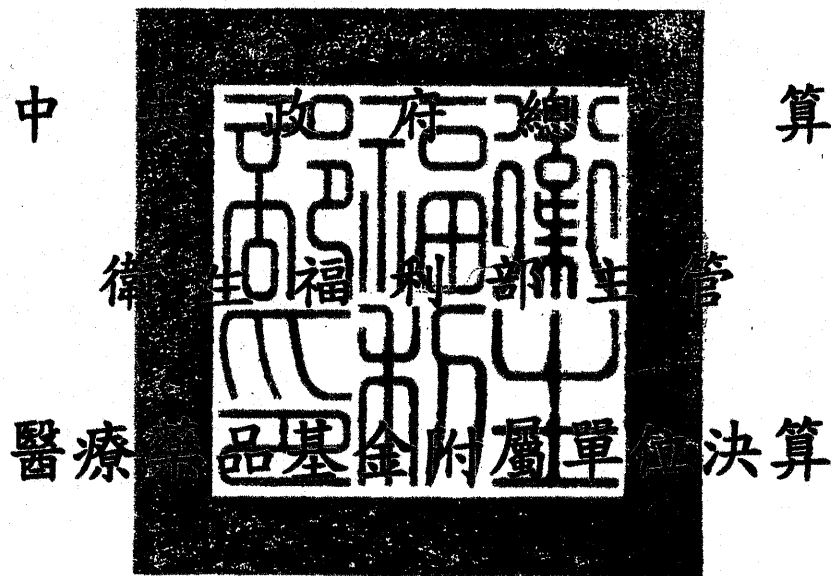


中華民國 104 年度

(104 年 1 月 1 日至 104 年 12 月 31 日)



(非營業部分)

(審定決算)

— 衛生福利部編 —

醫療藥品基金

目 次

中華民國 104 年度

壹、醫療藥品基金

甲、總說明

頁次

一、業務計畫實施績效-----	1-2
二、收支餘絀情形-----	2-3
三、餘絀撥補實況-----	3
四、現金流量結果-----	3
五、資產負債情況-----	3-4
六、其他-----	4

乙、主要表

一、收支餘絀決算表-----	5-6
二、餘絀撥補決算表-----	7
三、現金流量決算表-----	8-9
四、平衡表-----	10-13

丙、附屬表

一、業務收入明細表-----	15
二、業務外收入明細表-----	16
三、醫療成本明細表-----	17-21
四、雜項業務成本明細表-----	22
五、管理及總務費用明細表-----	23-24
六、研究發展及訓練費用明細表-----	25-28
七、其他業務費用明細表-----	29-30
八、業務外費用明細表-----	31-32
九、資產折舊明細表-----	34-35
十、資產報廢明細表-----	36
十一、固定資產建設改良擴充明細表-----	38-39
十二、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表-----	40-43
十三、營運項目執行績效摘要表-----	44
十四、基金數額增減明細表-----	45
十五、用人費用彙計表-----	46-47
十六、員工人數彙計表-----	48
十七、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----	49
十八、所屬作業單位（或分決算）收支概況表-----	50-51
十九、各項費用彙計表-----	52-53
二十、管制性項目及統計所需項目比較表-----	54

貳、母基金部分

甲、總說明

頁次

一、業務計畫實施績效-----	55
二、收支餘絀情形-----	55
三、餘絀撥補實況-----	55
四、現金流量結果-----	55-56
五、資產負債情況-----	56
六、其他-----	56

乙、主要表

一、收支餘絀決算表-----	57
二、餘絀撥補決算表-----	58
三、現金流量決算表-----	59
四、平衡表-----	60-61

丙、附屬表

一、業務外收入明細表-----	63
二、管理及總務費用明細表-----	64
三、資產折舊明細表-----	65
四、資產報廢明細表-----	66
五、基金數額增減明細表-----	67
六、用人費用彙計表-----	68-69
七、員工人數彙計表-----	70
八、各項費用彙計表-----	71
九、管制性項目及統計所需項目比較表-----	72
十、統籌款專戶支用收支明細表-----	73

甲、總 說 明

醫療藥品基金
總 說 明
中華民國 104 年度

壹、業務計畫實施績效

一、營運計畫：

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，目前計有 26 個編有基金分預算之所屬醫療機構分布於全國各地，配合行政院大溫暖社會福利計畫，協助弱勢家庭脫困，負責病患之診檢治療、長期照護，醫師教學與醫學研究工作。本年度共診療門診病患 698 萬 7,473 人次、住院病患 288 萬 7,910 人日。

二、資本支出執行情形：

本年度可用預算數 18 億 7,897 萬 9,108 元，其中以前年度保留數 6 億 7,383 萬 8,108 元、本年度預算數 12 億 514 萬 1,000 元，本年度決算數 8 億 5,283 萬 8,501 元，保留 5 億 9,499 萬 9,548 元。

(一) 專案計畫本年度可用預算數 5,551 萬 4,774 元，決算數 932 萬 3,838 元，累計執行率 16.80%，主要係金門醫院：

1. 1.5T 磁振造影掃描儀計核磁共振造影(MRI)由彰化醫院主辦，多次招標因未進入底價而廢標，已於 104 年 11 月 26 日決標，決標金額 32,816,679 元，依契約辦理保留中，故執行率落後。
2. 網路佈線及聽力檢查儀等醫療設備，因履約爭議已與廠商進入工程會爭議調解階段，依契約辦理保留中，故執行率落後。

(二) 一般建築及設備本年度可用預算數 18 億 2,346 萬 4,334 元，決算數 8 億 4,351 萬 4,663 元，執行率 46.26%，主要係：

1. 基隆醫院建築物結構補強工程(綜合大樓及急診大樓)囿於該院無工程專業人才，故委託辦理先期規劃專案管理標。先期規劃期程達 6 個月以上，原訂工程案設計及工程施作期程往後順移辦理，故執行率落後。
2. 苗栗醫院急重症大樓擴建計畫行政院於 104 年 8 月 6 日臺衛字第 1040041415 號函同意停止執行。前項計畫不執行流用院區

醫療藥品基金

總 說 明

中華民國 104 年度

結構補強及防水整建案、急診大樓及醫療大樓裝修案，因本部於 104 年 8 月 18 日衛部管字第 1043261425 號同意預算流用，後始辦理招標事宜，故執行率落後。

3. 臺中醫院「長期照護大樓擴建計畫新建工程施工採購案」，公共工程委員會於 104 年 4 月 23 日核准 30%圖說，4 月 30 日領建築執照，依「重大公共工程開工要件注意事項」，本部於 10 月 6 日函送審查會議紀錄同意辦理。因項目部分異動，細部設計圖說及施工預算書總表，於 10 月 15 日確認後，營建署才辦理後續事宜，故執行率落後。
4. 金門醫院綜合醫療大樓二樓復健科整修工程，烈嶼消防公安改善工程，三樓生殖研究中心裝修工程，精神科大樓整修工程，無法於本年度驗收付款。其餘辦理規劃設計及審查作業中，本項計畫由金門縣政府補助，結餘部分不予執行，故執行率落後。

貳、收支餘絀情形：

- 一、本年度業務收入 276 億 2,120 萬 3,350 元，係醫療收入及其他業務收入，較預算數 273 億 4,144 萬 1,000 元，計增加 2 億 7,976 萬 2,350 元，執行率 101.02%。
- 二、業務成本與費用 270 億 9,173 萬 5,264 元，主要係醫療成本支出，較預算數 268 億 8,272 萬 2,000 元，計增加 2 億 901 萬 3,264 元，執行率 100.78%。
- 三、業務外收入 18 億 4,307 萬 6,464 元，較預算數 10 億 7,920 萬 7,000 元，計增加 7 億 6,386 萬 9,464 元，增加 70.78%，主要係沖轉以前年度溢提備抵醫療折讓及收回獎勵金等其他業務外收入。
- 四、業務外費用 14 億 1,873 萬 2,539 元，較預算數 7 億 7,479 萬 9,000 元，計增加 6 億 4,393 萬 3,539 元，增加 83.11%，主要係沖轉以

醫療藥品基金
總 說 明
中華民國 104 年度

前年度溢提備抵醫療折讓增加獎勵金等其他業務外費用。

五、業務總收支相抵後，計賸餘 9 億 5,381 萬 2,011 元，較預算數 7 億 6,312 萬 7,000 元，計增加 1 億 9,068 萬 5,011 元，賸餘達成率 124.99%，主要係業務外賸餘較預算增加所致。

參、餘絀撥補實況：

本年度除金門醫院虧損外，餘為賸餘，對各分決算間賸餘分配及短絀填補並列表達。

- 一、本期賸餘 9 億 9,124 萬 1,912 元，連同前期未分配賸餘 21 億 1,273 萬 9,721.89 元，共有賸餘 31 億 398 萬 1,633.89 元。
- 二、本期填補累積短絀 703 萬 1,310 元，提存公積 7 億 4,009 萬 7,000 元，未分配賸餘 23 億 5,685 萬 3,323.89 元，留待以後年度處理。
- 三、本期短絀 3,742 萬 9,901 元，前期待填補之短絀 4,005 萬 1,769 元，本期撥用賸餘填補 703 萬 1,310 元，撥用公積 206 萬 8,000 元，待填補之短絀 6,838 萬 2,360 元。

肆、現金流量表：

- 一、業務活動之淨現金流入 25 億 225 萬 9,606 元；其中本期賸餘 9 億 5,381 萬 2,011 元，調整非現金項目 15 億 4,844 萬 7,595 元。
- 二、投資活動之淨現金流出 10 億 1,943 萬 8 元。
- 三、融資活動之淨現金流入 1,560 萬 6,345 元。
- 四、現金及約當現金之淨增 14 億 9,843 萬 5,943 元，係期末現金 256 億 8,508 萬 4,816.55 元，較期初現金 241 億 8,664 萬 8,873.55 元增加之數。

伍、資產負債情況：

- 一、資產總額 557 億 1,769 萬 685.45 元，包括流動資產 288 億 771 萬 4,123.45 元，投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1 億 6,303 萬 2,435 元，固定資產 114 億 4,467 萬 6,222 元，無形資產 2 億 2,906

醫療藥品基金
總 說 明
中華民國 104 年度

萬 8,353 元，遞延借項 6 億 5,561 萬 595 元，其他資產 144 億 1,758 萬 8,957 元。

- 二、負債及淨值總額 557 億 1,769 萬 685.45 元，包括流動負債 59 億 2,738 萬 5,615.32 元，其他負債 150 億 4,884 萬 2,940 元，基金 160 億 2,728 萬 6,001.92 元，公積 134 億 3,676 萬 4,752.13 元，累積餘絀 22 億 8,847 萬 963.89 元，未實現重估增值 29 億 8,894 萬 412.19 元。

陸、其他：

- 一、利用電子商務系統實施本部醫院藥品、衛材聯合訂購與付款作業，以簡化醫院付款作業，並縮短廠商收款時間。
- 二、本部所屬醫院原以公務預算建（購）置財產以「代管資產」及「應付代管資產」列帳管理。依行政院 94 年 7 月 26 日院授主會二字第 0940005918 號函規定「除類似 SARS 之特殊疾病防治所建（購）置之建物（設備），核屬配合政府政策代為管理，同意免予提列折舊，其餘資產仍請確依規定提列折舊」。本（104）年度共提列折舊計 3 億 4,681 萬 9,584 元。

乙、主 要 表

衛生福利部
醫療藥品基金
收支餘絀決算表

中華民國 104 年度

單位：新台幣元

科目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	27,341,441,000.00	100.00	27,621,203,350.00	100.00	279,762,350.00	1.02	26,567,150,205.00	100.00
醫療收入	23,357,538,000.00	85.43	23,665,165,280.00	85.68	307,627,280.00	1.32	22,699,358,384.00	85.44
門診醫療收入	13,079,984,000.00	47.84	13,309,280,924.00	48.19	229,296,924.00	1.75	12,875,879,035.00	48.47
住院醫療收入	11,507,510,000.00	42.09	11,571,620,062.00	41.89	64,110,062.00	0.56	11,037,934,424.00	41.55
其他醫療收入	2,420,281,000.00	8.85	2,298,071,989.00	8.32	-122,209,011.00	-5.05	2,185,049,200.00	8.22
醫療折讓(-)	-3,446,522,000.00	-12.61	-3,294,745,960.00	-11.93	151,776,040.00	-4.40	-3,188,626,250.00	-12.00
醫療優待免費(-)	-203,715,000.00	-0.75	-219,061,735.00	-0.79	-15,346,735.00	7.53	-210,878,025.00	-0.79
其他業務收入	3,983,903,000.00	14.57	3,956,038,070.00	14.32	-27,864,930.00	-0.70	3,867,791,821.00	14.56
其他補助收入	3,650,559,000.00	13.35	3,642,119,114.00	13.19	-8,439,886.00	-0.23	3,552,563,489.00	13.37
雜項業務收入	333,344,000.00	1.22	313,918,956.00	1.14	-19,425,044.00	-5.83	315,228,332.00	1.19
業務成本與費用	26,882,722,000.00	98.32	27,091,735,264.00	98.08	209,013,264.00	0.78	26,129,902,441.00	98.35
醫療成本	23,558,326,000.00	86.16	23,926,744,165.00	86.62	368,418,165.00	1.56	23,059,189,720.00	86.80
門診醫療成本	11,233,976,000.00	41.09	11,482,214,001.00	41.57	248,238,001.00	2.21	11,038,994,017.00	41.55
住院醫療成本	10,189,326,000.00	37.27	10,363,828,582.00	37.52	174,502,582.00	1.71	9,996,942,965.00	37.63
其他醫療成本	2,135,024,000.00	7.81	2,080,701,582.00	7.53	-54,322,418.00	-2.54	2,023,252,738.00	7.62
其他業務成本	29,314,000.00	0.11	24,583,686.00	0.09	-4,730,314.00	-16.14	24,608,434.00	0.09
雜項業務成本	29,314,000.00	0.11	24,583,686.00	0.09	-4,730,314.00	-16.14	24,608,434.00	0.09
管理及總務費用	2,237,059,000.00	8.18	2,139,290,102.00	7.75	-97,768,898.00	-4.37	2,082,325,767.00	7.84
管理費用及總務費用	2,237,059,000.00	8.18	2,139,290,102.00	7.75	-97,768,898.00	-4.37	2,082,325,767.00	7.84
研究發展及訓練費用	633,908,000.00	2.32	590,837,244.00	2.14	-43,070,756.00	-6.79	566,811,331.00	2.13
研究發展費用	306,204,000.00	1.12	283,676,698.00	1.03	-22,527,302.00	-7.36	273,931,496.00	1.03
訓練費用	327,704,000.00	1.20	307,160,546.00	1.11	-20,543,454.00	-6.27	292,879,835.00	1.10
其他業務費用	424,115,000.00	1.55	410,280,067.00	1.49	-13,834,933.00	-3.26	396,967,189.00	1.49
雜項業務費用	424,115,000.00	1.55	410,280,067.00	1.49	-13,834,933.00	-3.26	396,967,189.00	1.49

