

中 華 民 國 104 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)

(法定預算)

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104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 1~18 頁

（二）主要表

1.收支預計表.....第 19 頁

2.餘絀撥補預計表.....第 20 頁

3.現金流量預計表及補充說明.....第 21~23 頁

（三）明細表

1.醫療收入明細表.....第 25 頁

2.其他業務收入明細表.....第 26 頁

3.業務外收入明細表.....第 27 頁

4.醫療成本明細表.....第 28~32 頁

5.其他業務成本明細表.....第 33 頁

6.管理及總務費用明細表.....第 34~35 頁

7.研究發展及訓練費用明細表.....第 36~37 頁

8.其他業務費用明細表.....第 38 頁

9.其他業務外費用明細表.....第 39~40 頁

10.固定資產建設改良擴充明細表.....第 41~42 頁

11.固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....第 43~44 頁

12.固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....第 46~47 頁

13.資產折舊明細表.....第 48 頁

14.資產報廢明細表.....第 49 頁

15.基金數額增減明細表.....第 50 頁

（四）參考表

1.預計平衡表.....第 51~52 頁

2.5 年來主要營運項目分析表.....第 53 頁

3.員工人數彙計表.....第 54~55 頁

4.用人費用彙計表.....第 56~57 頁

5.各項費用彙計表.....第 58~61 頁

6.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....第 62 頁

（五）附錄

1.一般建築及設備計畫之分年性項目明細表.....第 63 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104年度

所提決議及附帶決議辦理情形報告表.....	第 64 頁
(六) 其他	
1.收支預計機關別明細表.....	第 65~70 頁
2.餘絀撥補預計機關別明細表.....	第 71~72 頁
3.現金流量預計機關別明細表.....	第 73~78 頁
4.預計平衡表機關別明細表.....	第 79~83 頁
二、醫療藥品基金（母基金）	
（一）業務計畫及預算說明.....	第 85~91 頁
（二）主要表	
1.收支預計表及說明.....	第 93~94 頁
2.餘絀撥補預計表.....	第 95 頁
3.現金流量預計表.....	第 96 頁
（三）明細表	
1.業務外收入明細表.....	第 97 頁
2.管理及總務費用明細表及說明.....	第 98~101 頁
3.資產折舊明細表.....	第 102 頁
4.基金數額增減明細表.....	第 103 頁
（四）參考表	
1.預計平衡表.....	第 105~106 頁
2.員工人數彙計表.....	第 107 頁
3.用人費用彙計表.....	第 108 頁
4.各項費用彙計表.....	第 109 頁
5.所屬醫療機構提繳統籌款專戶運用預算表.....	第 110 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104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104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。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。104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(102)年度決算結果：

(一) 業務收入：決算數256億1,397萬6千元，較預算數260億9,813萬6千元減少4億8,416萬元，約減少1.86%。

(二) 業務成本與費用：決算數252億7,338萬1千元，較預算數257億3,606萬2千元減少4億6,268萬1千元，約減少1.8%。

(三) 業務外收入：決算數12億6,018萬4千元，較預算數9億3,227萬元增加3億2,791萬4千元，約35.17%，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9億1,067萬8千元，較預算數6億6,942萬元增加2億4,125萬8千元，約36.04%，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6億9,010萬1千元，較預算數6億2,492萬4千元增加6,517萬7千元，約10.43%，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9億8,769萬6千元（專案計畫2億1,234萬6千元，一般建築及設備計畫7億7,535萬元），預算數18億3,258萬3千元（專案計畫5億3,527萬9千元，一般建築及設備計畫12億9,730萬4千元），執行率約53.9%。

二、上（103）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135億3,446萬8千元，實際業務收入132億7,516萬3千元，較預計數減少2億5,930萬5千元，減少1.92%。
- (二) 業務成本與費用：預計業務成本與費用133億8,970萬4千元，實際業務成本與費用130億6,095萬2千元，較預計數減少3億2,875萬2千元，減少2.46%。
- (三) 業務外收入：預計業務外收入4億3,245萬3千元，實際業務外收入7億1,637萬3千元，較預計數增加2億8,392萬元，增加65.65%，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3億1,781萬7千元，實際業務外費用5億3,727萬5千元，較預計數增加2億1,945萬8千元，增加69.05%，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2億5,940萬元，實際賸餘3億9,330萬8千元，較預計數增加1億3,390萬8千元，增加51.62%，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4億8,799萬4千元(專案計畫1億1,339萬1千元，一般建築及設備計畫3億7,460萬3千元)，實際固定資產之建設改良與擴充2億9,027萬5千元(專案計畫3,987萬3千元，一般建築及設備計畫2億5,040萬2千元)，執行率約59.48%，主要係房屋及建築工程委託設計、監造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273億4,144萬1千元，業務成本與費用268億8,272萬2千元，業務外收入10億7,920萬7千元，業務外費用7億7,479萬9千元，收支相抵後，計賸餘7億6,312萬7千元。
- (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745萬7,886人次，住院病患310萬3,954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12億0,514萬1千元

1. 一般建築及設備部分 12 億 0,514 萬 1 千元。

（1）分年性項目 2 億 3,757 萬元，係基隆醫院建築物結構補強工程 2,560 萬元（房屋及建築）、苗栗醫院急重症大樓擴建工程 2 億 1,197 萬元（房屋及建築），請參考附件二。

（2）一次性項目 9 億 6,757 萬 1 千元，包括房屋及建築 9,953 萬 6 千元、機械及設備 8 億 0,737 萬 8 千元、交通及運輸設備 995 萬 2 千元、什項設備 5,070 萬 5 千元。

（二）資金來源 12 億 0,514 萬 1 千元。

1. 一般建築及設備計畫部分 12 億 0,514 萬 1 千元，其中 5,000 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）104 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 0,514 萬 1 千元，係分年性項目及一次性項目，明細如次：

1. 房屋及建築 3 億 3,710 萬 6 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 8 億 0,737 萬 8 千元，主要係購置醫療儀器設備所需。
3. 交通及運輸設備 995 萬 2 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 5,070 萬 5 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273億4,144萬1千元，係醫療收入及其他業務收入，較上年度預算數267億4,144萬1千元，計增加6億元，約2.24%；其中醫療收入233億5,753萬8千元，較上年度預算數增加2.33%。
- (二) 業務成本與費用268億8,272萬2千元，主要係醫療成本支出，較上年度預算數263億1,632萬1千元，計增加5億6,640萬1千元，約2.15%。
- (三) 業務外收入10億7,920萬7千元，係財務收入及其他業務外收入，較上年度預算數8億8,226萬9千元，計增加1億9,693萬8千元，約22.32%，主要係雜項收入增加。
- (四) 業務外費用7億7,479萬9千元，係其他業務外費用，較上年度預算數6億2,252萬6千元

，計增加1億5,227萬3千元，約24.46%，主要係雜項費用增加。

(五) 業務總收支相抵後，計獲賸餘7億6,312萬7千元，較上年度預算數6億8,486萬3千元，計增加7,826萬4千元，約11.43%，主要係醫療收入及雜項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7億7,126萬8千元，連同以前年度未分配賸餘20億2,665萬8千元，共計賸餘27億9,792萬6千元。

(二) 填補累積短絀586萬6千元。

(三) 提存公積7億4,009萬7千元，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20億5,196萬3千元，留待以後年度處理。

(五) 本年度預算短絀814萬1千元（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156萬2千元，共計短絀970萬3千元，撥用以前年度未分配賸餘586萬6千元填補及撥用公積206萬8千元填補，尚有短絀176萬9千元（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24億0,957萬8千元。

(二) 投資活動之淨現金流出14億1,398萬7千元

，其中現金流入2,791萬元，係減少其他資產；現金流出14億4,189萬7千元，包括增加固定資產12億0,514萬1千元，增加無形資產3,380萬元、遞延借項2億0,077萬8千元及增加其他資產217萬8千元。

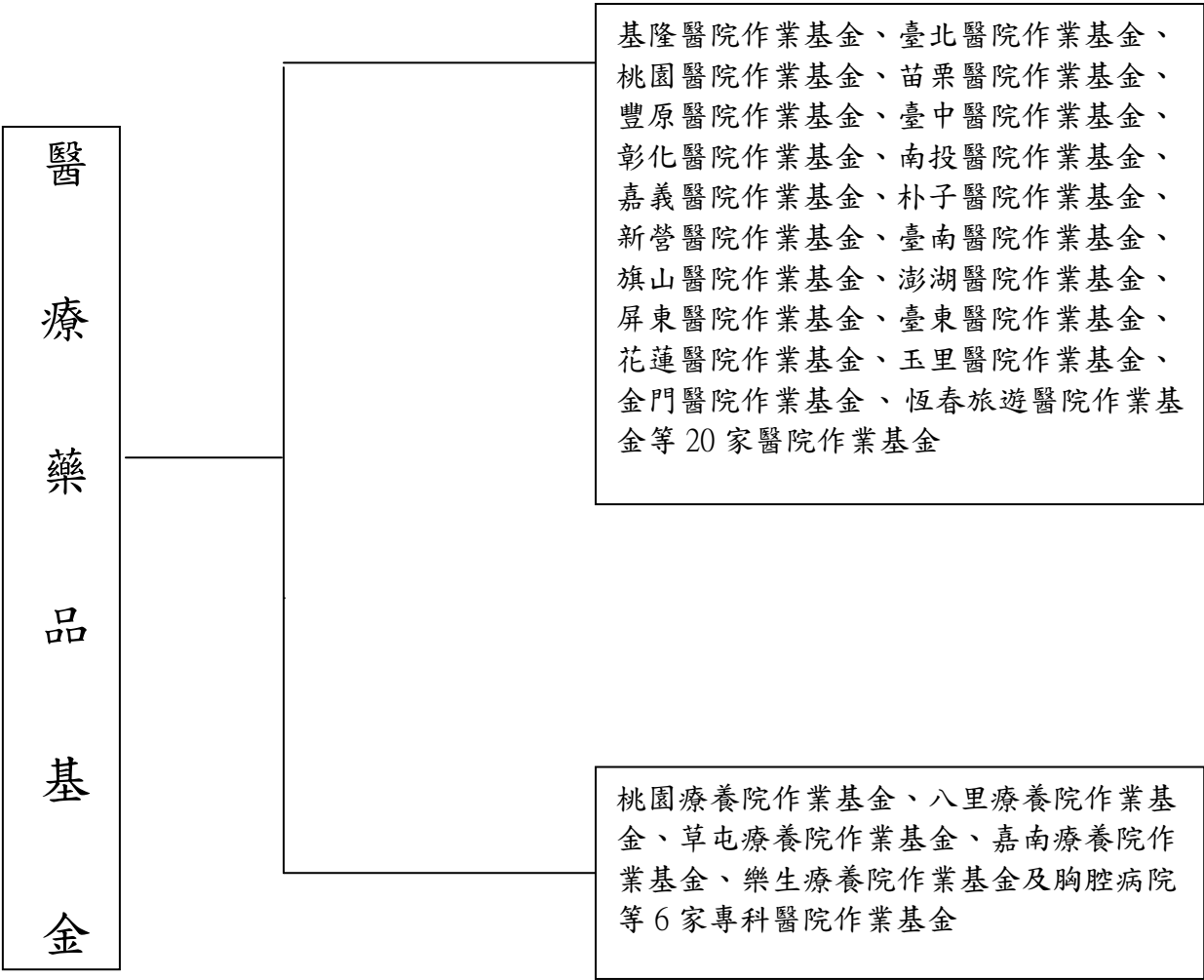
(三) 融資活動之淨現金流入452萬元，其中現金流入5,976萬4千元，係增加其他負債976萬4千元及增加公積5,000萬元；現金流出5,524萬4千元，係減少其他負債。

(四) 現金及約當現金之淨增10億0,011萬1千元，係期末現金235億0,095萬2千元，較期初現金225億0,084萬1千元增加之數。

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	21,000	21,000			
合計	46,600	46,600			

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) 苗栗醫院急重症大樓擴建工程

1. 計畫目的：

- (1) 因應大千綜合醫院在苗栗地區迅速擴建，該院為擴大在苗栗地區佔床率，由 94 年開始即不斷擴床建院、招兵買馬，對於苗栗醫院的營運績效及地位的提升是一大威脅。為舒緩此部分的威脅，經評估急重症大樓擴建完成後，將提供全新符合評鑑標準的病房、加護病房及手術室，強化病人安全、感染控制、醫療品質，及給予一個舒適的就醫環境，並預留放射治療的空間，給予民眾一個全新的腫瘤治療選項。
- (2) 現有急診大樓及苗園病房經「台北市結構工程工業技師公會」，針對建築物耐震能力初步評估結果屬「應有疑慮」之院舍，應積極處理，以免造成病患及工作人員的損害，為此擴建急重症大樓得以改善現有急診大樓及苗園病房安全性。
- (3) 院區動線切割為兩區塊，動線須穿越各棟建築物，無法落實感控管制，兼以手術室、加護病房不符合設施標準，經評估後增建新醫療大樓，以改善現有房屋建築及設備不良之問題。

2. 計畫內容（含目標能量）：

- (1) 「急重症大樓擴建計畫」興建完成後，原本在醫療大樓的病房、手術室、加護病房搬遷至新大樓外，未來將加強在腫瘤篩檢及治療服務、安寧照護及居家護理業務、推擴腹膜透析業務、精神科日間照護業務及「老人醫學中心」的架構等服務，並進用多項全新的設備(如直線加速攝影室、正子斷層攝影室)，將帶給醫院全新的契機，也給予縣民一個全新的感受。
- (2) 「急重症大樓擴建計畫」包括地下 1 層、地上 7 層，基地面積約為 30,452.32 平方公尺，總樓層地板面積約為 11,949.42 平方公尺，各樓層配置計畫如下：
 - 地下一層：正子斷層攝影室、控制室、VAC 機房、AIR 機房、空調機房、消防機房、水箱室、UPS 機房、發電機機房、高壓變電室、中控室、台電受電室等。
 - 地上一層：發燒篩檢站、急診室、急診 X 光室、急診藥局等。
 - 地上二層：加護病房及附屬設施、家屬休息室、隔離病房等。
 - 地上三層：手術室及附屬設施、麻醉科辦公室、手術恢復室、家屬等候區等。
 - 地上四層：急性一般病床(45 床)及附屬設施。
 - 地上五層：急性一般病床(45 床)及附屬設施。
 - 地上六層：急性一般病床(45 床)及附屬設施。
 - 地上七層：中央供應中心及附屬設施、純水機房、鍋爐機房等。
- (3) 目標能量：
 1. 加強腫瘤篩檢及治療服務。
 2. 提供安寧照護及居家護理業務。
 3. 加強推廣腹膜透析業務。
 4. 開辦精神科日間照護業務。
 5. 成立直線加速攝影室及正子斷層攝影室。

3. 計畫期間：自 99 年 6 月 1 日起至 105 年 8 月 31 日止，共計 6 年 3 月

4. 計畫投資總額及資金來源：

單位：新臺幣千元

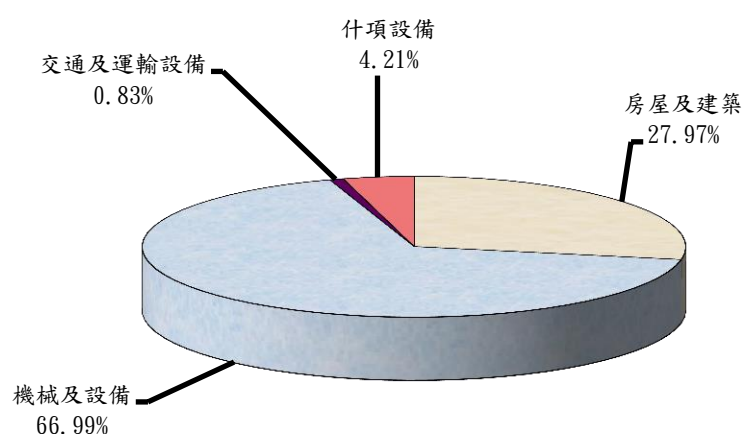
年度	預算數	資金來源			
		自有資金	國庫撥款	外借資金	
				項目(註)	金額
103	195,743	195,743			
104	211,970	211,970			
105	84,768	84,768			
小計	492,481	492,481			
完成 30%之綜合規劃設計費	13,250	13,250			
合計	505,731	505,731			

5. 效益分析：

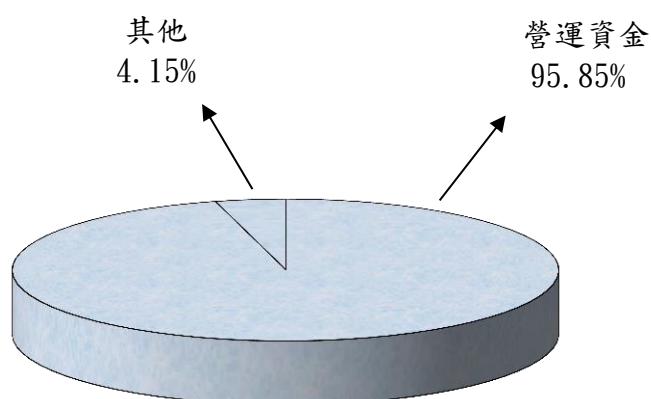
- (1) 實現醫院宗旨，以良性競爭為前提，透過新大樓的落成，提升醫療品質，彰顯醫院為縣民提供更好的服務及就醫環境，並進而增加在苗栗地區的市佔率，增加苗栗鄉親對醫院的信心，實現醫院宗旨－「成為苗栗縣民一輩子的醫院」。
- (2) 提供全新腫瘤治療方式，除腫瘤篩檢外，亦成立腫瘤治療團隊，提供有效的腫瘤治療方式，給予民眾一個全新的治療選項，讓病人無須遠赴外縣市就醫，即可獲得更完整的醫療照護，相對也減輕家屬照護上的負擔，增加病人就醫的可近性。
- (3) 在新醫療大樓完工之後，將提供全新的病房、加護病房及手術室，強化病人安全、感染控制、醫療品質，及給予一個舒適的就醫環境，能增加病人滿意度、提升佔床率及住院人日。在醫院實際收入方面，推估住院醫療年收入為 481,645 千元，較 102 年度住院收入 431,018 千元增加 50,627 千元，新大樓每年折舊等費用約 27,580 千元，實增效益高達 23,047 千元，回收年限推估約 27.24 年。
- (4) 在苗栗縣民殷殷期盼之下，本大樓將儘速於民國 105 年完成，以滿足苗栗縣民的醫療需求。

