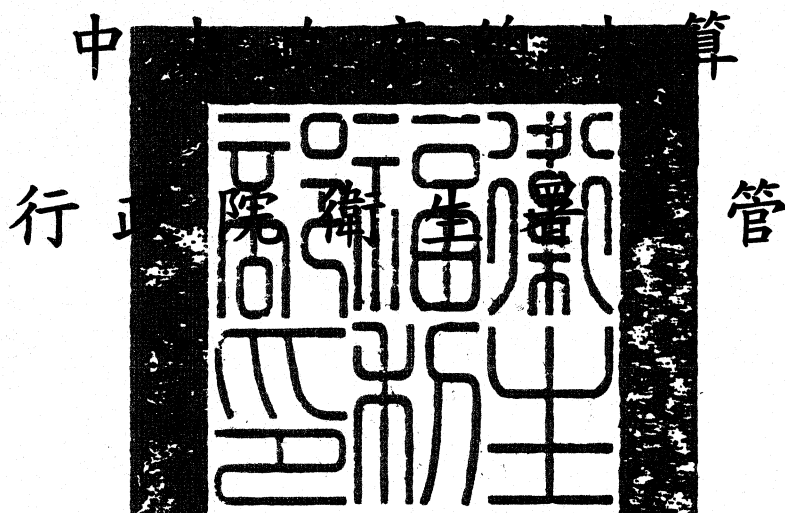


中華民國 102 年度

(102 年 1 月 1 日至 102 年 12 月 31 日)



醫療發展 算分決算

(非營業部分)

(審定本)

衛生福利部 編

醫療發展基金

附屬單位決算分決算目次

中華民國102年度

一、總說明.....	1~8
二、主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀決算表.....	10~11
(二)現金流量決算表.....	13
(三)平衡表.....	14~15
三、附屬表	
(一)基金來源明細表.....	18~19
(二)基金用途明細表.....	20~23
(三)固定項目增減情形表.....	24
(四)固定資產建設改良擴充明細表.....	26~27
(五)員工人數彙計表.....	28
(六)用人費用彙計表.....	30~31
(七)主要業務計畫執行績效摘要表.....	32~33
(八)各項費用彙計表.....	34
(九)管制性項目及統計所需項目比較表.....	36~37

一、總說明

醫療發展基金

總說明

中華民國 102 年度

一、業務計畫實施績效：

本基金為促進醫療事業發展、提升醫療品質與效率及均衡醫療資源，辦理補助醫事人力、醫療服務與設施及醫療品質管理、提升病人安全與醫療品質暨效率等，辦理獎勵新擴建醫療機構貸款利息補貼、提升醫療資源不足地區醫療服務品質、健康照護績效提升及推動弱勢族群醫療照護之計畫：

(一)獎勵新擴建醫療機構貸款利息補貼計畫：

新擴建(購)急、慢性醫院及精神醫院、醫院附設護理之家、新建診所與腫瘤設施之補助利息：

補助偏遠地區醫療機構新擴建與購置儀器設備之貸款利息(貸款年限15年)，係為民國81至93年按年核定公告醫療資源缺乏區域，藉由補助醫事機構新、擴建與購置醫療設施之貸款利息，並鼓勵民間於該地區設立醫療機構或設置醫療設施(腫瘤治療設施)，以提升當地醫療水準。

(二)提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫：

(1)緊急醫療資源不足地區改善方案：

為強化緊急醫療資源缺乏地區全時或特殊時段(夜間與假日、觀光旅遊旺季)之緊急醫療服務，獎勵由當地之醫院合作提出「設立夜間或假日救護站」、「設立觀光地區急診醫療站」、「提升醫院急診能力」等項改善措施，可強化緊急醫療資源缺乏地區全時或特殊時段之緊急醫療服務，並能提供當地民眾與遊客之緊急醫療需求，保障其生命安全。102年度已獎勵23家醫院，鼓勵在地醫院互合作提供急診醫療服務，辦理設立3個「夜間或假日救護站」、10個「設立觀光地區急診醫療站」、10個「提升醫院急診能力」三種類改善措施。

(2)提升婦兒科醫療品質及資源整合計畫：

為了提供孕產婦及兒童24小時之(緊急)醫療照顧，保障其生命安全及偏遠地區民眾之就醫可近性與品質，獎勵23家醫院，婦產科(19計畫)及兒科(13計畫)辦理醫療品質及資源整合計畫。

(3)特殊急重症照護中心成立與運作計畫：

獎勵澎湖地區成立心血管照護中心，其結果顯示，澎湖縣之醫院空中轉診人次較101年度下降，讓民眾能在地即時獲得緊急醫療照護服務。

醫療發展基金

總說明

中華民國 102 年度

(4) 醫學中心支援離島及偏遠地區計畫：

為提升離島及偏遠地區醫療品質，自 101 年起，於醫院評鑑基準之「醫學中心任務指標基準」增列「提升醫療資源缺乏地區急重症照護品質」為重要試辦指標，102 年起由 19 家醫學中心支援 17 家醫療資源不足地區醫院急診與相關急重症之醫師人力，共計有 67 名專科醫師(醫學中心支援 51 名，在地醫院自聘 16 名)提供急重症服務以協助離島及醫療資源不足地區之醫院達成「醫院緊急醫療能力分級標準」中的「急診」、「加護病房」、「腦中風」、「心血管」、「重大外傷」、「高危險妊娠孕產婦及新生兒(含早產兒)」等章節項目內容，提升在地醫療服務資源與品質，增加民眾就醫之可近性，並搶救病人生命之黃金時間。

(三) 健康照護績效提升計畫：

以論質計酬方式，獎勵運用品質績效率量測指標與落實品質改善、獎勵整合性照護、建構品質監測與體系改善等工作，以提升病人安全與醫療品質效率。

(1) 醫院品質績效率量測指標與落實品質改善計畫：辦理品質政策研討會或工作坊，完成 4 場次之研討會或工作坊，智慧醫院現場發表暨標竿研討會(300 人次)、醫療品質國際工作坊(110 人次)、北區住院病人經驗調查研討會(121 人次)、南區住院病人經驗調查研討會(121 人次)；經於 102 年 11 月成立「醫療品質指標中心」，刻正協助籌辦品質改善案，預計 103 年公告辦理獎補助作業，以提升預算執行率。