衛生福利部
醫療藥品基金
收支餘絀決算表

中華民國 104 年度

單位：新台幣元

科目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務賸餘(短絀 -)	458,719,000.00	1.68	529,468,086.00	1.92	70,749,086.00	15.42	437,247,764.00	1.65
業務外收入	1,079,207,000.00	3.95	1,843,076,464.00	6.67	763,869,464.00	70.78	1,380,437,330.00	5.20
財務收入	124,413,000.00	0.46	133,687,174.00	0.48	9,274,174.00	7.45	128,436,055.00	0.48
利息收入	104,812,000.00	0.38	107,579,963.00	0.39	2,767,963.00	2.64	107,828,150.00	0.41
租賃收入	19,601,000.00	0.07	26,107,211.00	0.09	6,506,211.00	33.19	20,607,905.00	0.08
其他業務外收入	954,794,000.00	3.49	1,709,389,290.00	6.19	754,595,290.00	79.03	1,252,001,275.00	4.71
財產交易賸餘	0.00	-	0.00	-	0.00	-	3,633,109.00	0.01
資產使用及權利金收入	103,709,000.00	0.38	101,572,039.00	0.37	-2,136,961.00	-2.06	96,820,911.00	0.36
受贈收入	31,033,000.00	0.11	40,021,657.00	0.14	8,988,657.00	28.96	37,167,051.00	0.14
賠(補)償收入	0.00	-	15,530,166.00	0.06	15,530,166.00	-	11,581.00	0.00
違規罰款收入	6,290,000.00	0.02	11,393,659.00	0.04	5,103,659.00	81.14	14,832,831.00	0.06
收回呆帳	355,000.00	0.00	1,290,307.00	0.00	935,307.00	263.47	751,635.00	0.00
雜項收入	813,407,000.00	2.97	1,539,581,462.00	5.57	726,174,462.00	89.28	1,098,784,157.00	4.14
業務外費用	774,799,000.00	2.83	1,418,732,539.00	5.14	643,933,539.00	83.11	1,066,961,964.00	4.02
其他業務外費用	774,799,000.00	2.83	1,418,732,539.00	5.14	643,933,539.00	83.11	1,066,961,964.00	4.02
財產交易短絀	0.00	-	0.00	-	0.00	-	0.00	0.00
違約及處理費用	0.00	-	0.00	0.00	0.00	-	105,651.00	0.00
雜項費用	774,799,000.00	2.83	1,418,732,539.00	5.14	643,933,539.00	83.11	1,066,856,313.00	4.02
業務外賸餘(短絀 -)	304,408,000.00	1.11	424,343,925.00	1.54	119,935,925.00	39.40	313,475,366.00	1.18
本期賸餘(短絀 -)	763,127,000.00	2.79	953,812,011.00	3.45	190,685,011.00	24.99	750,723,130.00	2.83

衛生福利部
醫療藥品基金
餘絀撥補決算表

中華民國 104 年度

單位：新台幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	2,797,926,000.00	100.00	3,103,981,633.89	100.00	306,055,633.89	10.94	3,018,912,649.89	100.00
本期賸餘	771,268,000.00	27.57	991,241,912.00	31.93	219,973,912.00	28.52	788,872,583.00	26.13
前期未分配賸餘	2,026,658,000.00	72.43	2,112,739,721.89	68.07	86,081,721.89	4.25	2,230,040,066.89	73.87
公積轉列數	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00
分配之部	745,963,000.00	26.66	747,128,310.00	24.07	1,165,310.00	0.16	906,172,928.00	30.02
填補累積短絀	5,866,000.00	0.21	7,031,310.00	0.23	1,165,310.00	19.87	10,472,928.00	0.35
提存公積	740,097,000.00	26.45	740,097,000.00	23.84	0.00	0.00	895,700,000.00	29.67
賸餘撥充基金數	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
解繳國庫淨額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
未分配賸餘	2,051,963,000.00	73.34	2,356,853,323.89	75.93	304,890,323.89	14.86	2,112,739,721.89	69.98
短絀之部	9,703,000.00	100.00	77,481,670.00	100.00	67,778,670.00	698.53	52,434,697.00	100.00
本期短絀	8,141,000.00	83.90	37,429,901.00	48.31	29,288,901.00	359.77	38,149,453.00	72.76
前期待填補之短絀	1,562,000.00	16.10	40,051,769.00	51.69	38,489,769.00	2,464.13	14,285,244.00	27.24
填補之部	7,934,000.00	81.77	9,099,310.00	11.74	1,165,310.00	14.69	12,382,928.00	23.62
撥用賸餘	5,866,000.00	60.46	7,031,310.00	9.07	1,165,310.00	19.87	10,472,928.00	19.97
撥用公積	2,068,000.00	21.31	2,068,000.00	2.67	0.00	0.00	1,910,000.00	3.64
待填補之短絀	1,769,000.00	18.23	68,382,360.00	88.26	66,613,360.00	98.28	40,051,769.00	76.38

衛生福利部
醫療藥品基金
現金流量決算表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀)	763,127,000.00	953,812,011.00	190,685,011.00	24.99
調整非現金項目	1,646,451,000.00	1,548,447,595.00	-98,003,405.00	-5.95
業務活動之淨現金流入(流出 -)	2,409,578,000.00	2,502,259,606.00	92,681,606.00	3.85
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		668.00	668.00	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金			0.00	
減少固定資產及遞耗資產		3,260,000.00	3,260,000.00	
減少無形資產、遞延借項及其他資產	27,910,000.00	60,523,173.00	32,613,173.00	116.85
增加流動金融資產及短期貸墊款		0.00	0.00	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金			0.00	
增加固定資產及遞耗資產	-1,205,141,000.00	-852,838,501.00	352,302,499.00	-29.23
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-236,756,000.00	-230,375,348.00	6,380,652.00	-2.70
投資活動之淨現金流入(流出 -)	-1,413,987,000.00	-1,019,430,008.00	394,556,992.00	-27.90
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	9,764,000.00	178,205,775.00	168,441,775.00	1,725.13
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀	50,000,000.00	38,229,921.00	-11,770,079.00	
其他融資活動之現金流入			0.00	
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-55,244,000.00	-200,829,351.00	-145,585,351.00	263.53
減少長期負債				
減少基金及公積			0.00	
賸餘分配款			0.00	
其他融資活動之現金流出			0.00	
融資活動之淨現金流入(流出 -)	4,520,000.00	15,606,345.00	11,086,345.00	245.27
現金及約當現金之淨增(淨減 -)	1,000,111,000.00	1,498,435,943.00	498,324,943.00	49.83
期初現金及約當現金	22,500,841,000.00	24,186,648,873.55	1,685,807,873.55	7.49
期末現金及約當現金	23,500,952,000.00	25,685,084,816.55	2,184,132,816.55	9.29

衛生福利部
醫 療 藥 品 基 金
現 金 流 量 決 算 表
中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金 額	%

不影響現金流量之投資及融資活動

- 帳務更正減少無形資產1,406,011元，相對減少應付費用1,406,011元。
- 約聘僱人員退休準備金增加20,972,710元，相對增列應付退休離職金20,972,710元。
- 約聘僱人員退休準備金減少11,628,945元，相對減列應付退休離職金11,628,945元。
- 減少代管資產21,285,513元，相對減少應付代管資產21,285,513元。
- 外界捐贈固定資產176,698,123元，相對增加受贈公積176,698,123元。
- 外界捐贈無形資產11,356,882元，相對增加受贈公積11,356,882元。
- 外界捐贈遞延借項5,815,439元，相對增加受贈公積5,815,439元。
- 減少應付代管資產348,123,956元，相對增加受贈公積348,123,956元。
- 資產移撥減列基金115,497元，相對減少暫付及待結轉帳項115,497元。
- 資產移撥增加基金115,497元，相對減少暫收及待結轉帳項115,497元。
- 資產移撥減列資產8,925,000元，相對減少受贈公積8,925,000元。
- 財產撥出機械設備50,000元，相對增加暫收及待結轉帳項50,000元。
- 暫緩提列折舊已達耐用年限報廢機械設備3,096,395元，相對增加暫付及待結轉帳項3,096,395元
- 代管資產報廢34,537,503元及撥出79,158元，相對減少累計折舊34,616,661元。
- 減列受贈公積2,068,000元填補累積短絀，相對減少累積賸餘2,068,000元。

衛生福利部
醫療藥品基金
平衡表

中華民國104年12月31日

單位：新台幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	55,717,690,685.45	100.00	53,982,019,917.45	100.00	1,735,670,768.00	3.22
流動資產	28,807,714,123.45	51.70	26,728,631,236.45	49.51	2,079,082,887.00	7.78
現金	25,685,084,816.55	46.10	24,186,648,873.55	44.81	1,498,435,943.00	6.20
庫存現金	0.00	0.00	207,000.00	0.00	-207,000.00	-100.00
銀行存款	25,416,537,742.55	45.62	24,150,917,118.55	44.74	1,265,620,624.00	5.24
匯撥中現金	268,547,074.00	0.48	35,524,755.00	0.07	233,022,319.00	655.94
應收款項	2,625,501,756.00	4.71	2,092,521,059.00	3.88	532,980,697.00	25.47
應收票據	69,467.00	0.00	0.00	0.00	69,467.00	
應收醫療帳款	8,415,494,521.00	15.10	8,631,983,106.00	15.99	-216,488,585.00	-2.51
備抵醫療折讓(-)	-5,898,429,674.00	-10.59	-6,683,302,145.00	-12.38	784,872,471.00	-11.74
備抵呆帳—應收醫療帳款(-)	-27,530,030.00	-0.05	-25,851,824.00	-0.05	-1,678,206.00	6.49
應收利息	21,620,781.00	0.04	22,352,398.00	0.04	-731,617.00	-3.27
其他應收款	117,949,810.00	0.21	151,106,397.00	0.28	-33,156,587.00	-21.94
備抵呆帳-其他各項應收款(-)	-3,673,119.00	-0.01	-3,766,873.00	-0.01	93,754.00	-2.49
存貨	325,324,747.63	0.58	286,249,466.63	0.53	39,075,281.00	13.65
醫療用品	323,487,583.63	0.58	284,146,638.63	0.53	39,340,945.00	13.85
農產品	1,837,164.00	0.00	2,102,828.00	0.00	-265,664.00	-12.63
預付款項	171,777,803.27	0.31	163,186,169.27	0.30	8,591,634.00	5.26
用品盤存	10,857,227.27	0.02	10,658,438.27	0.02	198,789.00	1.87
預付費用	160,920,576.00	0.29	152,527,731.00	0.28	8,392,845.00	5.50
其他預付款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
短期貸墊款	25,000.00	0.00	25,668.00	0.00	-668.00	-2.60
短期墊款	25,000.00	0.00	25,668.00	0.00	-668.00	-2.60
投資、長期應收款、 貸墊款及準備金	163,032,435.00	0.29	153,688,670.00	0.28	9,343,765.00	6.08
準備金	163,032,435.00	0.29	153,688,670.00	0.28	9,343,765.00	6.08
退休及離職準備金	163,032,435.00	0.29	153,688,670.00	0.28	9,343,765.00	6.08
固定資產	11,444,676,222.00	20.54	11,401,139,719.00	21.12	43,536,503.00	0.38
土地	3,231,227,763.00	5.80	3,231,227,763.00	5.99	0.00	0.00
土地	3,231,227,763.00	5.80	3,231,227,763.00	5.99	0.00	0.00
土地改良物	22,640,260.00	0.04	25,305,426.00	0.05	-2,665,166.00	-10.53
土地改良物	70,809,086.00	0.13	65,269,120.00	0.12	5,539,966.00	8.49
累計折舊—土地改良物(-)	-48,168,826.00	-0.09	-39,963,694.00	-0.07	-8,205,132.00	20.53

衛生福利部
醫療藥品基金
平衡表

中華民國104年12月31日

單位：新台幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
房屋及建築	5,373,468,029.00	9.64	5,421,218,510.00	10.04	-47,750,481.00	-0.88
房屋及建築	7,563,477,047.70	13.57	7,434,730,771.70	13.77	128,746,276.00	1.73
累計折舊—房屋及建築(-)	-2,190,009,018.70	-3.93	-2,013,512,261.70	-3.73	-176,496,757.00	8.77
機械及設備	2,432,839,792.00	4.37	2,333,161,674.00	4.32	99,678,118.00	4.27
機械及設備	9,784,722,847.63	17.56	9,389,120,552.63	17.39	395,602,295.00	4.21
累計折舊—機械及設備(-)	-7,351,883,055.63	-13.19	-7,055,958,878.63	-13.07	-295,924,177.00	4.19
交通及運輸設備	121,174,736.00	0.22	125,526,864.00	0.23	-4,352,128.00	-3.47
交通及運輸設備	433,435,587.00	0.78	416,302,163.00	0.77	17,133,424.00	4.12
累計折舊—交通及運輸設備(-)	-312,260,851.00	-0.56	-290,775,299.00	-0.54	-21,485,552.00	7.39
什項設備	216,807,306.00	0.39	204,316,138.00	0.38	12,491,168.00	6.11
什項設備	979,765,978.50	1.76	927,359,145.50	1.72	52,406,833.00	5.65
累計折舊—什項設備(-)	-762,958,672.50	-1.37	-723,043,007.50	-1.34	-39,915,665.00	5.52
租賃權益改良	2,288,429.00	0.00	2,839,465.00	0.01	-551,036.00	-19.41
租賃權益改良	6,248,233.00	0.01	6,248,233.00	0.01	0.00	0.00
累計折舊—租賃權益改良	-3,959,804.00	-0.01	-3,408,768.00	-0.01	-551,036.00	16.17
購建中固定資產	44,229,907.00	0.08	57,543,879.00	0.11	-13,313,972.00	-23.14
未完工程	44,229,907.00	0.08	57,543,879.00	0.11	-13,313,972.00	-23.14
訂購機件及設備款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
無形資產	229,068,353.00	0.41	319,432,980.00	0.59	-90,364,627.00	-28.29
無形資產	229,068,353.00	0.41	319,432,980.00	0.59	-90,364,627.00	-28.29
專利權	32,432.00	0.00	8,264.00	0.00	24,168.00	292.45
電腦軟體	229,035,921.00	0.41	319,424,716.00	0.59	-90,388,795.00	-28.30
遞延借項	655,610,595.00	1.18	614,634,014.00	1.14	40,976,581.00	6.67
遞延費用	655,610,595.00	1.18	614,634,014.00	1.14	40,976,581.00	6.67
遞延費用	655,610,595.00	1.18	614,634,014.00	1.14	40,976,581.00	6.67
其他資產	14,417,588,957.00	25.88	14,764,493,298.00	27.35	-346,904,341.00	-2.35
非業務資產	5,252,180.00	0.01	5,252,180.00	0.01	0.00	0.00
閒置資產	3,620,400.00	0.01	3,620,400.00	0.01	0.00	0.00
累計折舊—閒置資產	-173,000.00	-0.00	-173,000.00	-0.00	0.00	0.00
委託處分資產	1,804,780.00	0.00	1,804,780.00	0.00	0.00	0.00
什項資產	14,412,336,777.00	25.87	14,759,241,118.00	27.34	-346,904,341.00	-2.35
存出保證金	34,685,120.00	0.06	29,928,244.00	0.06	4,756,876.00	15.89

衛生福利部
醫療藥品基金
平衡表

中華民國104年12月31日

單位：新台幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
催收款項	98,898,167.00	0.18	94,917,125.00	0.18	3,981,042.00	4.19
備底呆帳-催收款項	-68,946,736.00	-0.12	-69,276,765.00	-0.13	330,029.00	-0.48
暫付及待結轉帳項	159,430,220.00	0.29	145,993,039.00	0.27	13,437,181.00	9.20
代管資產	19,002,012,448.00	34.10	19,057,914,622.00	35.30	-55,902,174.00	-0.29
累計折舊-代管資產	-4,813,762,442.00	-8.64	-4,500,255,147.00	-8.34	-313,507,295.00	6.97
其他什項資產	20,000.00	0.00	20,000.00	0.00	0.00	0.00
資 產 總 額	55,717,690,685.45	100.00	53,982,019,917.45	100.00	1,735,670,768.00	3.22