附件三

104年度固定資產建設、改良、擴充及資金來源 建設改良擴充



資金來源

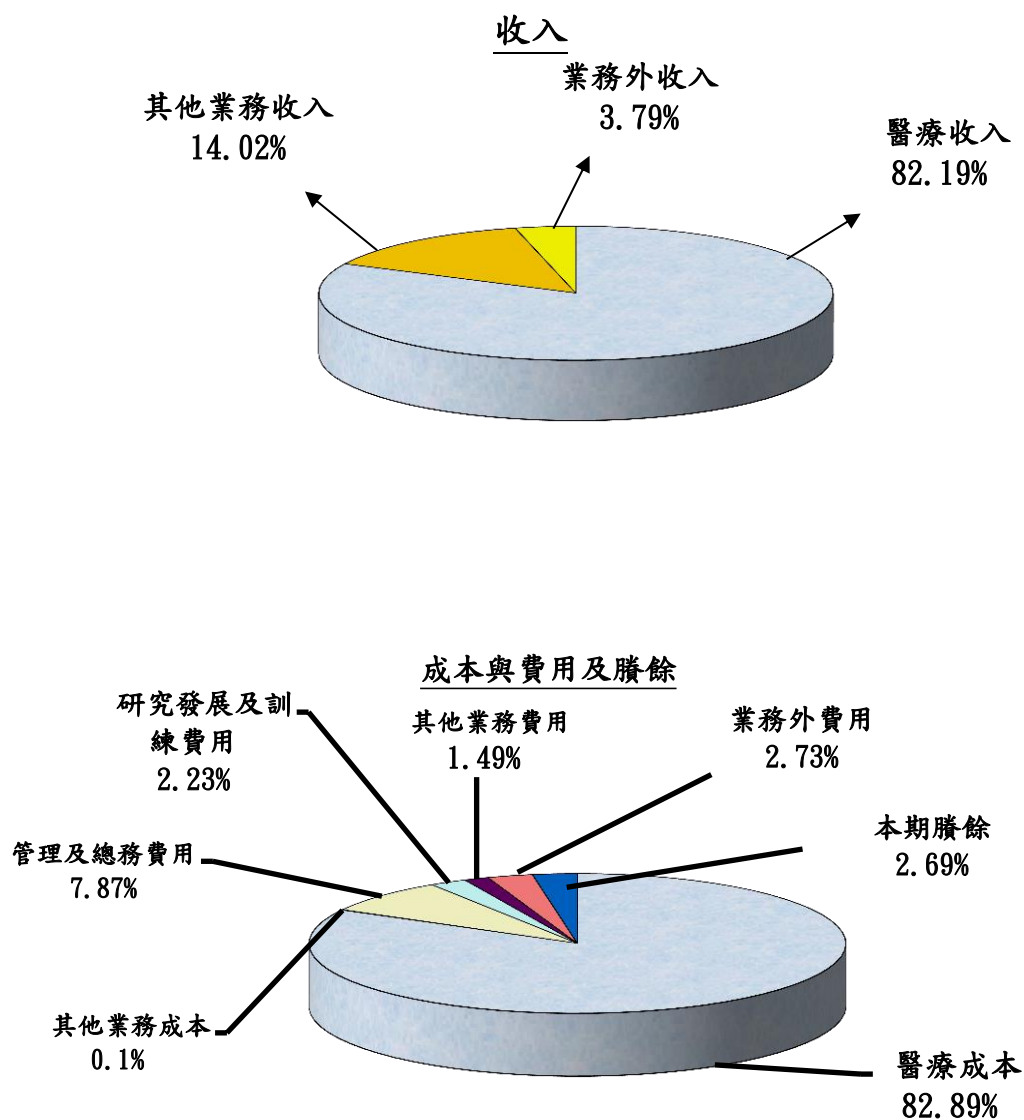


單位：新臺幣千元

建設改良擴充	104年度預算	資金來源	104年度預算
土地	0	自有資金	1,205,141
土地改良物	0	國庫撥款	0
房屋及建築	337,106	營運資金	1,155,141
機械及設備	807,378	其他	50,000
交通及運輸設備	9,952		
什項設備	50,705		
其他			
合 計	1,205,141	合 計	1,205,141

附件四

104年度收入、成本與費用及賸餘

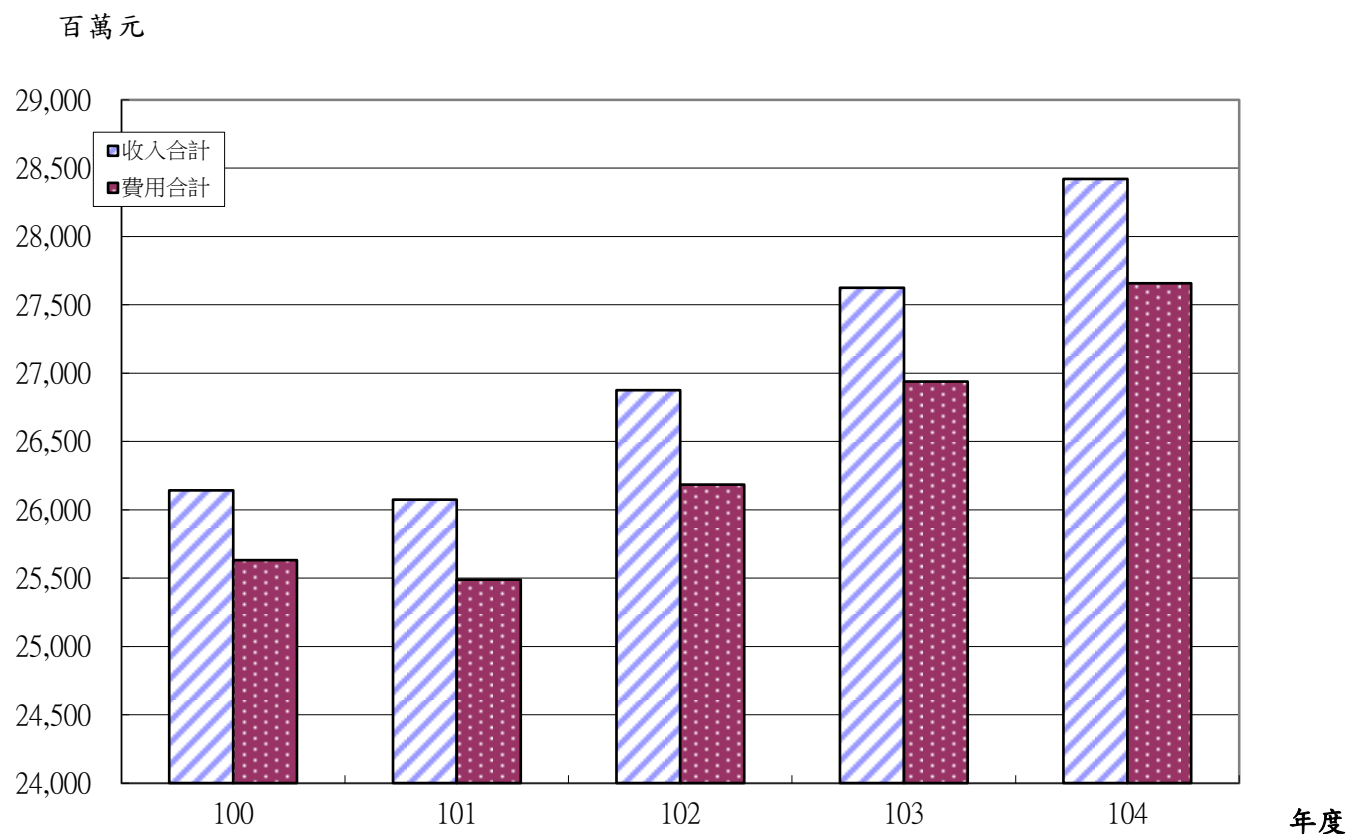


單位：新臺幣千元

收 入	104年度預算	成本與費用及賸餘	104年度預算
業務收入	27,341,441	業務成本與費用	26,882,722
醫療收入	23,357,538	醫療成本	23,558,326
其他業務收入	3,983,903	其他業務成本	29,314
業務外收入	1,079,207	管理及總務費用	2,237,059
		研究發展及訓練費用	633,908
		其他業務費用	424,115
		業務外費用	774,799
		本期賸餘	763,127
收入總額	28,420,648	成本、費用及賸餘總額	28,420,648

附件五

最近五年收入與費用



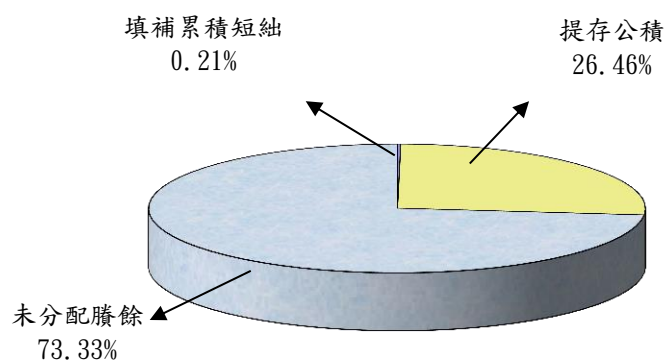
單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	100年度決算	101年度決算	102年度決算	103年度預算	104年度預算
收入					
業務收入	25,022,776	24,955,043	25,613,976	26,741,441	27,341,441
業務外收入	1,119,108	1,119,683	1,260,185	882,269	1,079,207
收入合計	26,141,884	26,074,726	26,874,161	27,623,710	28,420,648
費用					
業務成本與費用	24,695,966	24,638,612	25,273,381	26,316,321	26,882,722
業務外費用	935,695	849,847	910,679	622,526	774,799
費用合計	25,631,661	25,488,459	26,184,060	26,938,847	27,657,521
本期賸餘	510,223	586,267	690,101	684,863	763,127

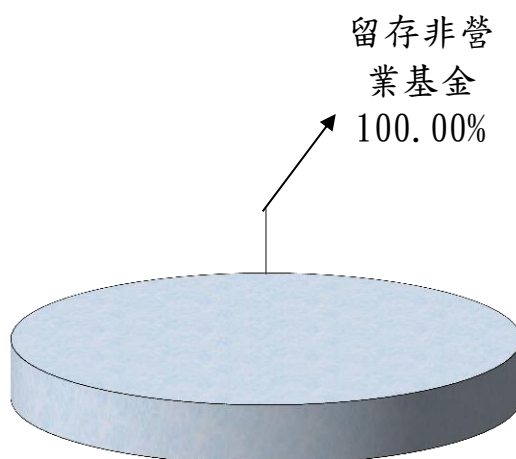
附件六

104年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分

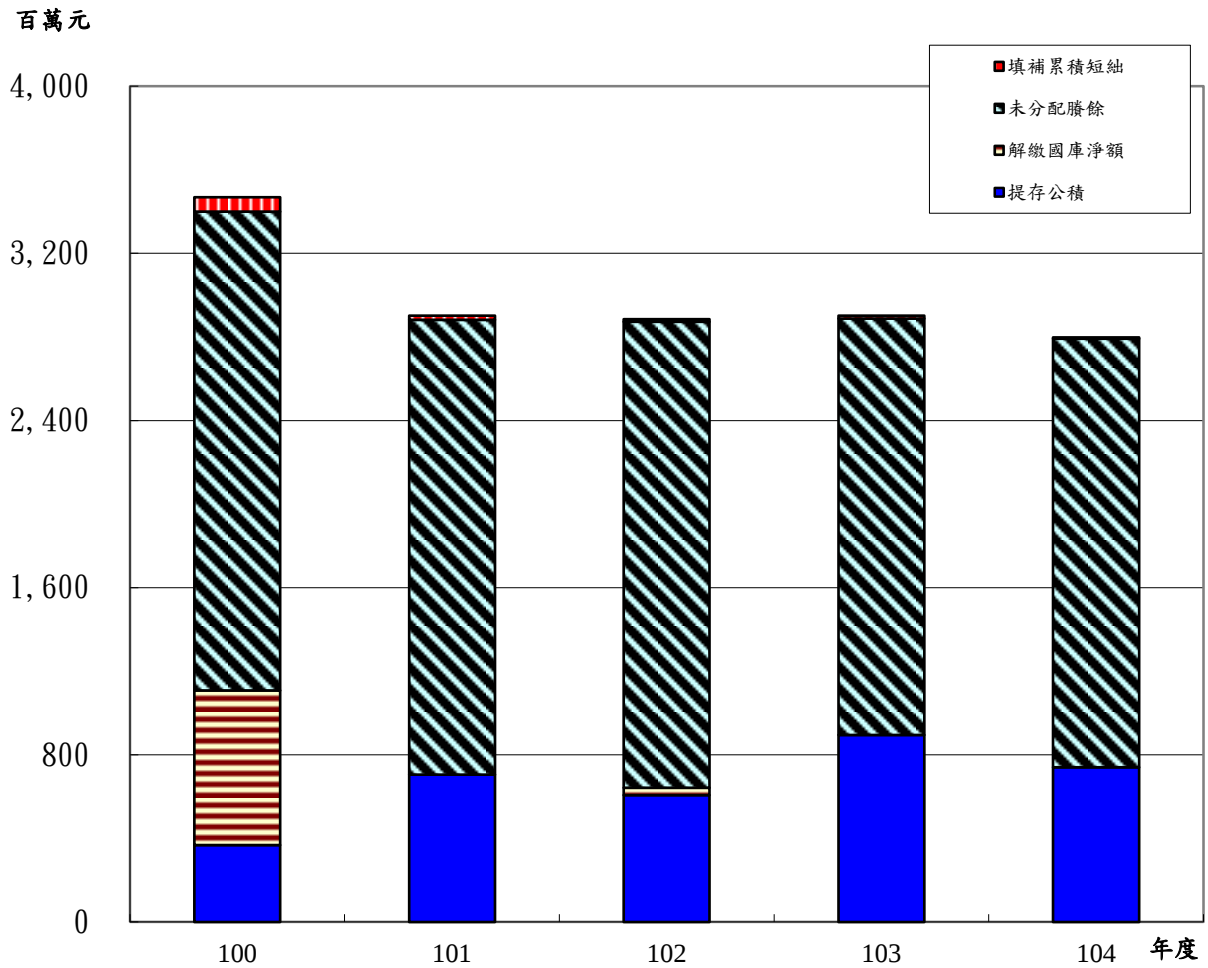


單位：新臺幣千元

按分配程序分	104年度預算	按所得對象分	104年度預算
填補累積短絀	5,866	中央政府所得	0
提存公積	740,097	留存非營業基金	2,797,926
解繳國庫淨額	0		
未分配賸餘	2,051,963		
合 計	2,797,926	合 計	2,797,926

附件七

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

年度 項目	100年度決算	101年度決算	102年度決算	103年度預算	104年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	69,301	19,359	11,602	13,948	5,866
提存公積	369,100	706,004	607,796	895,700	740,097
賸餘撥充基金數					
解繳國庫淨額	738,663		34,679		
未分配賸餘	2,290,849	2,175,655	2,230,040	1,992,273	2,051,963
合 計	3,467,913	2,901,018	2,884,117	2,901,921	2,797,926

主 要 表

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
收 支 預 計 表
中華民國 104 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	%
25,613,976	100.00	業務收入	27,341,441	100.00	26,741,441	100.00	600,000	2.24
22,079,535	86.20	醫療收入	23,357,538	85.43	22,824,683	85.35	532,855	2.33
12,374,652	48.31	門診醫療收入	13,079,984	47.84	12,775,462	47.77	304,522	2.38
10,555,136	41.21	住院醫療收入	11,507,510	42.09	11,348,274	42.44	159,236	1.40
2,177,648	8.50	其他醫療收入	2,420,281	8.85	2,425,644	9.07	-5,363	-0.22
-2,831,077	-11.05	醫療折讓(-)	-3,446,522	-12.61	-3,530,552	-13.20	84,030	-2.38
-196,824	-0.78	醫療優待免費(-)	-203,715	-0.75	-194,145	-0.74	-9,570	4.93
3,534,441	13.80	其他業務收入	3,983,903	14.57	3,916,758	14.65	67,145	1.71
3,216,397	12.56	其他補助收入	3,650,559	13.35	3,565,796	13.33	84,763	2.38
318,044	1.24	雜項業務收入	333,344	1.22	350,962	1.31	-17,618	-5.02
25,273,381	98.67	業務成本與費用	26,882,722	98.32	26,316,321	98.41	566,401	2.15
22,256,188	86.89	醫療成本	23,558,326	86.16	22,766,306	85.13	792,020	3.48
10,646,511	41.57	門診醫療成本	11,233,976	41.09	10,813,286	40.44	420,690	3.89
9,614,582	37.54	住院醫療成本	10,189,326	37.27	9,888,553	36.98	300,773	3.04
1,995,095	7.79	其他醫療成本	2,135,024	7.81	2,064,467	7.72	70,557	3.42
27,534	0.11	其他業務成本	29,314	0.11	32,421	0.12	-3,107	-9.58
27,534	0.11	雜項業務成本	29,314	0.11	32,421	0.12	-3,107	-9.58
2,060,706	8.05	管理及總務費用	2,237,059	8.18	2,459,905	9.20	-222,846	-9.06
2,060,706	8.05	管理費用及總務費用	2,237,059	8.18	2,459,905	9.20	-222,846	-9.06
550,379	2.15	研究發展及訓練費用	633,908	2.32	643,128	2.40	-9,220	-1.43
270,107	1.05	研究發展費用	306,204	1.12	350,679	1.31	-44,475	-12.68
280,272	1.10	訓練費用	327,704	1.20	292,449	1.09	35,255	12.06
378,574	1.48	其他業務費用	424,115	1.55	414,561	1.55	9,554	2.30
378,574	1.48	雜項業務費用	424,115	1.55	414,561	1.55	9,554	2.30
340,595	1.33	業務賸餘(短絀-)	458,719	1.68	425,120	1.59	33,599	7.90
1,260,184	4.92	業務外收入	1,079,207	3.95	882,269	3.30	196,938	22.32
120,770	0.47	財務收入	124,413	0.46	115,930	0.43	8,483	7.32
103,442	0.40	利息收入	104,812	0.38	99,106	0.37	5,706	5.76
17,328	0.07	租賃收入	19,601	0.07	16,824	0.06	2,777	16.51
1,139,414	4.45	其他業務外收入	954,794	3.49	766,339	2.87	188,455	24.59
	0.00	財產交易賸餘	-	-	-	-	-	-
98,282	0.38	資產使用及權利金收入	103,709	0.38	98,506	0.37	5,203	5.28
35,946	0.14	受贈收入	31,033	0.11	29,327	0.11	1,706	5.82
83	0.00	賠(補)償收入		0.00		0.00	0	-
20,527	0.08	違規罰款收入	6,290	0.02	6,986	0.03	-696	-9.96
694	0.00	收回呆帳	355	0.00	121	0.00	234	-
983,882	3.84	雜項收入	813,407	2.97	631,399	2.36	182,008	28.83
910,678	3.56	業務外費用	774,799	2.83	622,526	2.33	152,273	24.46
910,678	3.56	其他業務外費用	774,799	2.83	622,526	2.33	152,273	24.46
295	0.00	財產交易短絀		0.00		0.00		-
2,552	0.01	違約及處理費用		0.00		0.00		-
907,831	3.54	雜項費用	774,799	2.83	622,526	2.33	152,273	24.46
349,506	1.36	業務外賸餘(短絀-)	304,408	1.11	259,743	0.97	44,665	17.20
690,101	2.69	本期賸餘(短絀-)	763,127	2.79	684,863	2.56	78,264	11.43