(2) 中心導管照護品質提升計畫：建置中心導管照護品質提升推動計畫專案管理中心、全國分區 7 家示範醫院及 57 家參與醫院共同推動計畫；實施期間共培訓 146 位稽核委員，每家醫院辦理 3 次實地稽核作業，錄製 15 堂數位課程提供醫護人員使用，辦理感染管制國際研討會暨實務營，並請國外專家參訪示範醫院，進行經驗交流，以提升中心導管照護品質。

(3) 102 年流感疫情高峰期醫療服務機構照護類流感病患獎勵計畫：共獎勵 113 家醫療機構於 102 年 1 月至 6 月開設類流感特別門診；另獎勵提報「類流感特別門診啟動因應計畫書」核定通過之醫療機構共 37 家，且該些醫療機構均全數完成「類流感特別門診啟動訓練課程

醫療發展基金

總說明

中華民國 102 年度

及實際演練作業」。

- (4) 獎勵醫療機構試辦生育事故救助計畫：申請簽訂合約醫院計 299 家，已受理生育事故救濟申請案件計 143 件，本部生育事故救濟審議會至 102 年 12 月底已召開 12 次會議，符合救濟要件者共 102 件(38 件為產婦、50 件為新生兒，14 件為胎兒)、不符合救濟要件者共 21 件次(產婦 5 件，新生兒 12 件、胎兒 4 件)、102 件符合救濟要件者共救濟 9,931 萬 1,815 元。
- (5) 抗生素管理計畫：建置抗生素管理計畫專案管理中心、全國分區 7 家示範中心，共同推動計畫，研擬工作手冊及相關文件；分區辦理 4 場推廣抗生素抗藥性政策說明會、辦理「抗生素管理高峰論壇」、辦理 102 年抗生素管理計畫標竿學習暨 102 年度全國醫療機構抗生素管理成效競賽頒獎暨成果發表會等活動；每家示範中心辦理 2 次實地稽核作業；辦理 2 場評核(稽核)委員培訓課程，培訓 148 名委員；錄製 17 小時數位學習課程及辦理 11 場次相關教育訓練；完成推廣標章徵選，製作宣導短片、宣導品、海報各 2 款及衛教單張 1 款；另評選出 55 家 103 年參與醫院。
- (6) 提升急診暨轉診品質計畫：舉辦 3 場「提升急診暨轉診品質計畫」執行說明會、每季召開分區進度討論暨檢討會議、全國已架構 24 個緊急傷病患轉診網絡、169 家急救責任醫院參與，並運用緊急傷病患轉診電子作業平台進行病人資料之登錄及訊息之交換，登錄率已達 70%。
- (7) 社區精神復健服務提升相關計畫：考量本部中央健康保險署刻正檢討精神復健之健保給付標準等政策考量，爰本年度未執行此計畫。
- (8) 醫療機構辦理特殊需求者口腔整合性照護計畫：獎勵 20 家一般醫院及 5 家示範中心提供特殊需求者口腔醫療照護服務。
- (9) 醫院實施電子病歷及互通補助計畫：102 年度累計已有 265 家醫院與電子病歷交換中心介接，提供電子病歷交換服務，已完成 117 項電子病歷單張範本，並建置於電子病歷標準管理系統，供醫療院所查閱使用。另增加 1 類電子病歷交換單張，現已提供醫療影像及報告、血液檢驗、出院病摘、門診用藥紀錄及門診病歷單等 5 大類別之病歷單張交換功能。
- (10) 臺灣健康雲計畫：辦理山地離島偏遠地區電子病歷製作管理及調閱

醫療發展基金

總說明

中華民國 102 年度

建置案，102 年度已完成 48 家山地偏鄉衛生所與電子病歷交換中心介接，提供各類電子病歷報告及影像之調閱功能，提升偏遠地區醫療機構電子病歷交換能力與能量，因計畫甫於 102 年 9 月 2 日奉行政院通過，各子計畫單位不及採購等作業，後續將加速辦理。

- (11) 醫院身心障礙鑑定品質提升暨轉銜新制計畫：業於 100 年 7 月 25 日至 101 年 6 月 30 日執行完畢，已如期完成相關應辦理事項，達成計畫目標效益，建立院內鑑定品質、流程，並完成與新制鑑定之銜接，以使新制身心障礙鑑定於 101 年 7 月 11 日順利上路。爰此，102 年度未使用該項預算。
- (12) 慢性腎衰竭病人門診透析服務品質提升獎勵計畫：補助全年符合指標之院所，血液透析共 544 家、腹膜透析共 104 家。
- (13) 孕產婦照護品質確保及諮詢服務計畫：共 109 家院所參加。
- (14) 補助醫療機構執行新藥臨床試驗多中心整合與品質及國際競爭力提升計畫：共獎勵 11 家醫療機構，主要成果為：
 - a. 制定或改善臨床試驗之標準操作程序(SOP)，縮短臨床試驗案件一般審查達到多數醫院 ≤ 30 天之要求；並配合本部所推行之 c-IRB 審查流程，擔任複審之醫院於 10 天內完成審查。
 - b. 成立區域性(如：中區)或專科性(如：精神科)醫院聯盟，彼此簽訂合約，達成簡化審查或互認制度。
 - c. 建立特定疾病受試者篩選系統及臨床人力資料庫，加速院內受試者管理及臨床試驗品質監控。
 - d. 要求定期實施院內臨床試驗案實地稽核，改善在不良反應及計畫偏差之相關通報與處理，並逐步培訓相關稽核人力。
 - e. 設置臨床試驗(包括藥局、檢驗及院內其他相關單位)單一申辦窗口提升服務效率，並製作受試者宣導簡章與光碟，及辦理 3 場臨床試驗相關教育訓練，加強院內、外人員之臨床試驗知識。
- (15) 補助醫療機構辦理藥品臨床試驗訓練課程及宣導與推廣計畫：於北中南地區完成初階臨床試驗訓練課程 6 場、進階臨床試驗訓練課程 3 場及受試者保護相關課程 3 場，並於宜蘭、交通大學、師範大學等地增開課程，總計共辦理 17 場訓練課程，參訓人數達 1,711 人次。另舉辦藥品臨床試驗之宣導與推廣和分享溝通研討會，並彙整數位化課程資料，進行問卷考評及課後參訓人員之統計分析。