附註：1. 「信託代理與保證資產」上年度決算數1,303,915,632元，本年度決算數1,385,507,702元，係廠商履約及工程保固用等有價證券。

2. 本基金彙總各分基金決算後，銷除與各分基金間之借貸事項，內部往來4,206,181,688.23元、託辦往來383,668,116元。

衛生福利部
醫療藥品基金
平衡表

中華民國104年12月31日

單位：新台幣元

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	20,976,228,555.32	37.65	20,765,438,619.32	38.47	210,789,936.00	1.02
流動負債	5,927,385,615.32	10.64	5,328,031,721.32	9.87	599,353,894.00	11.25
應付款項	5,921,090,542.32	10.63	5,320,346,811.32	9.86	600,743,731.00	11.29
應付帳款	526,342,772.00	0.94	473,178,534.00	0.88	53,164,238.00	11.24
應付代收款	1,450,699,390.32	2.60	1,447,027,438.32	2.68	3,671,952.00	0.25
應付費用	3,944,048,380.00	7.08	3,400,140,839.00	6.30	543,907,541.00	16.00
應付繳庫數	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
預收款項	6,295,073.00	0.01	7,684,910.00	0.01	-1,389,837.00	-18.09
預收收入	5,915,182.00	0.01	7,288,407.00	0.01	-1,373,225.00	-18.84
其他預收款	379,891.00	0.00	396,503.00	0.00	-16,612.00	-4.19
其他負債	15,048,842,940.00	27.01	15,437,406,898.00	28.60	-388,563,958.00	-2.52
什項負債	15,048,842,940.00	27.01	15,437,406,898.00	28.60	-388,563,958.00	-2.52
存入保證金	557,387,124.00	1.00	449,340,281.00	0.83	108,046,843.00	24.05
應付保管款	118,980.00	0.00	252,133.00	0.00	-133,153.00	-52.81
應付退休及離職金	167,289,284.00	0.30	159,584,349.00	0.30	7,704,935.00	4.83
應付代管資產	14,188,250,006.00	25.46	14,557,659,475.00	26.97	-369,409,469.00	-2.54
暫收及待結轉帳項	135,797,546.00	0.24	270,570,660.00	0.50	-134,773,114.00	-49.81
淨值	34,741,462,130.13	62.35	33,216,581,298.13	61.53	1,524,880,832.00	4.59
基金	16,027,286,001.92	28.77	16,027,549,001.92	29.69	-263,000.00	-0.00
基金	16,027,286,001.92	28.77	16,027,549,001.92	29.69	-263,000.00	-0.00
基金	16,027,286,001.92	28.77	16,027,549,001.92	29.69	-263,000.00	-0.00
公積	13,436,764,752.13	24.12	12,127,403,931.13	22.47	1,309,360,821.00	10.80
資本公積	9,845,714,321.26	17.67	9,276,450,500.26	17.18	569,263,821.00	6.14
受贈公積	9,845,714,321.26	17.67	9,276,450,500.26	17.18	569,263,821.00	6.14
特別公積	3,591,050,430.87	6.45	2,850,953,430.87	5.28	740,097,000.00	25.96
特別公積	3,591,050,430.87	6.45	2,850,953,430.87	5.28	740,097,000.00	25.96
累積餘絀(-)	2,288,470,963.89	4.11	2,072,687,952.89	3.84	215,783,011.00	10.41
累積賸餘	2,288,470,963.89	4.11	2,072,687,952.89	3.84	215,783,011.00	10.41
累積賸餘	2,288,470,963.89	4.11	2,072,687,952.89	3.84	215,783,011.00	10.41
淨值其他項目	2,988,940,412.19	5.36	2,988,940,412.19	5.54	0.00	0.00
未實現重估增值	2,988,940,412.19	5.36	2,988,940,412.19	5.54	0.00	0.00
未實現重估增值	2,988,940,412.19	5.36	2,988,940,412.19	5.54	0.00	0.00
負債及淨值總額	55,717,690,685.45	100.00	53,982,019,917.45	100.00	1,735,670,768.00	3.22

附註：1. 「信託代理與保證負債」上年度決算數1,303,915,632元，本年度決算數1,385,507,702元，係廠商履約及工程保固用等有價證券。

2. 本基金彙總各分基金決算後，銷除與各分基金間之借貸事項，內部往來4,206,181,688.23元、託辦往來383,668,116元。

本 頁 空 白

丙、附屬表

衛生福利部
醫療藥品基金
業務收入明細表

中華民國 104年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
業 務 收 入	27,341,441,000.00	27,621,203,350.00	279,762,350.00	1.02	
醫療收入	23,357,538,000.00	23,665,165,280.00	307,627,280.00	1.32	
門診醫療收入	13,079,984,000.00	13,309,280,924.00	229,296,924.00	1.75	
藥品費收入	3,781,045,000.00	4,121,957,007.00	340,912,007.00	9.02	
放射費收入	1,090,971,000.00	1,073,542,373.00	-17,428,627.00	-1.60	
檢驗費收入	1,216,286,000.00	1,291,963,041.00	75,677,041.00	6.22	
其他	6,991,682,000.00	6,821,818,503.00	-169,863,497.00	-2.43	
住院醫療收入	11,507,510,000.00	11,571,620,062.00	64,110,062.00	0.56	
藥品費收入	1,225,803,000.00	1,208,949,783.00	-16,853,217.00	-1.37	
放射費收入	379,515,000.00	395,868,895.00	16,353,895.00	4.31	
檢驗費收入	627,441,000.00	665,932,358.00	38,491,358.00	6.13	
其他	9,274,751,000.00	9,300,869,026.00	26,118,026.00	0.28	
其他醫療收入	2,420,281,000.00	2,298,071,989.00	-122,209,011.00	-5.05	其他醫療收入包括護理之家604,867,688元、住院膳食516,216,993元及其他收入等。
醫療折讓(-)	-3,446,522,000.00	-3,294,745,960.00	151,776,040.00	-4.40	
醫療優待免費(-)	-203,715,000.00	-219,061,735.00	-15,346,735.00	7.53	老人人口增加
其他業務收入	3,983,903,000.00	3,956,038,070.00	-27,864,930.00	-0.70	
其他補助收入	3,650,559,000.00	3,642,119,114.00	-8,439,886.00	-0.23	1. 公務預算業務補助等2,409,259,000元。2. 舊制年資退休撫卹金1,067,998,420元。3. 離島營運維持費38,500,000元。1-3總計3,515,757,420元。 4. 教學補助收入38,754,947元。5. 金門醫院補助計畫收入87,606,747元。
雜項業務收入	333,344,000.00	313,918,956.00	-19,425,044.00	-5.83	公費床照護費用261,247,727元、支援其他醫療機構之收入52,671,229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：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	1,079,207,000.00	1,843,076,464.00	763,869,464.00	70.78	
財務收入	124,413,000.00	133,687,174.00	9,274,174.00	7.45	
利息收入	104,812,000.00	107,579,963.00	2,767,963.00	2.64	現金增加及定存期間及利率較預估高
租賃收入	19,601,000.00	26,107,211.00	6,506,211.00	33.19	
其他業務外收入	954,794,000.00	1,709,389,290.00	754,595,290.00	79.03	主要為1.醫療院以前年度應收醫療帳款無法收回，獎勵金收回。2.以前年度溢提醫療折讓轉雜收。3.外界捐款較為熱絡。4.火災保險理賠收入及訟訴賠償收入。5.部分廠商違約之罰款。
財產交易賸餘	-	-	-	-	
廣告收入	-	-	-	-	
資產使用及權利金收入	103,709,000.00	101,572,039.00	2,136,961.00	-2.06	
受贈收入	31,033,000.00	40,021,657.00	8,988,657.00	28.96	
賠(補)償收入	-	15,530,166.00	15,530,166.00		
違規罰款收入	6,290,000.00	11,393,659.00	5,103,659.00	81.14	
收回呆帳	355,000.00	1,290,307.00	935,307.00	263.47	
雜項收入	813,407,000.00	1,539,581,462.00	726,174,462.00	89.28	

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：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
醫療成本	23,558,326,000.00	23,926,744,165.00	368,418,165.00	1.56	
門診醫療成本	11,233,976,000.00	11,482,214,001.00	248,238,001.00	2.21	
用人費用	3,239,469,000.00	3,431,043,787.00	191,574,787.00	5.91	
正式員額薪資	997,410,000.00	942,000,831.00	-55,409,169.00	-5.56	
聘僱及兼職人員薪資	41,761,000.00	34,148,860.00	-7,612,140.00	-18.23	
超時工作報酬	52,503,000.00	52,536,295.00	33,295.00	0.06	
津貼	2,819,000.00	2,515,381.00	-303,619.00	-10.77	
獎金	1,869,762,000.00	2,136,651,987.00	266,889,987.00	14.27	
退休及卹償金	110,239,000.00	100,404,979.00	-9,834,021.00	-8.92	
福利費	164,740,000.00	162,544,995.00	-2,195,005.00	-1.33	
提繳費	235,000.00	240,459.00	5,459.00	2.32	
服務費用	2,751,372,000.00	2,900,531,636.00	149,159,636.00	5.42	
水電費	196,620,000.00	190,029,670.00	-6,590,330.00	-3.35	
郵電費	15,611,000.00	17,125,364.00	1,514,364.00	9.70	
旅運費	5,091,000.00	5,298,150.00	207,150.00	4.07	
印刷裝訂與廣告費	15,176,000.00	18,357,519.00	3,181,519.00	20.96	
修理保養與保固費	160,738,000.00	175,318,578.00	14,580,578.00	9.07	
保險費	1,966,000.00	1,105,722.00	-860,278.00	-43.76	
一般服務費	914,277,000.00	942,606,324.00	28,329,324.00	3.10	
專業服務費	1,441,893,000.00	1,550,690,309.00	108,797,309.00	7.55	
材料及用品費	4,068,617,000.00	4,000,007,310.00	-68,609,690.00	-1.69	
使用材料費	45,660,000.00	29,289,352.00	-16,370,648.00	-35.85	
用品消耗	41,567,000.00	45,086,729.00	3,519,729.00	8.47	
商品及醫療用品	3,981,390,000.00	3,925,631,229.00	-55,758,771.00	-1.40	
租金與利息	493,042,000.00	460,471,027.00	-32,570,973.00	-6.61	
地租及水租	110,000.00	110,000.00	0.00	0.00	
房租	2,420,000.00	2,624,498.00	204,498.00	8.45	
機器租金	480,004,000.00	448,415,550.00	-31,588,450.00	-6.58	
交通及運輸設備租金	8,276,000.00	7,402,346.00	-873,654.00	-10.56	
什項設備租金	2,232,000.00	1,918,633.00	-313,367.00	-14.04	
折舊、折耗及攤銷	646,514,000.00	655,314,783.00	8,800,783.00	1.36	
土地改良物折舊	1,331,000.00	1,332,206.00	1,206.00	0.09	
房屋折舊	60,568,000.00	75,443,261.00	14,875,261.00	24.56	
機械及設備折舊	324,464,000.00	316,687,380.00	-7,776,620.00	-2.40	
交通及運輸設備折舊	12,942,000.00	12,964,555.00	22,555.00	0.17	
什項設備折舊	23,334,000.00	20,251,760.00	-3,082,240.00	-13.21	
代管資產折舊	119,949,000.00	120,345,870.00	396,870.00	0.33	

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：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
攤 銷	103,926,000.00	108,289,751.00	-4,363,751.00	4.20	
稅捐與規費(強制費)	7,796,000.00	8,041,499.00	245,499.00	3.15	
土地稅	-	110,128.00	110,128.00		
消費與行為稅	6,347,000.00	7,048,680.00	701,680.00	11.06	
規 費	1,449,000.00	882,691.00	-566,309.00	-39.08	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	15,449,000.00	14,678,347.00	-770,653.00	-4.99	
會 費	15,290,000.00	14,364,806.00	-925,194.00	-6.05	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	159,000.00	313,541.00	154,541.00	97.20	
短絀、賠償與保險給付	10,526,000.00	10,658,874.00	132,874.00	1.26	
各項短絀	10,526,000.00	10,658,874.00	132,874.00	1.26	
其 他	1,191,000.00	1,466,738.00	275,738.00	23.15	
其他費用	1,191,000.00	1,466,738.00	275,738.00	23.15	
住院醫療成本	10,189,326,000.00	10,363,828,582.00	174,502,582.00	1.71	
用人費用	3,635,382,000.00	3,715,903,096.00	80,521,096.00	2.21	
正式員額薪資	1,345,449,000.00	1,244,921,612.00	-100,527,388.00	-7.47	
聘僱及兼職人員薪資	36,540,000.00	28,607,910.00	-7,932,090.00	-21.71	
超時工作報酬	121,246,000.00	125,691,255.00	4,445,255.00	3.67	
津 貼	11,848,000.00	11,271,672.00	-576,328.00	-4.86	
獎 金	1,779,800,000.00	1,967,220,327.00	187,420,327.00	10.53	
退休及卹償金	135,450,000.00	140,818,581.00	5,368,581.00	3.96	
福利費	204,887,000.00	197,198,395.00	-7,688,605.00	-3.75	
提繳費	162,000.00	173,344.00	11,344.00	7.00	
服務費用	3,371,529,000.00	3,458,622,313.00	87,093,313.00	2.58	
水電費	244,200,000.00	239,652,194.00	-4,547,806.00	-1.86	
郵電費	14,377,000.00	14,338,326.00	-38,674.00	-0.27	
旅運費	2,297,000.00	2,217,137.00	-79,863.00	-3.48	
印刷裝訂與廣告費	13,484,000.00	12,575,660.00	-908,340.00	-6.74	
修理保養與保固費	159,794,000.00	182,466,956.00	22,672,956.00	14.19	
保險費	1,087,000.00	549,258.00	-537,742.00	-49.47	
一般服務費	897,984,000.00	885,047,847.00	-12,936,153.00	-1.44	
專業服務費	2,038,306,000.00	2,121,774,935.00	83,468,935.00	4.10	
材料及用品費	2,074,886,000.00	2,250,295,192.00	175,409,192.00	8.45	
使用材料費	34,258,000.00	31,024,232.00	-3,233,768.00	-9.44	

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：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
用品消耗	66,315,000.00	65,496,678.00	-818,322.00	-1.23	
商品及醫療用品	1,974,313,000.00	2,153,774,282.00	179,461,282.00	9.09	
租金與利息	346,391,000.00	211,490,556.00	-134,900,444.00	-38.94	
地租及水租	-	12,800.00	12,800.00		
房 租	500,000.00	494,400.00	-5,600.00	-1.12	
機器租金	336,293,000.00	201,475,318.00	-134,817,682.00	-40.09	
交通及運輸設備租金	8,836,000.00	8,922,848.00	86,848.00	0.98	
什項設備租金	762,000.00	585,190.00	-176,810.00	-23.20	
折舊、折耗及攤銷	716,379,000.00	680,799,578.00	-35,579,422.00	-4.97	
土地改良物折舊	633,000.00	601,092.00	-31,908.00	-5.04	
房屋折舊	86,158,000.00	81,834,531.00	-4,323,469.00	-5.02	
機械及設備折舊	313,515,000.00	288,573,393.00	-24,941,607.00	-7.96	
交通及運輸設備折舊	11,849,000.00	12,279,204.00	430,204.00	3.63	
什項設備折舊	29,487,000.00	27,340,564.00	-2,146,436.00	-7.28	
代管資產折舊	161,817,000.00	163,433,499.00	1,616,499.00	1.00	
攤 銷	112,920,000.00	106,737,295.00	-6,182,705.00	-5.48	
稅捐與規費(強制費)	6,436,000.00	6,587,776.00	151,776.00	2.36	
消費與行為稅	5,717,000.00	5,896,258.00	179,258.00	3.14	
規 費	719,000.00	691,518.00	-27,482.00	-3.82	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	12,730,000.00	11,892,133.00	-837,867.00	-6.58	
會 費	12,695,000.00	11,596,218.00	-1,098,782.00	-8.66	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	35,000.00	295,915.00	260,915.00	745.47	
短絀、賠償與保險給付	23,681,000.00	25,529,874.00	1,848,874.00	7.81	
各項短絀	23,681,000.00	25,529,874.00	1,848,874.00	7.81	呆帳預估數以實際發生數提列
其 他	1,912,000.00	2,708,064.00	796,064.00	41.64	
其他費用	1,912,000.00	2,708,064.00	796,064.00	41.64	
其他醫療成本	2,135,024,000.00	2,080,701,582.00	-54,322,418.00	-2.54	
用人費用	663,306,000.00	640,005,455.00	-23,300,545.00	-3.51	
正式員額薪資	208,704,000.00	182,823,232.00	-25,880,768.00	-12.40	
聘僱及兼職人員薪資	8,650,000.00	6,513,841.00	-2,136,159.00	-24.70	
超時工作報酬	18,606,000.00	12,234,891.00	-6,371,109.00	-34.24	
津 貼	1,976,000.00	1,680,594.00	-295,406.00	-14.95	
獎 金	370,935,000.00	386,911,875.00	15,976,875.00	4.31	
退休及卹償金	22,981,000.00	22,173,712.00	-807,288.00	-3.51	