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
餘 絀 撥 補 預 計 表
中華民國 104 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	%	
2,901,921	100.00	賸餘之部	2,797,926	100.00	提存公積 740,097 千元，係作為 固定資產建設 改良擴充之財 源。
701,063	24.16	本期賸餘	771,268	27.57	
2,200,858	75.84	前期未分配賸餘	2,026,658	72.43	
909,648	31.35	分配之部	745,963	26.66	
13,948	0.48	填補累積短絀	5,866	0.21	
895,700	30.87	提存公積	740,097	26.45	
	0.00	解繳國庫淨額		0.00	
1,992,273	68.65	未分配賸餘	2,051,963	73.34	
40,954	100.00	短絀之部	9,703	100.00	
16,200	39.56	本期短絀	8,141	83.90	
24,754	60.44	前期待填補之短絀	1,562	16.10	
40,954	100.00	填補之部	7,934	81.77	
13,948	34.06	撥用賸餘	5,866	60.46	
27,006	65.94	撥用公積	2,068	21.31	
	0.00	待填補之短絀	1,769	18.23	

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
現 金 流 量 預 計 表
中華民國104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-)	763,127	
調整非現金項目	1,646,451	1. 提存呆帳、醫療折讓及短絀 3,483,402千元：係本年度醫療折 讓增加數3,446,522千元、增加應 收醫療帳款呆帳數36,508千元、 催收款項呆帳數372千元。 2. 折舊1,343,543千元：係固定資 產折舊999,339千元及代管資產 折舊344,204千元。 3. 攤銷247,838千元：醫療院攤銷電 腦軟體費用113,708千元及遞延 費用攤銷134,130千元。 4. 流動資產淨減(淨增-)：淨增數 3,438,404千元。 5. 流動負債淨增(淨減-)：淨增數 10,072千元。 6. 以上1—5項合計1,646,451千 元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	2,409,578	
投資活動之現金流量		
減少無形資產、遞延借項及其他資產	27,910	減少其他資產27,910千元。
增加固定資產及遞耗資產	-1,205,141	增加固定資產1,205,141千元。

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
現 金 流 量 預 計 表
中華民國104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	-236,756	增加無形資產(電腦軟體)33,800千元、遞延借項200,778千元及其他資產2,178千元。
投資活動之淨現金流入(流出-)	-1,413,987	
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	9,764	增加其他負債9,764千元。
增加基金、公積及填補短絀	50,000	增加公積50,000千元
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-55,244	減少其他負債55,244千元。
融資活動之淨現金流入(流出-)	4,520	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	1,000,111	
期初現金及約當現金	22,500,841	
期末現金及約當現金	23,500,952	

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104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17,563千元，係提撥約聘、僱人員離職儲金準備金。
2. 增加催收款項1,001千元，係由應收醫療帳款轉列。
3. 增加受贈公積344,204千元，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116千元，係醫院財產互相移撥，循預算程序於104年度減少暫付(暫收)款116千元及減少基金263千元，係樂生療養院已達報廢年限之什項資產因緩提折舊費用，帳面價值263千元，經行政院主計總處101年6月27日主基作字第1010200773號函同意以折減基金方式辦理。
5. 累積賸餘提存特別公積740,097千元。

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104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				23,357,538	
門診醫療收入	人次	7,457,886	1,753.85	13,079,984	
住院醫療收入	人日	3,103,954	3,707.37	11,507,510	
其他醫療收入				2,420,281	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(-)				-3,446,522	
醫療優待免費(-)				-203,715	

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
其 他 業 務 收 入 明 細 表
中華民國104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	3,983,903	
其他補助收入	3,650,559	一、係自本部單位預算編列之補助費項下撥入3,506,571千元，包括： 1. 補助胸腔病院辦理結核及胸腔病防治等經費5,982千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。 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。 4. 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。 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1,016,116千元。 二、教學補助收入66,988千元。 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4,000千元。 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7,300萬元。
雜項業務收入	333,344	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219,000千元。 (3) 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。 (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48,344千元。

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
業 務 外 收 入 明 細 表

中華民國104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	1,079,207	
財務收入	124,413	
利息收入	104,812	銀行存款利息收入
租賃收入	19,601	
其他業務外收入	954,794	
資產使用及權利金收入	103,709	停車場收入等
受贈收入	31,033	外界捐贈收入等
違規罰款收入	6,290	
收回呆帳	355	
雜項收入	813,407	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 104 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				23,558,326			22,766,306			22,256,188
門診醫療成本	人次	7,457,886	1,506.32	11,233,976	7,467,323	1,448.08	10,813,286	6,883,811	1,546.60	10,646,511
用人費用				3,239,469			3,206,927			2,973,510
正式員額薪資				997,410			1,031,287			914,280
聘僱及兼職人員薪資				41,761			47,567			40,428
超時工作報酬				52,503			56,144			49,952
津 貼				2,819			2,659			2,246
獎 金				1,869,762			1,791,196			1,719,255
退休及卹償金				110,239			109,304			93,506
福利費				164,740			168,528			153,622
提繳費				235			242			221
服務費用				2,751,372			2,691,196			2,733,112
水電費				196,620			172,219			173,742
郵電費				15,611			15,498			14,589
旅運費				5,091			4,995			5,033
印刷裝訂與廣告費				15,176			14,734			16,822
修理保養與保固費				160,738			161,470			160,647
保險費				1,966			2,090			1,395
一般服務費				914,277			870,591			891,749
專業服務費				1,441,893			1,449,599			1,469,135
材料及用品費				4,069,379			3,776,565			3,795,142
使用材料費				45,660			29,257			32,071
用品消耗				41,567			40,842			45,575
商品及醫療用品				3,982,152			3,706,466			3,717,496
租金與利息				493,042			498,341			511,924
地租及水租				110			240			110
房 租				2,420			3,313			1,596
機器租金				480,004			484,959			500,407
交通及運輸設備租金				8,276			7,427			7,246
什項設備租金				2,232			2,402			2,565
折舊、折耗及攤銷				646,514			607,276			603,340
土地改良物折舊				1,331			1,335			1,337
房屋折舊				60,568			64,664			55,789
機械及設備折舊				324,464			303,186			297,928

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
醫 療 成 本 明 細 表

中 華 民 國 104 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				12,942			12,270			13,453
什項設備折舊				23,334			22,415			22,527
代管資產折舊				119,949			121,795			122,777
攤 銷				103,926			81,611			89,529
稅捐與規費(強制費)				7,796			7,744			6,902
房屋稅										
消費與行為稅				6,347			6,731			5,942
規 費				1,449			1,013			960
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費				15,449			14,104			13,901
會 費				15,290			13,944			13,884
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)				159			160			17
短絀、賠償與保險給付				10,526			11,186			8,966
各項短絀				10,526			11,186			8,966
其 他				1,191			649			476
其他費用				1,191			649			476
減：存貨評價、盤盈虧、 出售下腳收入等與存貨相 關之損益				762			702			762
小計	人次	7,457,886	1,506.32	11,233,976	7,467,323	1,448.08	10,813,286	6,883,811	1,546.60	10,646,511
住院醫療成本	人日	3,103,954	3,282.69	10,189,326	3,157,326	3,131.94	9,888,553	2,866,105	3,354.58	9,614,582
用人費用				3,635,382			3,600,712			3,248,489
正式員額薪資				1,345,449			1,346,343			1,213,364
聘僱及兼職人員薪資				36,540			40,741			31,596
超時工作報酬				121,246			116,767			113,776
津 貼				11,848			12,807			9,303
獎 金				1,779,800			1,745,472			1,586,304
退休及卹償金				135,450			133,415			114,237
福利費				204,887			205,028			179,742
提繳費				162			139			167
服務費用				3,371,529			3,250,913			3,308,988
水電費				244,200			240,548			244,632

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
醫 療 成 本 明 細 表

中 華 民 國 104 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				14,377			13,321			12,737
旅運費				2,297			2,038			1,915
印刷裝訂與廣告費				13,484			12,393			10,098
修理保養與保固費				159,794			164,928			144,000
保險費				1,087			1,301			595
一般服務費				897,984			896,399			874,367
專業服務費				2,038,306			1,919,985			2,020,644
材料及用品費				2,074,919			1,962,958			2,035,453
使用材料費				34,258			36,372			32,354
用品消耗				66,315			58,303			67,823
商品及醫療用品				1,974,346			1,868,283			1,935,276
租金與利息				346,391			350,767			316,846
房 租				500			384			606
機器租金				336,293			340,629			307,095
交通及運輸設備租金				8,836			8,776			8,453
什項設備租金				762			978			692
折舊、折耗及攤銷				716,379			678,663			663,416
土地改良物折舊				633			671			639
房屋折舊				86,158			88,653			80,451
機械及設備折舊				313,515			289,808			292,272
交通及運輸設備折舊				11,849			11,184			11,620
什項設備折舊				29,487			29,547			27,724
代管資產折舊				161,817			161,389			161,355
攤 銷				112,920			97,411			89,355
稅捐與規費(強制費)				6,436			6,391			5,535
消費與行為稅				5,717			5,367			4,890
規 費				719			1,024			645
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費				12,730			13,518			11,324
會 費				12,695			13,273			11,069
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)				35			245			255
短絀、賠償與保險給付				23,681			22,614			23,039
各項短絀				23,681			22,614			23,039

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
醫 療 成 本 明 細 表

中 華 民 國 104 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				1,912			2,080			1,537
其他費用				1,912			2,080			1,537
減：存貨評價、盤盈虧、 出售下腳收入等與存貨相 關之損益				33			63			45
小計	人日	3,103,954	3,282.69	10,189,326	3,157,326	3,131.94	9,888,553	2,866,105	3,354.58	9,614,582
其他醫療成本				2,135,024			2,064,467			1,995,095
用人費用				663,306			627,083			562,988
正式員額薪資				208,704			193,224			177,460
聘僱及兼職人員薪資				8,650			7,968			7,980
超時工作報酬				18,606			18,189			14,251
津 貼				1,976			1,948			1,073
獎 金				370,935			350,756			315,621
退休及卹償金				22,981			21,577			17,719
福利費				31,432			33,393			28,852
提繳費				22			28			32
服務費用				1,041,027			999,123			978,447
水電費				52,380			53,123			52,399
郵電費				3,163			3,164			3,004
旅運費				2,410			2,401			2,775
印刷裝訂與廣告費				6,213			6,035			5,691
修理保養與保固費				37,004			26,688			22,043
保險費				679			1,354			319
一般服務費				680,279			660,079			652,289
專業服務費				258,899			246,279			239,927
材料及用品費				195,193			205,552			220,522
使用材料費				11,920			10,921			20,250
用品消耗				114,001			119,815			114,305
商品及醫療用品				69,272			74,816			85,967
租金與利息				85,789			96,081			100,544
地租及水租				112						112
房 租				3,287			4,114			3,913
機器租金				78,310			89,451			94,172
交通及運輸設備租金				3,587			2,017			1,903

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
醫 療 成 本 明 細 表

中 華 民 國 104 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				493			499			444
折舊、折耗及攤銷				118,627			107,514			102,942
土地改良物折舊				42			44			46
房屋折舊				12,395			13,489			12,613
機械及設備折舊				57,792			48,586			44,711
交通及運輸設備折舊				4,433			4,585			3,068
什項設備折舊				6,534			4,563			4,885
租賃資產及租賃權益改良折舊				267			62			363
代管資產折舊				23,148			25,389			26,172
攤 銷				14,016			10,796			11,084
稅捐與規費(強制費)				1,962			2,068			1,332
土地稅				8			8			8
房屋稅				2			2			2
消費與行為稅				1,711			1,809			1,259
規 費				241			249			63
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費				16,562			17,000			17,520
會 費				3,314			3,043			4,127
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)				13,248			13,957			13,393
短絀、賠償與保險給付				2,673			758			863
各項短絀				2,673			758			863
其 他				9,885			9,288			9,937
其他費用				9,885			9,288			9,937
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				2,135,024			2,064,467			1,995,095
總計				23,558,326			22,766,306			22,256,188

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795千元，係存貨盤盈829千元、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104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
27,534	32,421	其他業務成本	29,314
27,534	32,421	雜項業務成本	29,314
22,956	26,644	用人費用	23,007
21,534	24,891	正式員額薪資	22,573
11	209	聘僱及兼職人員薪資	13
61	49	超時工作報酬	
433	393	獎 金	62
435	485	退休及卹償金	212
482	617	福利費	147
4,578	5,777	服務費用	6,307
97	102	水電費	102
9	12	郵電費	9
78	104	旅運費	108
9	30	修理保養與保固費	10
51	70	一般服務費	60
4,334	5,459	專業服務費	6,018

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104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
2,060,706	2,459,905	管理及總務費用	2,237,059
2,060,706	2,459,905	管理費用及總務費用	2,237,059
1,558,456	1,954,968	用人費用	1,725,628
306,321	340,290	正式員額薪資	348,894
11,431	11,753	聘僱及兼職人員薪資	14,455
12,343	14,822	超時工作報酬	14,317
3,851	1,591	津貼	1,560
84,528	92,271	獎金	92,699
1,072,368	1,426,416	退休及卹償金	1,185,712
-		資遣費	
67,545	67,747	福利費	67,883
69	78	提繳費	108
396,006	404,845	服務費用	420,521
18,671	19,890	水電費	22,623
9,997	11,498	郵電費	11,835
4,438	4,803	旅運費	4,475
3,416	3,975	印刷裝訂與廣告費	3,464
11,189	18,989	修理保養與保固費	20,991
638	819	保險費	788
289,193	277,379	一般服務費	281,722
51,609	60,635	專業服務費	68,266
6,855	6,857	公共關係費	6,357
17,030	17,810	材料及用品費	19,268
4,336	6,427	使用材料費	5,951
12,694	11,383	用品消耗	13,317
11,310	11,855	租金與利息	13,252
228	119	地租及水租	120
1,057	400	房租	1,062
7,374	8,628	機器租金	9,207
600	593	交通及運輸設備租金	599
2,051	2,115	什項設備租金	2,264
74,843	66,977	折舊、折耗及攤銷	54,935

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104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
321	325	土地改良物折舊	344
7,676	8,984	房屋折舊	8,060
27,179	21,741	機械及設備折舊	16,045
4,159	3,809	交通及運輸設備折舊	4,038
7,610	6,883	什項設備折舊	6,467
6,745	6,701	代管資產折舊	7,781
21,153	18,534	攤 銷	12,200
2,825	3,079	稅捐與規費(強制費)	3,220
3	5	房屋稅	5
1,283	1,310	消費與行為稅	1,253
1,539	1,764	規 費	1,962
24	188	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	16
14	18	會 費	12
10	170	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	4
212	183	其 他	219
212	183	其他費用	219

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104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
550,379	643,128	研究發展及訓練費用	633,908
270,107	350,679	研究發展費用	306,204
106,162	120,711	用人費用	115,607
77,791	89,393	正式員額薪資	85,728
1,508	1,804	聘僱及兼職人員薪資	1,804
331	320	超時工作報酬	482
47	109	津貼	110
15,968	17,489	獎金	16,994
4,737	5,004	退休及卹償金	4,375
5,780	6,592	福利費	6,114
112,869	167,650	服務費用	122,746
7,029	8,779	水電費	7,552
1,078	1,231	郵電費	1,221
721	1,434	旅運費	1,861
4,455	3,564	印刷裝訂與廣告費	3,717
1,224	1,154	修理保養與保固費	1,672
	280	保險費	280
21,344	21,819	一般服務費	17,095
77,018	129,389	專業服務費	89,348
26,448	32,165	材料及用品費	34,097
1,255	1,318	使用材料費	1,833
16,320	19,986	用品消耗	19,028
8,873	10,861	商品及醫療用品	13,236
11,166	14,919	租金與利息	15,658
11,092	14,753	機器租金	15,504
74	166	什項設備租金	154
1,160	1,002	折舊、折耗及攤銷	1,843
426	288	機械及設備折舊	541
107	149	交通及運輸設備折舊	128
160	138	什項設備折舊	198
187	187	代管資產折舊	187
280	240	攤銷	789
7		稅捐與規費(強制費)	
7		規費	
11,475	12,776	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	15,179
5,417	5,622	會費	5,696
6,058	7,154	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	9,483
820	1,456	其他	1,074
820	1,456	其他費用	1,074