醫療發展基金

總說明

中華民國 102 年度

(16)重點科別住院醫師津貼補助計畫：已完成與 71 家醫院簽約並補助內、外、婦產、急診醫學科共 1,588 位住院醫師。

(四)推動弱勢族群醫療照護計畫：

(1)山地離島地區建置多功能行動醫療車(含牙科行動醫療車)計畫：於 102 年已核定補助花蓮縣秀林鄉衛生所及台東縣蘭嶼鄉衛生所各建置 1 輛，惟本項計畫自審查核定日起簽約 1 年內完成後始能撥付費用，故擬於 103 年度辦理撥付經費及核銷。

(2)山地鄉遠距醫療門診系統維護及強化衛生所(室)護理人力及功能計畫：102 年度因計畫審查時，以不增加試辦點為原則，故造成經費上使用酌減；本項計畫執行成效每月平均可減少山地原住民鄉 25 個無診次時段，及減少 270 名民眾鄉外就醫。

(3)山地鄉慢性肝病變防治及個案管理計畫：係由花蓮縣、屏東縣、台東縣、嘉義縣、臺中市等 9 家山地鄉衛生所承接，共舉辦 77 場宣導活動，並完成 3,853 人肝病篩檢(篩檢率 100%)，其中 B 型肝炎陽性個案共 895 人、C 型肝炎陽性個案共 235 人、無抗體者共 1,173 人，進行 B 型肝炎疫苗注射 975 人(施打率達 83%)。惟因計畫執行中複篩人數及品質獎勵費用個案數量編列修正等因素，以致計畫核定總經費未達原計畫總經費 8 成。

(4)獎勵偏遠地區(含山地離島)設置在地且社區化長期照護服務據點計畫：以統整照顧管理模式，以社區需求為基礎，發展在地化及多元功能之綜合服務模式，101 年度已建置完成 13 個長照服務據點，102 年度新增設據點 20 家，共 33 家服務據點。依據 102 年長照資源盤點，原 89 個長照資源缺乏區域，33 個鄉鎮已補助設置偏遠地區長照服務據點，17 個鄉鎮已有居家式或社區式資源，不再重複補助設置，故截至 102 年已設置 50 個社區服務據點。

(5)偏遠地區(含山地離島)社區化長期照護資源管理與輔導專案計畫：完成 33 個長照服務據點 2 次實地輔導作業，預計於 103 年 4 月前辦理實地考評作業，以提供輔導、品質管理與評價機制，協助前項方案之落實執行。

(6)委託專業機構、團體辦理偏遠地區(含山地離島)在地長期照護人員教育訓練計畫：

a. 在地評估照管專員教育訓練：「在地評估照管專員教育訓練」共培

醫療發展基金

總說明

中華民國 102 年度

訓 20 人，培訓人數已達成預期目標(原訂培訓人數學員至少 20 人，其中偏遠地區至少 15 人)。

- b. 在地長期照護專業人員訓練(Level I)：「在地長期照護專業人員訓練(Level 1)」共培訓 223 人(其中偏遠地區(含山地、離島)及長照資源不足鄉鎮之學員 181 人)，已超過預定培訓人數(至少 140 人；偏鄉至少 130 人)。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

1. 徵收及依法分配收入：本年度決算數為 1,415,520,554 元，較預算數 1,135,872,000 元，增加 279,648,554 元，增加比率 24.62%，主要係因菸品健康福利捐實際分配收入較預計數增加所致。
2. 財產收入：本年度決算數為 33,113,495 元，較預算數 31,115,000 元，增加 1,998,495 元，增加比率 6.42%。
3. 其他收入：本年度決算數為 25,830,390 元，較預算無列數，增加 25,830,390 元，主要係以前年度部分計畫賸餘數繳回所致。

(二)基金用途：

1. 獎勵新擴建醫療機構貸款利息補貼計畫：本年度決算數為 8,181,035 元，較預算數 10,000,000 元，減少 1,818,965 元，減少比率 18.19%，主要係因部分受獎勵醫院已陸續還款清償，致貼補利息數減少。
2. 提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫：本年度決算數為 478,761,566 元，較預算數 851,460,000 元，減少 372,698,434 元，減少比率 43.77%，主要係因補助醫療院所部分受獎勵醫院執行成效不如預期所致。
3. 健康照護績效提升計畫：本年度決算數為 781,159,739 元，較預算數 1,888,575,000 元，減少 1,107,415,261 元，減少比率 58.64%，主要係因「醫院品質績效率量測指標與落實品質改善計畫」於 102 年 11 月成立「醫療品質指標中心」在案，刻正協助籌辦品質改善案，預計 103 年公告辦理獎補助作業；「獎勵醫療機構試辦生育事故救助計畫」實際申請救濟人數較預估人數減少；「重點科別住院醫師津貼補助計畫」：102 年度僅 58% 位醫師符合申請資格，執行數不如預期；「臺灣健康雲計畫」於 102 年 9 月 2 日甫奉行政院核定通

醫療發展基金

總說明

中華民國 102 年度

過，各子計畫未及辦理採購等相關事宜。

4. 推動弱勢族群醫療照護計畫：本年度決算數為 80,150,052 元，較預算數 214,338,000 元，減少 134,187,948 元，減少比率 62.61%，主要係因 102 年度「山地離島地區建置多功能行動醫療車(含牙科行動醫療車)計畫」，自審查核定日起簽約 1 年內完成後始能撥付費用；「獎勵偏遠地區(含山地離島)設置在地且社區化長期照護服務據點計畫」，因偏遠地區聘任長照評估專員不易，部分據點未能及時聘任長照評估專員，以提供長照需求評估並轉介適當服務，以致壓縮計畫執行期程，致經費執行率未如預期。