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：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
福利費	31,432,000.00	27,647,047.00	-3,784,953.00	-12.04	
提繳費	22,000.00	20,263.00	-1,737.00	-7.90	
服務費用	1,041,027,000.00	1,002,244,761.00	-38,782,239.00	-3.73	
水電費	52,380,000.00	45,760,935.00	-6,619,065.00	-12.64	
郵電費	3,163,000.00	2,927,802.00	-235,198.00	-7.44	
旅運費	2,410,000.00	2,227,126.00	-182,874.00	-7.59	
印刷裝訂與廣告費	6,213,000.00	5,422,079.00	-790,921.00	-12.73	
修理保養與保固費	37,004,000.00	30,882,522.00	-6,121,478.00	-16.54	
保險費	679,000.00	613,165.00	-65,835.00	-9.70	
一般服務費	680,279,000.00	640,842,234.00	-39,436,766.00	-5.80	
專業服務費	258,899,000.00	273,568,898.00	14,669,898.00	5.67	
材料及用品費	195,193,000.00	222,856,964.00	27,663,964.00	14.17	
使用材料費	11,920,000.00	7,733,817.00	-4,186,183.00	-35.12	
用品消耗	114,001,000.00	132,169,748.00	18,168,748.00	15.94	
商品及醫療用品	69,272,000.00	82,953,399.00	13,681,399.00	19.75	
租金與利息	85,789,000.00	79,284,819.00	-6,504,181.00	-7.58	撙節費用支出節餘
地租及水租	112,000.00	167,269.00	55,269.00		
房 租	3,287,000.00	3,721,220.00	434,220.00	13.21	
機器租金	78,310,000.00	72,316,029.00	-5,993,971.00	-7.65	
交通及運輸設備租金	3,587,000.00	2,846,776.00	-740,224.00	-20.64	
什項設備租金	493,000.00	233,525.00	-259,475.00	-52.63	
折舊、折耗及攤銷	118,627,000.00	107,936,851.00	-10,690,149.00	-9.01	
土地改良物折舊	42,000.00	41,520.00	-480.00	-1.14	
房屋折舊	12,395,000.00	12,502,803.00	107,803.00	0.87	
機械及設備折舊	57,792,000.00	44,930,410.00	-12,861,590.00	-22.25	
交通及運輸設備折舊	4,433,000.00	4,342,703.00	-90,297.00	-2.04	
什項設備折舊	6,534,000.00	5,613,402.00	-920,598.00	-14.09	
租賃資產及租賃權益改良折舊	267,000.00	551,036.00	284,036.00	106.38	
代管資產折舊	23,148,000.00	25,322,011.00	2,174,011.00	9.39	
攤 銷	14,016,000.00	14,632,966.00	616,966.00	4.40	
稅捐與規費(強制費)	1,962,000.00	1,844,400.00	-117,600.00	-5.99	
土地稅	8,000.00	7,741.00	-259.00		
房屋稅	2,000.00	2,358.00	358.00	17.90	
消費與行為稅	1,711,000.00	1,666,689.00	-44,311.00	-2.59	
規 費	241,000.00	167,612.00	-73,388.00	-30.45	

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：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	16,562,000.00	16,324,730.00	-237,270.00	-1.43	
會 費	3,314,000.00	3,812,243.00	498,243.00	15.03	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	13,248,000.00	12,512,487.00	-735,513.00	-5.55	
短絀、賠償與保險給付	2,673,000.00	1,739,629.00	-933,371.00	-34.92	
各項短絀	2,673,000.00	1,739,629.00	-933,371.00	-34.92	
其 他	9,885,000.00	8,463,973.00	-1,421,027.00	-14.38	
其他費用	9,885,000.00	8,463,973.00	-1,421,027.00	-14.38	

附註：一、管制性項目明細：

1. 國外旅費：預算數0元、決算數 0元。
2. 廣告費：預算數272,000元、決算數 231,570元。
3. 業務宣導費：預算數4,165,000元、決算數3,845,026元。

二、契僱人力、派遣人力、承攬業務人力：

約用契僱人員：預算數4,540,929,000元。共8,793人，決算數4,882,565,142元。

承攬業務人力：預算數636,755,000元。共1,107人，決算數642,629,698元。

三、契僱人力、承攬業務人力預算超支部分依「中央政府附屬單位預算執行要點」規定超支併決算辦理。

四、本表各科目支出用途，詳各醫院分決算書。

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：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註	
			金 額	%		
雜項業務成本	29,314,000.00	24,583,686.00	- 4,730,314.00	-16.14	支援醫療業務收入減少相對費用減少	
用人費用	23,007,000.00	19,180,331.00	- 3,826,669.00	-16.63		
正式員額薪資	22,573,000.00	18,590,146.00	- 3,982,854.00	-17.64		
聘僱及兼職人員薪資	13,000.00	58,399.00	45,399.00	349.22		
超時工作報酬	-	24,096.00	24,096.00	#DIV/0!		
獎金	62,000.00	259,018.00	197,018.00	317.77		
退休及卹償金	212,000.00	134,871.00	- 77,129.00	-36.38		
福利費	147,000.00	113,801.00	- 33,199.00	-22.58		
服務費用	6,307,000.00	5,403,355.00	- 903,645.00	-14.33		擲節費用支出節餘
水電費	102,000.00	74,071.00	- 27,929.00	-27.38		
郵電費	9,000.00	8,606.00	- 394.00	-4.38		
旅運費	108,000.00	63,952.00	- 44,048.00	-40.79		
修理保養與保固費	10,000.00	5,255.00	- 4,745.00	-47.45		
一般服務費	60,000.00	59,369.00	- 631.00	-1.05		
專業服務費	6,018,000.00	5,192,102.00	- 825,898.00	-13.72		
材料及用品費	-	-	-			
使用材料費	-	-	-			
用品消耗	-	-	-			

附註：一、本表各科目支出用途，詳各醫院分決算書。

二、契僱人力、派遣人力、承攬業務人力：

約用契僱人員：預算數4,798,000元。28人，決算數5,251,471元。

無派遣人力及承攬業務人力。

三、契僱人力預算超支部分依「中央政府附屬單位預算執行要點」規定超支併決算辦理。

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：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
管理費用及總務費用	2,237,059,000.00	2,139,290,102.00	- 97,768,898.00	-4.37	
用人費用	1,725,628,000.00	1,603,803,137.00	-121,824,863.00	-7.06	
正式員額薪資	348,894,000.00	317,545,100.00	- 31,348,900.00	-8.99	
聘僱及兼職人員薪資	14,455,000.00	13,748,006.00	- 706,994.00	-4.89	
超時工作報酬	14,317,000.00	13,556,834.00	- 760,166.00	-5.31	
津 貼	1,560,000.00	1,352,167.00	- 207,833.00	-13.32	
獎 金	92,699,000.00	83,497,714.00	- 9,201,286.00	-9.93	
退休及卹償金	1,185,712,000.00	1,114,863,645.00	- 70,848,355.00	-5.98	
福利費	67,883,000.00	59,070,591.00	- 8,812,409.00	-12.98	
提繳費	108,000.00	169,080.00	61,080.00	56.56	
服務費用	420,521,000.00	445,712,254.00	25,191,254.00	5.99	
水電費	22,623,000.00	32,929,755.00	10,306,755.00	45.56	
郵電費	11,835,000.00	11,603,336.00	- 231,664.00	-1.96	
旅運費	4,475,000.00	4,523,470.00	48,470.00	1.08	
印刷裝訂與廣告費	3,464,000.00	3,442,111.00	- 21,889.00	-0.63	
修理保養與保固費	20,991,000.00	13,292,906.00	- 7,698,094.00	-36.67	
保險費	788,000.00	671,617.00	- 116,383.00	-14.77	
一般服務費	281,722,000.00	312,802,075.00	31,080,075.00	11.03	
專業服務費	68,266,000.00	60,125,098.00	- 8,140,902.00	-11.93	
公共關係費	6,357,000.00	6,321,886.00	- 35,114.00	-0.55	
材料及用品費	19,268,000.00	16,781,689.00	- 2,486,311.00	-12.90	
使用材料費	5,951,000.00	3,908,070.00	- 2,042,930.00	-34.33	
用品消耗	13,317,000.00	12,873,619.00	- 443,381.00	-3.33	
租金與利息	13,252,000.00	9,734,297.00	- 3,517,703.00	-26.54	
地租及水租	120,000.00	166,524.00	46,524.00	38.77	
房 租	1,062,000.00	1,016,992.00	- 45,008.00	-4.24	
機器租金	9,207,000.00	6,223,392.00	- 2,983,608.00	-32.41	
交通及運輸設備租金	599,000.00	559,461.00	- 39,539.00	-6.60	
什項設備租金	2,264,000.00	1,767,928.00	- 496,072.00	-21.91	
折舊、折耗及攤銷	54,935,000.00	60,159,152.00	5,224,152.00	9.51	
土地改良物折舊	344,000.00	320,244.00	- 23,756.00	-6.91	
房屋折舊	8,060,000.00	7,315,644.00	- 744,356.00	-9.24	
機械及設備折舊	16,045,000.00	19,081,509.00	3,036,509.00	18.92	
交通及運輸設備折舊	4,038,000.00	3,618,966.00	- 419,034.00	-10.38	

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：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
什項設備折舊	6,467,000.00	5,386,033.00	- 1,080,967.00	-16.72	
代管資產折舊	7,781,000.00	6,356,284.00	- 1,424,716.00	-18.31	
攤 銷	12,200,000.00	18,080,472.00	5,880,472.00	48.20	
稅捐與規費(強制費)	3,220,000.00	2,952,616.00	- 267,384.00	-8.30	
房屋稅	5,000.00	3,453.00	- 1,547.00	-30.94	
消費與行為稅	1,253,000.00	950,111.00	- 302,889.00	-24.17	
規 費	1,962,000.00	1,999,052.00	37,052.00	1.89	
會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交 流活動費	16,000.00	16,692.00	692.00	4.33	
會 費	12,000.00	12,000.00	-	0.00	
補貼(償)、獎勵、慰 問與救助(濟)	4,000.00	4,692.00	692.00	17.30	
其 他	219,000.00	130,265.00	- 88,735.00	-40.52	
其他費用	219,000.00	130,265.00	- 88,735.00	-40.52	

附註：一、管制性項目明細：

1. 國外旅費：預算數523,000元、決算數226,486元。
2. 廣告費：預算數59,000元、決算數55,100元。
3. 業務宣導費：預算數7,000元、決算數7,000元。
4. 公共關係費：預算數6,357,000元、決算數6,321,886元。

二、契僱人力、派遣人力、承攬業務人力：

約用契僱人員：預算數226,896,000元。共578人，決算數258,724,707元。

派遣人力：預算數480,000元。共1人，決算數390,493元。

承攬業務人力：預算數69,207,000元。共219人，決算數69,648,681元。

三、契僱人力及承攬業務人力預算超支部分依「中央政府附屬單位預算執行要點」規定超支併決算辦理

四、本表各科目支出用途，詳各醫院分決算書。

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：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
研究發展及訓練費用	633,908,000.00	590,837,244.00	- 43,070,756.00	-6.79	配合醫療法第29及97條規定辦理，及教學成本列於研究發展及訓練費
研究發展費用	306,204,000.00	283,676,698.00	- 22,527,302.00	-7.36	
用人費用	115,607,000.00	106,227,121.00	- 9,379,879.00	-8.11	
正式員額薪資	85,728,000.00	81,837,415.00	- 3,890,585.00	-4.54	
聘僱及兼職人員薪資	1,804,000.00	-	- 1,804,000.00	-100.00	
超時工作報酬	482,000.00	429,341.00	- 52,659.00	-10.93	
津貼	110,000.00	129,401.00	19,401.00	17.64	
獎金	16,994,000.00	15,704,422.00	- 1,289,578.00	-7.59	
退休及卹償金	4,375,000.00	3,543,525.00	- 831,475.00	-19.01	
福利費	6,114,000.00	4,583,017.00	- 1,530,983.00	-25.04	
服務費用	122,746,000.00	114,882,011.00	- 7,863,989.00	-6.41	擲節費用支出節餘
水電費	7,552,000.00	7,927,146.00	375,146.00	4.97	
郵電費	1,221,000.00	966,707.00	- 254,293.00	-20.83	
旅運費	1,861,000.00	945,905.00	- 915,095.00	-49.17	
印刷裝訂與廣告費	3,717,000.00	1,900,854.00	- 1,816,146.00	-48.86	
修理保養與保固費	1,672,000.00	1,201,622.00	- 470,378.00	-28.13	
保險費	280,000.00	-	- 280,000.00	-100.00	
一般服務費	17,095,000.00	17,426,210.00	331,210.00	1.94	
專業服務費	89,348,000.00	84,513,567.00	- 4,834,433.00	-5.41	
材料及用品費	34,097,000.00	30,718,470.00	- 3,378,530.00	-9.91	擲節費用支出節餘
使用材料費	1,833,000.00	684,600.00	- 1,148,400.00	-62.65	
用品消耗	19,028,000.00	12,327,312.00	- 6,700,688.00	-35.21	
商品及醫療用品	13,236,000.00	17,706,558.00	4,470,558.00	33.78	
租金與利息	15,658,000.00	12,637,700.00	- 3,020,300.00	-19.29	擲節費用支出節餘

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：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
機器租金	15,504,000.00	12,564,736.00	- 2,939,264.00	-18.96	
交通及運輸設備租金	-	7,000.00	7,000.00	#DIV/0!	
什項設備租金	154,000.00	65,964.00	- 88,036.00	-57.17	
折舊、折耗及攤銷	1,843,000.00	1,742,590.00	- 100,410.00	-5.45	
機械及設備折舊	541,000.00	404,074.00	- 136,926.00	-25.31	
交通及運輸設備折舊	128,000.00	68,895.00	- 59,105.00	-46.18	
什項設備折舊	198,000.00	181,497.00	- 16,503.00	-8.33	
代管資產折舊	187,000.00	187,000.00	-	0.00	
攤銷	789,000.00	901,124.00	112,124.00	14.21	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	15,179,000.00	16,629,415.00	1,450,415.00	9.56	
會費	5,696,000.00	5,673,468.00	- 22,532.00	-0.40	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	9,483,000.00	10,955,947.00	1,472,947.00	15.53	各院研究個案及學術著作之獎勵
其 他	1,074,000.00	839,391.00	- 234,609.00	-21.84	
其他費用	1,074,000.00	839,391.00	- 234,609.00	-21.84	
訓練費用	327,704,000.00	307,160,546.00	- 20,543,454.00	-6.27	配合醫療法29及97條規定辦理
用人費用	157,956,000.00	153,843,796.00	- 4,112,204.00	-2.60	
正式員額薪資	82,074,000.00	81,367,256.00	- 706,744.00	-0.86	
聘僱及兼職人員薪資	10,370,000.00	9,480,712.00	- 889,288.00	-8.58	
超時工作報酬	870,000.00	689,415.00	- 180,585.00	-20.76	
津貼	1,856,000.00	382,377.00	- 1,473,623.00	-79.40	
獎金	56,303,000.00	54,360,631.00	- 1,942,369.00	-3.45	
退休及卹償金	3,073,000.00	3,578,184.00	505,184.00	16.44	
福利費	3,410,000.00	3,985,221.00	575,221.00	16.87	

