	-10,305	-12,968
投資活動之淨現金流入(流出-)	-146,736	-31,318	-133,865	-95,517	-40,638
融資活動之現金流量					
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		25,993			
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			-24,164		
減少基金及公積					
融資活動之淨現金流入(流出-)		25,993	-24,164		
現金及約當現金之淨增(淨減-)	87,085	104,257	129,167	81,530	86,269
期初現金及約當現金	1,616,179	1,131,510	1,439,838	823,091	673,678
期末現金及約當現金	1,703,264	1,235,767	1,569,005	904,621	759,947

行政院衛生署
醫療藥品基金
現金流量表附屬明細表

中華民國102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
業務活動之現金流量					
本期賸餘(短絀-)	17,058	-5,197	-4,744	-4,413	17,988
調整非現金項目	20,975	29,296	28,620	28,346	69,967
業務活動之淨現金流入(流出-)	38,033	24,099	23,876	23,933	87,955
投資活動之現金流量					
減少無形資產、遞延借項及其他資產		1,949			240
增加固定資產及遞耗資產	-21,810	-24,447	-11,359	-7,299	-35,635
增加無形資產、遞延借項及其他資產		-300	-545	-188	-1,000
投資活動之淨現金流入(流出-)	-21,810	-22,798	-11,904	-7,487	-36,395
融資活動之現金流量					
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		802		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	-1,190				-300
減少基金及公積					
融資活動之淨現金流入(流出-)	-1,190	802		100	-300
現金及約當現金之淨增(淨減-)	15,033	2,103	11,972	16,546	51,260
期初現金及約當現金	678,373	580,284	113,775	320,648	817,731
期末現金及約當現金	693,406	582,387	125,747	337,194	868,991

行政院衛生署

醫療藥品基金

現金流量表機關別明細表

中華民國102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
業務活動之現金流量					
本期賸餘(短絀-)	13,212	-2,794	1,814	3,066	3,598
調整非現金項目	46,854	50,635	129,542	8,145	13,831
業務活動之淨現金流入(流出-)	60,066	47,841	131,356	11,211	17,429
投資活動之現金流量					
減少無形資產、遞延借項及其他資產	223				
增加固定資產及遞耗資產	-51,453	-5,277	-15,805	-3,415	-10,843
增加無形資產、遞延借項及其他資產		-26	-25,350		
投資活動之淨現金流入(流出-)	-51,230	-5,303	-41,155	-3,415	-10,843
融資活動之現金流量					
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項			394		
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	-2,000	-78			
減少基金及公積					
融資活動之淨現金流入(流出-)	-2,000	-78	394		
現金及約當現金之淨增(淨減-)	6,836	42,460	90,595	7,796	6,586
期初現金及約當現金	187,844	202,834	312,657	103,629	594,183
期末現金及約當現金	194,680	245,294	403,252	111,425	600,769

行政院衛生署

醫療藥品基金

現金流量表附屬別明細表

中華民國102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
業務活動之現金流量					
本期賸餘(短絀-)	488	13,091	28,651	9,621	25,517
調整非現金項目	45,859	56,966	32,025	27,132	65,247
業務活動之淨現金流入(流出-)	46,347	70,057	60,676	36,753	90,764
投資活動之現金流量					
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	-31,402	-11,882	-8,500	-15,105	-32,593
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-4,125		-95		-5,003
投資活動之淨現金流入(流出-)	-35,527	-11,882	-8,595	-15,105	-37,596
融資活動之現金流量					
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項					1,144
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			-500		
減少基金及公積					
融資活動之淨現金流入(流出-)			-500		1,144
現金及約當現金之淨增(淨減-)	10,820	58,175	51,581	21,648	54,312
期初現金及約當現金	606,918	768,023	805,125	207,749	507,392
期末現金及約當現金	617,738	826,198	856,706	229,397	561,704

行政院衛生署

醫療藥品基金

現金流量表

中華民國102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
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀-)	14,092	13,907	19,552	-4,050
調整非現金項目	78,355	52,052	15,608	56,493
業務活動之淨現金流入(流出-)	92,447	65,959	35,160	52,443
投資活動之現金流量				
減少無形資產、遞延借項及其他資產			3,654	3,939
增加固定資產及遞耗資產	-9,561	-12,645	-12,906	-397,000
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-10,817		-400	-1,400
投資活動之淨現金流入(流出-)	-20,378	-12,645	-9,652	-394,461
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項				
增加基金、公積及填補短絀				382,000
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-1,283		-3,976	-258
減少基金及公積				
融資活動之淨現金流入(流出-)	-1,283		-3,976	381,742
現金及約當現金之淨增(淨減-)	70,786	53,314	21,532	39,724
期初現金及約當現金	288,474	410,365	402,224	113,769
期末現金及約當現金	359,260	463,679	423,756	153,493

行政院衛生署
醫療藥品基金
平衡表機關別明細表

中華民國102年12月31日

單位：新台幣千元

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
資 產	56,664,708	5,626,732	2,722,310	3,421,943	5,212,956	2,032,619
流動資產	25,017,658	5,614,554	1,478,541	1,710,365	1,775,261	1,265,408
現金	23,089,620	5,472,819	1,405,780	1,383,341	1,703,264	1,235,767
應收款項	1,473,330	141,735	30,749	284,030	30,324	15,228
存貨	268,380	0	17,335	42,941	32,979	11,544
預付款項	186,045	0	24,677	53	8,411	2,869
短期貸墊款	283	0	0	0	283	0
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	194,071	316	13,365	15,941	25,875	0
準備金	194,071	316	13,365	15,941	25,875	0
固定資產	11,916,353	923	890,013	820,744	851,136	316,750
土地	3,188,814	0	425,709	210,467	135,869	74,106
土地及改良物	24,171	0	6,147	0	0	3,076
房屋及建築	5,839,851	0	328,859	301,544	447,067	116,187
機械及設備	2,544,806	0	116,404	298,366	247,942	115,560
交通及運輸設備	123,074	923	6,262	1,718	6,568	2,392
什項設備	195,637	0	6,632	8,649	13,690	5,429
無形資產	128,786	10,774	6,885	17,631	36	5,769
無形資產	128,786	10,774	6,885	17,631	36	5,769
遞延借項	651,250	0	0	3,648	76,828	0
遞延費用	651,250	0	0	3,648	76,828	0
其他資產	18,756,590	165	333,506	853,614	2,483,820	444,692
非業務資產	5,252	0	19	0	0	0
什項資產	14,545,156	165	264,435	488,960	1,676,987	444,692
內部往來	4,206,182	0	69,052	364,654	806,833	0
資 產 總 額	56,664,708	5,626,732	2,722,310	3,421,943	5,212,956	2,032,619
負 債	24,915,873	4,915,914	669,845	1,045,365	2,096,765	796,000
流動負債	5,489,957	736,407	358,734	517,396	348,791	260,224
應付款項	5,481,106	736,407	358,547	517,000	348,032	260,166
預收款項	8,851	0	187	396	759	58
其他負債	19,425,916	4,179,507	311,111	527,969	1,747,974	535,776
什項負債	15,219,734	4,387	311,111	527,969	1,747,974	535,776
內部往來	4,206,182	4,175,120	0	0	0	0
淨 值	31,748,835	710,818	2,052,465	2,376,578	3,116,191	1,236,619
基金	16,043,704	495,159	949,719	1,315,349	1,874,030	460,659
基金	16,043,704	495,159	949,719	1,315,349	1,874,030	460,659
公積	10,543,303	13,713	651,956	808,843	986,516	561,809
資本公積	8,565,739	12,257	457,626	517,868	754,863	416,999
特別公積	1,977,564	1,456	194,330	290,975	231,653	144,810
累積餘絀(-)	2,208,250	201,946	37,692	38,845	236,688	143,959
累積賸餘	2,217,673	201,946	37,692	38,845	236,688	143,959
累積短絀	9,423					
淨值其他項目	2,953,578	0	413,098	213,541	18,957	70,192
未實現重估增值	2,953,578	0	413,098	213,541	18,957	70,192
負債及淨值總額	56,664,708	5,626,732	2,722,310	3,421,943	5,212,956	2,032,619