5. 一般行政管理計畫：本年度決算數為 1,304,453 元，較預算數 3,304,000 元，減少 1,999,547 元，減少比率 60.52%，主要係因醫療發展基金審議小組委員兼職費、交通費、相關法律事務費較預計數減少及行政院擴大就業方案結束致未聘僱計件與計時人員。

(三) 本期賸餘：本年度決算賸餘為 124,907,594 元，較預算短絀 1,800,690,000 元，增加賸餘 1,925,597,594 元，增加比率 106.94%，主要係因菸品健康福利捐實際分配收入較預計數增加；提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫之補助醫療院所部分受獎勵醫院執行成效不如預期；健康照護績效提升計畫之「醫院品質績效量測指標與落實品質改善計畫」於 102 年 11 月成立「醫療品質指標中心」在案，刻正協助籌辦品質改善案，預計 103 年公告辦理獎補助作業、「獎勵醫療機構試辦生育事故救助計畫」實際申請救濟人數較預估人數減少、「重點科別住院醫師津貼補助計畫」：102 年度僅 58% 位醫師符合申請資格，執行數不如預期、「臺灣健康雲計畫」於 102 年 9 月 2 日甫奉行政院核定通過，各子計畫未及辦理採購等相關事宜；推動弱勢族群醫療照護計畫之 102 年度「山地離島地區建置多功能行動醫療車(含牙科行動醫療車)計畫」，自審查核定日起簽約 1 年內完成後始能撥付費用、「獎勵偏遠地區(含山地離島)設置在地且社區化長期照護服務據點計畫」，因偏遠地區聘任長照評估專員不易，部分據點未能及時聘任長照評估專員，以提供長照需求評估並轉介適當服務，以致壓縮計畫執行期程，致經費執行率未如預期。

三、現金流量結果：

醫療發展基金

總說明

中華民國 102 年度

(一)業務活動之現金流量：本年度決算數淨流入 477,867,897 元，係為本期賸餘 124,907,594 元、流動資產淨增 117,665,493 元及流動負債淨增 470,625,796 元。

(二)其他活動之現金流量：本年度決算數淨流入 23,701 元，包括減少其他資產之暫付及待結轉帳項 44,070 元，減少其他負債之存入保證金 20,369 元。

(三)現金及約當現金之淨增：本年度決算淨增數 477,891,598 元。

(四)期末現金及約當現金為 7,679,951,554 元。

四、資產負債情況：

(一)本年度資產總計 8,102,858,030 元：

1. 流動資產 8,070,090,346 元，包括銀行存款 7,679,951,554 元，應收收益 104,172,320 元，應收利息 11,540,622 元，預付費用 274,425,850 元。

2. 其他資產 32,767,684 元，包括催收款項 92,589,336 元，備抵呆帳 -催收款項 59,993,767 元，暫付及待結轉帳項 172,115 元。

(二)本年度負債總計 889,978,638 元：

1. 流動負債 883,006,791 元，包括應付代收款 786 元，應付費用 883,006,005 元。

2. 其他負債 6,971,847 元，全數為存入保證金。

(三)本年度基金餘額總計 7,212,879,392 元，係累積餘額。

五、固定項目概況：

期初餘額為電腦軟體 4,453,547 元，本年度增加數 3,665,300 元，係提升急診暨轉診品質計畫軟體及非營業特種基金會計系統增修功能，期末餘額為 8,118,847 元。

六、其他：102 年度附屬單位預算尚未完成法定程序，爰決算書內有關本年度預算數為行政院核定之預算數。

二、主要表

本 頁 空 白

基金來源、用途

中華民國

科 目	本年度可用預算數		本年度決算數	
	金 額	%	金 額	%
基金來源	1,166,987,000.00	100.00	1,474,464,439.00	100.00
徵收及依法分配收入	1,135,872,000.00	97.33	1,415,520,554.00	96.00
違規罰款收入	-	-	-	-
健康福利捐分配收入	1,135,872,000.00	97.33	1,415,520,554.00	96.00
財產收入	31,115,000.00	2.67	33,113,495.00	2.25
利息收入	31,115,000.00	2.67	33,113,495.00	2.25
其他收入	-	-	25,830,390.00	1.75
雜項收入	-	-	25,830,390.00	1.75
基金用途	2,967,677,000.00	254.30	1,349,556,845.00	91.53
獎勵新擴建醫療機構貸款利息補貼	10,000,000.00	0.86	8,181,035.00	0.55
計畫				
其他	10,000,000.00	0.86	8,181,035.00	0.55
提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫	851,460,000.00	72.96	478,761,566.00	32.47
其他	851,460,000.00	72.96	478,761,566.00	32.47
健康照護績效提升計畫	1,888,575,000.00	161.83	781,159,739.00	52.98
購建固定資產	56,950,000.00	4.88	-	-
其他	1,831,625,000.00	156.95	781,159,739.00	52.98
推動弱勢族群醫療照護計畫	214,338,000.00	18.37	80,150,052.00	5.44
其他	214,338,000.00	18.37	80,150,052.00	5.44
一般行政管理計畫	3,304,000.00	0.28	1,304,453.00	0.09
其他	3,304,000.00	0.28	1,304,453.00	0.09
本期賸餘(短絀-)	-1,800,690,000.00	-154.30	124,907,594.00	8.47
期初基金餘額	5,376,412,000.00	460.71	7,087,971,798.00	480.72
期末基金餘額	3,575,722,000.00	306.41	7,212,879,392.00	489.19