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：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
服務費用	136,423,000.00	123,093,981.00	- 13,329,019.00	-9.77	
水電費	8,616,000.00	8,432,977.00	- 183,023.00	-2.12	
郵電費	563,000.00	531,649.00	- 31,351.00	-5.57	
旅運費	8,902,000.00	7,344,767.00	- 1,557,233.00	-17.49	
印刷裝訂與廣告費	3,316,000.00	4,143,265.00	827,265.00	24.95	
修理保養與保固費	1,055,000.00	475,836.00	- 579,164.00	-54.90	
保險費	30,000.00	-	- 30,000.00	-100.00	
一般服務費	14,176,000.00	13,597,282.00	- 578,718.00	-4.08	
專業服務費	99,765,000.00	88,568,205.00	-11,196,795.00	-11.22	
材料及用品費	12,339,000.00	9,757,725.00	- 2,581,275.00	-20.92	
使用材料費	2,171,000.00	1,160,130.00	- 1,010,870.00	-46.56	
用品消耗	6,539,000.00	4,780,976.00	- 1,758,024.00	-26.89	
商品及醫療用品	3,629,000.00	3,816,619.00	187,619.00	5.17	
租金與利息	6,248,000.00	5,560,975.00	- 687,025.00	-11.00	
地租及水租	23,000.00	11,340.00	- 11,660.00	-50.70	
機器租金	6,095,000.00	5,518,339.00	- 576,661.00	-9.46	
什項設備租金	130,000.00	31,296.00	- 98,704.00	-75.93	
折舊、折耗及攤銷	12,768,000.00	12,452,149.00	- 315,851.00	-2.47	
房屋折舊	3,821,000.00	3,606,852.00	- 214,148.00	-5.60	
機械及設備折舊	7,213,000.00	7,156,120.00	- 56,880.00	-0.79	
什項設備折舊	1,505,000.00	1,481,721.00	- 23,279.00	-1.55	
攤銷	229,000.00	207,456.00	- 21,544.00	-9.41	
稅捐與規費(強制費)	7,000.00	-	- 7,000.00		
規 費	7,000.00	-	- 7,000.00		

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：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動	1,644,000.00	2,107,460.00	463,460.00	28.19	
會 費	417,000.00	268,276.00	148,724.00	-35.67	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,227,000.00	1,839,184.00	612,184.00	49.89	
其 他	319,000.00	344,460.00	25,460.00	7.98	
其他費用	319,000.00	344,460.00	25,460.00	7.98	

附註：一、管制性項目明細：

 國外旅費：預算數4,721,000元、決算數3,496,855元。

二、契僱人力、派遣人力、承攬業務人力：

 約用契僱人員：預算數118,650,000元。共317人，決算數130,437,637元。

 無派遣人力及承攬業務人力。

三、契僱人力預算超支部分依「中央政府附屬單位預算執行要點」規定超支併決算辦理。

四、本表各科目支出用途，詳各醫院分決算書。

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：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
雜項業務費用	424,115,000.00	410,280,067.00	- 13,834,933.00	-3.26	
用人費用	52,808,000.00	48,384,012.00	- 4,423,988.00	-8.38	
正式員額薪資	32,561,000.00	32,218,474.00	- 342,526.00	-1.05	
超時工作報酬	2,943,000.00	1,319,297.00	- 1,623,703.00	-55.17	
津貼	2,707,000.00	2,482,040.00	- 224,960.00	-8.31	
獎金	7,465,000.00	5,585,087.00	- 1,879,913.00	-25.18	
退休及卹償金	3,416,000.00	2,987,373.00	- 428,627.00	-12.55	
福利費	3,716,000.00	3,791,741.00	75,741.00	2.04	
服務費用	221,820,000.00	227,241,035.00	5,421,035.00	2.44	
水電費	14,011,000.00	12,742,439.00	- 1,268,561.00	-9.05	
郵電費	693,000.00	595,235.00	- 97,765.00	-14.11	
旅運費	595,000.00	597,425.00	2,425.00	0.41	
印刷裝訂與廣告費	676,000.00	571,509.00	- 104,491.00	-15.46	
修理保養與保固費	12,038,000.00	11,864,320.00	- 173,680.00	-1.44	
保險費	50,000.00	38,924.00	- 11,076.00	-22.15	
一般服務費	148,388,000.00	146,415,465.00	- 1,972,535.00	-1.33	
專業服務費	45,369,000.00	54,415,718.00	9,046,718.00	19.94	
材料及用品費	10,981,000.00	7,808,308.00	- 3,172,692.00	-28.89	
使用材料費	5,807,000.00	2,828,822.00	- 2,978,178.00	-51.29	
用品消耗	4,338,000.00	4,106,436.00	- 231,564.00	-5.34	
商品及醫療用品	836,000.00	873,050.00	37,050.00	4.43	
租金與利息	324,000.00	227,397.00	- 96,603.00	-29.82	
機器租金	100,000.00	159,736.00	59,736.00	59.74	
交通及運輸租金租金	63,000.00	-	63,000.00	-100.00	
什項設備租金	161,000.00	67,661.00	- 93,339.00	-57.97	

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：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
折舊、折耗及攤銷	37,215,000.00	35,847,440.00	- 1,367,560.00	-3.67	
土地改良物折舊	33,000.00	33,624.00	624.00	1.89	
房屋折舊	2,207,000.00	2,202,359.00	- 4,641.00	-0.21	
機械及設備折舊	509,000.00	398,260.00	- 110,740.00	-21.76	
交通及運輸設備折舊	143,000.00	264,293.00	121,293.00	84.82	
什項設備折舊	836,000.00	767,643.00	- 68,357.00	-8.18	
代管資產折舊	29,813,000.00	29,666,244.00	- 146,756.00	-0.49	
攤銷	3,674,000.00	2,515,017.00	- 1,158,983.00	-31.55	
稅捐與規費(強制費)	66,000.00	67,689.00	1,689.00	2.56	
規 費	66,000.00	67,689.00	1,689.00	2.56	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	89,654,000.00	82,307,829.00	- 7,346,171.00	-8.19	
會 費	52,000.00	52,000.00	-		
補貼(償)、獎勵、慰 問與救助(濟)	89,602,000.00	82,255,829.00	- 7,346,171.00	-8.20	
其 他	11,247,000.00	8,396,357.00	- 2,850,643.00	-25.35	
其他費用	11,247,000.00	8,396,357.00	- 2,850,643.00	-25.35	

附註：一、管制性項目明細：

業務宣導費：預算數 144,000 元、決算數 52,660 元。

二、契僱人力、派遣人力、承攬業務人力：

約用契僱人員：預算數 120,825,000 元。共 213 人，決算數 139,698,085 元。

承攬業務人力：預算數 24,323,000 元。共 73 人，決算數 23,819,728 元。

無派遣人力。

三、契僱人力預算超支部分依「中央政府附屬單位預算執行要點」規定超支併決算辦理。

四、本表各科目支出用途，詳各醫院分決算書。

衛生福利部
醫療藥品基金
業務外費用明細表
中華民國 104 年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	774,799,000.00	1,418,732,539.00	643,933,539.00	83.11	
其他業務外費用	774,799,000.00	1,418,732,539.00	643,933,539.00	83.11	
財產交易短絀	-	-	-		
短絀、賠償與保險給付	-	-	-		
各項短絀	-	-	-		
違約及處理費用	-	-	-		
其他	-	-	-		
其他費用	-	-	-		
雜項費用	774,799,000.00	1,418,732,539.00	643,933,539.00	83.11	主要為1.應收醫療帳款轉銷 備抵醫療折讓、備抵呆帳— 應收醫療帳款不足沖抵數。 2.宿舍自治管理依審計部92 年9月1日台審部參字第 0920003012號函辦理
用人費用	1,715,000.00	1,721,050.00	6,050.00	0.35	
正式人員薪資	1,152,000.00	1,110,300.00	41,700.00	3.62	
超時工作報酬	12,000.00	2,100.00	9,900.00	82.50	
獎金	280,000.00	321,948.00	41,948.00	14.98	
退休及卹償金	106,000.00	109,097.00	3,097.00	2.92	
福利費	165,000.00	177,605.00	12,605.00	7.64	
服務費用	33,560,000.00	32,586,862.00	973,138.00	2.90	
水電費	18,172,000.00	18,414,019.00	242,019.00	1.33	
郵電費	388,000.00	187,679.00	200,321.00	51.63	
旅運費	-	464.00	464.00		
修理保養及保固	6,199,000.00	5,351,055.00	847,945.00	13.68	
保險費	5,000.00	5,865.00	865.00	17.30	
一般服務費	5,629,000.00	5,486,315.00	142,685.00	2.53	
專業服務費	3,167,000.00	3,141,465.00	25,535.00	0.81	
材料及用品費	16,155,000.00	17,388,475.00	1,233,475.00	7.64	
使用材料費	1,006,000.00	853,326.00	152,674.00	15.18	
用品消耗	15,149,000.00	16,535,149.00	1,386,149.00	9.15	
租金與利息	84,000.00	118,000.00	34,000.00	40.48	

衛生福利部
醫療藥品基金
業務外費用明細表
中華民國 104 年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
地租及水租	-	66,000.00	66,000.00		
機器租金	84,000.00	52,000.00	32,000.00	38.10	
折舊、折耗及攤銷	3,100,000.00	4,479,097.00	1,379,097.00	44.49	
土地改良物折舊	337,000.00	800,739.00	463,739.00	137.61	
房屋折舊	412,000.00	1,314,974.00	902,974.00	219.17	
機械及設備折舊	349,000.00	352,967.00	3,967.00	1.14	
交通及運輸設備折舊	277,000.00	220,868.00	56,132.00	20.26	
什項設備折舊	132,000.00	196,873.00	64,873.00	49.15	
代管資產折舊	1,509,000.00	1,508,676.00	324.00	0.02	
攤 銷	84,000.00	84,000.00	-	-	
稅捐與規費(強制費)	2,413,000.00	2,323,690.00	89,310.00	3.70	
房屋稅	-	21,674.00	21,674.00		
消費與行為稅	2,373,000.00	2,253,217.00	119,783.00	5.05	
規費	40,000.00	48,799.00	8,799.00	22.00	
會費、捐助、補助、分攤、 救 助(濟)與交流活動費	62,984,000.00	71,797,547.00	8,813,547.00	13.99	
捐助、補助與獎助	62,984,000.00	71,797,547.00	8,813,547.00	13.99	社會服務暨醫療救助金
短絀、賠償與保險給付	48,000.00	568,303.00	520,303.00	1,083.96	
各項短絀	48,000.00	568,303.00	520,303.00	1,083.96	藥品報廢
其他	654,740,000.00	1,287,749,515.00	633,009,515.00	96.68	
其他費用	654,740,000.00	1,287,749,515.00	633,009,515.00	96.68	沖轉以前年度應收醫療帳 款、補提折舊費用等

附註：一、契僱人力、派遣人力、承攬業務人力：

約用契僱人員：預算數7,482,000元。共21人，決算數7,621,935元。

承攬業務人力：預算數7,140,000元。共34人，決算數10,254,734元。

無派遣人力。

二、契僱人力及承攬業務人力預算超支部分依「中央政府附屬單位預算執行要點」規定超支併決算辦理。

三、本表各科目支出用途，詳各醫院分決算書。

本 頁 空 白

衛 生
醫 療 藥
資 產 折 舊
中 華 民 國

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
原值	65,269,120.00	7,434,730,771.70	9,389,120,552.63	416,302,163.00	927,359,145.50
減：累計折舊	39,963,694.00	2,013,512,261.70	7,055,958,878.63	290,775,299.00	723,043,007.50
上年度期末帳面價值	25,305,426.00	5,421,218,510.00	2,333,161,674.00	125,526,864.00	204,316,138.00
加：本年度新增資產價值		99,308,882.00	788,405,440.00	32,007,384.00	73,710,661.00
減：本年度減少資產價值			4,263,579.00		
調整欄：加	464,259.00	37,893,502.00	68,750.00		
調整欄：減		732,441.00	6,948,380.00	2,600,028.00	
減：本年度提列折舊數	3,129,425.00	184,220,424.00	677,584,113.00	33,759,484.00	61,219,493.00
本年度期末帳面價值	22,640,260.00	5,373,468,029.00	2,432,839,792.00	121,174,736.00	216,807,306.00
本年度提列折舊數	3,129,425.00	184,220,424.00	677,584,113.00	33,759,484.00	61,219,493.00
醫療成本	1,974,818.00	169,780,595.00	650,191,183.00	29,586,462.00	53,205,726.00
管理及總務費用	320,244.00	7,315,644.00	19,081,509.00	3,618,966.00	5,386,033.00
研究發展及訓練費用	0.00	3,606,852.00	7,560,194.00	68,895.00	1,663,218.00
其他業務費用	33,624.00	2,202,359.00	398,260.00	264,293.00	767,643.00
業務外費用	800,739.00	1,314,974.00	352,967.00	220,868.00	196,873.00

一、土地改良物：台中醫院財產重分類由房屋及建築移列464,259元。

二、房屋及建築：本年度新建38,852,605元，外界捐贈60,456,277元，計99,308,882元，調整欄：由未完工程轉入37,893,502元。金門醫院補提折舊費用268,182元，台中醫院財產重分類464,259元，(原值5,581,966累折5,117,707)計減少732,441元。

三、機械及設備：本年度購置691,547,142元，外界捐贈96,858,298元，計增加788,405,440元。樂生療養院報廢3,012,740元及撥出83,655元計3,096,395元，台東醫院醫療儀器火損1,117,184元，八里療養院移撥電腦50,000元(原值60,000累折10,000)至台中榮民總醫院嘉義分院，計4,263,579元。調整欄：桃園醫院沖轉溢提折舊68,750元，計增加68,750元。基隆、桃園及苗栗醫院上年度購置儀器退回廠商計3,285,000元，台中醫院與台中榮民總醫院儀器共同持有50%，儀器減少3,333,308元(原值5,000,000累折1,666,692)，樂生療養院補提折舊330,072元，計減少6,948,380元。

福 利 部

品 基 金

明 細 表

104 年度

單位：新台幣元

租賃資產	租賃權益改良	購建中固定資產	非業務資產	什項資產	合計
	6,248,233.00	57,543,879.00	173,000.00	16,355,317,039.00	34,652,063,903.83
	3,408,768.00		173,000.00	4,500,255,147.00	14,627,090,055.83
0.00	2,839,465.00	57,543,879.00	0.00	11,855,061,892.00	20,024,973,848.00
		36,104,257.00			1,029,536,624.00
		11,524,727.00		21,285,513.00	37,073,819.00
					38,426,511.00
		37,893,502.00		1,304,372.00	49,478,723.00
0.00	551,036.00	0.00	0.00	346,819,584.00	1,307,283,559.00
0.00	2,288,429.00	44,229,907.00	0.00	11,485,652,423.00	19,699,100,882.00
0.00	551,036.00		0.00	346,819,584.00	1,307,283,559.00
	551,036.00			309,101,380.00	1,214,391,200.00
	0.00			6,356,284.00	42,078,680.00
				187,000.00	13,086,159.00
				29,666,244.00	33,332,423.00
			0.00	1,508,676.00	4,395,097.00