行政院衛生署
醫療藥品基金
平衡表機關別明細表

中華民國102年12月31日

單位：新台幣千元

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
資 產	2,906,067	3,235,744	2,356,576	2,296,876	1,942,559	923,042
流動資產	1,683,546	1,081,804	932,878	777,565	605,032	217,063
現金	1,569,005	904,621	759,947	693,406	582,387	125,747
應收款項	91,361	161,449	157,127	18,053	11,685	86,688
存貨	17,472	12,573	15,364	16,000	4,500	4,345
預付款項	5,708	3,161	440	50,106	6,460	283
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	22,745	2,001	3,516	8,111	7,349	5,741
準備金	22,745	2,001	3,516	8,111	7,349	5,741
固定資產	673,843	979,274	501,821	100,147	92,243	84,608
土地	0	457,122	0	0	0	0
土地及改良物	146	353	0	2,594	0	0
房屋及建築	327,345	299,342	395,248	9,585	282	37,876
機械及設備	279,913	214,731	95,689	84,844	73,054	43,028
交通及運輸設備	51,222	4,402	2,932	1,795	2,679	1,148
什項設備	15,217	3,324	7,952	1,329	16,228	2,556
無形資產	2,134	4,226	6,288	7,402	5,500	2,510
無形資產	2,134	4,226	6,288	7,402	5,500	2,510
遞延借項	67,005	96,352	61,111	5,330	16,226	21,129
遞延費用	67,005	96,352	61,111	5,330	16,226	21,129
其他資產	456,794	1,072,087	850,962	1,398,321	1,216,209	591,991
非業務資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	414,293	717,247	698,021	1,178,292	993,085	403,415
內部往來	42,501	354,840	152,941	220,029	223,124	188,576
資 產 總 額	2,906,067	3,235,744	2,356,576	2,296,876	1,942,559	923,042
負 債	881,954	1,225,888	978,510	1,398,906	1,093,532	452,715
流動負債	442,665	438,997	255,389	202,253	75,877	33,640
應付款項	441,222	438,949	254,862	202,103	75,877	33,592
預收款項	1,443	48	527	150	0	48
其他負債	439,289	786,891	723,121	1,196,653	1,017,655	419,075
什項負債	439,289	786,891	723,121	1,196,653	1,017,655	419,075
內部往來	0	0	0	0	0	0
淨 值	2,024,113	2,009,856	1,378,066	897,970	849,027	470,327
基金	1,336,576	854,279	734,797	326,494	464,903	178,269
基金	1,336,576	854,279	734,797	326,494	464,903	178,269
公積	687,537	709,195	571,595	564,002	393,547	205,046
資本公積	515,494	529,699	474,557	446,182	368,171	205,046
特別公積	172,043	179,496	97,038	117,820	25,376	0
累積餘絀(-)	0	0	71,674	7,474	(9,423)	87,012
累積賸餘	0	0	71,674	7,474	0	87,012
累積短絀					9,423	
淨值其他項目	0	446,382	0	0	0	0
未實現重估增值	0	446,382	0	0	0	0
負債及淨值總額	2,906,067	3,235,744	2,356,576	2,296,876	1,942,559	923,042

行政院衛生署
醫療藥品基金
平衡表機關別明細表

中華民國102年12月31日

單位：新台幣千元

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
資 產	945,859	3,922,729	993,558	843,282	1,375,919	347,463
流動資產	373,872	915,852	209,831	263,777	517,711	145,146
現金	337,194	868,991	194,680	245,294	403,252	111,425
應收款項	23,876	25,923	10,270	15,390	109,869	30,633
存貨	3,279	15,034	4,501	3,093	4,210	3,088
預付款項	9,523	5,904	380	0	380	0
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	10,674	12,077	2,261	5,641	4,500	566
準備金	10,674	12,077	2,261	5,641	4,500	566
固定資產	26,026	1,426,534	211,984	396,769	358,370	98,373
土地	0	1,146,695	61,290	101,568	239,166	59,402
土地及改良物	808	0	325	5,242	0	0
房屋及建築	3,865	136,726	52,478	239,411	39,333	13,312
機械及設備	18,977	123,557	96,056	39,803	76,914	23,918
交通及運輸設備	958	2,756	1,347	2,254	2,149	508
什項設備	1,418	16,800	488	8,491	808	1,233
無形資產	6,273	8,196	3,516	1,652	10,328	1,395
無形資產	6,273	8,196	3,516	1,652	10,328	1,395
遞延借項	4,180	26,801	49,962	9,911	95,249	649
遞延費用	4,180	26,801	49,962	9,911	95,249	649
其他資產	524,834	1,533,269	516,004	165,532	389,761	101,334
非業務資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	368,350	1,124,792	467,835	71,997	389,761	64,423
內部往來	156,484	408,477	48,169	93,535	0	36,911
資 產 總 額	945,859	3,922,729	993,558	843,282	1,375,919	347,463
負 債	477,795	1,273,192	527,530	136,089	510,175	91,504
流動負債	89,716	129,330	52,666	54,874	101,783	28,130
應付款項	89,524	129,272	52,141	54,852	101,783	28,130
預收款項	192	58	525	22	0	0
其他負債	388,079	1,143,862	474,864	81,215	408,392	63,374
什項負債	388,079	1,143,862	474,864	81,215	408,392	63,374
內部往來	0	0	0	0	0	0
淨 值	468,064	2,649,537	466,028	707,193	865,744	255,959
基金	190,072	886,028	89,939	408,491	269,139	56,822
基金	190,072	886,028	89,939	408,491	269,139	56,822
公積	257,391	569,969	286,971	196,411	352,277	123,310
資本公積	249,779	566,831	228,775	194,305	274,827	111,895
特別公積	7,612	3,138	58,196	2,106	77,450	11,415
累積餘絀(-)	20,601	48,105	28,347	482	7,051	16,472
累積賸餘	20,601	48,105	28,347	482	7,051	16,472
累積短絀						
淨值其他項目	0	1,145,435	60,771	101,809	237,277	59,355
未實現重估增值	0	1,145,435	60,771	101,809	237,277	59,355
負債及淨值總額	945,859	3,922,729	993,558	843,282	1,375,919	347,463