展基金

及餘絀決算表

102 年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
307,477,439.00	26.35	1,692,175,278.00	100.00
279,648,554.00	24.62	1,569,476,640.00	92.75
-	-	12,532.00	-
279,648,554.00	24.62	1,569,464,108.00	92.75
1,998,495.00	6.42	31,856,879.00	1.88
1,998,495.00	6.42	31,856,879.00	1.88
25,830,390.00	-	90,841,759.00	5.37
25,830,390.00	-	90,841,759.00	5.37
-1,618,120,155.00	-54.52	707,302,845.00	41.80
-1,818,965.00	-18.19	11,693,497.00	0.69
-1,818,965.00	-18.19	11,693,497.00	0.69
-372,698,434.00	-43.77	336,347,810.00	19.88
-372,698,434.00	-43.77	336,347,810.00	19.88
-1,107,415,261.00	-58.64	313,928,078.00	18.55
-56,950,000.00	-100.00	-	-
-1,050,465,261.00	-57.35	313,928,078.00	18.55
-134,187,948.00	-62.61	43,925,416.00	2.60
-134,187,948.00	-62.61	43,925,416.00	2.60
-1,999,547.00	-60.52	1,408,044.00	0.08
-1,999,547.00	-60.52	1,408,044.00	0.08
1,925,597,594.00	-106.94	984,872,433.00	58.20
1,711,559,798.00	31.83	6,103,099,365.00	360.67
3,637,157,392.00	101.72	7,087,971,798.00	418.87

本 頁 空 白

醫療發展基金
現金流量決算表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
一. 業務活動之現金流量	-1,786,295,000.00	477,867,897.00	2,264,162,897.00	-126.75
1. 本期賸餘(短絀一)	-1,800,690,000.00	124,907,594.00	1,925,597,594.00	-106.94
2. 調整非現金項目	14,395,000.00	352,960,303.00	338,565,303.00	2,351.96
業務活動之淨現金流入(流出一)	-1,786,295,000.00	477,867,897.00	2,264,162,897.00	-126.75
二. 其他活動之現金流量		23,701.00	23,701.00	
1. 減少短期投資及短期貸墊款				
2. 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
3. 減少其他資產		44,070.00	44,070.00	
4. 增加短期債務及其他負債				
5. 其他項目之現金流入				
6. 增加短期投資及短期貸墊款				
7. 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
8. 增加其他資產				
9. 減少短期債務及其他負債		-20,369.00	-20,369.00	
10. 其他項目之現金流出				
其他活動之淨現金流入(流出一)		23,701.00	23,701.00	
三. 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-1,786,295,000.00	477,891,598.00	2,264,186,598.00	-126.75
四. 期初現金及約當現金	5,410,660,000.00	7,202,059,956.00	1,791,399,956.00	33.11
五. 期末現金及約當現金	3,624,365,000.00	7,679,951,554.00	4,055,586,554.00	111.90

說明：業務活動之現金流量中之「調整非現金項目」之決算數352,960,303元，係為(1)流動資產淨增117,665,493元
(2)流動負債淨增470,625,796元。

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	8,102,858,030.00	100.00	7,507,345,009.00	100.00	595,513,021.00	7.93
流動資產	8,070,090,346.00	99.60	7,474,533,255.00	99.56	595,557,091.00	7.97
現金	7,679,951,554.00	94.78	7,202,059,956.00	95.93	477,891,598.00	6.64
銀行存款	7,679,951,554.00	94.78	7,202,059,956.00	95.93	477,891,598.00	6.64
應收款項	115,712,942.00	1.43	161,480,792.00	2.15	-45,767,850.00	-28.34
應收收益	104,172,320.00	1.29	149,903,608.00	2.00	-45,731,288.00	-30.51
應收利息	11,540,622.00	0.14	11,577,184.00	0.15	-36,562.00	-0.32
預付款項	274,425,850.00	3.39	110,992,507.00	1.48	163,433,343.00	147.25
預付費用	274,425,850.00	3.39	110,992,507.00	1.48	163,433,343.00	147.25
其他資產	32,767,684.00	0.40	32,811,754.00	0.44	-44,070.00	-0.13
什項資產	32,767,684.00	0.40	32,811,754.00	0.44	-44,070.00	-0.13
催收款項	92,589,336.00	1.14	92,589,336.00	1.23	-	-
備抵呆帳—催收款項(-)	-59,993,767.00	-0.74	-59,993,767.00	-0.80	-	-
暫付及待結轉帳項	172,115.00	-	216,185.00	-	-44,070.00	-20.39
合 計	8,102,858,030.00	100.00	7,507,345,009.00	100.00	595,513,021.00	7.93

展基金

表

102 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	889,978,638.00	10.98	419,373,211.00	5.59	470,605,427.00	112.22
流動負債	883,006,791.00	10.90	412,380,995.00	5.49	470,625,796.00	114.12
應付款項	883,006,791.00	10.90	412,380,995.00	5.49	470,625,796.00	114.12
應付代收款	786.00	-	-	-	786.00	-
應付費用	883,006,005.00	10.90	412,380,995.00	5.49	470,625,010.00	114.12
其他負債	6,971,847.00	0.09	6,992,216.00	0.09	-20,369.00	-0.29
什項負債	6,971,847.00	0.09	6,992,216.00	0.09	-20,369.00	-0.29
存入保證金	6,971,847.00	0.09	6,992,216.00	0.09	-20,369.00	-0.29
基金餘額	7,212,879,392.00	89.02	7,087,971,798.00	94.41	124,907,594.00	1.76
基金餘額	7,212,879,392.00	89.02	7,087,971,798.00	94.41	124,907,594.00	1.76
基金餘額	7,212,879,392.00	89.02	7,087,971,798.00	94.41	124,907,594.00	1.76
累積餘額	7,212,879,392.00	89.02	7,087,971,798.00	94.41	124,907,594.00	1.76
合 計	8,102,858,030.00	100.00	7,507,345,009.00	100.00	595,513,021.00	7.93