- 四、交通及運輸設備：本年度購置15,583,999元，外界捐贈16,423,385元，計增加32,007,384元。調整欄：台中醫院與台中榮民總醫院乳房攝影車共同持有50%，故減少資產2,600,028元。(原值3,900,000累折1,299,972元)
- 五、什項設備：本年度購置70,750,498元，外界捐贈2,960,163元，計增加 73,710,661元。
- 六、購建中固定資產：本年度增加36,104,257元。調整欄：轉房屋及建築37,893,502元，苗栗醫院停建急重症大樓擴建計畫沖轉以前年度支付數11,524,727元。調整欄：轉入房屋及建築37,893,502元。
- 七、什項資產：各院SARS財產報廢減值共21,285,513元。調整欄：桃園醫院補提折舊1,304,372元。
- 八、非業務資產土地3,447,400元。
- 九、什項資產土地103年度2,702,597,583元，104年度2,702,597,583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：新台幣元

科 目	決算數						報廢 損失 預算 數	比較增減	
	帳 面 價 值			殘餘 價值 (4)	未實 現重估 增值減 少數 (5)	報廢短絀 (6)=(3)- (4)-(5)		金額	%
	成本或重估 價值(1)	已提折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)- (2)						
固定資產	416,645,519.00	413,632,779.00	3,012,740			3,012,740	263,000	2,749,740	
土地改良物	42,000.00	42,000.00	-			-		-	
房屋及建築	2,874,142.00	2,874,142.00	-			-		-	
機械及設備	381,311,589.00	378,298,849.00	3,012,740			3,012,740		3,012,740	
交通及運輸設備	10,973,960.00	10,973,960.00	-			-		-	
什項設備	21,443,828.00	21,443,828.00	-			-	263,000	-263,000	
租賃資產			-			-		-	
其他資產			-			-		-	
非業務資產			-			-		-	
合計	416,645,519.00	413,632,779.00	3,012,740	-		3,012,740	263,000	2,749,740	

備註：

- 一、代管資產原值55,823,016元，累計折舊34,537,503元，報廢減值21,285,513元。
- 二、樂生療養院因照護癩病院民相關設備，依行政院97年3月28日院授主孝三字第0970001763號函同意暫不提列折舊，該等設備報廢產生之損失，經行政院主計總處101年6月27日主基作字第1010200773號函同意逕透過預算程序折減基金。

本 頁 空 白

衛生
醫療藥
固定資產建
中華

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
一、固定資產之增置				
土地	-	-	-	0.00
土地	-	-	-	
土地改良物	-	-	-	0.00
土地改良物				
購建中固定資產				
房屋及建築	263,754,372.00	337,106,000.00	-	13,873,038.00
房屋及建築	263,754,372.00	337,106,000.00		13,873,038.00
購建中固定資產				
機械及設備	380,276,116.00	807,378,000.00	-	20,215,081.00
機械及設備	380,276,116.00	807,378,000.00	-	20,215,081.00
交通及運輸設備	4,026,824.00	9,952,000.00	-	4,172,865.00
交通及運輸設備	4,026,824.00	9,952,000.00		4,172,865.00
什項設備	25,780,796.00	50,705,000.00	-	2,169,178.00
什項設備	25,780,796.00	50,705,000.00		2,169,178.00
租賃權益改良	-	-	-	-
租賃權益改良				
小 計	673,838,108.00	1,205,141,000.00	-	0.00
二、撥入受贈及整理	-	-	-	0.00
土地改良物	-	-	-	0.00
土地改良物	-	-	-	0.00
房屋及建築	-	-	-	0.00
房屋及建築	-	-	-	0.00
購建中固定資產				
機械及設備	-	-	-	0.00
機械及設備	-	-	-	0.00
交通及運輸設備	-	-	-	0.00
交通及運輸設備	-	-	-	0.00
什項設備	-	-	-	0.00
什項設備	-	-	-	0.00
小 計	-	-	-	0.00
整理	-	-	-	0.00
土地				
土地改良物				
房屋及建築				
機械及設備				
交通及設備				
什項設備				
小計	-	-	-	0.00
合 計	673,838,108.00	1,205,141,000.00	-	-

註：決算數合計不含整理數。

工程管理費提列標準及計算方式如下：500萬元以下部分3%，有6家醫院；超過500萬元至2500萬元部分，1.5%，有5家；超過2500萬元至1億元部分1%，有4家；超過1億元至5億元部分0.7%，有3家；超過5億元部分0.5%，有2家。
預算數2,332,455元，決算數1,318,681元。

福利部

品基金

設改良擴充明細表

民國 104 年度

單位：新台幣元

數	決算數	比較 增減數	本年度保留數
合 計			
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
614,733,410.00	74,956,862.00	- 539,776,548.00	175,892,355.00
614,733,410.00	38,852,605.00	- 575,880,805.00	175,892,355.00
-	36,104,257.00	36,104,257.00	-
1,167,439,035.00	691,547,142.00	- 475,891,893.00	413,232,469.00
1,167,439,035.00	691,547,142.00	- 475,891,893.00	413,232,469.00
18,151,689.00	15,583,999.00	- 2,567,690.00	1,091,000.00
18,151,689.00	15,583,999.00	- 2,567,690.00	1,091,000.00
78,654,974.00	70,750,498.00	- 7,904,476.00	4,783,724.00
78,654,974.00	70,750,498.00	- 7,904,476.00	4,783,724.00
-	-	-	-
-	-	-	-
1,878,979,108.00	852,838,501.00	- 1,026,140,607.00	594,999,548.00
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	60,456,277.00	60,456,277.00	-
-	60,456,277.00	60,456,277.00	-
-	-	-	-
-	96,858,298.00	96,858,298.00	-
-	96,858,298.00	96,858,298.00	-
-	16,423,385.00	16,423,385.00	-
-	16,423,385.00	16,423,385.00	-
-	2,960,163.00	2,960,163.00	-
-	2,960,163.00	2,960,163.00	-
-	176,698,123.00	176,698,123.00	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	464,259.00	464,259.00	-
-	37,893,502.00	37,893,502.00	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	38,357,761.00	38,357,761.00	-
1,878,979,108.00	1,029,536,624.00	- 849,442,484.00	-

福 利 部
藥 品 基 金

計畫預算與實際進度比較表

中華民國 104 年度

單位：新台幣元

數				決 算 數				未達成或超過預算之原因
數		截至本年度累計數		本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數占累計預算數%	
合 計	占全部計畫%	金 額	占全部計畫%					
55,514,774.00	4.59	1,209,215,000.00	100.00	9,323,838.00	16.80	1,121,095,118.00	92.71	
55,514,774.00	4.59	1,209,215,000.00	100.00	9,323,838.00	16.80	1,121,095,118.00	92.71	1. 核磁共振造影(MRI)由彰化醫院主辦，多次招標因未進入底價而廢標，於104年11月26日才決標，決標金額32,816,679元，故影響進度。 2. 網路佈線工程4,600,000元，陷於履約爭議，已與廠商進入工程會爭議調解階段，無法於本年度完成。 3. 萬能蒸烤箱、單槽隧道式洗碗機等設備，因配合廚房施作工程尚未發包，俟廚房施作工程完成後，始通知廠商於期限內交貨，故執行率落後。
55,514,774.00	4.59	1,209,215,000.00	100.00	9,323,838.00	16.80	1,121,095,118.00	92.71	
1,823,464,334.00		1,823,464,334.00		843,514,663.00	46.26	843,514,663.00	46.26	
605,645,636.00		605,645,636.00		67,434,024.00	11.13	67,434,024.00	11.13	1. 基隆醫院建築物結構補強工程(綜合大樓及急診大樓)囿於該院無工程專業人才，故委託辦理先期規劃專案管理標。先期規劃期程達6個月以上，原訂工程案設計及工程施作期程往後順移辦理，故執行率落後。 2. 苗栗醫院急重症大樓擴建計畫行政院於104年8月6日臺衛字第1040041415號函同意停止執行。前項計畫不執行流用院區結構補強及防水整建案、急診大樓及醫療大樓裝修案，因本部於104年8月18日衛部管字第1043261425號同意預算流用，後始辦理招標事宜，故執行率落後。 3. 臺中醫院「長期照護大樓擴建計畫新建工程施工採購案」，公共工程委員會於104年4月23日核准30%圖說，4月30日領建築執照，依「重大公共工程開工要件注意事項」，本部於10月6日函送審查會議紀錄同意辦理。因項目部分異動，細部設計圖說及施工預算書總表，於10月15日確認後，營建署才辦理後續事宜，故執行率落後。 4. 金門醫院綜合醫療大樓二樓復健科整修工程，烈嶼消防公安改善工程，三樓生殖研究中心裝修工程，精神科大樓整修工程，無法於本年度驗收付款。其餘辦理規劃設計及審查作業中，本項計畫由金門縣政府補助，結餘部分不予執行，故執行率落後。
605,645,636.00		605,645,636.00		34,186,499.00		34,186,499.00		
				33,247,525.00		33,247,525.00		

固定資產建設改良擴充

資本支出 計畫名稱	全部計畫			預 算			
	金額	目標能量	進度起 迄年月	可 用 預 算			
				以前年度 保留數	本年度預算數	本年度奉准先 行辦理數	調整數
機械及設備	-			335,335,116.00	807,378,000.00	-	-20,215,081.00
機械及設備				335,335,116.00	807,378,000.00		-20,215,081.00
機械及設備—訂 購機件及設備款				-	-	-	0.00
交通及運輸設備	-			4,026,824.00	9,952,000.00	-	4,172,865.00
交通及運輸設備				4,026,824.00	9,952,000.00		4,172,865.00
什項設備	-			24,294,796.00	50,705,000.00	-	2,169,178.00
什項設備				24,294,796.00	50,705,000.00		2,169,178.00
租賃權益改良				-	0.00		0.00
租賃權益改良							
合 計	1,209,215,000.00			673,838,108.00	1,205,141,000.00	0.00	0.00

福利部
藥品基金

計畫預算與實際進度比較表

中華民國 104 年度

單位：新台幣元

數				決算數				未達成或超過預算之原因
數		截至本年度累計數		本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數占累計預算數%	
合計	占全部計畫%	金額	占全部計畫%					
1,122,498,035.00		1,122,498,035.00		690,206,142.00	61.49	690,206,142.00	61.49	1. 基隆醫院電腦肺功能全人體箱計測試分析系統等11項設備9,803,100元，無法於104年12月31日辦理驗收付款，故執行率落後。 2. 臺北醫院雙向數位平板心臟血管X光機等10項金額45,487,900元，無法於104年12月31日辦理驗收付款，故執行率落後。 3. 桃園醫院檢驗科結核菌負壓實驗室BSL-3改建工程-廢水加藥機及雙門滅菌鍋等19項金額38,234,726元、結核菌培養自動化系統建置6,000,000元、單人高壓氧治療艙3,680,000元、高階超音波3,283,307元，無法於104年12月31日辦理驗收付款，故執行率落後。 4. 豐原醫院血管攝影X光機決標金額1,720萬元，因招標期間遭廠商疑義，提裝備審查委員會討論修正後送本部核備再辦理招標，又因廠商價格考量無法一次決標，共辦理4次招標始決標，致交貨期延後，故執行率落後。 5. 旗山醫院心導管X光機工程金額33,971,000元，屬重大儀器採購需本部核備，無法於104年12月31日辦理驗收付款，故執行率落後。 6. 基隆、彰化、嘉義等醫院1.5T磁振造影掃描儀聯合採購金額1億1,400萬元，由彰化醫院主辦，於104年11月26日決標，無法於12月31日交貨驗收付款，致執行率落後。
1,122,498,035.00		1,122,498,035.00		690,206,142.00	61.49	690,206,142.00	61.49	
-		-		-	#DIV/0!	-	-	
18,151,689.00		18,151,689.00		15,583,999.00	85.85	15,583,999.00	85.85	1. 基隆醫院監視系統因驗收資料須廠商補正，無法於本年度完成驗收付款，故執行率落後。 2. 樂生療養院1,250,000元護士呼叫鈴系統，規格無法確定，經該院裝審會決議暫不購置。
18,151,689.00		18,151,689.00		15,583,999.00	85.85	15,583,999.00	85.85	
77,168,974.00		77,168,974.00		70,290,498.00	91.09	70,290,498.00	91.09	
77,168,974.00		77,168,974.00		70,290,498.00	91.09	70,290,498.00	91.09	
-		-		-		-		
-		-		-		-		
1,878,979,108.00		3,032,679,334.00		852,838,501.00	45.39	1,964,609,781.00	64.78	

衛生福利部
醫療藥品基金
營運項目執行績效摘要表
中華民國 104 年度

單位：新台幣元

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數		比較增減				備註
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	%	金 額	%	
門診病患醫療	人次	7,457,886	11,233,976,000.00	6,987,473	11,482,214,001.00	- 470,413	-6.31	248,238,001.00	2.21	
住院病患醫療	人日	3,103,954	10,189,326,000.00	2,887,910	10,363,828,582.00	- 216,044	-6.96	174,502,582.00	1.71	

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12月31日

單位：新台幣元

項目	預算數	決算數	比較增減	備註
期初基金數額	16,027,549,000.00	16,027,549,001.92	1.92	
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：	263,000.00	263,000.00	0.00	
填補短絀				
解繳國庫				
其他	263,000.00	263,000.00	0.00	
期末基金數額	16,027,286,000.00	16,027,286,001.92	1.92	樂生療養院因照護癩病院民相關設備，依行政院97年3月28日院授主孝三字第0970001763號函同意暫不提列折舊，該等設備報廢產生之損失，經行政院主計總處101年6月27日主基作字第1010200773號函同意逕透過預算程序折減基金。

衛生
醫療藥
用人費用
中華民國

項 目	預 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 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費 用	總計
業務總支出	3,124,545,000	113,593,000	210,979,000	22,876,000	4,194,300,000	1,465,564,000		482,494,000	527,000	9,614,878,000	0	9,614,878,000
醫療成本	2,551,563,000	86,951,000	192,355,000	16,643,000	4,020,497,000	268,670,000		401,059,000	419,000	7,538,157,000		7,538,157,000
雜項業務成本	22,573,000	13,000			62,000	212,000		147,000		23,007,000		23,007,000
管理及總務費用	348,894,000	14,455,000	14,317,000	1,560,000	92,699,000	1,185,712,000		67,883,000	108,000	1,725,628,000		1,725,628,000
研究發展及訓練 費用	167,802,000	12,174,000	1,352,000	1,966,000	73,297,000	7,448,000		9,524,000		273,563,000		273,563,000
其他業務費用	32,561,000		2,943,000	2,707,000	7,465,000	3,416,000		3,716,000		52,808,000		52,808,000
其他業務外費用	1,152,000		12,000		280,000	106,000		165,000		1,715,000		1,715,000
合計	3,124,545,000	113,593,000	210,979,000	22,876,000	4,194,300,000	1,465,564,000		482,494,000	527,000	9,614,878,000	0	9,614,878,000

績效服務獎金預算數：34億1,433萬元

決算數：39億3,068萬8,629元

約用契僱人員：預算數5,019,580,000元，包含薪資3,772,023,000元、超時工作報酬230,863,000元、保險費445,105,000元、獎金348,186,000元、退職金213,794,000元、其他9,609,000元。

決算數：5,424,298,977元，超支併決算辦理。包含薪資3,975,007,157元、超時工作報酬320,620,343元、保險費496,421,619元、獎金410,508,297元、退職金221,741,561元。

派遣人力：預算數480,000元，決算數390,493元。

承攬業務人力：預算數737,425,000元，決算數746,352,841元。

福利部

品基金
彙計表
104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 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
2,902,414,366	92,400,081	206,483,524	19,813,632	4,650,513,009	1,388,613,967	0	459,112,413	603,146	9,719,954,138	157,647	9,720,111,785
2,369,745,675	69,270,611	190,462,441	15,467,647	4,490,784,189	263,397,272	0	387,390,437	434,066	7,786,952,338		7,786,952,338
18,590,146	58,399	24,096	0	259,018	134,871	0	113,801	0	19,180,331		19,180,331
317,545,100	13,590,359	13,556,834	1,352,167	83,497,714	1,114,863,645	0	59,070,591	169,080	1,603,645,490	157,647	1,603,803,137
163,204,671	9,480,712	1,118,756	511,778	70,065,053	7,121,709	0	8,568,238	0	260,070,917		260,070,917
32,218,474	0	1,319,297	2,482,040	5,585,087	2,987,373	0	3,791,741	0	48,384,012		48,384,012
1,110,300	0	2,100	0	321,948	109,097	0	177,605	0	1,721,050		1,721,050
2,902,414,366	92,400,081	206,483,524	19,813,632	4,650,513,009	1,388,613,967	0	459,112,413	603,146	9,719,954,138	157,647	9,720,111,785