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104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
280,272	292,449	訓練費用	327,704
132,578	122,426	用人費用	157,956
68,890	69,064	正式員額薪資	82,074
6,403	8,470	聘僱及兼職人員薪資	10,370
407	1,007	超時工作報酬	870
537	1,964	津貼	1,856
51,840	37,373	獎金	56,303
2,205	2,192	退休及卹償金	3,073
2,296	2,356	福利費	3,410
119,355	134,910	服務費用	136,423
7,015	7,637	水電費	8,616
471	475	郵電費	563
7,787	9,475	旅運費	8,902
3,091	2,283	印刷裝訂與廣告費	3,316
514	1,017	修理保養與保固費	1,055
	30	保險費	30
14,792	12,355	一般服務費	14,176
85,685	101,638	專業服務費	99,765
9,855	13,332	材料及用品費	12,339
1,106	2,764	使用材料費	2,171
5,120	6,368	用品消耗	6,539
3,629	4,200	商品及醫療用品	3,629
5,154	6,583	租金與利息	6,248
		地租及水租	23
5,105	6,423	機器租金	6,095
49	160	什項設備租金	130
12,032	13,838	折舊、折耗及攤銷	12,768
4,006	3,442	房屋折舊	3,821
5,737	7,213	機械及設備折舊	7,213
1,406	1,505	什項設備折舊	1,505
883	1,678	攤銷	229
6		稅捐與規費(強制費)	7
6		規費	7
960	1,060	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,644
253	225	會費	417
707	835	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,227
332	300	其他	319
332	300	其他費用	319

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104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
378,574	414,561	其他業務費用	424,115
378,574	414,561	雜項業務費用	424,115
41,476	47,603	用人費用	52,808
25,868	29,445	正式員額薪資	32,561
1,331	2,344	超時工作報酬	2,943
2,219	2,586	津貼	2,707
5,620	6,379	獎金	7,465
3,012	3,271	退休及卹償金	3,416
3,426	3,578	福利費	3,716
194,494	221,025	服務費用	221,820
14,672	12,397	水電費	14,011
1,403	756	郵電費	693
633	639	旅運費	595
665	604	印刷裝訂與廣告費	676
8,681	13,588	修理保養與保固費	12,038
216	105	保險費	50
135,874	158,419	一般服務費	148,388
32,350	34,517	專業服務費	45,369
8,077	10,002	材料及用品費	10,981
3,452	5,500	使用材料費	5,807
3,134	3,666	用品消耗	4,338
1,491	836	商品及醫療用品	836
453	751	租金與利息	324
316	188	機器租金	100
63	363	交通及運輸設備租金	63
74	200	什項設備租金	161
37,280	36,366	折舊、折耗及攤銷	37,215
34	33	土地改良物折舊	33
2,206	1,313	房屋折舊	2,207
473	673	機械及設備折舊	509
397	449	交通及運輸設備折舊	143
1,072	1,066	什項設備折舊	836
29,813	29,592	代管資產折舊	29,813
3,285	3,240	攤銷	3,674
453	63	稅捐與規費(強制費)	66
194		消費與行為稅	
259	63	規費	66
85,731	87,791	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	89,654
52	32	會費	52
85,679	87,759	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	89,602
10,610	10,960	其他	11,247
10,610	10,960	其他費用	11,247

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104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
910,678	622,526	其他業務外費用	774,799
295		財產交易短絀	
295		短絀、賠償與保險給付	
295		各項短絀	
2,552		違約及處理費用	
2,552		其他	
2,552		其他	
907,831	622,526	雜項費用	774,799
1,874	9,705	用人費用	1,715
1,110	1,152	正式員額薪資	1,152
	12	超時工作報酬	12
	30	津貼	
94	280	獎金	280
638	106	退休及卹償金	106
32	8,125	福利費	165
30,322	31,218	服務費用	33,560
17,309	17,624	水電費	18,172
198	357	郵電費	388
5,360	5,905	修理保養與保固費	6,199
3		保險費	5
4,674	4,410	一般服務費	5,629
2,778	2,922	專業服務費	3,167
14,879	10,674	材料及用品費	16,155
5,931	1,062	使用材料費	1,006
8,948	9,612	用品消耗	15,149
195	84	租金與利息	84
195	84	機器租金	84
2,989	3,735	折舊、折耗及攤銷	3,100
196	1,645	土地改良物折舊	337
415	289	房屋折舊	412
349	83	機械及設備折舊	349
304	152	交通及運輸設備折舊	277

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104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
132	57	什項設備折舊	132
1,509	1,509	代管資產折舊	1,509
84		攤銷	84
2,489	2,067	稅捐與規費(強制費)	2,413
2,205	2,067	消費與行為稅	2,373
284		規 費	40
68,161	60,662	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	62,984
68,161	60,662	捐助、補助與獎助	62,984
94	30	短絀、賠償與保險給付	48
94	30	各項短絀	48
786,828	504,351	其 他	654,740
786,828	504,351	其他費用	654,740

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104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
一般建築及設備計畫		337,106	807,378	9,952	50,705		1,205,141
分年性計畫		237,570					237,570
基隆醫院		25,600					25,600
苗栗醫院		211,970					211,970
一次性項目		99,536	807,378	9,952	50,705		967,571
基隆醫院		8,431	18,052	500	768		27,751
臺北醫院		1,500	95,556		582		97,638
桃園醫院		6,900	179,514	118	732		187,264
苗栗醫院			41,490		450		41,940
豐原醫院			68,680		534		69,214
臺中醫院			50,132		2,462		52,594
彰化醫院			57,558		758		58,316
南投醫院			12,865		9,120		21,985
嘉義醫院			25,336	2,760	608		28,704
朴子醫院			8,304	590	102		8,996
新營醫院			15,095		90		15,185
臺南醫院		12,500	50,997	1,652	871		66,020
旗山醫院		19,500	49,810				69,310
澎湖醫院			6,346	1,000	475		7,821
屏東醫院			20,872		6,800		27,672

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104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
恆春旅遊醫院			3,421				3,421
臺東醫院			18,690	1,265			19,955
花蓮醫院		525	12,036		4,989		17,550
玉里醫院			10,889	243	3,838		14,970
桃園療養院			3,760	200	1,356		5,316
八里療養院		180	9,722		970		10,872
草屯療養院			5,513	277	8,174		13,964
嘉南療養院			280	47	2,819		3,146
樂生療養院			23,035	1,250	869		25,154
胸腔病院			3,913				3,913
金門醫院		50,000	15,512	50	3,338		68,900
合 計		337,106	807,378	9,952	50,705		1,205,141

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104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	%		
一般建築及設備計畫	1,155,141			50,000	1,205,141	100					1,205,141	100
分年性項目	237,570				237,570	100					237,570	100
基隆醫院	25,600				25,600	100					25,600	100
苗栗醫院	211,970				211,970						211,970	
一次性項目	917,571			50,000	967,571	100					967,571	100
基隆醫院	27,751				27,751	100					27,751	100
臺北醫院	97,638				97,638	100					97,638	100
桃園醫院	187,264				187,264	100					187,264	100
苗栗醫院	41,940				41,940	100					41,940	100
豐原醫院	69,214				69,214	100					69,214	100
臺中醫院	52,594				52,594	100					52,594	100
彰化醫院	58,316				58,316	100					58,316	100
南投醫院	21,985				21,985	100					21,985	100
嘉義醫院	28,704				28,704	100					28,704	100
朴子醫院	8,996				8,996	100					8,996	100
新營醫院	15,185				15,185	100					15,185	100
臺南醫院	66,020				66,020	100					66,020	100
旗山醫院	69,310				69,310	100					69,310	100
澎湖醫院	7,821				7,821	100					7,821	100
屏東醫院	27,672				27,672	100					27,672	100
恒春旅遊醫院	3,421				3,421	100					3,421	100
臺東醫院	19,955				19,955	100					19,955	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104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	%
花蓮醫院	17,550				17,550	100					17,550	100
玉里醫院	14,970				14,970	100					14,970	100
桃園療養院	5,316				5,316	100					5,316	100
八里療養院	10,872				10,872	100					10,872	100
草屯療養院	13,964				13,964	100					13,964	100
嘉南療養院	3,146				3,146	100					3,146	100
樂生療養院	25,154				25,154	100					25,154	100
胸腔病院	3,913				3,913	100					3,913	100
金門醫院	18,900			50,000	68,900	100					68,900	100
合 計	1,155,141			50,000	1,205,141	100					1,205,141	100

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		
一般建築及設備計畫	1, 519, 902	1, 469, 902	-	-	50, 000		一、基隆醫院建築物結構補強工程，投資總額46, 600千元。 二、苗栗醫院急重症大樓擴建工程，投資總額505, 731千元。
分年性項目	552, 331	552, 331					
一次性項目	967, 571	917, 571			50, 000		
合 計	1, 519, 902	1, 469, 902		0	50, 000		

福 利 部

品 基 金

預 期 進 度 明 細 表

104 年 度

單位:新臺幣千元

畫				預 算 數			
進度起訖年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	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, 205, 141	79. 29	1, 414, 134	93. 04
104. 01. -105. 12.				237, 570	43. 01	446, 563	80. 85
99. 06. -105. 08							
104.1.-104.12.				967, 571	100. 00	967, 571	100. 00
				1, 205, 141	79. 29	1, 414, 134	93. 04

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
資 產 折 舊 明 細 表
中華民國104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	6,400,133	8,947,725	406,082	923,703		5,919	3,044	16,448,568	33,200,443
上年度預計 新增資產原 值		1,360,808	358,658	-428	-9,858		240	-1,066	-297,592	1,410,762
本年度預計 新增資產原 值		308,548	83,373	-7,542	6,692				-263,420	127,651
本年度(12月 底)止資產總 額	65,269	8,069,489	9,389,756	398,112	920,537		6,159	1,978	15,887,556	34,738,856
本年度應提 折舊額	2,720	173,621	720,428	33,810	68,493		267		344,204	1,343,543
醫療成本	2,006	159,121	695,771	29,224	59,355		267		304,914	1,250,658
管理及總 務費用	344	8,060	16,045	4,038	6,467				7,781	42,735
研究發展 及訓練費 用		3,821	7,754	128	1,703				187	13,593
其他業務 費用	33	2,207	509	143	836				29,813	33,541
業務外費 用	337	412	349	277	132				1,509	3,016

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2,960,356千元。

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
資 產 報 廢 明 細 表
中華民國104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	814,070	813,807	263	-	263
土地改良物	-	-			
房屋及建築	28,558	28,558	-	-	-
機械及設備	724,005	724,005	-		-
交通及運輸設備	17,494	17,494	-		-
什項設備	44,013	43,750	263		263
其他資產	-	-	-	-	-
非業務資產	-	-	-		-
		-	-	-	-
合 計	814,070	813,807	263	-	263

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263千元。。
- 代管資產報廢原值263,420千元，已提折舊263,420千元。

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
基 金 數 額 增 減 明 細 表
中華民國104年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	16,027,549	
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	263	樂生療養院已達報廢年限之什項資產因緩提折舊費用，帳面價值263千元，經行政院主計總處101年6月27日主基作字第1010200773號函同意以折減基金方式辦理。
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116千元。

參 考 表

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
預 計 平 衡 表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣千元

102年12月31日 實 際 數	科 目	104年12月31日 預 計 數	103年12月31日 預計數	比較增減(-)
53,286,448	資 產	54,399,574	53,604,671	794,903
25,149,694	流動資產	26,083,543	25,129,059	954,484
22,515,444	現金	23,500,952	22,500,841	1,000,111
2,232,151	應收款項	2,183,055	2,211,279	-28,224
296,614	存貨	292,565	311,958	-19,393
105,465	預付款項	106,951	104,961	1,990
20	短期貸墊款	20	20	0
154,016	投資、長期應收款、貸 墊款及準備金	193,918	176,355	17,563
154,016	準備金	193,918	176,355	17,563
11,334,054	固定資產	12,348,877	12,143,338	205,539
3,231,228	土地	3,231,228	3,231,228	0
28,016	土地改良物	21,243	23,963	-2,720
4,562,846	房屋及建築	5,948,138	5,784,653	163,485
2,252,907	機械及設備	2,849,218	2,762,268	86,950
136,862	交通及運輸設備	105,240	129,098	-23,858
222,774	什項設備	190,833	208,884	-18,051
3,066	租賃權益改良	2,977	3,244	-267
896,355	購建中固定資產			0
436,737	無形資產	274,885	354,793	-79,908
436,737	無形資產	274,885	354,793	-79,908
661,602	遞延借項	675,823	609,175	66,648
661,602	遞延費用	675,823	609,175	66,648
15,550,345	其他資產	14,822,528	15,191,951	-369,423
6,318	非業務資產	5,252	5,252	0
15,544,027	什項資產	14,817,276	15,186,699	-369,423
53,286,448	資 產	54,399,574	53,604,671	794,903

附註：1. 「信託代理與保證資產」上年度預計數1,272,552千元，本年度1,259,499千元，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314,254千元、本年度預計數314,254千元。

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
預 計 平 衡 表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣千元

102年12月31日 實 際 數	科 目	104年12月31日 預 計 數	103年12月31日 預計數	比較增減(-)
21,267,445	負 債	20,193,123	20,555,288	-362,165
5,271,032	流動負債	4,904,082	4,894,010	10,072
5,264,870	應付款項	4,896,705	4,886,408	10,297
6,162	預收款項	7,377	7,602	-225
15,996,413	其他負債	15,289,041	15,661,278	-372,237
15,996,413	什項負債	15,289,041	15,661,278	-372,237
32,019,003	淨 值	34,206,451	33,049,383	1,157,068
16,027,549	基金	16,027,286	16,027,549	-263
16,027,549	基金	16,027,286	16,027,549	-263
10,785,714	公積	13,140,031	12,007,798	1,132,233
8,830,461	資本公積	9,569,159	9,177,023	392,136
1,955,253	特別公積	3,570,872	2,830,775	740,097
2,215,755	累積餘絀(-)	2,050,194	2,025,096	25,098
2,230,040	累積賸餘	2,051,963	2,026,658	25,305
14,285	累積短絀	1,769	1,562	207
2,989,985	淨值其他項目	2,988,940	2,988,940	0
2,989,985	未實現重估增值	2,988,940	2,988,940	0
53,286,448	負債及淨值總額	54,399,574	53,604,671	794,903

附註：1. 「信託代理與保證負債」上年度預計數1,272,552千元，本年度1,259,499千元，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104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	7,457,886	1,506.32	11,233,976	
住院病患醫療	人日	3,103,954	3,282.69	10,189,326	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	7,467,323	1,448.08	10,813,286	
住院病患醫療	人日	3,157,326	3,131.94	9,888,553	
前年度決算數					
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	
100年度決算數					
門診病患醫療	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	

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	專 任 人			
	職 員	工 友	技 工	駕 駛	聘 用	約 僱	合 計	管 理 委 員 會 委	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	203	21	4	0	12	7	247		0	0	0	0
臺北醫院	331	40	7	3	19	7	407		0	1	0	0
桃園醫院	490	46	7	2	28	0	573		0	0	-1	0
苗栗醫院	175	12	3	1	2		193		0	0	0	0
豐原醫院	211	15	2	3	2	4	237		0	-1	0	0
臺中醫院	195	19	2	1	21	0	238		0	0	0	0
彰化醫院	95	15	2	0	3	2	117		0	0	0	0
南投醫院	132	14	4	2	5	7	164		0	0	0	0
嘉義醫院	126	15	3	1	0	11	156		0	0	0	0
朴子醫院	97	21	3	1	1	7	130		0	0	0	0
新營醫院	112	14	3	0	5	6	140		0	0	0	0
臺南醫院	302	47	6	2	4	14	375		0	0	0	0
旗山醫院	81	7	1	1	0	4	94		0	0	0	0
澎湖醫院	86	13	2	1	3	8	113		0	-1	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	21	2	0	5	0	180		0	0	0	0
花蓮醫院	209	30	4	1	6	9	259		0	0	0	0
玉里醫院	122	63	4	6	0	0	195		0	-1	0	0
桃園療養院	180	31	1	0	6	3	221		0	0	0	0
八里療養院	123	23	2	2	4	0	154		0	0	0	0
草屯療養院	212	47	2	3	1	0	265		0	0	0	0
嘉南療養院	138	25	2	1	2	0	168		0	0	0	0
樂生療養院	100	19	3	3	0	0	125		0	-2	-1	0
胸腔病院	91	12	7	0	0	1	111		0	0	0	0
金門醫院	81	6	3	3	0	34	127		0	0	0	0
合 計	4,243	605	86	40	135	132	5,241	0	0	-4	-2	0