本 頁 空 白

三、附屬表

本 頁 空 白

醫療發

基金來源

中華民國

科 目	可 用 預 算 數	決 算 數
基金來源	1,166,987,000.00	1,474,464,439.00
徵收及依法分配收入	1,135,872,000.00	1,415,520,554.00
健康福利捐分配收入	1,135,872,000.00	1,415,520,554.00
財產收入	31,115,000.00	33,113,495.00
利息收入	31,115,000.00	33,113,495.00
其他收入	-	25,830,390.00
雜項收入	-	25,830,390.00
合 計	1,166,987,000.00	1,474,464,439.00

展基金

明細表

102 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
307,477,439.00	26.35	
279,648,554.00	24.62	
279,648,554.00	24.62	主要係因菸品健康福利捐實際分配收入較預計數增加所致。
1,998,495.00	6.42	
1,998,495.00	6.42	
25,830,390.00	-	
25,830,390.00	-	主要係以前年度部分計畫賸餘數繳回所致。
307,477,439.00	26.35	

醫療發

基金用途

中華民國

科目	可用預算數	決算數
基金用途	2,967,677,000.00	1,349,556,845.00
獎勵新擴建醫療機構貸款利息補貼計畫	10,000,000.00	8,181,035.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000,000.00	8,181,035.00
捐助、補助與獎助	10,000,000.00	8,181,035.00
提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫	851,460,000.00	478,761,566.00
用人費用	100,000.00	-
超時工作報酬	100,000.00	-
服務費用	1,360,000.00	321,512.00
旅運費	335,000.00	102,891.00
印刷裝訂與廣告費	80,000.00	4,131.00
專業服務費	945,000.00	214,490.00
材料及用品費	-	16,160.00
用品消耗	-	16,160.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	850,000,000.00	478,423,894.00
捐助、補助與獎助	850,000,000.00	478,423,894.00
健康照護績效提升計畫	1,888,575,000.00	781,159,739.00
用人費用	5,000.00	-
超時工作報酬	5,000.00	-
服務費用	169,064,000.00	76,235,918.00
郵電費	110,000.00	751.00
旅運費	465,000.00	1,038,801.00
印刷裝訂與廣告費	90,000.00	143,273.00
一般服務費	330,000.00	-
專業服務費	168,069,000.00	75,053,093.00
材料及用品費	68,000.00	13,180.00
用品消耗	68,000.00	13,180.00
租金、償債與利息	50,000.00	-
交通及運輸設備租金	50,000.00	-
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	59,450,000.00	3,500,000.00
購置固定資產	56,950,000.00	-
購置無形資產	2,500,000.00	3,500,000.00

展基金

明細表

102 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-1,618,120,155.00	-54.52	
-1,818,965.00	-18.19	
-1,818,965.00	-18.19	
-1,818,965.00	-18.19	主要係因部分受獎勵醫院已陸續還款清償，致實際補貼息數低於預算數。
-372,698,434.00	-43.77	
-100,000.00	-100.00	
-100,000.00	-100.00	無執行數。
-1,038,488.00	-76.36	
-232,109.00	-69.29	主要係因訪查與會議較預計少，致執行數較預算數減少。
-75,869.00	-94.84	主要係因印製會議資料與契約書較預計少，致執行數較預算數減少。
-730,510.00	-77.30	主要係因訪查與會議較預計少，致執行數較預算數減少，103年度預算已調降。
16,160.00	-	
16,160.00	-	召開獎勵計畫期中檢討會之會議誤餐費。
-371,576,106.00	-43.71	
-371,576,106.00	-43.71	主要係因部分受獎勵醫院執行成效不如預期，致經費使用較少。
-1,107,415,261.00	-58.64	
-5,000.00	-100.00	
-5,000.00	-100.00	無執行數。
-92,828,082.00	-54.91	
-109,249.00	-99.32	擲節開支。
573,801.00	123.40	主要係因生育事故審議委員會等各項計畫專家委員之差旅費超出預計，致執行數較預算數增加。
53,273.00	59.19	因應本部於102年7月23日組改，爰需另製作「鼓勵醫療機構辦理生育事故爭議事件試辦計畫」參與機構標章部徽貼紙，爰本項支出增加。
-330,000.00	-100.00	資料整理人員1名之計時與計件人員酬金決算數為0元，預算數330,000元。
-93,015,907.00	-55.34	主要係因部分專案管理中心等計畫，因執行期程延後，致執行數較預算數減少。
-54,820.00	-80.62	
-54,820.00	-80.62	相關會議召開次數較預計數少及臺灣健康雲計畫甫於102年9月2日奉行政院核定，各子計畫單位不及辦理相關作業，爰本項費用隨之減少。
-50,000.00	-100.00	
-50,000.00	-100.00	無執行數。
-55,950,000.00	-94.11	
-56,950,000.00	-100.00	臺灣健康雲計畫甫於102年9月2日奉行政院核定，各子計畫單位不及辦理採購作業。
1,000,000.00	40.00	主要係委託廠商建置緊急傷病患轉診電子作業平台，提供全

醫療發

基金用途

中華民國

科 目	可用預算數	決算數
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,659,938,000.00	701,410,641.00
捐助、補助與獎助	1,388,338,000.00	643,884,443.00
補貼(償)、獎勵、慰問、照 護與救濟	271,600,000.00	57,526,198.00
推動弱勢族群醫療照護計畫	214,338,000.00	80,150,052.00
服務費用	11,296,000.00	3,213,482.00
旅運費	300,000.00	45,344.00
印刷裝訂與廣告費	-	3,778.00
專業服務費	10,996,000.00	3,164,360.00
材料及用品費	42,000.00	18,760.00
用品消耗	42,000.00	18,760.00
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	203,000,000.00	76,917,810.00
捐助、補助與獎助	203,000,000.00	76,917,810.00
一般行政管理計畫	3,304,000.00	1,304,453.00
用人費用	548,000.00	52,000.00
聘僱及兼職人員薪資	504,000.00	52,000.00
超時工作報酬	44,000.00	-
服務費用	2,739,000.00	1,054,132.00
郵電費	5,000.00	-
旅運費	200,000.00	39,718.00
印刷裝訂與廣告費	30,000.00	29,574.00
一般服務費	1,099,000.00	746,500.00
專業服務費	1,405,000.00	238,340.00
材料及用品費	17,000.00	33,021.00
用品消耗	17,000.00	33,021.00
購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	-	165,300.00
購置無形資產	-	165,300.00
合 計	2,967,677,000.00	1,349,556,845.00