獎金：績效獎金：依行政院103年6月26日院授人給字第1030038011號函修正核定公立醫療機構人員獎勵金發給要點。

支付14,553人，預算數：34億1,433萬元，決算數：39億3,068萬8,629元。

考績獎金：依公務人員考績法第7、8條，支付4,416人，預算數：376,817,000元決算數：346,568,380元。

年終獎金：依行政院104年1月29日院授人給字第1040023824訂定發布「一百零三年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，支付4,603人，預算數：401,753,000元決算數：372,563,900元。

其他獎金：考試院95年6月1日考臺組貳二字第0950004224號、行政院院授人給字第09500114292號令會同修正發布「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」第3點，支付87人，預算數：1,400,000元決算數：692,100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

項 目	預算數	決算數	比較增減	備 註
專任人員	5,235	4,603	-632	一、104年度約用契僱人力預算：約9,341人。決算：醫師504人、護理人員4,125人、其他醫事人員1,454人、醫務行政2,496人、臨時人員1,371人，共計9,950人。 二、派遣人力：1人。 三、承攬業務人力：1,433人。
職員	4,243	3,786	-457	
技工	84	71	-13	
工友	601	529	-72	
駕駛	40	30	-10	
聘用	135	64	-71	
約僱	132	123	-9	
兼任人員			0	
管理委員會委員			0	
合 計	5,235	4,603	-632	

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:新台幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
公務轎車	2	1,195,000.00	2	1,278,000.00	-		83,000.00	0.07	管理用公務車 臺東醫院原編列1,800cc公務車輛，經行政院104年6月26日院授主基作第1040008403號函原則同意變更為2,000cc型。
朴子醫院	1	590,000.00	1	590,000.00	-		-		
臺東醫院	1	605,000.00	1	688,000.00	-		83,000.00	0.14	
小計									

1、管理用公務車：

(1) 朴子醫院汰舊換新後小型轎車3台、8人座廂型車2台及救護車1台。

(2) 臺東醫院汰舊換新後小型客貨車3台、小客車2台、機車1台及救護車5台。

2、業務用車：

嘉義醫院增購21人座大客車1台2,625,876元，汰舊換新後小客車2台、9人座交通車1台及21人座大客車1台。

衛生
醫 療 藥
所屬作業單位(或
中華民國

作業單位(或分決算)名稱	業務收入	業務成本與費用	業務賸餘 (短絀 -)
醫療藥品基金(母基金)	0.00	24,583,567.00	-24,583,567.00
基隆醫院	1,517,308,316.00	1,466,721,823.00	50,586,493.00
臺北醫院	2,074,671,298.00	1,995,901,182.00	78,770,116.00
桃園醫院	3,668,485,958.00	3,569,119,217.00	99,366,741.00
苗栗醫院	1,054,168,753.00	1,026,979,338.00	27,189,415.00
豐原醫院	2,174,911,119.00	2,095,479,349.00	79,431,770.00
臺中醫院	2,016,065,868.00	1,969,962,615.00	46,103,253.00
彰化醫院	1,456,334,104.00	1,431,849,696.00	24,484,408.00
南投醫院	1,226,098,986.00	1,193,365,047.00	32,733,939.00
嘉義醫院	622,274,908.00	635,452,524.00	-13,177,616.00
朴子醫院	408,918,617.00	412,782,337.00	-3,863,720.00
新營醫院	439,688,375.00	441,967,927.00	-2,279,552.00
臺南醫院	1,572,529,661.00	1,560,509,320.00	12,020,341.00
旗山醫院	1,001,978,307.00	965,487,756.00	36,490,551.00
澎湖醫院	469,671,610.00	472,018,977.00	-2,347,367.00
屏東醫院	1,357,880,120.00	1,330,787,714.00	27,092,406.00
恒春旅遊醫院	232,926,471.00	225,765,000.00	7,161,471.00
臺東醫院	528,673,175.00	537,436,152.00	-8,762,977.00
花蓮醫院	640,643,374.00	645,098,243.00	-4,454,869.00
玉里醫院	846,355,219.00	842,154,518.00	4,200,701.00
桃園療養院	801,281,374.00	768,423,913.00	32,857,461.00
八里療養院	418,220,289.00	409,163,552.00	9,056,737.00
草屯療養院	839,313,456.00	813,813,504.00	25,499,952.00
嘉南療養院	498,471,434.00	488,779,288.00	9,692,146.00
樂生療養院	687,875,444.00	669,358,494.00	18,516,950.00
胸腔病院	318,690,732.00	307,141,254.00	11,549,478.00
金門醫院	747,766,382.00	791,632,957.00	-43,866,575.00
合 計	27,621,203,350.00	27,091,735,264.00	529,468,086.00

福利部
品基金
分決算)收支概況表
104 年度

單位:新台幣元

業務外收入	業務外費用	業務外賸餘 (短絀-)	本期餘絀
29,621,434.00	0.00	29,621,434.00	5,037,867.00
78,212,614.00	53,507,361.00	24,705,253.00	75,291,746.00
86,952,926.00	65,387,497.00	21,565,429.00	100,335,545.00
168,851,864.00	126,972,442.00	41,879,422.00	141,246,163.00
100,513,734.00	82,316,521.00	18,197,213.00	45,386,628.00
104,713,571.00	91,887,409.00	12,826,162.00	92,257,932.00
146,531,041.00	122,234,543.00	24,296,498.00	70,399,751.00
93,396,636.00	71,843,608.00	21,553,028.00	46,037,436.00
134,800,421.00	102,800,969.00	31,999,452.00	64,733,391.00
24,058,039.00	3,849,113.00	20,208,926.00	7,031,310.00
21,778,395.00	17,305,353.00	4,473,042.00	609,322.00
13,743,747.00	10,400,621.00	3,343,126.00	1,063,574.00
58,539,380.00	40,785,883.00	17,753,497.00	29,773,838.00
27,669,485.00	22,328,753.00	5,340,732.00	41,831,283.00
55,140,637.00	50,310,673.00	4,829,964.00	2,482,597.00
65,279,154.00	51,728,280.00	13,550,874.00	40,643,280.00
19,281,673.00	14,412,233.00	4,869,440.00	12,030,911.00
73,768,092.00	45,985,030.00	27,783,062.00	19,020,085.00
38,484,991.00	31,109,832.00	7,375,159.00	2,920,290.00
146,363,987.00	125,880,590.00	20,483,397.00	24,684,098.00
131,584,026.00	104,853,829.00	26,730,197.00	59,587,658.00
28,746,820.00	24,026,184.00	4,720,636.00	13,777,373.00
56,375,777.00	47,563,548.00	8,812,229.00	34,312,181.00
41,512,231.00	32,207,974.00	9,304,257.00	18,996,403.00
12,901,475.00	8,646,200.00	4,255,275.00	22,772,225.00
27,656,941.00	20,227,394.00	7,429,547.00	18,979,025.00
56,597,373.00	50,160,699.00	6,436,674.00	-37,429,901.00
1,843,076,464.00	1,418,732,539.00	424,343,925.00	953,812,011.00

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：新台幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	9,614,878,000.00	9,720,111,785.00	105,233,785.00	1.09
正式員額薪資	3,124,545,000.00	2,902,414,366.00	- 222,130,634.00	-7.11
聘僱及兼職人員薪資	113,593,000.00	92,557,728.00	- 21,035,272.00	-18.52
超時工作報酬	210,979,000.00	206,483,524.00	- 4,495,476.00	-2.13
津貼	22,876,000.00	19,813,632.00	- 3,062,368.00	-13.39
獎金	4,194,300,000.00	4,650,513,009.00	456,213,009.00	10.88
退休及卹償金	1,465,564,000.00	1,388,613,967.00	- 76,950,033.00	-5.25
福利費	482,494,000.00	459,112,413.00	- 23,381,587.00	-4.85
提繳費	527,000.00	603,146.00	76,146.00	14.45
服務費用	8,105,305,000.00	8,310,318,208.00	205,013,208.00	2.53
水電費	564,276,000.00	555,963,206.00	- 8,312,794.00	-1.47
郵電費	47,860,000.00	48,284,704.00	424,704.00	0.89
旅運費	25,739,000.00	23,218,396.00	- 2,520,604.00	-9.79
印刷裝訂與廣告費	46,046,000.00	46,412,997.00	366,997.00	0.80
修理保養與保固費	399,501,000.00	420,859,050.00	21,358,050.00	5.35
保險費	4,885,000.00	2,984,551.00	- 1,900,449.00	-38.90
一般服務費	2,959,610,000.00	2,964,283,121.00	4,673,121.00	0.16
專業服務費	4,051,031,000.00	4,241,990,297.00	190,959,297.00	4.71
公共關係費	6,357,000.00	6,321,886.00	- 35,114.00	-0.55
材料及用品費	6,431,536,000.00	6,555,614,133.00	124,078,133.00	1.93
使用材料費	108,606,000.00	77,482,349.00	- 31,123,651.00	-28.66
用品消耗	280,254,000.00	293,376,647.00	13,122,647.00	4.68
商品及醫療用品	6,042,676,000.00	6,184,755,137.00	142,079,137.00	2.35
租金與利息	960,788,000.00	779,524,771.00	- 181,263,229.00	-18.87
地租及水租	365,000.00	533,933.00	168,933.00	46.28
房租	7,269,000.00	7,857,110.00	588,110.00	8.09
機器租金	925,597,000.00	746,725,100.00	- 178,871,900.00	-19.33
交通及運輸設備租金	21,361,000.00	19,738,431.00	- 1,622,569.00	-7.60

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：新台幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
什項設備租金	6,196,000.00	4,670,197.00	- 1,525,803.00	-24.63
折舊、折耗及攤銷	1,591,381,000.00	1,558,731,640.00	- 32,649,360.00	-2.05
土地改良物折舊	2,720,000.00	3,129,425.00	409,425.00	15.05
房屋折舊	173,621,000.00	184,220,424.00	10,599,424.00	6.10
機械及設備折舊	720,428,000.00	677,584,113.00	- 42,843,887.00	-5.95
交通及運輸設備折舊	33,810,000.00	33,759,484.00	- 50,516.00	-0.15
什項設備折舊	68,493,000.00	61,219,493.00	- 7,273,507.00	-10.62
租賃資產及租賃權益改良折舊	267,000.00	551,036.00	284,036.00	106.38
代管資產折舊	344,204,000.00	346,819,584.00	2,615,584.00	0.76
攤銷	247,838,000.00	251,448,081.00	3,610,081.00	1.46
稅捐與規費(強制費)	21,900,000.00	21,817,670.00	- 82,330.00	-0.38
土地稅	8,000.00	117,869.00	109,869.00	1373.36
房屋稅	7,000.00	27,485.00	20,485.00	292.64
消費與行為稅	17,401,000.00	17,814,955.00	413,955.00	2.38
規費	4,484,000.00	3,857,361.00	- 626,639.00	-13.98
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	214,218,000.00	215,754,153.00	1,536,153.00	0.72
會費	37,476,000.00	35,779,011.00	- 1,696,989.00	-4.53
捐助、補助與獎助	62,984,000.00	71,797,547.00	8,813,547.00	13.99
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	113,758,000.00	108,177,595.00	- 5,580,405.00	-4.91
短絀、賠償與保險給付	36,928,000.00	38,496,680.00	1,568,680.00	4.25
各項短絀	36,928,000.00	38,496,680.00	1,568,680.00	4.25
其他	680,587,000.00	1,310,098,763.00	629,511,763.00	92.50
其他費用	680,587,000.00	1,310,098,763.00	629,511,763.00	92.50
合計	27,657,521,000.00	28,510,467,803.00	852,946,803.00	3.08

衛生福利部
醫療藥品基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 104 年度

單位：新台幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目	16,248,000.00	14,236,583.00	-2,021,417.00	-12.44	
國外旅費	5,244,000.00	3,723,341.00	-1,520,659.00	-29.00	
廣告費	331,000.00	286,670.00	-54,330.00	-16.41	
業務宣導費	4,316,000.00	3,904,686.00	-411,314.00	-9.53	
公共關係費	6,357,000.00	6,321,886.00	-35,114.00	-0.55	
統計所需項目	5,092,627,000.00	5,489,602,910.00	396,975,910.00	7.80	
宿舍電費	14,699,000.00	15,029,099.00	330,099.00	2.25	
宿舍水費	2,043,000.00	1,705,901.00	-337,099.00	-16.50	
員工通勤交通費	0.00	0.00	0.00		
宿舍修護費	11,530,000.00	7,858,389.00	-3,671,611.00	-31.84	
宿舍保險費	98,000.00	133,867.00	35,867.00	36.60	
義工服務費	8,914,000.00	8,135,444.00	-778,556.00	-8.73	
計時及計件人員酬金	1,372,923,000.00	1,554,628,541.00	181,705,541.00	13.23	薪資調及新增人員致較預算增加。
專技人員酬金	3,646,657,000.00	3,869,670,436.00	223,013,436.00	6.12	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	32,126,000.00	29,144,063.00	-2,981,937.00	-9.28	
一般土地租金	365,000.00	455,133.00	90,133.00	24.69	
宿舍折舊	3,272,000.00	2,803,491.00	-468,509.00	-14.32	
捐助私校及團體	0.00	0.00	0.00		
補(協)助政府機關(構)	0.00	0.00	0.00		
捐助國外團體	0.00	0.00	0.00		
未足額進用殘障人員差額補助費	0.00	38,546.00	38,546.00		

醫療藥品基金
(母基金部分)

甲、總 說 明

衛生福利部

醫療藥品基金

總說明

中華民國 104 年度

壹、業務計畫實施績效：

一、營運計畫：

輔導所屬醫療院營運業務、整合醫療資源經營艱困地區醫師人力，加強推動所屬醫療院全面品質經營管理、共用醫療資訊系統管理，及實施本部醫療機構藥品衛材聯合訂購與付款作業，以提高醫療服務品質。

貳、收支餘絀情形：

一、業務外收入 29,621,434 元(其中財務收入 27,929,817 元，其他業務外收入 1,691,617 元)，較預算數 30,000,000 元，減少 378,566 元，減少率為 1.26%。

二、本年度業務成本與費用 24,583,567 元(管理及總務費用)，較預算數 32,242,000 元，減少 7,658,433 元，減少率為 23.75%，主要係部分資訊安全防護及資訊設備維護委外服務等案，因採購流程冗長，致未及銜接維護期程，且決標契約價金均較預算減少所致。

參、餘絀撥補實況：

本年度賸餘 5,037,867 元，連同前期未分配賸餘 252,568,358.31 元，計有賸餘 257,606,225.31 元，留待以後年度分配。

肆、現金流量結果：

一、業務活動之現金流量：本年度業務活動之淨現金流入 23,182,707 元，包括：

1. 本期賸餘 5,037,867 元。

2. 調整非現金項目：共計淨現金流入 18,144,840 元，其項目如下：

折舊 464,278 元。

攤銷 3,204,914 元。

流動資產淨減 33,381,170 元。

流動負債淨減 18,905,522 元。

衛生福利部

醫療藥品基金

總 說 明

中華民國 104 年度

二、融資活動之現金流量：本年度融資活動之淨現金流入 1,208,151 元，

包括：

增加什項負債 1,208,151 元。

三、現金及約當現金之淨增 24,390,858 元。

伍、資產負債情況：

本年度決算資產總額為 5,518,602,918.54 元，較上年度決算數 5,531,262,422.54 元，減少 12,659,504 元，約減少 0.23%，其中流動資產 5,517,321,333.54 元，占 99.98%，固定資產 1,237,330.00 元，占 0.02%，無形資產 44,255 元。