行政院衛生署
醫療藥品基金
平衡表機關別明細表

中華民國102年12月31日

單位：新台幣千元

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
資 產	1,499,306	1,767,522	2,248,407	1,817,482	852,563	1,197,838
流動資產	639,369	665,096	853,794	907,579	263,773	566,191
現金	600,769	617,738	826,198	856,706	229,397	561,704
應收款項	31,902	9,890	19,989	35,145	33,270	370
存貨	6,642	5,951	4,482	6,584	1,106	3,854
預付款項	56	31,517	3,125	9,144	0	263
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	3,177	9,807	0	10,266	4,314	925
準備金	3,177	9,807	0	10,266	4,314	925
固定資產	199,942	350,744	166,782	368,056	400,187	152,058
土地	50,681	135,124	33,215	0	16,882	0
土地及改良物	0	1,097	0	0	366	813
房屋及建築	98,628	96,155	100,738	346,865	362,590	89,001
機械及設備	43,272	107,159	15,343	7,607	12,990	43,046
交通及運輸設備	1,455	2,683	8,856	1,381	1,526	2,825
什項設備	5,906	8,526	8,630	12,203	5,833	16,373
無形資產	2,071	3,499	1,132	3,018	2,269	198
無形資產	2,071	3,499	1,132	3,018	2,269	198
遞延借項	3,485	6,105	0	173	13,529	15,836
遞延費用	3,485	6,105	0	173	13,529	15,836
其他資產	651,262	732,271	1,226,699	528,390	168,491	462,630
非業務資產	1,786	0	0	0	0	0
什項資產	453,876	567,839	1,170,083	382,766	89,580	240,620
內部往來	195,600	164,432	56,616	145,624	78,911	222,010
資 產 總 額	1,499,306	1,767,522	2,248,407	1,817,482	852,563	1,197,838
負 債	584,066	711,942	1,530,694	654,755	151,908	388,991
流動負債	124,052	113,181	296,953	260,598	56,540	143,485
應付款項	123,448	110,638	296,596	260,192	56,214	143,379
預收款項	604	2,543	357	406	326	106
其他負債	460,014	598,761	1,233,741	394,157	95,368	245,506
什項負債	460,014	598,761	1,233,741	394,157	95,368	245,506
內部往來	0	0	0	0	0	0
淨 值	915,240	1,055,580	717,713	1,162,727	700,655	808,847
基金	450,315	452,270	132,644	551,373	493,966	340,014
基金	450,315	452,270	132,644	551,373	493,966	340,014
公積	370,557	383,375	488,238	185,297	138,307	217,621
資本公積	332,683	351,973	466,391	131,985	92,539	151,138
特別公積	37,874	31,402	21,847	53,312	45,768	66,483
累積餘絀(-)	44,827	86,099	96,831	426,057	68,382	251,212
累積賸餘	44,827	86,099	96,831	426,057	68,382	251,212
累積短絀						
淨值其他項目	49,541	133,836	0	0	0	0
未實現重估增值	49,541	133,836	0	0	0	0
負債及淨值總額	1,499,306	1,767,522	2,248,407	1,817,482	852,563	1,197,838

行政院衛生署
醫療藥品基金
平衡表機關別明細表

中華民國102年12月31日

單位：新台幣千元

科 目	嘉南療養院	樂生療養院	胸腔病院	金門醫院		
資 產	891,843	2,507,191	968,104	1,808,218		
流動資產	399,026	498,344	440,213	216,067		
現金	359,260	463,679	423,756	153,493		
應收款項	20,526	32,681	14,357	30,810		
存貨	5,237	1,935	1,900	22,431		
預付款項	14,003	49	200	9,333		
短期貸墊款	0	0	0	0		
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,184	0	874	21,845		
準備金	2,184	0	874	21,845		
固定資產	22,243	1,037,597	51,683	1,337,503		
土地	0	12,739	0	28,779		
土地及改良物	531	2,673	0	0		
房屋及建築	0	940,657	4,019	1,052,738		
機械及設備	9,564	66,926	37,198	252,945		
交通及運輸設備	3,080	1,718	7,005	532		
什項設備	9,068	12,884	3,461	2,509		
無形資產	3,217	4,645	4,579	3,643		
無形資產	3,217	4,645	4,579	3,643		
遞延借項	49,026	2,921	9,914	15,880		
遞延費用	49,026	2,921	9,914	15,880		
其他資產	416,147	963,684	460,841	213,280		
非業務資產	0	0	3,447	0		
什項資產	416,147	963,684	280,531	213,280		
內部往來	0	0	176,863	0		
資 產 總 額	891,843	2,507,191	968,104	1,808,218		
負 債	541,746	1,109,409	390,625	280,058		
流動負債	110,114	107,313	105,224	45,625		
應付款項	110,023	107,313	105,224	45,620		
預收款項	91	0	0	5		
其他負債	431,632	1,002,096	285,401	234,433		
什項負債	431,632	971,480	285,401	233,987		
內部往來	0	30,616	0	446		
淨 值	350,097	1,397,782	577,479	1,528,160		
基金	26,462	1,186,340	240,785	1,278,810		
基金	26,462	1,186,340	240,785	1,278,810		
公積	226,291	170,661	178,709	244,159		
資本公積	202,701	134,197	132,799	244,159		
特別公積	23,590	36,464	45,910	0		
累積餘絀(-)	97,344	40,781	154,601	5,191		
累積賸餘	97,344	40,781	154,601	5,191		
累積短絀		0		0		
淨值其他項目	0	0	3,384	0		
未實現重估增值	0	0	3,384	0		
負債及淨位總額	891,843	2,507,191	968,104	1,808,218		