福利部
品基金
數彙計表
104 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、103年法定預算員額5,323人(職員4,242人、工友665人、技工94人、駕駛47人、聘用135人、約僱140人)，103年度重新轉正預算員額5,241人(職員4,243人、工友605人、技工86人、駕駛40人、聘用135人、約僱132人)。 二、104年度預計新增契僱人力213人，包含約用護理人員61人、約用行政人員52人、其他臨時人員192人及減少約用醫師41人及約用醫事人員51人。總計104年度預計契僱人力約9,341人。 三、104年度預計勞務承攬人力約1,382人，包含清潔、保全、伙食、照服員等。 四、104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	0		203	21	4	0	12	7	247		
0	0	1		331	41	7	3	19	7	408		
0	0	-1		490	46	6	2	28		572		
0	0	0		175	12	3	1	2		193		
0	0	-1		211	14	2	3	2	4	236		
0	0	0		195	19	2	1	21		238		
0	0	0		95	15	2		3	2	117		
0	0	0		132	14	4	2	5	7	164		
0	0	0		126	15	3	1		11	156		
0	0	0		97	21	3	1	1	7	130		
0	0	0		112	14	3		5	6	140		
0	0	0		302	47	6	2	4	14	375		
0	0	0		81	7	1	1		4	94		
0	0	-1		86	12	2	1	3	8	112		
0	0	0		154	23	3	2	5	5	192		
0	0	0		45	6	4	1		1	57		
0	0	0		152	21	2		5	0	180		
0	0	0		209	30	4	1	6	9	259		
0	0	-1		122	62	4	6			194		
0	0	0		180	31	1		6	3	221		
0	0	0		123	23	2	2	4	0	154		
0	0	0		212	47	2	3	1		265		
0	0	0		138	25	2	1	2		168		
0	0	-3		100	17	2	3			122		
0	0	0		91	12	7			1	111		
0	0	0		81	6	3	3		34	127		
0	0	-6	0	4,243	601	84	40	135	132	5,235	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	149,497	10,314	9,215		261,923
臺北醫院	250,906	14,539	15,555	324	349,172
桃園醫院	334,671	9,556	22,972	108	611,711
苗栗醫院	133,604	1,320	6,496		196,753
豐原醫院	157,363	2,760	5,488	108	394,385
臺中醫院	141,972	13,379	7,236	1,080	249,915
彰化醫院	69,740	2,800	17,264		176,309
南投醫院	95,271	5,123	5,700		156,320
嘉義醫院	88,726	3,696	5,480		31,538
朴子醫院	79,834	3,142	6,926		49,046
新營醫院	74,423	3,100	4,342		44,626
臺南醫院	219,108	7,133	9,714		194,818
旗山醫院	57,200	1,366	1,217		198,721
澎湖醫院	60,944	3,867	5,149		57,751
屏東醫院	107,010	2,978	4,420		68,324
恒春旅遊醫院	32,210	407	1,925		28,616
臺東醫院	91,987	1,300	8,410		66,540
花蓮醫院	148,034	4,674	14,535	1,784	81,495
玉里醫院	122,912		14,353	3,276	173,143
桃園療養院	132,595	2,408	6,093	3,410	196,708
八里療養院	96,264		3,168	2,200	83,288
草屯療養院	169,249	617	10,261	4,237	171,577
嘉南療養院	100,332		3,275	2,349	115,711
樂生療養院	75,100		5,003	2,154	88,842
胸腔病院	65,297	364	3,143	1,846	67,334
金門醫院	70,296	17,364	13,566		79,559
合計	3,124,545	113,593	210,979	22,876	4,194,300

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3,414,330千元；考績獎金依「公務人員考績法」編列376,817千元；年終獎金依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」編列401,753千元；其他獎金依「服務獎章條例暨其施行細則」編列1,400千元。

二、104年度約用契僱人員預算5,019,580千元，包含薪資3,772,023千元、超時工作報酬230,863千元、保險費445,105千元、獎金348,186千元、退職金213,794千元、其他9,609千元。

福 利 部
品 基 金
彙 計 表
104 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
71,268		24,056	55	526,328		526,328
119,119		41,679	17	791,311		791,311
107,230		55,608	7	1,141,863		1,141,863
34,873		18,535		391,581		391,581
41,466		25,210	79	626,859		626,859
91,422		24,256	6	529,266		529,266
34,449		10,997	72	311,631		311,631
68,979		16,345	40	347,778		347,778
80,484		11,405	17	221,346		221,346
25,049		11,134	13	175,144		175,144
47,672		11,271	8	185,442		185,442
122,483		30,991	7	584,254		584,254
25,790		9,106	26	293,426		293,426
29,263		9,444	19	166,437		166,437
69,525		15,701	3	267,961		267,961
14,243		5,303	8	82,712		82,712
51,000		15,143	30	234,410		234,410
71,335		22,304	16	344,177		344,177
43,817		18,661		376,162		376,162
55,023		22,018	4	418,259		418,259
18,352		14,030	15	217,317		217,317
62,440		21,297	33	439,711		439,711
15,583		14,696	3	251,949		251,949
55,254		10,411	18	236,782		236,782
96,227		9,825	3	244,039		244,039
13,128		12,858	28	206,799		206,799
1,465,564		482,494	527	9,614,878		9,614,878

三、104年度編列勞務承攬預算737,425千元，包含清潔、保全、伙食、照服員等。

四、104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
8,648,489	9,716,779	用人費用	9,614,878
2,806,619	3,125,089	正式員額薪資	3,124,545
99,358	118,512	聘僱及兼職人員薪資	113,593
192,452	209,654	超時工作報酬	210,979
19,276	23,694	津 貼	22,876
3,779,662	4,041,609	獎 金	4,194,300
1,308,857	1,701,770	退休及卹償金	1,465,564
		資遣費	
441,776	495,964	福利費	482,494
489	487	提繳費	527
7,878,229	7,906,657	服務費用	8,105,305
535,567	532,319	水電費	564,276
43,484	46,312	郵電費	47,860
23,379	25,889	旅運費	25,739
44,238	43,588	印刷裝訂與廣告費	46,046
353,669	393,769	修理保養與保固費	399,501
3,166	5,979	保險費	4,885
2,884,334	2,901,521	一般服務費	2,959,610
3,983,537	3,950,423	專業服務費	4,051,031
6,855	6,857	公共關係費	6,357
6,127,408	6,029,058	材料及用品費	6,432,331
100,755	93,621	使用材料費	108,606
273,920	269,975	用品消耗	280,254
5,752,733	5,665,462	商品及醫療用品	6,043,471
957,591	979,381	租金與利息	960,788
449	359	地租及水租	365
7,172	8,211	房租	7,269

福 利 部
品 基 金
彙 計 表

104 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		
7,538,157	23,007	1,725,628	273,563	52,808	1,715		
2,551,563	22,573	348,894	167,802	32,561	1,152		
86,951	13	14,455	12,174				
192,355		14,317	1,352	2,943	12		
16,643		1,560	1,966	2,707			
4,020,497	62	92,699	73,297	7,465	280		
268,670	212	1,185,712	7,448	3,416	106		
401,059	147	67,883	9,524	3,716	165		
419		108					
7,163,928	6,307	420,521	259,169	221,820	33,560		
493,200	102	22,623	16,168	14,011	18,172		
33,151	9	11,835	1,784	693	388		
9,798	108	4,475	10,763	595			
34,873		3,464	7,033	676			
357,536	10	20,991	2,727	12,038	6,199		
3,732		788	310	50	5		
2,492,540	60	281,722	31,271	148,388	5,629		
3,739,098	6,018	68,266	189,113	45,369	3,167		
		6,357					
6,339,491		19,268	46,436	10,981	16,155		
91,838		5,951	4,004	5,807	1,006		
221,883		13,317	25,567	4,338	15,149		
6,025,770			16,865	836			
925,222		13,252	21,906	324	84		
222		120	23				
6,207		1,062					

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
925,755	945,115	機器租金	925,597
18,265	19,176	交通及運輸設備租金	21,361
5,950	6,520	什項設備租金	6,196
1,497,945	1,515,371	折舊、折耗及攤銷	1,591,381
2,574	4,053	土地改良物折舊	2,720
163,158	180,834	房屋折舊	173,621
669,076	671,578	機械及設備折舊	720,428
33,107	32,598	交通及運輸設備折舊	33,810
65,515	66,174	什項設備折舊	68,493
363	62	租賃資產及租賃權益改良折舊	267
348,557	346,562	代管資產折舊	344,204
215,595	213,510	攤 銷	247,838
19,550	21,412	稅捐與規費(強制費)	21,900
8	8	土地稅	8
5	7	房屋稅	7
15,773	17,284	消費與行為稅	17,401
3,764	4,113	規 費	4,484
209,095	207,099	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	214,218
34,816	36,157	會 費	37,476
68,161	60,662	捐助、補助與獎助	62,984
106,118	110,280	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	113,758
33,256	34,588	短絀、賠償與保險給付	36,928
33,256	34,588	各項短絀	36,928
813,304	529,267	其 他	680,587
813,304	529,267	其他費用	680,587
26,184,867	26,939,612	總 計	27,658,316

註：102年度醫療成本合計數與收支預計表差異數807千元，係盤存賸餘807千元之淨差異數。
103年度醫療成本合計數與收支預計表差異數765千元，係盤存賸餘799千元及盤存短絀
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

福 利 部
品 基 金
彙 計 表

104 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	
894,607		9,207	21,599	100		84
20,699		599		63		
3,487		2,264	284	161		
1,481,520		54,935	14,611	37,215		3,100
2,006		344	-	33		337
159,121		8,060	3,821	2,207		412
695,771		16,045	7,754	509		349
29,224		4,038	128	143		277
59,355		6,467	1,703	836		132
267			-			
304,914		7,781	187	29,813		1,509
230,862		12,200	1,018	3,674		84
16,194		3,220	7	66		2,413
8			-			
2		5	-			
13,775		1,253	-			2,373
2,409		1,962	7	66		40
44,741		16	16,823	89,654		62,984
31,299		12	6,113	52		
						62,984
13,442		4	10,710	89,602		
36,880						48
36,880			-			48
12,988		219	1,393	11,247		654,740
12,988		219	1,393	11,247		654,740
23,559,121	29,314	2,237,059	633,908	424,115		774,799

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104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	1,195	2	1,195	
公務轎車	輛			2	1,195	2	1,195	本年度汰舊換新管理用車2輛1,195千元，係朴子及臺東醫院汰換公務轎車各1輛，預計於104年6月購置。

本年度增購及汰舊換新其他用車1輛2,760千元，係嘉義醫院增購業務用21人座大客車1輛，預計於104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104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.	46, 600		25, 600	21, 000	
	苗栗醫院急重症大 樓擴建工程	99. 06. - 105. 08.	505, 731	208,993	211, 970	84, 768	
合計			552, 331	208, 993	237, 570	105, 768	0

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 103 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	103 年度中央政府總預算案附屬單位預算無附帶決議。	

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104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	27,341,441	0	1,647,877	2,026,738
醫療收入	23,357,538	0	1,518,802	1,808,148
門診醫療收入	13,079,984		1,115,423	1,107,729
住院醫療收入	11,507,510		500,457	821,698
其他醫療收入	2,420,281		108,646	155,221
醫療折讓(-)	-3,446,522		-184,857	-260,000
醫療優待免費(-)	-203,715		-20,867	-16,500
其他業務收入	3,983,903	0	129,075	218,590
其他補助收入	3,650,559	0	127,075	214,090
雜項業務收入	333,344	0	2,000	4,500
業務成本與費用	26,882,722	32,242	1,599,657	1,961,720
醫療成本	23,558,326	0	1,459,431	1,717,446
門診醫療成本	11,233,976		865,738	872,070
住院醫療成本	10,189,326		488,909	706,569
其他醫療成本	2,135,024		104,784	138,807
其他業務成本	29,314	0	1,114	1,807
雜項業務成本	29,314		1,114	1,807
管理及總務費用	2,237,059	32,242	103,371	186,582
管理費用及總務費用	2,237,059	32,242	103,371	186,582
研究發展及訓練費用	633,908	0	35,741	55,885
研究發展費用	306,204		30,467	38,167
訓練費用	327,704		5,274	17,718
其他業務費用	424,115	0	0	0
雜項業務費用	424,115			
業務賸餘(短絀-)	458,719	-32,242	48,220	65,018
業務外收入	1,079,207	30,000	36,350	67,906
財務收入	124,413	30,000	5,300	9,716
利息收入	104,812	30,000	5,300	5,516
租賃收入	19,601			4,200
其他業務外收入	954,794	0	31,050	58,190
財產交易賸餘	0			
資產使用及權利金收入	103,709		10,250	6,390
受贈收入	31,033		800	3,000
違規罰款收入	6,290		400	1,200
收回呆帳	355			
雜項收入	813,407		19,600	47,600
業務外費用	774,799	0	20,937	28,201
其他業務外費用	774,799	0	20,937	28,201
雜項費用	774,799		20,937	28,201
業務外賸餘(短絀-)	304,408	30,000	15,413	39,705
本期賸餘(短絀-)	763,127	-2,242	63,633	104,723

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104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	3,344,539	1,022,367	2,185,370	2,074,486	1,514,084
醫療收入	3,113,203	918,616	2,075,497	1,893,586	1,408,377
門診醫療收入	1,849,010	481,600	1,215,994	1,049,357	829,250
住院醫療收入	1,536,844	482,755	1,103,947	850,589	750,135
其他醫療收入	144,349	86,866	108,452	234,491	77,800
醫療折讓(-)	-395,000	-123,850	-326,849	-217,531	-236,908
醫療優待免費(-)	-22,000	-8,755	-26,047	-23,320	-11,900
其他業務收入	231,336	103,751	109,873	180,900	105,707
其他補助收入	228,236	99,751	103,473	178,400	102,707
雜項業務收入	3,100	4,000	6,400	2,500	3,000
業務成本與費用	3,263,166	998,637	2,106,864	2,040,938	1,487,766
醫療成本	3,031,262	918,371	1,974,739	1,829,480	1,386,628
門診醫療成本	1,624,147	448,377	952,526	902,872	692,125
住院醫療成本	1,253,018	385,977	933,428	696,414	635,789
其他醫療成本	154,097	84,017	88,785	230,194	58,714
其他業務成本	500	826	6,303	2,048	1,800
雜項業務成本	500	826	6,303	2,048	1,800
管理及總務費用	156,633	52,087	60,215	164,139	66,501
管理費用及總務費用	156,633	52,087	60,215	164,139	66,501
研究發展及訓練費用	74,771	27,353	65,607	45,271	32,837
研究發展費用	27,395	7,624	9,823	8,439	14,967
訓練費用	47,376	19,729	55,784	36,832	17,870
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-)	81,373	23,730	78,506	33,548	26,318
業務外收入	212,885	31,299	51,720	46,183	45,625
財務收入	11,135	3,375	7,091	6,236	6,470
利息收入	5,835	3,060	6,408	5,600	5,340
租賃收入	5,300	315	683	636	1,130
其他業務外收入	201,750	27,924	44,629	39,947	39,155
財產交易賸餘					0
資產使用及權利金收入	12,000	2,530	15,144	15,780	1,320
受贈收入	4,000	800	2,611	1,980	1,500
違規罰款收入	500	300	500	1,620	300
收回呆帳	90			180	35
雜項收入	185,160	24,294	26,374	20,387	36,000
業務外費用	163,236	22,698	50,207	24,834	33,003
其他業務外費用	163,236	22,698	50,207	24,834	33,003
雜項費用	163,236	22,698	50,207	24,834	33,003
業務外賸餘(短絀-)	49,649	8,601	1,513	21,349	12,622
本期賸餘(短絀-)	131,022	32,331	80,019	54,897	38,940

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104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	1,163,582	735,022	435,487	432,511	1,519,314	865,390
醫療收入	1,005,445	600,904	347,000	310,685	1,282,800	780,918
門診醫療收入	650,316	257,615	203,000	171,665	654,600	433,220
住院醫療收入	484,976	325,916	120,000	135,750	731,000	446,641
其他醫療收入	47,520	109,044	79,000	50,390	120,000	51,740
醫療折讓(-)	-171,412	-87,530	-52,000	-43,000	-207,800	-146,025
醫療優待免費(-)	-5,955	-4,141	-3,000	-4,120	-15,000	-4,658
其他業務收入	158,137	134,118	88,487	121,826	236,514	84,472
其他補助收入	156,177	133,051	88,080	121,296	234,514	83,372
雜項業務收入	1,960	1,067	407	530	2,000	1,100
業務成本與費用	1,155,599	745,978	439,408	435,775	1,512,466	831,483
醫療成本	1,049,536	623,651	388,527	358,881	1,303,806	751,876
門診醫療成本	554,567	257,945	212,721	168,417	569,894	366,908
住院醫療成本	477,455	285,962	104,296	141,798	645,449	348,095
其他醫療成本	17,514	79,744	71,510	48,666	88,463	36,873
其他業務成本	1,560	142	1,280	200	1,000	20
雜項業務成本	1,560	142	1,280	200	1,000	20
管理及總務費用	80,391	106,043	45,203	66,957	171,867	56,269
管理費用及總務費用	80,391	106,043	45,203	66,957	171,867	56,269
研究發展及訓練費用	24,112	16,142	4,398	9,407	35,793	23,318
研究發展費用	21,577	12,760	24	8,387	12,055	15,399
訓練費用	2,535	3,382	4,374	1,020	23,738	7,919
其他業務費用	0	0	0	330	0	0
雜項業務費用				330		
業務賸餘(短絀-)	7,983	-10,956	-3,921	-3,264	6,848	33,907
業務外收入	35,052	27,846	8,438	4,265	53,995	28,277
財務收入	2,923	5,100	628	900	4,805	1,190
利息收入	1,723	5,100	578	900	2,835	592
租賃收入	1,200		50		1,970	598
其他業務外收入	32,129	22,746	7,810	3,365	49,190	27,087
財產交易賸餘						
資產使用及權利金收入	1,100	1,780	1,900	565	17,490	767
受贈收入	446	186	330	800	1,200	1,035
違規罰款收入	383	10	80		300	
收回呆帳						
雜項收入	30,200	20,770	5,500	2,000	30,200	25,285
業務外費用	21,043	17,097	6,237	2,465	36,396	22,684
其他業務外費用	21,043	17,097	6,237	2,465	36,396	22,684
雜項費用	21,043	17,097	6,237	2,465	36,396	22,684
業務外賸餘(短絀-)	14,009	10,749	2,201	1,800	17,599	5,593
本期賸餘(短絀-)	21,992	-207	-1,720	-1,464	24,447	39,500