展基金

明細表

102 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-958,527,359.00	-57.74	國急救責任醫院進行緊急傷病患轉診之登錄，以監控轉診品質，並進行功能增修，較預算數增加。
-744,453,557.00	-53.62	主要係因計畫申請之醫療院所家數未如預期及部分計畫因配合政策修訂，102年度暫緩進行等因素影響執行率。
-214,073,802.00	-78.82	主要係因部分計畫申請獎勵之醫療院所家數未如預期、「獎勵醫療機構試辦生育事故救助計畫」實際提出申請案件量較預估案件量少及臺灣健康雲計畫甫於102年9月2日奉行政院核定，各子計畫單位不及辦理等因素影響執行率。
-134,187,948.00	-62.61	
-8,082,518.00	-71.55	
-254,656.00	-84.89	主要係因訪查與會議較預計少，致執行數較預算數減少。
3,778.00	-	主要係為辦理會議及說明會等印製相關所需資料。
-7,831,640.00	-71.22	主要係因「偏遠地區(含山地離島)在地長期照護人員教育訓練計畫」及「長期照護資源管理與輔導專案計畫」執行之賸餘款。
-23,240.00	-55.33	
-23,240.00	-55.33	主要係因相關行政工作所需業務用品及耗材較預計少，致執行數較預算數減少。
-126,082,190.00	-62.11	
-126,082,190.00	-62.11	部分計畫因審查耗時，致時程短縮及部分計畫執行需至103年始能撥付核銷，故執行數較預算數減少。
-1,999,547.00	-60.52	
-496,000.00	-90.51	
-452,000.00	-89.68	主要係因審議小組委員會改組，增加部內委員比例，委員有約半數人員屬不得支領兼職費，致執行數較預算數減少。
-44,000.00	-100.00	無執行數。
-1,684,868.00	-61.51	
-5,000.00	-100.00	無執行數。
-160,282.00	-80.14	主要係因訪查與會議較預計少，致執行數較預算數減少，103年度已調降。
-426.00	-1.42	
-352,500.00	-32.07	主要係行政院擴大就業方案結束致未聘僱計件與計時人員。(辦理健康照護基金之會計及出納業務僱用外包人員3名所需之分攤經費決算數為736,650元，預算數769,000元；協助辦理本基金相關行政與庶務工作所需資料整理人員1名之計時與計件人員酬金決算數為0元，預算數330,000元。)
-1,166,660.00	-83.04	主要係訪查案件較預計少及醫院已依約自動繳還積欠本部之款項，毋須聘請律師進行法律程序追討。
16,021.00	94.24	
16,021.00	94.24	主要係醫療發展基金審議小組召開次數較預計增加，致支用會議超時餐費增加。
165,300.00	-	
165,300.00	-	主要係非營業特種基金會計資訊系統軟體增修。
-1,618,120,155.00	-54.52	

醫療發展基金

固定項目增減情形表

中華民國 102年度

單位：新臺幣元

項 目	期初餘額	本年度增加數	本年度減少數	期末餘額
資產	4,453,547.00	3,665,300.00	-	8,118,847.00
非理財目的之長期投資	-	-	-	-
土地	-	-	-	-
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	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-
電腦軟體	4,453,547.00	3,665,300.00	-	8,118,847.00
權利	-	-	-	-
遞耗資產	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
負債	-	-	-	-
長期債務	-	-	-	-

本 頁 空 白

固定資產建設改

中華民國

科 目	可 用 預 算			
	以前年度保留數	本年度預算案數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數
土地	-	-	-	-
土地	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-
機械及設備	-	56,950,000.00	-	-
機械及設備	-	56,950,000.00	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-
什項設備	-	-	-	-
什項設備	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-
總 計	-	56,950,000.00	-	-

展基金

良擴充明細表

102 年度

單位：新臺幣元

數			
合 計	決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
-		-	
-		-	
-		-	
-		-	
-		-	
-		-	
-		-	
-		-	
56,950,000.00		-56,950,000.00	
56,950,000.00		-56,950,000.00	
-		-	
-		-	
-		-	
-		-	
-		-	
-		-	
-		-	
-		-	
-		-	
-		-	
-		-	
-		-	
-		-	
-		-	
-		-	
-		-	
-		-	
-		-	
-		-	
-		-	
-		-	
-		-	
56,950,000.00	-	-56,950,000.00	-

醫療發展基金

員工人數彙計表

中華民國 102年度

單位：人

項 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	-	-	-	
職員	-	-	-	
警察	-	-	-	
法警	-	-	-	
駐衛警	-	-	-	
技工	-	-	-	
工友	-	-	-	
駕駛	-	-	-	
聘用	-	-	-	
約僱	-	-	-	
兼任人員	41	41	-	
管理會委員	-	-	-	
顧問人員	-	-	-	
其他兼任人員	41	41	-	醫療發展基金審議小組15人，餘由原公務預算同仁兼辦處理，無支領兼職酬金。
總計	41	41	-	

備註：1. 辦理健康照護基金之會計及出納業務外包人員預算數3名、決算數3名。

2. 辦理健康照護績效提升業務及行政與庶務工作所需資料整理臨時人員預算數2名、決算數0名。

本 頁 空 白

醫療發

用人費用

中華民國

科 目	預 算										案	數	
	名 稱	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 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費			合 計
提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫												100,000.00	100,000.00
兼任人員												100,000.00	100,000.00
健康照護績效提升計畫												5,000.00	5,000.00
兼任人員												5,000.00	5,000.00
一般行政管理計畫												548,000.00	548,000.00
兼任人員												548,000.00	548,000.00
合 計												653,000.00	653,000.00