醫療藥品基金(母基金)

業務計畫及預算說明

行政院衛生署
醫療藥品基金
業務計畫及預算說明

中華民國 102 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，將本署「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院之財務收支，並輔導醫療院經營管理，以增進醫療院醫療服務品質。

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

提升本署所屬醫院醫療服務品質，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（100）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 6,560 萬 8 元，較預算數 9,845 萬 6 千元，減少 3,284 萬 8 千元，約 33.36%，主要係撙節支出及「行政院衛生署所屬醫院醫事人員出國計畫」因發生重大之署醫弊案，為再造清廉效能之署醫，重拾民眾信心，故無法出席各項國際會議；資安防護暨資訊設備維護委外服務案，經二次招標作業無廠商投標流

標；及因全國醫療影像交換中心業務北移本署資訊中心，致費用支出較預算減少。

(三) 業務外收入：決算數 2,324 萬 3 千元，較預算數 1,637 萬 5 千元，增加 686 萬 8 千元，約 41.94%，主要係因利息收入定期存款實際利率高於預算估列利率所致。

(四) 收支賸餘：決算數短絀 4,236 萬 5 千元，較預算短絀 8,208 萬 1 千元，減少 3,971 萬 6 千元，約 48.39%，主要係撙節支出，致短絀減少。

(五) 固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫決算數 0 元，預算數 2,200 萬元，未執行主要係因全國醫療影像交換中心主機異地備援相關設備計畫，業務移轉至本署資訊中心，硬體設備亦將建置南港新機房，故本項經費於 100 年度未執行。

二、上 (101) 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 1,713 萬 1 千元，實際業務成本與費用 1,052 萬 7 千元，較預算數減少 660 萬 4 千元，減少 38.55%，主要係因撙節支出及部分業務計畫尚在辦理中，故該經費支用較預算數減少。

(二) 業務外收入：預計業務外收入 282 萬元，實際業務外收入 287 萬 2 千元，較預算數增加 5 萬 2 千元，增加 1.85%，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 1,431 萬 1 千元，實際發生短絀 765 萬 4 千元，較預算數減少 665 萬 7 千元，減少 46.51%，主要係業務成本與費用較預算數減少，致短絀減少。

肆、業務計畫：

一、營運計畫：

(一) 本署母基金除保留供醫療院營運週轉外，以定期存款方式，儲存於銀行，以增加孳息收入。

(二)輔導本署醫療院經營管理，增進醫療院服務品質。

(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)加強輔導醫療院感染性醫療廢水、廢棄物處理。

(五)輔導醫院全力配合全民健康保險業務，落實全民健保之社會福利政策。

(六)輔導建置所屬醫院資訊作業，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 3,969 萬 8 千元，主要係「管理及總務費用」較上年度預算數 5,558 萬元，減少 1,588 萬 2 千元，約 28.58%，係減少電子計算機軟體服務費所致。

(二)業務外收入 1,735 萬元，較上年度預算數 1,437 萬元增加 298 萬元，約 20.74%，主要係銀行存款利息增加所致。

(三)業務總收支相抵，計短絀 2,234 萬 8 千元，較上年度預算數短絀 4,121 萬元，減少 1,886 萬 2 千元，約 45.77%，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)以前年度未分配賸餘 2 億 2,429 萬 4 千元。

(二)填補累積短絀 2,234 萬 8 千元。

(三)經以上分配後，本年度未分配賸餘 2 億 0,194 萬 6 千元，留待以後年度處理。

(四)本年度預算短絀 2,234 萬 8 千元，撥用以前年度未分配賸餘 2,234 萬 8 千元填補。

(五) 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 5,331 萬 4 千元，包括：

1. 本期短絀 2,234 萬 8 千元。

2. 調整非現金項目 3,096 萬 6 千元，含折舊、折耗 33 萬 7 千元；攤銷 1,285 萬元；流動資產淨增數 435 萬 5 千元；流動負債淨減數 3,979 萬 8 千元。