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104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	421,483	1,176,666	201,330	575,215	680,400
醫療收入	324,995	1,020,075	155,853	434,784	487,794
門診醫療收入	216,015	624,428	151,153	236,019	248,845
住院醫療收入	124,336	478,231	33,501	209,265	234,349
其他醫療收入	34,541	106,707	2,564	71,087	72,000
醫療折讓(-)	-47,649	-180,148	-29,826	-77,456	-65,000
醫療優待免費(-)	-2,248	-9,143	-1,539	-4,131	-2,400
其他業務收入	96,488	156,591	45,477	140,431	192,606
其他補助收入	95,488	152,591	45,210	137,931	191,606
雜項業務收入	1,000	4,000	267	2,500	1,000
業務成本與費用	420,968	1,176,720	198,068	575,455	686,154
醫療成本	370,992	1,053,380	172,128	473,008	579,136
門診醫療成本	207,035	516,453	139,102	218,471	255,036
住院醫療成本	138,079	434,708	30,510	193,595	255,480
其他醫療成本	25,878	102,219	2,516	60,942	68,620
其他業務成本	197	2,520	0	2,000	1,000
雜項業務成本	197	2,520		2,000	1,000
管理及總務費用	40,361	96,342	22,016	87,340	99,134
管理費用及總務費用	40,361	96,342	22,016	87,340	99,134
研究發展及訓練費用	9,418	24,478	3,924	13,107	6,884
研究發展費用	7,384	16,261	3,657	7,184	3,886
訓練費用	2,034	8,217	267	5,923	2,998
其他業務費用	0	0	0	0	0
雜項業務費用					
業務賸餘(短絀-)	515	-54	3,262	-240	-5,754
業務外收入	37,774	12,887	6,856	19,514	19,036
財務收入	1,339	3,700	958	2,085	2,965
利息收入	1,339	1,317	796	2,085	2,630
租賃收入		2,383	162	0	335
其他業務外收入	36,435	9,187	5,898	17,429	16,071
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	135	2,148	790	2,500	1,500
受贈收入	100	982	108	2,200	1,600
違規罰款收入	100			250	60
收回呆帳				50	
雜項收入	36,100	6,057	5,000	12,429	12,911
業務外費用	34,448	7,439	4,584	13,678	12,135
其他業務外費用	34,448	7,439	4,584	13,678	12,135
雜項費用	34,448	7,439	4,584	13,678	12,135
業務外賸餘(短絀-)	3,326	5,448	2,272	5,836	6,901
本期賸餘(短絀-)	3,841	5,394	5,534	5,596	1,147

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104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	917,155	848,891	440,935	857,015
醫療收入	571,218	695,857	352,984	646,166
門診醫療收入	127,460	297,383	57,260	145,220
住院醫療收入	252,544	427,750	245,520	463,643
其他醫療收入	266,114	98,193	97,586	138,003
醫療折讓(-)	-72,203	-125,969	-47,090	-100,000
醫療優待免費(-)	-2,697	-1,500	-292	-700
其他業務收入	345,937	153,034	87,951	210,849
其他補助收入	126,477	152,720	87,875	180,489
雜項業務收入	219,460	314	76	30,360
業務成本與費用	909,259	816,387	430,391	834,617
醫療成本	558,736	727,846	389,443	684,352
門診醫療成本	97,599	240,650	39,941	129,703
住院醫療成本	238,594	395,869	290,757	410,653
其他醫療成本	222,543	91,327	58,745	143,996
其他業務成本	176	368	5	920
雜項業務成本	176	368	5	920
管理及總務費用	66,505	71,462	32,974	82,426
管理費用及總務費用	66,505	71,462	32,974	82,426
研究發展及訓練費用	17,236	16,711	7,969	24,793
研究發展費用	15,117	4,129	5,920	10,012
訓練費用	2,119	12,582	2,049	14,781
其他業務費用	266,606	0	0	42,126
雜項業務費用	266,606	0		42,126
業務賸餘(短絀-)	7,896	32,504	10,544	22,398
業務外收入	64,122	83,303	13,525	66,153
財務收入	4,629	3,056	796	3,645
利息收入	4,629	2,928	796	3,645
租賃收入		128		0
其他業務外收入	59,493	80,247	12,729	62,508
財產交易賸餘		0		
資產使用及權利金收入	418	3,708	344	988
受贈收入	2,500	504	1,185	800
違規罰款收入	234	0		0
收回呆帳		0		0
雜項收入	56,341	76,035	11,200	60,720
業務外費用	54,897	68,249	12,818	54,228
其他業務外費用	54,897	68,249	12,818	54,228
雜項費用	54,897	68,249	12,818	54,228
業務外賸餘(短絀-)	9,225	15,054	707	11,925
本期賸餘(短絀-)	17,121	47,558	11,251	34,323

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104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	527,060	636,011	384,254	708,259
醫療收入	431,665	454,516	197,966	519,684
門診醫療收入	129,515	343,466	96,649	387,792
住院醫療收入	305,902	181,320	90,545	169,896
其他醫療收入	74,365	16,495	41,723	27,384
醫療折讓(-)	-75,663	-78,782	-29,606	-64,368
醫療優待免費(-)	-2,454	-7,983	-1,345	-1,020
其他業務收入	95,395	181,495	186,288	188,575
其他補助收入	95,162	142,330	185,263	187,195
雜項業務收入	233	39,165	1,025	1,380
業務成本與費用	514,544	620,766	374,767	712,927
醫療成本	461,170	414,378	219,608	660,515
門診醫療成本	118,304	256,058	92,695	434,622
住院醫療成本	283,457	141,186	86,983	186,296
其他醫療成本	59,409	17,134	39,930	39,597
其他業務成本	60	1,898	610	960
雜項業務成本	60	1,898	610	960
管理及總務費用	38,565	82,316	129,042	40,076
管理費用及總務費用	38,565	82,316	129,042	40,076
研究發展及訓練費用	14,749	15,187	17,441	11,376
研究發展費用	7,241	8,277	4,244	5,808
訓練費用	7,508	6,910	13,197	5,568
其他業務費用	0	106,987	8,066	0
雜項業務費用	0	106,987	8,066	0
業務賸餘(短絀-)	12,516	15,245	9,487	-4,668
業務外收入	27,805	7,798	9,081	31,512
財務收入	1,720	1,451	2,600	600
利息收入	1,455	1,205	2,600	600
租賃收入	265	246		
其他業務外收入	26,085	6,347	6,481	30,912
財產交易賸餘	0	0		
資產使用及權利金收入	2,030	552	920	660
受贈收入	1,006	750	370	240
違規罰款收入	29	0	12	12
收回呆帳	0	0		
雜項收入	23,020	5,045	5,179	30,000
業務外費用	22,060	6,417	5,456	29,352
其他業務外費用	22,060	6,417	5,456	29,352
雜項費用	22,060	6,417	5,456	29,352
業務外賸餘(短絀-)	5,745	1,381	3,625	2,160
本期賸餘(短絀-)	18,261	16,626	13,112	-2,508

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104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	2,797,926	250,507	63,633	172,987	295,552	32,331
本期賸餘	771,268		63,633	104,723	131,022	32,331
前期未分配賸餘	2,026,658	250,507		68,264	164,530	0
分配之部	745,963	2,242	53,351	97,638	187,264	32,315
填補累積短絀	5,866	2,242				
提存公積	740,097		53,351	97,638	187,264	32,315
解繳國庫淨額	0					
未分配賸餘	2,051,963	248,265	10,282	75,349	108,288	16
短絀之部	9,703	2,242	0	0	0	0
本期短絀	8,141	2,242				
前期待填補之短絀	1,562					
填補之部	7,934	2,242	0	0	0	0
撥用賸餘	5,866	2,242				
撥用公積	2,068					
待填補之短絀	1,769	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	82,782	54,897	82,424	46,252	0	79,621
本期賸餘	80,019	54,897	38,940	21,992		
前期未分配賸餘	2,763		43,484	24,260		79,621
分配之部	69,214	0	58,316	21,985	0	1,720
填補累積短絀						1,720
提存公積	69,214		58,316	21,985		
解繳國庫淨額			0		0	
未分配賸餘	13,568	54,897	24,108	24,267	0	77,901
短絀之部	0	0	0	0	1,769	1,720
本期短絀					207	1,720
前期待填補之短絀					1,562	
填補之部	0	0	0	0	0	1,720
撥用賸餘						1,720
撥用公積						
待填補之短絀	0	0	0	0	1,769	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	17,141	74,633	85,735	9,274	7,144	23,077
本期賸餘		24,447	39,500	3,841	5,394	5,534
前期未分配賸餘	17,141	50,186	46,235	5,433	1,750	17,543
分配之部	1,464	49,776	69,310	7,821	0	3,421
填補累積短絀	1,464					
提存公積		49,776	69,310	7,821		3,421
解繳國庫淨額						
未分配賸餘	15,677	24,857	16,425	1,453	7,144	19,656
短絀之部	1,464	0	0	0	0	0
本期短絀	1,464					
前期待填補之短絀						
填補之部	1,464	0	0	0	0	0
撥用賸餘	1,464					
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104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	46,410	85,069	122,954	496,020	75,192	265,931
本期賸餘	5,596	1,147	17,121	47,558	11,251	34,323
前期未分配賸餘	40,814	83,922	105,833	448,462	63,941	231,608
分配之部	19,955	17,550	14,970	5,316	10,872	13,964
填補累積短絀						
提存公積	19,955	17,550	14,970	5,316	10,872	13,964
解繳國庫淨額	0		0	0	0	0
未分配賸餘	26,455	67,519	107,984	490,704	64,320	251,967
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	123,106	36,686	168,128	440		
本期賸餘	18,261	16,626	13,112			
前期未分配賸餘	104,845	20,060	155,016	440		
分配之部	3,146	0	3,913	440		
填補累積短絀				440		
提存公積	3,146		3,913			
解繳國庫淨額						
未分配賸餘	119,960	36,686	164,215	0		
短絀之部	0	0	0	2,508		
本期短絀				2,508		
前期待填補之短絀						
填補之部	0	0	0	2,508		
撥用賸餘				440		
撥用公積				2,068		
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104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-)	763,127	-2,242	63,633	104,723
調整非現金項目	1,646,451	-22,232	135,206	66,594
業務活動之淨現金流入(流出-)	2,409,578	-24,474	198,839	171,317
投資活動之現金流量				
減少無形資產、遞延借項及其他資產	27,910			10,120
增加固定資產及遞耗資產	-1,205,141		-53,351	-97,638
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-236,756		-3,600	-7,700
投資活動之淨現金流入(流出-)	-1,413,987		-56,951	-95,218
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	9,764			
增加基金、公積及填補短絀	50,000			
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-55,244			-27,262
融資活動之淨現金流入(流出-)	4,520			-27,262
現金及約當現金之淨增(淨減-)	1,000,111	-24,474	141,888	48,837
期初現金及約當現金	22,500,841	5,277,269	1,359,065	1,420,644
期末現金及約當現金	23,500,952	5,252,795	1,500,953	1,469,481

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104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-)	131,022	32,331	80,019	54,897	38,940
調整非現金項目	276,694	94,249	124,144	146,733	66,818
業務活動之淨現金流入(流出-)	407,716	126,580	204,163	201,630	105,758
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	-187,264	-253,910	-69,214	-52,594	-58,316
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-41,344	-2,861	-30,570	-11,970	-3,920
投資活動之淨現金流入(流出-)	-228,608	-256,771	-99,784	-64,564	-62,236
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		6,498			
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			-22,154		
融資活動之淨現金流入(流出-)		6,498	-22,154		
現金及約當現金之淨增(淨減-)	179,108	-123,693	82,225	137,066	43,522
期初現金及約當現金	1,618,356	914,231	1,494,513	850,955	831,499
期末現金及約當現金	1,797,464	790,538	1,576,738	988,021	875,021

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104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-)	21,992	-207	-1,720	-1,464	24,447
調整非現金項目	62,606	35,939	23,986	27,067	138,164
業務活動之淨現金流入(流出-)	84,598	35,732	22,266	25,603	162,611
投資活動之現金流量					
減少無形資產、遞延借項及其他資產		146			200
增加固定資產及遞耗資產	-21,985	-28,704	-8,996	-15,185	-66,020
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-516	-8,112		-10,450	-21,395
投資活動之淨現金流入(流出-)	-22,501	-36,670	-8,996	-25,635	-87,215
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		553		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	-2,328				-1,021
融資活動之淨現金流入(流出-)	-2,328	553		100	-1,021
現金及約當現金之淨增(淨減-)	59,769	-385	13,270	68	74,375
期初現金及約當現金	735,155	607,347	207,641	292,172	837,578
期末現金及約當現金	794,924	606,962	220,911	292,240	911,953

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104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-)	39,500	3,841	5,394	5,534	5,596
調整非現金項目	37,909	32,796	59,478	8,148	12,633
業務活動之淨現金流入(流出-)	77,409	36,637	64,872	13,682	18,229
投資活動之現金流量					
減少無形資產、遞延借項及其他資產	5,935		1,411		
增加固定資產及遞耗資產	-69,310	-7,821	-27,672	-3,421	-19,955
增加無形資產、遞延借項及其他資產			-37,313	-400	-14,247
投資活動之淨現金流入(流出-)	-63,375	-7,821	-63,574	-3,821	-34,202
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	854	102	1,000		
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				-600	
融資活動之淨現金流入(流出-)	854	102	1,000	-600	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	14,888	28,918	2,298	9,261	-15,973
期初現金及約當現金	148,833	238,735	485,515	126,444	602,603
期末現金及約當現金	163,721	267,653	487,813	135,705	586,630

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104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-)	1,147	17,121	47,558	11,251	34,323
調整非現金項目	46,728	46,958	17,670	25,869	47,327
業務活動之淨現金流入(流出-)	47,875	64,079	65,228	37,120	81,650
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	-17,550	-14,970	-5,316	-10,872	-13,964
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-8,579	-2,200		-8,594	-17,503
投資活動之淨現金流入(流出-)	-26,129	-17,170	-5,316	-19,466	-31,467
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			100		160
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					
融資活動之淨現金流入(流出-)			100		160
現金及約當現金之淨增(淨減-)	21,746	46,909	60,012	17,654	50,343
期初現金及約當現金	635,856	849,428	843,303	217,893	469,893
期末現金及約當現金	657,602	896,337	903,315	235,547	520,236

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104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-)	18,261	16,626	13,112	-2,508
調整非現金項目	48,924	36,593	9,307	40,143
業務活動之淨現金流入(流出-)	67,185	53,219	22,419	37,635
投資活動之現金流量				
減少無形資產、遞延借項及其他資產			1,148	8,950
增加固定資產及遞耗資產	-3,146	-25,154	-3,913	-68,900
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-2,026	-606	-350	-2,500
投資活動之淨現金流入(流出-)	-5,172	-25,760	-3,115	-62,450
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			397	
增加基金、公積及填補短絀				50,000
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-1,282			-597
融資活動之淨現金流入(流出-)	-1,282		397	49,403
現金及約當現金之淨增(淨減-)	60,731	27,459	19,701	24,588
期初現金及約當現金	302,958	473,383	475,056	184,516
期末現金及約當現金	363,689	500,842	494,757	209,104

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104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
資 產	58,920,010	5,578,051	2,737,405	3,503,236	5,485,490	1,985,871
流動資產	26,397,797	5,577,049	1,679,574	1,839,374	1,899,452	822,494
現金	23,500,952	5,252,795	1,500,953	1,469,481	1,797,464	790,538
應收款項	2,497,309	324,254	154,014	339,998	40,675	13,428
存貨	292,565	0	18,138	29,895	51,289	15,223
預付款項	106,951	0	6,469	0	10,024	3,305
短期貸墊款	20	0	0	0	0	0
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	193,918	0	15,485	13,814	23,681	0
準備金	193,918	0	15,485	13,814	23,681	0
固定資產	12,348,877	1,002	701,708	778,352	1,022,461	744,983
土地	3,231,228	0	427,815	210,467	148,739	105,893
土地及改良物	21,243	0	5,529	0	0	1,846
房屋及建築	5,948,138	0	138,040	253,322	415,595	506,872
機械及設備	2,849,218	584	124,787	302,670	436,000	126,669
交通及運輸設備	105,240	418	3,365	1,005	10,322	876
什項設備	190,833	0	2,172	10,888	11,805	2,827
租賃權益改良	2,977	0	0	0	0	0
無形資產	274,885	0	9,601	21,152	28,804	10,117
無形資產	274,885	0	9,601	21,152	28,804	10,117
遞延借項	675,823	0	1,354	9,678	83,863	375
遞延費用	675,823	0	1,354	9,678	83,863	375
其他資產	19,028,710	0	329,683	840,866	2,427,229	407,902
非業務資產	5,252	0	19	0	0	0
什項資產	14,817,276	0	260,612	476,212	1,620,396	407,902
內部往來	4,206,182	0	69,052	364,654	806,833	0
資 產 總 額	58,920,010	5,578,051	2,737,405	3,503,236	5,485,490	1,985,871
負 債	24,713,559	4,820,914	547,921	887,965	2,023,460	625,792
流動負債	5,218,336	643,107	245,555	390,186	387,838	206,388
應付款項	5,210,959	643,107	245,539	390,000	386,750	206,287
預收款項	7,377	0	16	186	1,088	101
其他負債	19,495,223	4,177,807	302,366	497,779	1,635,622	419,404
什項負債	15,289,041	2,688	302,366	497,779	1,635,622	419,404
內部往來	4,206,182	4,175,119	0	0	0	0
淨 值	34,206,451	757,137	2,189,484	2,615,271	3,462,030	1,360,079
基金	16,027,286	495,159	949,603	1,315,349	1,874,213	460,659
基金	16,027,286	495,159	949,603	1,315,349	1,874,213	460,659
公積	13,140,031	13,713	814,395	1,011,032	1,447,703	797,425
資本公積	9,569,159	12,257	481,249	551,080	859,512	454,722
特別公積	3,570,872	1,456	333,146	459,952	588,191	342,703
累積餘絀(-)	2,050,194	248,265	10,282	75,349	108,288	16
累積賸餘	2,050,194	248,265	10,282	75,349	108,288	16
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
負債及淨值總額	58,920,010	5,578,051	2,737,405	3,503,236	5,485,490	1,985,871