備註：1. 分攤辦理健康照護基金會計及出納業務外包費用預算數769,000元，決算數736,650元。

2. 健康照護績效提升業務及行政與庶務工作所需資料人員之計時與計件人員酬金預算數660,000元，決算數0元。

展基金

彙計表

102年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員額 薪資	聘僱人員 薪資	超時工作 報酬	津貼	獎金	退休及卸 償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
										52,000.00	52,000.00
										52,000.00	52,000.00
										52,000.00	52,000.00

醫療發

主要業務計畫執

中華民國

項 目	數量 單位	可 用 預 算 數		決 算 數	
		數量	金 額	數量	金 額
獎勵新擴建醫療機構貸款利息補貼計畫			10,000,000.00		8,181,035.00
提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫			851,460,000.00		478,761,566.00
健康照護績效提升計畫			1,888,575,000.00		781,159,739.00
推動弱勢族群醫療照護計畫			214,338,000.00		80,150,052.00
合 計			2,964,373,000.00		1,348,252,392.00

展基金

行績效摘要表

102 年度

單位：新臺幣元

比較		增減		備註
數量	%	金額	%	
		-1,818,965.00	-18.19	<p>主要係因部分受獎勵醫院已陸續還款清償，致貼補利息數減少。</p> <p>主要係因補助醫療院所部分受獎勵醫院執行成效不如預期所致。</p> <p>主要係因「醫院品質績效量測指標與落實品質改善計畫」於102年11月成立「醫療品質指標中心」在案，刻正協助籌辦品質改善案，預計103年公告辦理獎補助作業；「獎勵醫療機構試辦生育事故救助計畫」實際申請救濟人數較預估人數減少；「重點科別住院醫師津貼補助計畫」：102年度僅58%位醫師符合申請資格，執行數不如預期；「臺灣健康雲計畫」於102年9月2日甫奉行政院核定通過，各子計畫未及辦理採購等相關事宜。</p> <p>主要係因102年度「山地離島地區建置多功能行動醫療車(含牙科行動醫療車)計畫」，自審查核定日起簽約1年內完成後始能撥付費用；「獎勵偏遠地區(含山地離島)設置在地且社區化長期照護服務據點計畫」，因偏遠地區聘任長照評估專員不易，部分據點未能及時聘任長照評估專員，以提供長照需求評估並轉介適當服務，壓縮計畫執行期程，致經費執行率未如預期。</p>
		-372,698,434.00	-43.77	
		-1,107,415,261.00	-58.64	
		-134,187,948.00	-62.61	
		-1,616,120,608.00	-54.52	

醫療發展基金

各項費用彙計表

中華民國 102年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	653,000.00	52,000.00	-601,000.00	-92.04
聘僱及兼職人員薪資	504,000.00	52,000.00	-452,000.00	-89.68
超時工作報酬	149,000.00	-	-149,000.00	-100.00
服務費用	184,459,000.00	80,825,044.00	-103,633,956.00	-56.18
郵電費	115,000.00	751.00	-114,249.00	-99.35
旅運費	1,300,000.00	1,226,754.00	-73,246.00	-5.63
印刷裝訂與廣告費	200,000.00	180,756.00	-19,244.00	-9.62
一般服務費	1,429,000.00	746,500.00	-682,500.00	-47.76
專業服務費	181,415,000.00	78,670,283.00	-102,744,717.00	-56.64
材料及用品費	127,000.00	81,121.00	-45,879.00	-36.13
用品消耗	127,000.00	81,121.00	-45,879.00	-36.13
租金、償債與利息	50,000.00	-	-50,000.00	-100.00
交通及運輸設備租金	50,000.00	-	-50,000.00	-100.00
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	59,450,000.00	3,665,300.00	-55,784,700.00	-93.83
購置固定資產	56,950,000.00	-	-56,950,000.00	-100.00
購置無形資產	2,500,000.00	3,665,300.00	1,165,300.00	46.61
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,722,938,000.00	1,264,933,380.00	-1,458,004,620.00	-53.55
捐助、補助與獎助	2,451,338,000.00	1,207,407,182.00	-1,243,930,818.00	-50.74
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	271,600,000.00	57,526,198.00	-214,073,802.00	-78.82
合 計	2,967,677,000.00	1,349,556,845.00	-1,618,120,155.00	-54.52

本 頁 空 白

醫療發

管制性項目及統計

中華民國

科 目	預 算 案 數	決 算 數
管制性項目	-	-
國外旅費	-	-
廣告費	-	-
業務宣導費	-	-
公共關係費	-	-
統計所需項目	2,456,811,000.00	1,215,261,382.00
宿舍電費	-	-
宿舍水費	-	-
員工通勤交通費	-	-
宿舍修護費	-	-
宿舍保險費	-	-
義工服務費	-	-
計時及計件人員酬金	660,000.00	-
專技人員酬金	500,000.00	-
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,813,000.00	4,188,900.00
商品	-	-
一般土地租金	-	-
宿舍基金租金	-	-
購置電腦軟體	2,500,000.00	3,665,300.00
土地增值稅	-	-
宿舍基地地價稅	-	-
宿舍房屋稅	-	-
關稅	-	-
貨物稅	-	-
證券交易稅	-	-
商港服務費	-	-
捐助私校及團體	1,401,534,000.00	784,434,281.00
補(協)助政府機關(構)	1,049,804,000.00	422,972,901.00
捐助國外團體	-	-
磅差	-	-
運輸及搬運短絀	-	-
停工短絀	-	-
損壞工作	-	-
災害短絀	-	-
未足額進用殘障人員差額補助費	-	-

展基金

所需項目比較表

102 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-1,241,549,618.00	-50.54	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-660,000.00	-100.00	
-500,000.00	-100.00	
2,375,900.00	131.05	
-	-	
-	-	
1,165,300.00	46.61	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-617,099,719.00	-44.03	
-626,831,099.00	-59.71	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	

本 頁 空 白

主辦會計人員：高正本 

基金主持人：邱文達 