(二) 投資活動之淨現金流出 0 萬元。

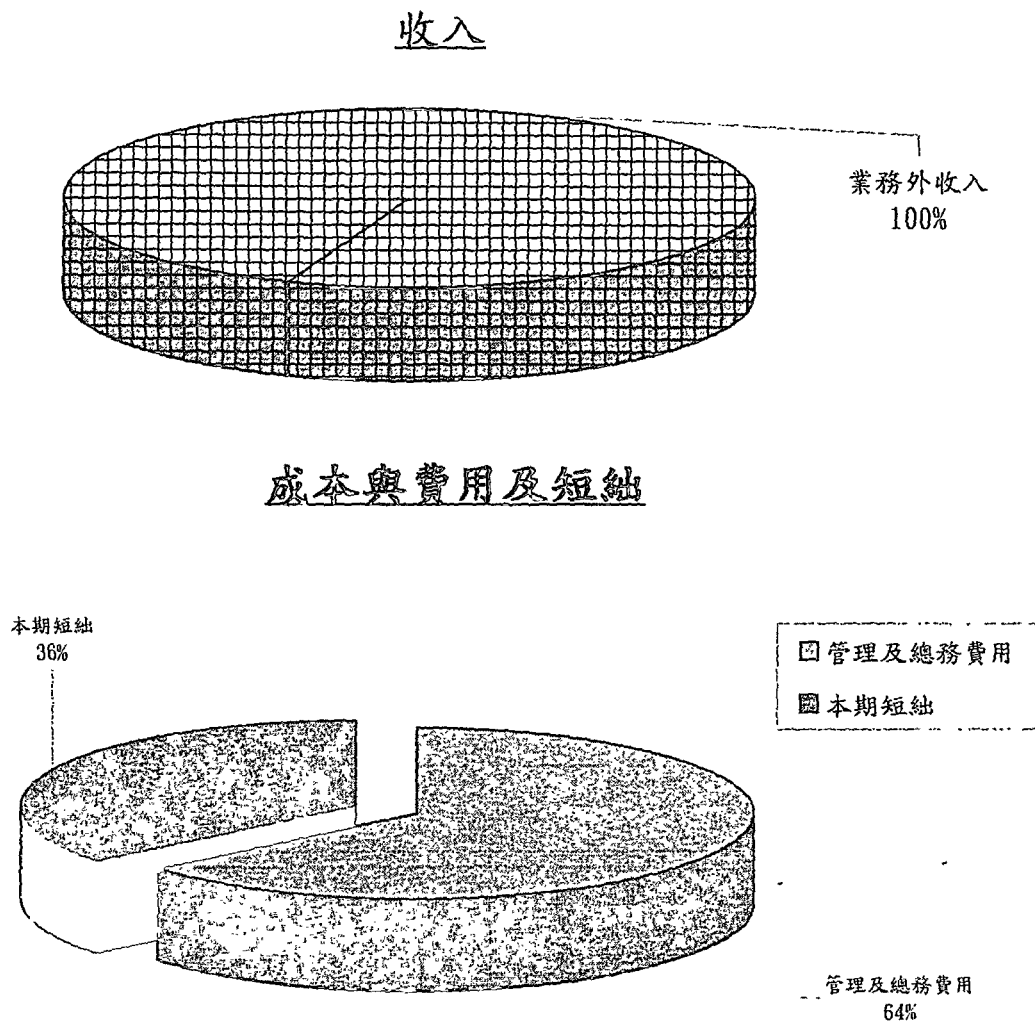
(三) 融資活動之淨現金流出 5,000 萬元，係減少基金 5,000 萬元。

(四) 本期現金及約當現金之淨減 1 億 0,331 萬 4 千元。

(五) 期初現金及約當現金 55 億 7,613 萬 3 千元。

(六) 期末現金及約當現金 54 億 7,281 萬 9 千元。

圖1 102年度收入、成本與費用及賸餘

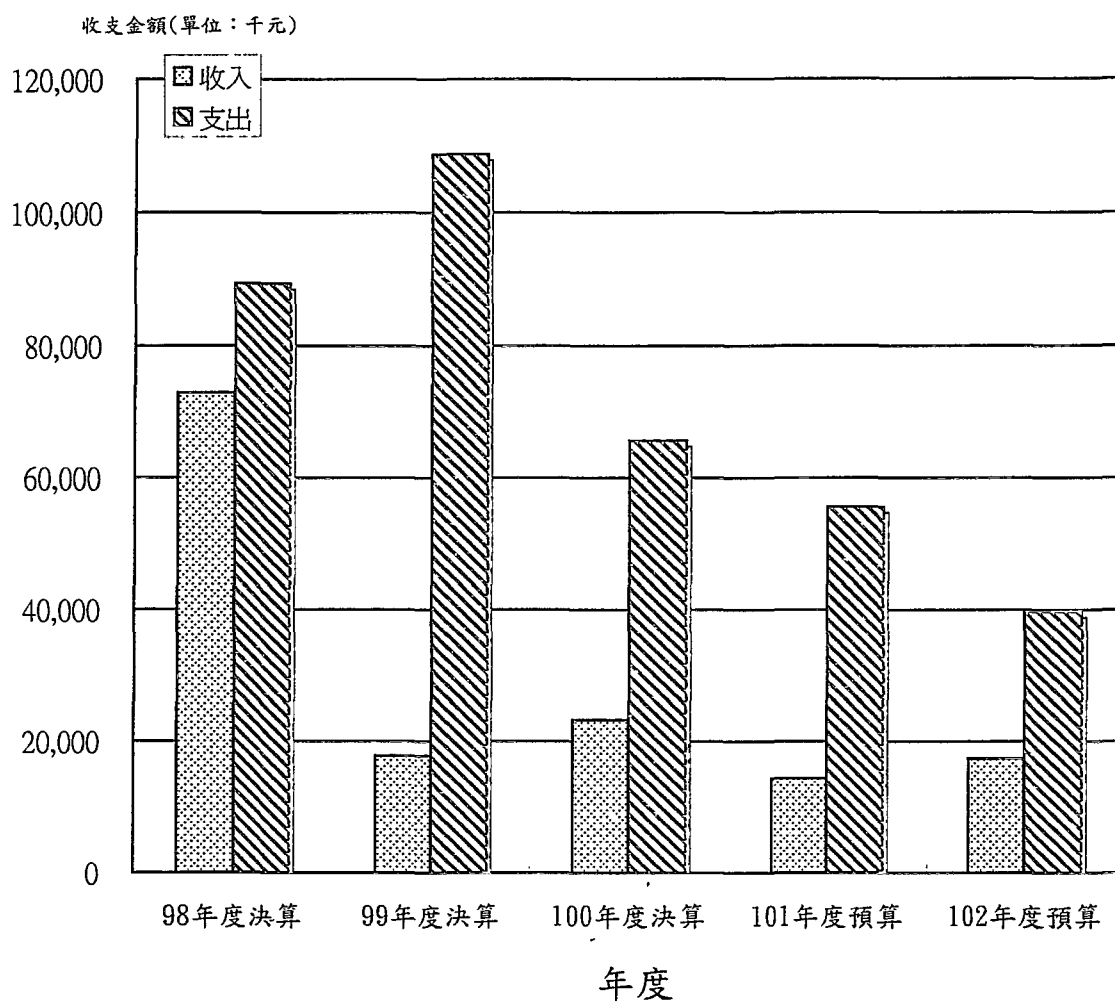


單位：新台幣千元

收入	102年度預算	成本與費用及短絀	102年度預算
業務收入	-	業務成本與費用	39,698
業務外收入	17,350	管理及總務費用	39,698
		研究發展及訓練費用	-
		其他業務費用	-
		業務外費用	-
		本期短絀	- 22,348
收入總額	17,350	成本與費用及短絀總額	17,350

圖2

最近五年收入與費用

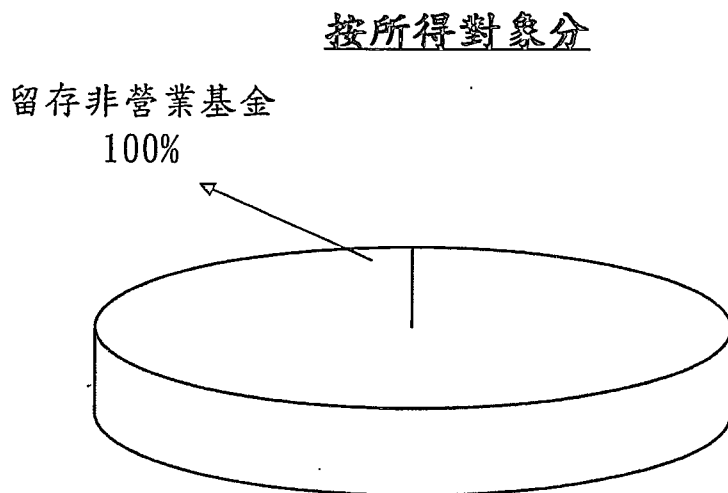
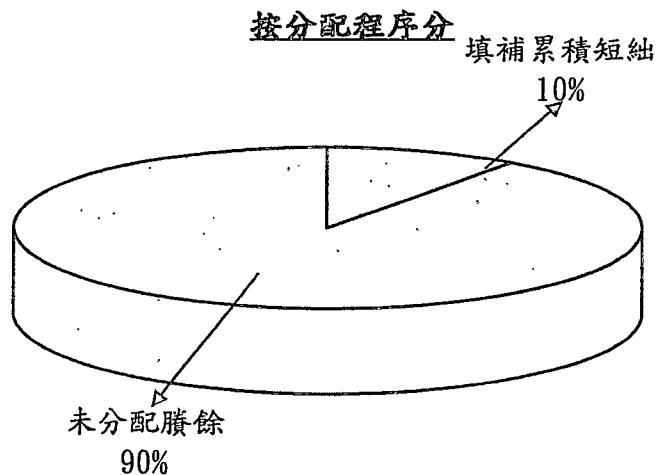