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104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
資 產	3,057,583	3,314,878	2,411,464	2,360,872	2,951,746	955,248
流動資產	1,902,896	1,172,556	992,669	866,997	666,620	278,137
現金	1,576,738	988,021	875,021	794,924	606,962	220,911
應收款項	307,978	160,000	104,297	52,473	51,910	54,548
存貨	17,472	20,630	12,914	16,000	7,330	2,600
預付款項	708	3,905	437	3,600	418	78
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	21,804	3,737	4,848	9,192	7,143	6,210
準備金	21,804	3,737	4,848	9,192	7,143	6,210
固定資產	618,055	1,004,498	524,054	93,781	138,870	77,899
土地	0	457,121	0	0	0	0
土地及改良物	123	158	0	2,031	0	0
房屋及建築	299,900	310,079	379,311	8,657	312	35,733
機械及設備	268,995	233,489	133,744	72,515	126,202	37,775
交通及運輸設備	35,294	963	7,907	396	4,036	2,264
什項設備	13,743	2,688	3,092	10,182	8,320	2,127
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
無形資產	17,367	14,905	21,375	11,532	15,348	3,370
無形資產	17,367	14,905	21,375	11,532	15,348	3,370
遞延借項	43,918	67,583	43,274	24,692	27,891	18,887
遞延費用	43,918	67,583	43,274	24,692	27,891	18,887
其他資產	453,543	1,051,599	825,244	1,354,678	2,095,874	570,745
非業務資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	411,042	696,759	672,303	1,134,649	1,872,750	382,169
內部往來	42,501	354,840	152,941	220,029	223,124	188,576
資 產 總 額	3,057,583	3,314,878	2,411,464	2,360,872	2,951,746	955,248
負 債	871,115	1,130,109	917,040	1,371,286	2,073,513	464,414
流動負債	434,978	374,641	224,350	222,994	193,332	58,986
應付款項	433,535	374,641	224,350	222,953	193,332	58,895
預收款項	1,443	0	0	41	0	91
其他負債	436,137	755,468	692,690	1,148,292	1,880,181	405,428
什項負債	436,137	755,468	692,690	1,148,292	1,880,181	405,428
內部往來	0	0	0	0	0	0
淨 值	2,186,468	2,184,769	1,494,424	989,586	878,233	490,834
基金	1,336,575	853,046	734,896	327,661	464,903	178,269
基金	1,336,575	853,046	734,896	327,661	464,903	178,269
公積	836,325	830,443	735,420	637,658	415,099	234,664
資本公積	521,491	597,207	513,232	497,853	404,651	234,664
特別公積	314,834	233,236	222,188	139,805	10,448	0
累積餘絀(-)	13,568	54,897	24,108	24,267	(1,769)	77,901
累積賸餘	13,568	54,897	24,108	24,267	(1,769)	77,901
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
負債及淨值總額	3,057,583	3,314,878	2,411,464	2,360,872	2,951,746	955,248

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104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
資 產	919,221	4,006,271	1,116,446	906,936	1,472,042	353,881
流動資產	323,703	1,052,659	268,820	285,113	653,129	161,245
現金	292,240	911,953	163,721	267,653	487,813	135,705
應收款項	22,694	113,574	93,872	13,971	156,827	21,089
存貨	2,669	21,071	10,851	3,489	8,128	4,451
預付款項	6,100	6,041	376	0	361	0
短期貸墊款	0	20	0	0	0	0
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	11,910	12,811	2,667	6,508	5,720	701
準備金	11,910	12,811	2,667	6,508	5,720	701
固定資產	31,065	1,434,557	279,003	408,615	353,862	86,150
土地	0	1,151,367	61,290	106,611	239,166	59,402
土地及改良物	576	2,869	246	3,977	0	0
房屋及建築	3,701	158,073	70,439	230,556	31,138	10,228
機械及設備	25,097	102,104	137,407	60,670	74,579	14,060
交通及運輸設備	652	2,091	2,855	2,353	930	1,881
什項設備	1,039	18,053	6,766	4,448	8,049	579
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
無形資產	12,637	10,588	8,091	2,551	5,568	2,155
無形資產	12,637	10,588	8,091	2,551	5,568	2,155
遞延借項	10,135	26,670	72,607	1,826	87,452	874
遞延費用	10,135	26,670	72,607	1,826	87,452	874
其他資產	529,771	1,468,986	485,258	202,323	366,311	102,756
非業務資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	373,287	1,060,509	437,089	108,788	366,311	65,845
內部往來	156,484	408,477	48,169	93,535	0	36,911
資 產 總 額	919,221	4,006,271	1,116,446	906,936	1,472,042	353,881
負 債	436,705	1,263,284	510,021	135,573	568,229	74,320
流動負債	61,972	168,156	59,024	52,946	169,151	17,366
應付款項	61,946	167,991	58,598	52,925	169,151	17,366
預收款項	26	165	426	21	0	0
其他負債	374,733	1,095,128	450,997	82,627	399,078	56,954
什項負債	374,733	1,095,128	450,997	82,627	399,078	56,954
內部往來	0	0	0	0	0	0
淨 值	482,516	2,742,987	606,425	771,363	903,813	279,561
基金	190,072	886,028	89,941	408,491	269,139	56,822
基金	190,072	886,028	89,941	408,491	269,139	56,822
公積	276,767	681,996	439,288	254,567	390,253	143,728
資本公積	269,155	629,081	262,677	242,551	312,803	124,249
特別公積	7,612	52,915	176,611	12,016	77,450	19,479
累積餘絀(-)	15,677	24,857	16,425	1,453	7,144	19,656
累積賸餘	15,677	24,857	16,425	1,453	7,144	19,656
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
負債及淨值總額	919,221	4,006,271	1,116,446	906,936	1,472,042	353,881

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104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
資 產	1,526,685	1,749,501	2,339,166	1,808,673	843,357	1,296,964
流動資產	648,499	702,149	985,686	924,128	287,403	630,994
現金	586,630	657,602	896,337	903,315	235,547	520,236
應收款項	55,786	16,983	83,918	6,396	50,415	106,605
存貨	6,083	6,328	4,400	5,128	1,441	3,890
預付款項	0	21,236	1,031	9,289	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	2,341	10,719	0	7,740	1,397	1,137
準備金	2,341	10,719	0	7,740	1,397	1,137
固定資產	213,737	301,134	167,895	354,136	376,096	179,878
土地	56,320	108,265	33,215	0	16,882	0
土地及改良物	0	1,010	0	0	0	675
房屋及建築	86,342	95,808	91,023	334,873	342,284	99,148
機械及設備	64,170	82,934	26,600	7,885	12,415	50,568
交通及運輸設備	5,480	1,456	7,616	1,575	905	1,887
什項設備	1,425	11,661	9,441	9,803	633	27,600
租賃權益改良	0	0	0	0	2,977	0
無形資產	4,865	12,511	8,043	6,017	5,762	2,987
無形資產	4,865	12,511	8,043	6,017	5,762	2,987
遞延借項	37,178	24,074	6,871	0	15,791	32,193
遞延費用	37,178	24,074	6,871	0	15,791	32,193
其他資產	620,065	698,914	1,170,671	516,652	156,908	449,775
非業務資產	1,786	0	0	0	0	0
什項資產	422,679	534,482	1,114,055	371,028	77,997	227,765
內部往來	195,600	164,432	56,616	145,624	78,911	222,010
資 產 總 額	1,526,685	1,749,501	2,339,166	1,808,673	843,357	1,296,964
負 債	538,098	659,140	1,522,281	542,704	122,454	402,001
流動負債	113,282	96,290	320,401	169,763	43,249	170,894
應付款項	112,563	95,020	319,808	169,324	42,673	170,726
預收款項	719	1,270	593	439	576	168
其他負債	424,816	562,850	1,201,880	372,941	79,205	231,107
什項負債	424,816	562,850	1,201,880	372,941	79,205	231,107
內部往來	0	0	0	0	0	0
淨 值	988,587	1,090,361	816,885	1,265,969	720,903	894,963
基金	450,314	452,268	132,644	551,373	493,965	340,014
基金	450,314	452,268	132,644	551,373	493,965	340,014
公積	456,638	463,598	576,257	223,892	162,618	302,982
資本公積	385,129	401,221	528,703	159,289	101,076	169,483
特別公積	71,509	62,377	47,554	64,603	61,542	133,499
累積餘絀(-)	26,455	67,519	107,984	490,704	64,320	251,967
累積賸餘	26,455	67,519	107,984	490,704	64,320	251,967
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
負債及淨值總額	1,526,685	1,749,501	2,339,166	1,808,673	843,357	1,296,964

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104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		
資 產	923,082	2,543,629	886,021	1,886,291		
流動資產	474,858	539,450	500,599	261,544		
現金	363,689	500,842	494,757	209,104		
應收款項	103,855	34,622	3,743	9,384		
存貨	4,828	2,093	1,900	14,324		
預付款項	2,486	1,893	199	28,732		
短期貸墊款	0	0	0	0		
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,667	0	1,160	21,526		
準備金	1,667	0	1,160	21,526		
固定資產	16,238	1,035,659	36,110	1,369,079		
土地	0	12,739	0	35,936		
土地及改良物	436	1,767	0	0		
房屋及建築	0	925,677	3,013	1,118,014		
機械及設備	8,224	81,637	25,326	212,112		
交通及運輸設備	803	1,303	6,329	278		
什項設備	6,775	12,536	1,442	2,739		
租賃權益改良	0	0	0	0		
無形資產	15,102	3,421	4,266	16,750		
無形資產	15,102	3,421	4,266	16,750		
遞延借項	20,277	635	3,834	13,891		
遞延費用	20,277	635	3,834	13,891		
其他資產	394,940	964,464	340,052	203,501		
非業務資產	0	0	3,447	0		
什項資產	394,940	964,464	159,742	203,501		
內部往來	0	0	176,863	0		
資 產 總 額	923,082	2,543,629	886,021	1,886,291		
負 債	517,320	1,121,891	277,796	288,213		
流動負債	94,496	120,284	112,098	66,609		
應付款項	94,488	120,284	112,098	66,609		
預收款項	8	0	0	0		
其他負債	422,824	1,001,607	165,698	221,604		
什項負債	422,824	970,990	165,698	221,158		
內部往來	0	30,617	0	446		
淨 值	405,762	1,421,738	608,225	1,598,078		
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	259,340	198,667	199,841	335,722		
資本公積	227,709	144,579	147,814	335,722		
特別公積	31,631	54,088	52,027	0		
累積餘絀(-)	119,960	36,686	164,215	0		
累積賸餘	119,960	36,686	164,215	0		
淨值其他項目	0	0	3,384	106		
未實現重估增值	0	0	3,384	106		
負債及淨值總額	923,082	2,543,629	886,021	1,886,291		

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 104 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（102）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 3,381 萬元，較預算數 3,969 萬 8 千元，減少 588 萬 8 千元，約 14.83%，主要係撙節支出及本部資訊安全防护委外服務案未招標，致費用支出較預算減少。

（三）業務外收入：決算數 3,152 萬元，較預算數 1,735 萬元，增加 1,417 萬元，約 81.67%，主要係存款實際利率高於預算估列，資訊系統

維護功能增修及多憑證驗存證系統維護增修案違約罰款收入所致。

(四) 收支賸餘：決算數短絀 229 萬元，較預算短絀 2,234 萬 8 千元，減少 2,005 萬 8 千元，約 89.75%，主要係撙節支出及利息收入增加，致短絀減少。

二、上（103）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 1,108 萬元，實際業務成本與費用 947 萬 7 千元，較預計數減少 160 萬 3 千元，減少 14.46%，主要係因撙節支出及部分業務計畫尚在辦理中，故該經費支用較預計數減少。

(二) 業務外收入：預計業務外收入 275 萬元，實際業務外收入 331 萬 3 千元，較預計數增加 56 萬 3 千元，增加 20.48%，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 833 萬元，實際發生短絀 616 萬 4 千元，較預計數減少 216 萬 6 千元，減少 26%，主要係業務成本與費用較預計數減少，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 3,224 萬 2 千元，主要係「管理及總務費用」較上年度預算數 3,546 萬 8 千元，減少 322 萬 6 千元，約 9.1%，係折舊費用減少所致。
- (二) 業務外收入 3,000 萬元，較上年度預算數 2,992 萬元，增加 8 萬元，約 0.27%，主要係銀行存款利息增加所致。
- (三) 業務總收支相抵，計短絀 224 萬 2 千元，較上年度預算數短絀 554 萬 8 千元，減少 330 萬 6 千元，約 59.59%，主要係業務成本與費用減少及利息收入增加所致。
- (四) 本年度及最近五年收入、費用及賸餘圖表，詳見圖 1、2。

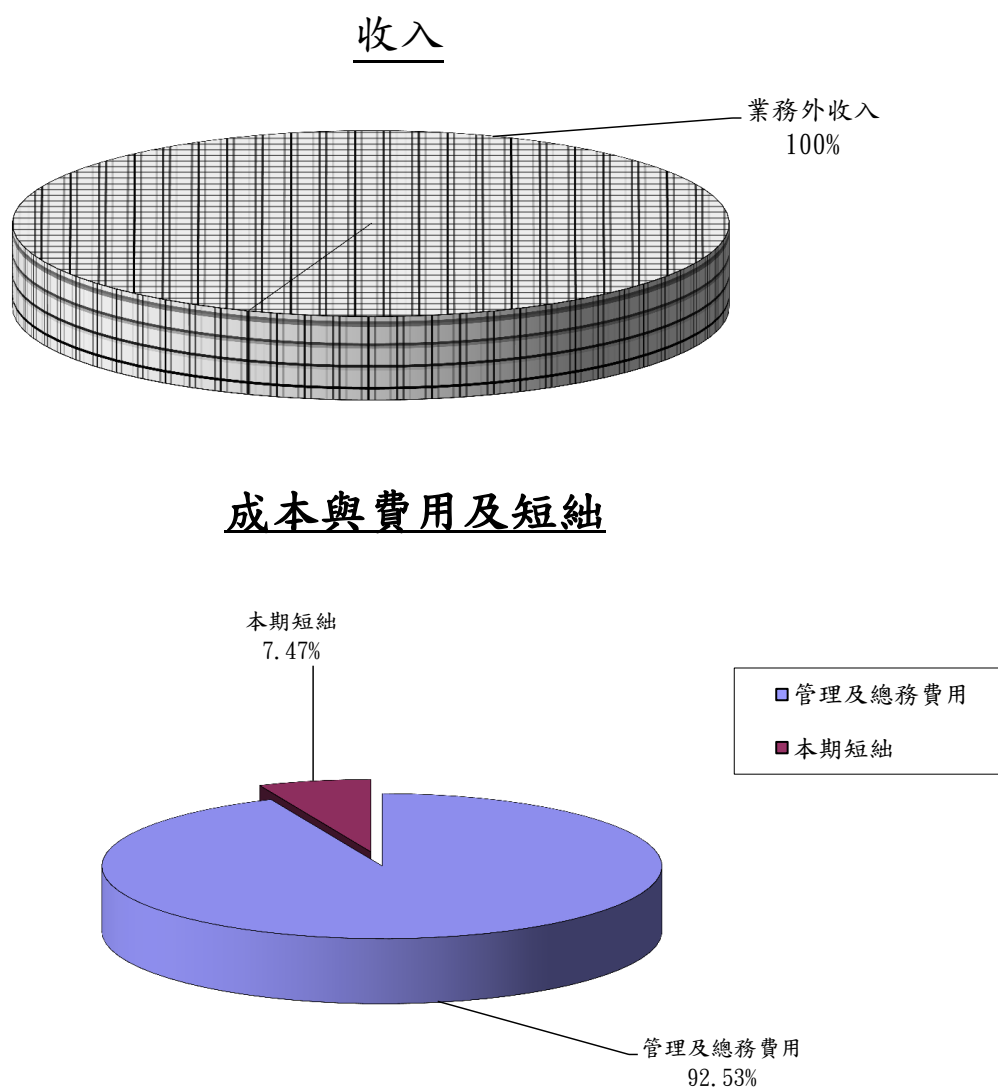
二、餘絀撥補之預計：

- (一) 以前年度未分配賸餘 2 億 5,050 萬 7 千元。
- (二) 填補累積短絀 224 萬 2 千元。
- (三) 經以上分配後，本年度未分配賸餘 2 億 4,826 萬 5 千元，留待以後年度處理。
- (四) 本年度預算短絀 224 萬 2 千元，撥用以前年度未分配賸餘填補。
- (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 2,447 萬 4 千元，包括：
 - 1. 本期短絀 224 萬 2 千元。
 - 2. 調整非現金項目 2,223 萬 2 千元，含折舊 46 萬 3 千元、攤銷 320 萬 7 千元、流動資產淨減數 59 萬 8 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 0 萬元。
- (四) 本期現金及約當現金之淨減 2,447 萬 4 千元。
- (五) 期初現金及約當現金 52 億 7,726 萬 9 千元。
- (六) 期末現金及約當現金 52 億 5,279 萬 5 千元。

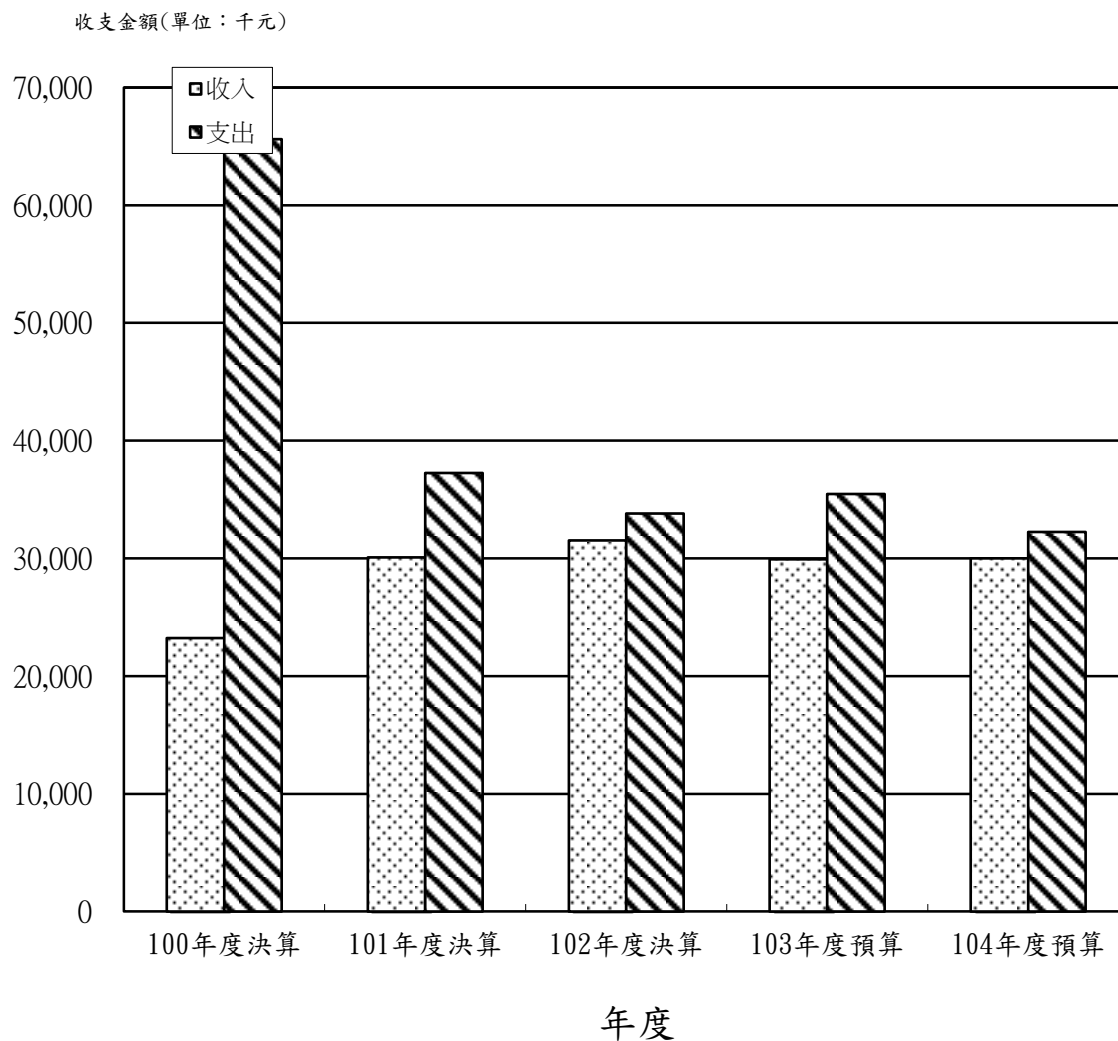
圖1 104年度收入、成本與費用及賸餘



單位：新台幣千元

收入	104年度預算	成本與費用及短絀	104年度預算
業務收入	-	業務成本與費用	32,242
業務外收入	30,000	管理及總務費用	32,242
		研究發展及訓練費用	-
		其他業務費用	-
		業務外費用	-
		本期短絀	- 2,242
收入總額	30,000	成本與費用及短絀總額	30,000

圖2 最近五年收入與費用



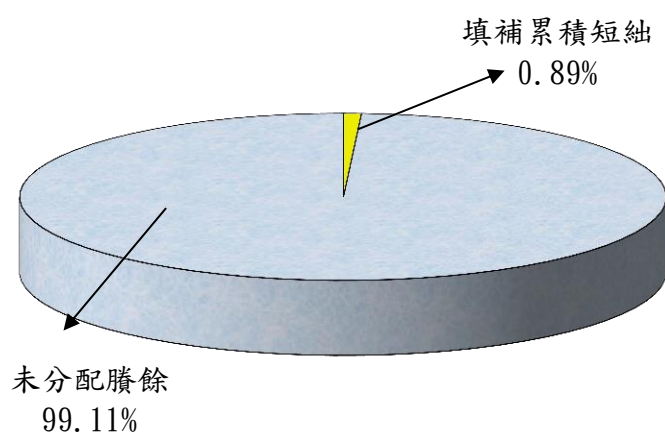
單位：新台幣千元

年度 項目	100年度決算	101年度決算	102年度決算	103年度預算	104年度預算
收入					
業務收入	-	-	-	-	-
業務外收入	23,243	30,095	31,520	29,920	30,000
收入合計	23,243	30,095	31,520	29,920	30,000
成本與費用					
業務成本與費用	65,608	37,254	33,810	35,468	32,242
業務外費用	-	-	-	-	-
成本與費用合計	65,608	37,254	33,810	35,468	32,242
本期賸餘(短絀-)	- 42,365	- 7,159	- 2,290	- 5,548	- 2,242

圖 3

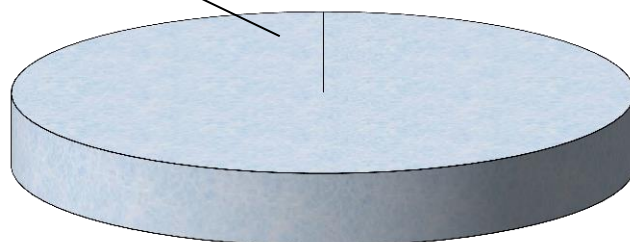
104年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分

留存非營業基金
100%



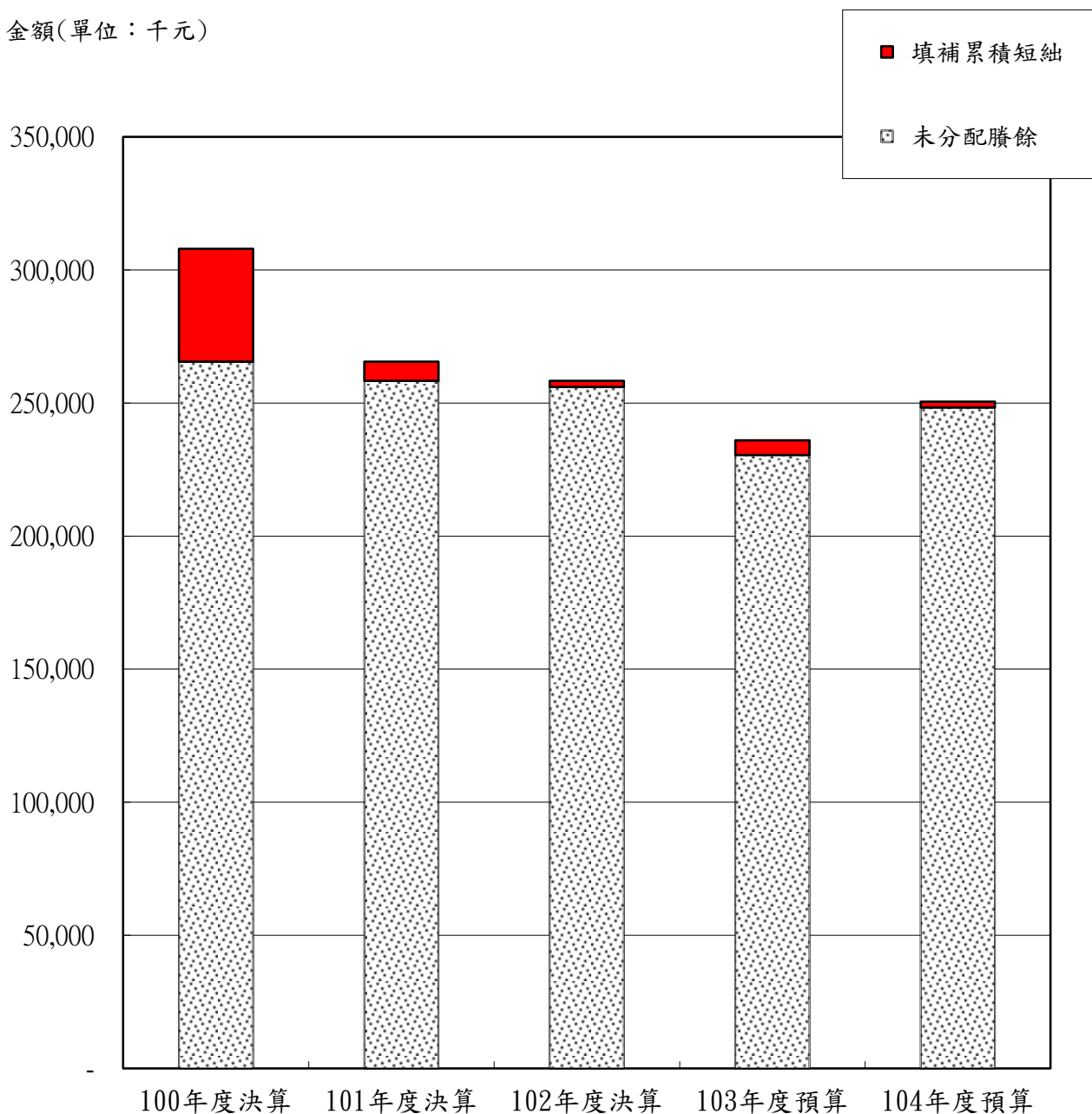
單位：新臺幣千元

按分配程序分	104年度預算	按所得對象分	104年度預算
填補累積短絀	2,242	中央政府所得	
提存公積	-	留存非營業基金	250,507
解繳國庫淨額	-		
未分配賸餘	248,265		
合 計	250,507	合 計	250,507

圖4

最近五年賸餘分配

金額(單位：千元)



單位：新台幣千元

項目 \ 年度	100年度決算	101年度決算	102年度決算	103年度預算	104年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	42,365	7,159	2,290	5,548	2,242
提存公積	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額				-	-
未分配賸餘	265,504	258,345	256,055	230,449	248,265
合計	307,869	265,504	258,345	235,997	250,507

醫療藥品基金(母基金)

主 要 表

衛生福利部
醫療藥品基金
收支預計表

中華民國104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	%
33,810		業務成本與費用	32,242		35,468		-3,226	-9.10
33,810		管理及總務費用	32,242		35,468		-3,226	-9.10
33,810		管理費用及總務費用	32,242		35,468		-3,226	-9.10
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	
-33,810		業務賸餘(短絀-)	-32,242		-35,468		3,226	-9.10
31,520		業務外收入	30,000		29,920		80	0.27
29,102		財務收入	30,000		29,920		80	0.27
29,102		利息收入	30,000		29,920		80	0.27
2,418		其他業務外收入	-		-		-	
-		賠(補)償收入	-		-		-	
912		違約罰款收入	-		-		-	
1,506		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	
31,520		業務外賸餘(短絀-)	30,000		29,920		80	0.27
-2,290		本期賸餘(短絀-)	-2,242		-5,548		3,306	-59.59

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
收 支 預 計 表 說 明

中華民國104年度

1. 管理費用及總務費用—詳第100-103頁管理及總務費用明細表。
2. 利息收入—詳第99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104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	%	
235,997	100.00	賸餘之部	250,507	100.00	
		本期賸餘		—	
235,997	100.00	前期未分配賸餘	250,507	100.00	
5,548	2.35	分配之部	2,242	0.89	
5,548	2.35	填補累積短絀	2,242	0.89	
—		提存公積	—	—	
—		解繳國庫淨額	—	—	
230,449	97.65	未分配賸餘	248,265	99.11	
5,548	100.00	短絀之部	2,242	100.00	
5,548	100.00	本期短絀	2,242	100.00	
5,548	100.00	填補之部	2,242	100.00	
5,548	100.00	撥用賸餘	2,242	100.00	

衛生福利部
醫療藥品基金
現金流量預計表

中華民國104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－)	-2,242	
調整非現金項目	-22,232	1. 折舊及折耗：固定資產折舊提列數463千元。 2. 攤銷：電腦軟體建置預計攤銷數3,207千元。 3. 流動資產淨減數598千元。 4. 流動負債淨減數26,500千元，係應付款項淨減數。
業務活動之淨現金流入(流出－)	-24,474	
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-24,474	
期初現金及約當現金	5,277,269	
期末現金及約當現金	5,252,795	

醫療藥品基金(母基金)

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104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	30,000	
財務收入	30,000	
利息收入	30,000	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	30,000	

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104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
33,810	35,468	管理及總務費用	32,242
33,810	35,468	管理費用及總務費用	32,242
1,810	1,873	用人費用	1,934
1,343	1,344	聘僱及兼職人員薪資	1,386
18	73	超時工作報酬	73
168	168	獎金	175
80	81	退休及卹償金	90
201	207	福利費	210
17,216	20,927	服務費用	26,498
3,111	3,448	郵電費	3,448
526	1,034	旅運費	1,033
168	450	印刷裝訂與廣告費	255
-	-	修理保養與保固費	3,000
458	498	一般服務費	496
12,742	15,286	專業服務費	18,071
211	211	公共關係費	195
-	100	材料及用品費	100
-	100	使用材料費	100
-	40	租金與利息	40
-	40	機器租金	40
14,784	12,528	折舊、折耗及攤銷	3,670
2,077	2,078	折舊	463
12,707	10,450	攤銷	3,207
33,810	35,468	合 計	32,242

衛生福利部
醫療藥品基金
管理及總務費用說明

中華民國104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（以424薪點、每薪點121.1元編列）。

2. 約僱職員薪金750千元：

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50千元

(1)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104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523千元：

(1)參加2015美國公共衛生學會(APHA)年會，1人8天200千元；及赴歐洲考察弱勢族群照護（包含中期及漸凍人照護）諮商會議及考察照護模式建構，2人8天所需經費323千元。

3. 大陸地區旅費266千元：

(1)赴大陸地區考察醫療服務國際化之流程建置，5人5天所需經費266千元。

(三)印刷裝訂與廣告費

1. 印刷及裝訂費255千元：

(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40千元。

(2)預決算印刷及裝訂費年計200千元。

(3)印製會計業務法令宣導及會議資料等費用年計5千元。

(4)印製資訊業務、會議資料等費用年計10千元。

(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104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13,580千元：

(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8,600千元。

(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100千元：

辦理所屬醫院相關活動所需用之設備、零件等計100千元。

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210千元。

2. 交通運輸及設備折舊253千元。

(二)攤銷

攤銷電腦軟體3,207千元。

衛生福利部
醫療藥品基金
資產折舊明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
基 金 數 額 增 減 明 細 表

中華民國104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：	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：	0	
填補短絀		
解繳國庫		
其他		
期末基金數額	495,159	

醫療藥品基金(母基金)

參 考 表

衛生福利部
醫療藥品基金
預計平衡表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣千元

102年(前年)12月31日		104年12月31日	103年(上年)12月31日	比較增減
決 算 數	科 目	預計數	預 計 數	(-)
5,639,342	資 產	5,578,051	5,606,793	- 28,742
5,622,217	流動資產	5,577,049	5,602,121	- 25,072
5,295,365	現 金	5,252,795	5,277,269	- 24,474
326,852	應收款項	324,254	324,852	- 598
3,543	固定資產	1,002	1,465	- 463
2,619	機械及設備	584	794	- 210
924	交通及運輸設備	418	671	- 253
-	什項設備	-	-	-
13,582	無形資產	-	3,207	- 3,207
13,582	無形資產	-	3,207	- 3,207
5,639,342	資 產 總 額	5,578,051	5,606,793	- 28,742

附註：信託代理與保證資產14,576千元。

衛生福利部
醫療藥品基金
預計平衡表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣千元

102年(前年)12月31日		104年12月31日	103年(上年)12月31日	比較增減 (-)
決 算 數	科 目	預計數	預 計 數	
4,874,415	負 債	4,820,914	4,847,414	- 26,500
696,607	流動負債	643,107	669,607	- 26,500
696,607	應付款項	643,107	669,607	- 26,500
4,177,808	其他負債	4,177,807	4,177,807	-
2,689	什項負債	2,688	2,688	-
4,175,119	內部往來	4,175,119	4,175,119	-
764,927	淨 值	757,137	759,379	- 2,242
495,159	基 金	495,159	495,159	-
495,159	基 金	495,159	495,159	-
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	-
256,055	累積餘絀(-)	248,265	250,507	- 2,242
256,055	累積賸餘	248,265	250,507	- 2,242
5,639,342	負債及淨值總額	5,578,051	5,606,793	- 28,742

附註：信託代理與保證負債14,576千元。

衛生福利部
醫療藥品基金
員工人數彙計表

中華民國104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	

註：104年度編列派遣人力1人。

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
用人費用彙計表

中華民國104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. 104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104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
1,810	1,873	用人費用	1,934	1,934	-	-	-
1,343	1,344	聘僱及兼職人員薪資	1,386	1,386	-	-	-
18	73	超時工作報酬	73	73	-	-	-
168	168	獎金	175	175	-	-	-
80	81	退休及卹償金	90	90	-	-	-
201	207	福利費	210	210	-	-	-
17,216	20,927	服務費用	26,498	26,498	-	-	-
3,111	3,448	郵電費	3,448	3,448	-	-	-
526	1,034	旅運費	1,033	1,033	-	-	-
168	450	印刷裝訂與廣告費	255	255	-	-	-
-	-	修理保養及保固費	3,000	3,000	-	-	-
458	498	一般服務費	496	496	-	-	-
12,742	15,286	專業服務費	18,071	18,071	-	-	-
211	211	公共關係費	195	195	-	-	-
-	100	材料及用品費	100	100	-	-	-
-	100	使用材料費	100	100	-	-	-
-	40	租金與利息	40	40	-	-	-
-	40	機器租金	40	40	-	-	-
14,784	12,528	折舊、折耗及攤銷	3,670	3,670	-	-	-
1,825	1,825	機械及設備折舊	210	210	-	-	-
252	253	交通及運輸設備折舊	253	253	-	-	-
12,707	10,450	攤銷	3,207	3,207	-	-	-
33,810	35,468	合 計	32,242	32,242	-	-	-

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104年度

單位：新臺幣千元

科 目	本年度預算數	說 明
期初餘額	664,639	
加：本期收入	120,000	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部統籌款專戶部分，本年度估計120,000千元。 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、104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55,000千元。 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12,000千元。 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10,000千元。 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。 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。 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。
期末餘額	638,639	