單位：新台幣千元

項目 \ 年度	98年度決算	99年度決算	100年度決算	101年度預算	102年度預算
收入					
業務收入	-	-	-	-	-
業務外收入	72,980	17,720	23,243	14,370	17,350
收入合計	72,980	17,720	23,243	14,370	17,350
成本與費用					
業務成本與費用	89,403	108,700	65,608	55,580	39,698
業務外費用	-	-	-	-	-
成本與費用合計	89,403	108,700	65,608	55,580	39,698
本期賸餘(短絀-)	- 16,423	- 90,980	- 42,365	- 41,210	- 22,348

圖 3

102年度賸餘分配

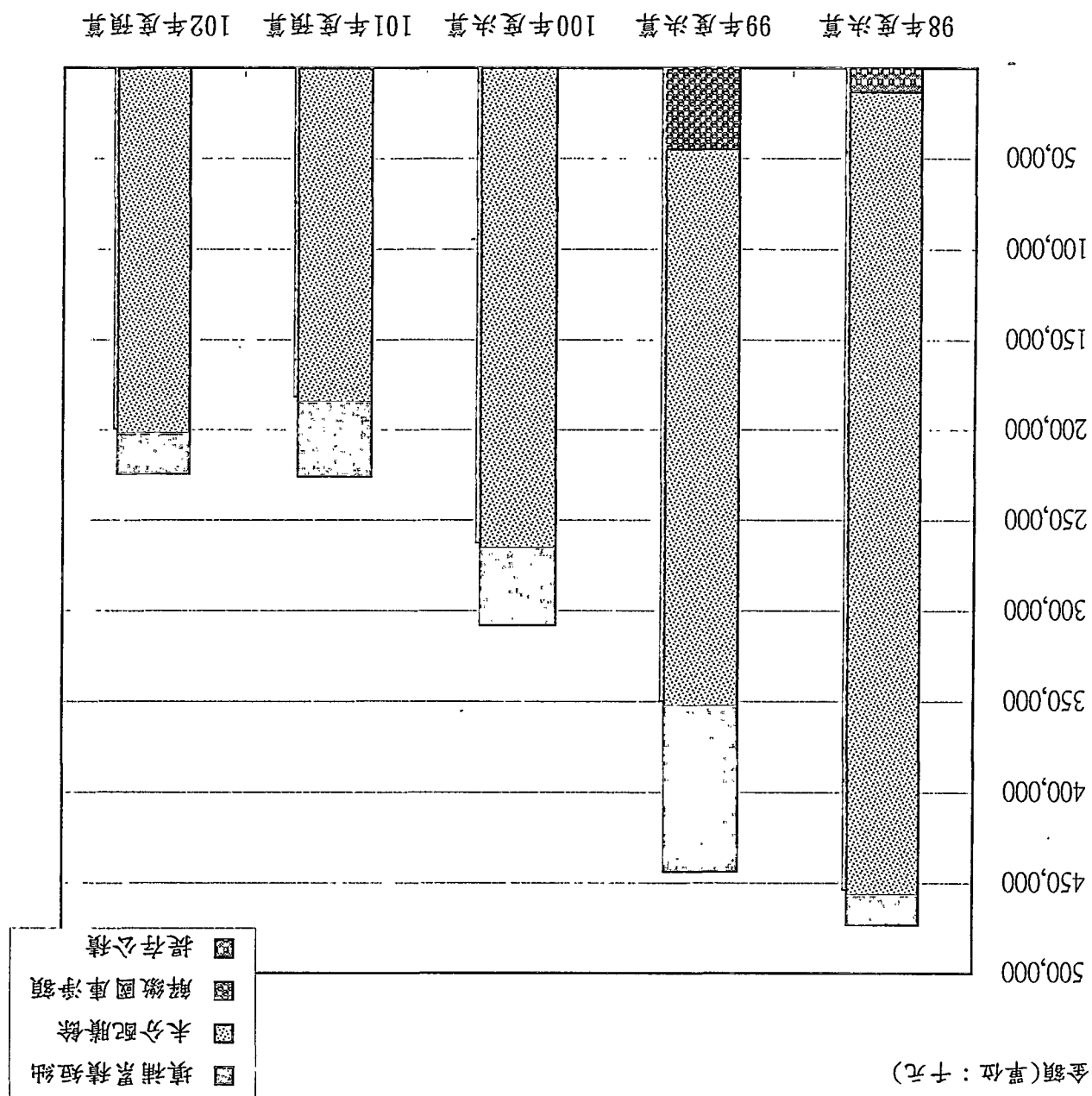


單位：新臺幣千元

按分配程序分	102年度預算	按所得對象分	102年度預算
填補累積短絀	22,348	中央政府所得	
提存公積	-	留存非營業基金	224,294
解繳國庫淨額	-		
未分配賸餘	201,946		
合 計	224,294	合 計	224,294

最近五年賸餘分配

圖4



項目	98年度決算	99年度決算	100年度決算	101年度預算	102年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	16,423	90,980	42,365	41,210	22,348
提存公積	13,000	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	44,726		-	-
未分配賸餘	443,575	307,869	265,504	184,578	201,946
合計	472,998	443,575	307,869	225,788	224,294

單位：新台幣千元

醫療藥品基金(母基金)

主 要 表

行政院衛生署
醫療藥品基金
收支預計表

中華民國102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	%
65,608		業務成本與費用	39,698		55,580		-15,882	-28.58
65,608		管理及總務費用	39,698		55,580		-15,882	-28.58
65,608		管理費用及總務費用	39,698		55,580		-15,882	-28.58
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	
-65,608		業務賸餘(短絀-)	-39,698		-55,580		15,882	-28.58
23,243		業務外收入	17,350		14,370		2,980	20.74
21,615		財務收入	17,350		14,370		2,980	20.74
21,615		利息收入	17,350		14,370		2,980	20.74
1,628		其他業務外收入	-		-		-	
-		賠(補)償收入	-		-		-	
5		違約罰款收入	-		-		-	
1,623		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	
23,243		業務外賸餘(短絀-)	17,350		14,370		2,980	20.74
-42,365		本期賸餘(短絀-)	-22,348		-41,210		18,862	-45.77

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金
收 支 預 計 表 說 明

中華民國102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。

行政院衛生署
醫療藥品基金
餘絀撥補預計表

中華民國102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	%	
225,788	100.00	賸餘之部	224,294	100.00	
		本期賸餘		-	
225,788	100.00	前期未分配賸餘	224,294	100.00	
41,210	18.25	分配之部	22,348	9.96	
41,210	18.25	填補累積短絀	22,348	9.96	
-		提存公積	-	-	
-		解繳國庫淨額	-	-	
184,578	81.75	未分配賸餘	201,946	90.04	
41,210	100.00	短絀之部	22,348	100.00	
41,210	100.00	本期短絀	22,348	100.00	
41,210	100.00	填補之部	22,348	100.00	
41,210	100.00	撥用賸餘	22,348	100.00	

行政院衛生署
醫療藥品基金
現金流量預計表

中華民國102年度

單位：新台幣千元

科 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀-)	-22,348	
調整非現金項目	-30,966	
折舊	337	一、折舊及折耗：固定資產折舊提列數337千元。
攤銷	12,850	二、攤銷：電腦軟體建置預計攤銷數12,850千元。
流動資產淨減(淨增-)	-4,355	三、流動資產淨增數4,355千元。
流動負債淨增(淨減-)	-39,798	四、流動負債淨減數39,798千元，係應付款項淨減數。
業務活動之淨現金流入(流出-)	-53,314	
融資活動之現金流量		
減少基金及公積	-50,000	折減基金撥付金門醫院興建綜合醫療大樓5千萬元。
減少基金	-50,000	
融資活動之淨現金流入(流出-)	-50,000	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-103,314	
期初現金及約當現金	5,576,133	
期末現金及約當現金	5,472,819	

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金
現金流量預計表補充說明
中華民國102年度

不影響現金流量之投資或融資活動：

1. 本年度增加退休及離職準備金暨應付退休及離職金各158千元，係聘用、約僱人員離職儲金增提數。

醫療藥品基金(母基金)

明 細 表

行政院衛生署
醫療藥品基金
業務外收入明細表

中華民國102年度

單位：新台幣千元

科目及營運項目	預算數	說 明
業務外收入	17,350	
財務收入	17,350	
利息收入	17,350	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	17,350	

行政院衛生署
醫療藥品基金
管理及總務費用明細表

中華民國102年度

單位：新台幣千元

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
65,608	55,580	管理及總務費用	39,698
65,608	55,580	管理費用及總務費用	39,698
1,850	1,902	用人費用	1,907
1,323	1,345	聘僱及兼職人員薪資	1,344
53	75	超時工作報酬	75
163	168	獎金	168
80	79	退休及卹償金	81
231	235	福利費	239
30,482	30,440	服務費用	24,134
3,005	4,584	郵電費	4,584
6,852	785	旅運費	1,283
193	684	印刷裝訂與廣告費	684
440	406	一般服務費	502
19,819	23,741	專業服務費	16,841
173	240	公共關係費	240
-	400	材料及用品費	400
-	400	使用材料費	400
14,000	40	租金與利息	40
14,000	40	機器租金	40
19,276	22,768	折舊、折耗及攤銷	13,187
16,784	15,916	攤銷	12,850
2,492	6,852	折舊	337
-	30	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費	30
-	30	會費	30
65,608	55,580	合 計	39,698

備註：依行政院主計處100年3月10日處會二字第1000001487號函，辦理用途別科目重分類：

1. 前年度決算數旅運費-員工通勤交通費40千元重分類至福利費40千元

行政院衛生署
醫療藥品基金
管理及總務費用說明

中華民國102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617千元：

約聘電腦人員設計師1人（以424薪點、每薪點121.1元編列）。

2. 約僱職員薪金727千元：

辦理基金會計事務約僱人員2人（以250薪點、每薪點121.1元編列）。

(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52千元

(1)召開增進醫院管理有關會議誤餐費年計2千元。

(2)編製預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168千元：

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81千元：

約聘電腦設計師1人、約僱人員2人離職金。

(五)福利費

1. 分擔員工暨員工眷屬保險費保149千元：

約聘電腦設計師1人、約僱人員2人保險費。

2. 員工通勤交通費42千元：

支付員工上下班通勤所需之交通費42千元。

3. 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4,584千元

1. 郵電費146千元：

(1)一般郵資年需6千元。

(2)寄送醫院管理資料郵資年需140千元。

2. 電話費50千元：

聯繫所屬醫療院業務及傳真資料電話費年需50千元。

3. 數據通訊費4,388千元：

網路線路租金費用4,388千元。

(二)旅運費

1. 國內旅費144千元：

行政院衛生署
醫療藥品基金
管理及總務費用說明

中華民國102年度

(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。

(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。

2. 國外旅費1,139千元：

(1)考察綜合醫院醫療作業、管理與社區服務作業模式，6人6天所需經費632千元。

(2)學習並觀摩美國醫療管理及照護品質作業流程改善之應用研習，2人12天所需經費507千元。

(三)印刷裝訂與廣告費

1. 印刷及裝訂費684千元：

(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334千元。

(2)預決算印刷及裝訂費年計250千元。

(3)印製會計業務法令宣導及會議資料等費用年計100千元。

(四)一般服務費

1. 佣金、匯費、經理費及手續費20千元：

給付金融機構代辦業務之服務等手續費，年需約20千元

2. 外包費470千元：

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470千元。(勞務承攬)

3. 體育活動費12千元：

約聘電腦設計師1人、約僱人員2人文康活動費。

(五)專業服務費

1. 法律事務費263千元：

法律諮詢律師酬金費及訴訟費用年約263千元。

2. 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費842千元：

(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100千元。

(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80千元及內聘20千元，計年需100千元。

(4)推動醫院資訊業務聘請委員及專家學者出席費、鐘點費300千元。

(5)辦理醫院資訊業務聘請專家學者稿費及審稿費292千元。

3. 委託考選訓練費5,106千元：

行政院衛生署
醫療藥品基金
管理及總務費用說明

中華民國102年度

- (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)委託台中、台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5,000千元。
- (3)辦理醫院資訊業務資料印刷、誤餐、差旅費及雜支等費用75千元，及辦理相關會議所需文具紙張、誤餐費及雜支費用等6千元。
4. 電子計算機軟體服務費10,630千元：
 - (1)醫療藥品基金彙編及藥品管理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8,000千元。
 - (3)所屬醫院資訊安全系統(中興新村辦公室部分)費用2,000千元。

(六)公共關係費

公共關係費240千元：

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400千元：

辦理所屬醫院相關活動所需用之設備、零件等計400千元。

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：

- (1)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)攤銷

攤銷電腦軟體12,850千元：

電腦軟體建置預計攤銷數計12,850千元。

(二)折舊

- (1)機械及設備折舊84千元。
- (2)交通運輸及設備折舊253千元。

六、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費

(一)會費30千元

學術團體會費：「財團法人中華民國會計研究發展基金會」普通會員年費計30千元

資產折舊明細表

單位：新台幣千元

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	-	-	11,692	1,995	22	13,709
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	-	-	11,692	1,995	22	13,709
本年度應提折舊額	-	-	84	253	-	337
管理費用及總務費用	-	-	84	253	-	337

行政院衛生署
醫療藥品基金
基金數額增減明細表

中華民國102年度

單位：新台幣千元

項 目	預算數	說 明
期初基金數額	545,159	
加：	0	
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		
減：	50,000	
填補短絀		
解繳國庫		
其他	50,000	撥付金門醫院興建綜合醫療大樓5千萬元。
期末基金數額	495,159	

醫療藥品基金(母基金)

參 考 表

行政院衛生署
醫療藥品基金
預計平衡表

中華民國102年12月31日

單位：新臺幣千元

100年(前年)12月31日		102年12月31日	101年(上年)12月31日	比較增減
決 算 數	科 目	預計數	預計數	(-)
5,990,148	資 產	5,626,732	5,738,720	- 111,988
5,942,331	流動資產	5,614,554	5,713,513	- 98,959
5,686,873	現 金	5,472,819	5,576,133	- 103,314
252,118	應收款項	141,735	137,380	4,355
3,340	預付款項	-	-	-
-	投資、長期應收款、貸墊 款及準備金	316	158	158
-	準備金	316	158	158
8,112	固定資產	923	1,260	- 337
6,684	機械及設備	-	84	- 84
1,428	交通及運輸設備	923	1,176	- 253
-	什項設備	-	-	-
39,540	無形資產	10,774	23,624	- 12,850
39,540	無形資產	10,774	23,624	- 12,850
165	其他資產	165	165	-
165	什項資產	165	165	-
5,990,148	資 產 總 額	5,626,732	5,738,720	- 111,988

附註：信託代理與保證資產13,806千元。

行政院衛生署
醫療藥品基金
預計平衡表
中華民國102年12月31日

單位：新臺幣千元

100年(前年)12月31日		102年12月31日	101年(上年)12月31日	比較增減 (-)
決 算 數	科 目	預計數	預計數	
5,015,772	負 債	4,915,914	4,955,554	- 39,640
838,368	流動負債	736,407	776,205	- 39,798
838,368	應付款項	736,407	776,205	- 39,798
4,177,404	其他負債	4,179,507	4,179,349	158
2,284	什項負債	4,387	4,229	158
4,175,120	內部往來	4,175,120	4,175,120	-
974,376	淨 值	710,818	783,166	- 72,348
683,615	基 金	495,159	545,159	- 50,000
683,615	基 金	495,159	545,159	- 50,000
25,257	公積	13,713	13,713	-
12,257	資本公積	12,257	12,257	-
13,000	特別公積	1,456	1,456	-
265,504	累積餘絀(-)	201,946	224,294	- 22,348
265,504	累積賸餘	201,946	224,294	- 22,348
5,990,148	負債及淨值總額	5,626,732	5,738,720	- 111,988

附註：信託代理與保證負債13,806千元。

行政院衛生署

醫療藥品基金

員工人數彙計表

中華民國102年度

單位：人

科 目	上年度最高可進 用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進 用員額數	說 明
專任人員	3	-	3	
聘用	1	-	1	
約僱	2	-	2	
總 計	3	-	3	

行政院衛生署

醫療藥品基金

用人費用彙計表

中華民國102年度

單位：新台幣千元

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		1,344	75		168				81			149		42	48		1,907
職員		1,344	75		168				81			149		42	48		1,907
研究發展及 訓練費用																	
聘僱人員			-														-
職員			-														-
合 計		1,344	75		168				81	0		149		42	48		1,907

行政院衛生署

醫療藥品基金

各項費用彙計表

中華民國102年度

單位：新台幣千元

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
1,850	1,902	用人費用	1,907	1,907	-	-	-
1,323	1,345	聘僱及兼職人員薪資	1,344	1,344	-	-	-
53	75	超時工作報酬	75	75	-	-	-
163	168	獎金	168	168	-	-	-
80	79	退休及卹償金	81	81	-	-	-
231	235	福利費	239	239	-	-	-
30,482	30,440	服務費用	24,134	24,134	-	-	-
3,005	4,584	郵電費	4,584	4,584	-	-	-
6,852	785	旅運費	1,283	1,283	-	-	-
193	684	印刷裝訂與廣告費	684	684	-	-	-
440	406	一般服務費	502	502	-	-	-
19,819	23,741	專業服務費	16,841	16,841	-	-	-
173	240	公共關係費	240	240	-	-	-
-	400	材料及用品費	400	400	-	-	-
-	400	使用材料費	400	400	-	-	-
14,000	40	租金與利息	40	40	-	-	-
14,000	40	機器租金	40	40	-	-	-
19,276	22,768	折舊、折耗及攤銷	13,187	13,187	-	-	-
2,240	6,600	機械及設備折舊	84	84	-	-	-
252	252	交通及運輸設備折舊	253	253	-	-	-
16,784	15,916	攤銷	12,850	12,850	-	-	-
-	30	會費、捐助、補助、分攤、與交流 活動費	30	30	-	-	-
-	30	會費	30	30	-	-	-
65,608	55,580	合 計	39,698	39,698	-	-	-

行政院衛生署

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102年度

單位：新台幣千元

科 目	本年度預算數	說 明
期初餘額	764,180	
加：本期收入	105,227	一、收入來源： 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署統籌款專戶部分，本年度估計105,227千元。 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3%。
減：本期支出	146,000	三、102年度統籌款專戶之運用預估如下： 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5千500萬元。 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1千200萬元。 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1千萬元。 4. 推動公共衛生及社區健康服務之相關工作費用2千萬元。 5. 醫療藥品循環基金或醫療作業基金之管理費用500萬元。 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4千400萬元。
期末餘額	723,407	