本年度決算負債總額為 4,752,124,841.23 元，占資產總額 86.11%，較上年度決算數 4,769,822,212.23 元，減少 17,697,371 元，約減少 0.37%，其中流動負債為 574,147,466 元，占 10.40%，其他負債 4,177,977,375.23 元，占 75.71%。

本年度決算淨值總額為 766,478,077.31 元，占資產總額 13.89%，較上年度決算數 761,440,210.31 元，增加 5,037,867 元，增加 0.66%，其中基金 495,159,114 元，占 8.97%，公積 13,712,738 元，占 0.25%，累積賸餘 257,606,225.31 元，占 4.67%。

陸、其他：

依「公立醫療機構人員獎勵金發給要點」，本年度收本部所屬醫院解繳之統籌款收入 128,855,797 元，統籌款支用 150,988,032 元，目前結餘 564,812,043 元，留存賡續辦理衛生醫療及研究發展業務。

乙、主 要 表

衛生福利部
醫療藥品基金
收支餘絀決算表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減(-)		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入								
其他業務收入								
其他補助收入								
業務成本與費用	32,242,000.00		24,583,567.00		-7,658,433.00	-23.75	32,702,419.00	
管理及總務費用	32,242,000.00		24,583,567.00		-7,658,433.00	-23.75	32,702,419.00	
管理費用及總務費用	32,242,000.00		24,583,567.00		-7,658,433.00	-23.75	32,702,419.00	
研究發展及訓練費用								
訓練費用								
其他業務費用								
雜項業務費用								
業務賸餘(短絀-)	-32,242,000.00		-24,583,567.00		7,658,433.00	23.75	-32,702,419.00	
業務外收入	30,000,000.00		29,621,434.00		-378,566.00	-1.26	29,215,703.00	
財務收入	30,000,000.00		27,929,817.00		-2,070,183.00	-6.90	28,635,842.00	
利息收入	30,000,000.00		27,929,817.00		-2,070,183.00	-6.90	28,635,842.00	
其他業務外收入			1,691,617.00		1,691,617.00		579,861.00	
賠(補)償收入								
違約罰款收入			32,820.00		32,820.00		269,910.00	
雜項收入			1,658,797.00		1,658,797.00		309,951.00	
業務外費用								
其他業務外費用								
財產交易短絀								
雜項費用								
業務外賸餘(短絀-)	30,000,000.00		29,621,434.00		-378,566.00	-1.26	29,215,703.00	
本期賸餘(短絀-)	-2,242,000.00		5,037,867.00		7,279,867.00	-324.70	-3,486,716.00	

衛生福利部
醫療藥品基金
現金流量決算表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀-)	-2,373,000.00	5,037,867.00	7,410,867.00	-312.30
調整非現金項目	-22,232,000.00	18,144,840.00	40,376,840.00	-181.62
業務活動之淨現金流入(流出-)	-24,605,000.00	23,182,707.00	47,787,707.00	-194.22
投資活動之現金流量				
增加固定資產及遞耗資產				
減少無形資產、遞延借項及其他資產				
增加無形資產、遞延借項及其他資產				
投資活動之淨現金流入(流出-)		-	-	
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		1,208,151.00	1,208,151.00	
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項				
減少基金及公積				
減少基金				
賸餘分配款				
融資活動之淨現金流入(流出-)	-	1,208,151.00	1,208,151.00	-
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-24,605,000.00	24,390,858.00	48,995,858.00	-199.13
期初現金及約當現金	5,277,269,000.00	5,096,929,936.54	-180,339,063.46	-3.42
期末現金及約當現金	5,252,664,000.00	5,121,320,794.54	-131,343,205.46	-2.50

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	5,518,602,918.54	100.00	5,531,262,422.54	100.00	-12,659,504.00	-0.23
流動資產	5,517,321,333.54	99.98	5,526,311,645.54	99.91	-8,990,312.00	-0.16
現金	5,121,320,794.54	92.80	5,096,929,936.54	92.15	24,390,858.00	0.48
銀行存款	5,121,320,794.54	92.80	5,096,929,936.54	92.15	24,390,858.00	0.48
零用及週轉金						
匯撥中現金						
應收款項	396,000,539.00	7.18	429,381,709.00	7.76	-33,381,170.00	-7.77
應收利息	12,332,423.00	0.22	12,487,230.00	0.23	-154,807.00	-1.24
託辦往來	383,668,116.00	6.95	416,894,479.00	7.54	-33,226,363.00	-7.97
其他應收款						
預付款項	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
預付費用						
其他預付款						
固定資產	1,237,330.00	0.02	1,701,608.00	0.03	-464,278.00	-27.28
土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
土地改良物						
累計折舊-土地改良物						
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築						
累計折舊-房屋及建築(-)						
機械及設備	810,750.00	0.01	1,017,750.00	0.02	-207,000.00	-20.34
機械及設備	11,638,008.00	0.21	11,691,708.00	0.21	-53,700.00	-0.46
累計折舊-機械及設備(-)	-10,827,258.00	-0.20	-10,673,958.00	-0.19	-153,300.00	1.44
交通及運輸設備	419,928.00	0.01	671,880.00	0.01	-251,952.00	-37.50
交通及運輸設備	1,995,000.00	0.04	1,995,000.00	0.04	0.00	0.00
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-1,575,072.00	-0.03	-1,323,120.00	-0.02	-251,952.00	19.04
什項設備	6,652.00	0.00	11,978.00	0.00	-5,326.00	-44.46
什項設備	14,476.00	0.00	37,476.00	0.00	-23,000.00	-61.37
累計折舊-什項設備(-)	-7,824.00	0.00	-25,498.00	0.00	17,674.00	-69.32
無形資產	44,255.00	0.00	3,249,169.00	0.06	-3,204,914.00	-98.64
無形資產	44,255.00	0.00	3,249,169.00	0.06	-3,204,914.00	-98.64
電腦軟體	44,255.00	0.00	3,249,169.00	0.06	-3,204,914.00	-98.64
其他資產	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
什項資產	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
存出保證金						
暫付及待結轉帳項						
資產總額	5,518,602,918.54	100.00	5,531,262,422.54	100.00	-12,659,504.00	-0.23

備註：信託代理保證資產（負債）上年度決算數9,720,000元，本年度決算數15,744,000元，係廠商保固及履約保證書共15,744,000元。

福利部
藥品基金
衡表

104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	4,752,124,841.23	86.11	4,769,822,212.23	86.23	-17,697,371.00	-0.37
流動負債	574,147,466.00	10.40	593,052,988.00	10.72	-18,905,522.00	-3.19
應付款項	574,147,466.00	10.40	593,052,988.00	10.72	-18,905,522.00	-3.19
應付代收款	564,812,043.00	10.23	586,945,355.00	10.61	-22,133,312.00	-3.77
應付費用	9,335,423.00	0.17	6,107,633.00	0.11	3,227,790.00	52.85
應付繳庫數						
其他負債	4,177,977,375.23	75.71	4,176,769,224.23	75.51	1,208,151.00	0.03
什項負債	2,857,982.00	0.05	1,649,831.00	0.03	1,208,151.00	73.23
存入保證金	2,842,900.00	0.05	1,634,749.00	0.03	1,208,151.00	73.90
暫收及待結轉帳項	15,082.00	0.00	15,082.00	0.00	0.00	0.00
內部往來	4,175,119,393.23	75.66	4,175,119,393.23	75.48	0.00	0.00
內部往來	4,175,119,393.23	75.66	4,175,119,393.23	75.48	0.00	0.00
淨值	766,478,077.31	13.89	761,440,210.31	13.77	5,037,867.00	0.66
基金	495,159,114.00	8.97	495,159,114.00	8.95	0.00	0.00
基金	495,159,114.00	8.97	495,159,114.00	8.95	0.00	0.00
基金	495,159,114.00	8.97	495,159,114.00	8.95	0.00	0.00
公積	13,712,738.00	0.25	13,712,738.00	0.25	0.00	0.00
資本公積	12,256,620.00	0.22	12,256,620.00	0.22	0.00	0.00
受贈公積	12,256,620.00	0.22	12,256,620.00	0.22	0.00	0.00
特別公積	1,456,118.00	0.03	1,456,118.00	0.03	0.00	0.00
特別公積	1,456,118.00	0.03	1,456,118.00	0.03	0.00	0.00
累積餘絀(-)	257,606,225.31	4.67	252,568,358.31	4.57	5,037,867.00	1.99
累積賸餘	257,606,225.31	4.67	252,568,358.31	4.57	5,037,867.00	1.99
累積賸餘	257,606,225.31	4.67	252,568,358.31	4.57	5,037,867.00	1.99
負債及淨值總額	5,518,602,918.54	100.00	5,531,262,422.54	100.00	-12,659,504.00	-0.23

本 頁 空 白

丙、附屬表

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	30,000,000.00	29,621,434.00	-378,566.00	-1.26	
財務收入	30,000,000.00	27,929,817.00	-2,070,183.00	-6.90	
利息收入	30,000,000.00	27,929,817.00	-2,070,183.00	-6.90	
其他業務外收入	-	1,691,617.00	1,691,617.00		
違約罰款收入	-	32,820.00	32,820.00		係資訊系統維護增修案違約罰款32,820元。
雜項收入	-	1,658,797.00	1,658,797.00		係資訊系統維護增修案實際執行數較保留數減少，轉列雜項收入1,658,797元。
合 計	30,000,000.00	29,621,434.00	-378,566.00	-1.26	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理費用及總務費用	32,242,000.00	24,583,567.00	-7,658,433.00	-23.75	
用人費用	1,934,000.00	1,827,486.00	-106,514.00	-5.51	
聘僱及兼職人員薪資	1,386,000.00	1,342,752.00	-43,248.00	-3.12	
超時工作報酬	73,000.00	29,180.00	-43,820.00	-60.03	樽節支出
獎金	175,000.00	167,845.00	-7,155.00	-4.09	
退休及卹償金	90,000.00	80,580.00	-9,420.00	-10.47	
福利費	210,000.00	207,129.00	-2,871.00	-1.37	
服務費用	26,498,000.00	19,057,167.00	-7,440,833.00	-28.08	
郵電費	3,448,000.00	3,073,140.00	-374,860.00	-10.87	樽節支出
旅運費	1,033,000.00	676,829.00	-356,171.00	-34.48	樽節支出
印刷裝訂與廣告費	255,000.00	196,170.00	-58,830.00	-23.07	本年度未有管理業務作業手冊及法令之印製。
修理保養與保固費	3,000,000.00	-	-3,000,000.00	-100.00	資訊設備維護案因預算編列略為偏高，且因採購流程冗長，致未及銜接維護期程。
一般服務費	496,000.00	398,308.00	-97,692.00	-19.70	樽節支出
專業服務費	18,071,000.00	14,517,721.00	-3,553,279.00	-19.66	資訊安全防護案因採購流程冗長，致未及銜接維護期程，且決標契約價金均較預算減少。
公共關係費	195,000.00	194,999.00	-1.00	-	
材料及用品費	100,000.00	29,722.00	-70,278.00	-70.28	
使用材料費	100,000.00	29,722.00	-70,278.00	-70.28	辦理相關活動未購設備零件。
用品消耗	-	-	-	-	
租金、償債與利息	40,000.00	-	-40,000.00	-100.00	
機器租金	40,000.00	-	-40,000.00	-100.00	樽節支出
折舊、折耗及攤銷	3,670,000.00	3,669,192.00	-808.00	-0.02	
機械及設備折舊	210,000.00	207,000.00	-3,000.00	-1.43	
交通及運輸設備折舊	253,000.00	251,952.00	-1,048.00	-0.41	
什項設備折舊	-	5,326.00	5,326.00	-	
攤銷	3,207,000.00	3,204,914.00	-2,086.00	-0.07	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	-	-	-	-	
會費	-	-	-	-	
合 計	32,242,000.00	24,583,567.00	-7,658,433.00	-23.75	

附註：國外旅費預算數為523,000元，決算數為226,486元。

公共關係費預算數為195,000元，決算數為194,999元。

派遣人力1人，預算數為480,000元，決算數為390,493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	什項資產	合計
原值	-	-	11,691,708	1,995,000	37,476	-	13,724,184
減：以前年度已提折舊數	-	-	10,673,958	1,323,120	25,498	-	12,022,576
上年度期末帳面價值	-	-	1,017,750	671,880	11,978	-	1,701,608
加：本年度新增資產價值	-	-	-	-	-	-	-
減：本年度減少資產價值	-	-	-	-	-	-	-
加減：調整欄	-	-	-	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	-	-	207,000	251,952	5,326	-	464,278
本年度期末帳面價值	-	-	810,750	419,928	6,652	-	1,237,330
本年度提列折舊數	-	-	207,000	251,952	5,326	-	464,278
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	-	-	207,000	251,952	5,326	-	464,278
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-
合計	-	-	207,000	251,952	5,326	-	464,278

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 12 月 31 日

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減 數	備 註
期初基金數額	495,159,000.00	495,159,114.00	-114.00	
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數				
其他				
減：				
填補短絀				
解繳國庫				
其他				
期末基金數額	495,159,000.00	495,159,114.00	-114.00	

衛生署
醫療藥
用人費
中華民國

項 目	預 算					合 計
	聘僱及兼職 人員薪資	超時工作 報酬	獎 金	退休及卹償 金	福利費	
業務總支出部分	1,386,000	73,000	175,000	90,000	210,000	1,934,000
管理及總務費 用	1,386,000	73,000	175,000	90,000	210,000	1,934,000
研究發展及訓 練費用						
其他業務費用						
合 計	1,386,000	73,000	175,000	90,000	210,000	1,934,000

備註：1. 聘僱人員之獎金係依據行政院104.1.29院授人給字第1040023824號函訂定發布「一百零三年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，3人，預算數175,000元，決算數167,845元。

2. 派遣人力1人，預算數為480,000元，決算數為390,493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。

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

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	3	3	0	
聘用	1	1	0	
約僱	2	2	0	
合計	3	3	0	

備註：派遣人力1人。

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：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	1,934,000.00	1,827,486.00	-106,514.00	-5.51
聘僱及兼職人員薪資	1,386,000.00	1,342,752.00	-43,248.00	-3.12
超時工作報酬	73,000.00	29,180.00	-43,820.00	-60.03
獎金	175,000.00	167,845.00	-7,155.00	-4.09
退休及卹償金	90,000.00	80,580.00	-9,420.00	-10.47
福利費	210,000.00	207,129.00	-2,871.00	-1.37
服務費用	26,498,000.00	19,057,167.00	-7,440,833.00	-28.08
水電費				
郵電費	3,448,000.00	3,073,140.00	-374,860.00	-10.87
旅運費	1,033,000.00	676,829.00	-356,171.00	-34.48
印刷裝訂與廣告費	255,000.00	196,170.00	-58,830.00	-23.07
修理保養與保固費	3,000,000.00	-	-3,000,000.00	-100.00
保險費				
一般服務費	496,000.00	398,308.00	-97,692.00	-19.70
專業服務費	18,071,000.00	14,517,721.00	-3,553,279.00	-19.66
公共關係費	195,000.00	194,999.00	-1.00	-
材料及用品費	100,000.00	29,722.00	-70,278.00	-70.28
使用材料費	100,000.00	29,722.00	-70,278.00	-70.28
用品消耗				
租金與利息	40,000.00	-	-40,000.00	-100.00
機器租金	40,000.00	-	-40,000.00	-100.00
折舊、折耗及攤銷	3,670,000.00	3,669,192.00	-808.00	-0.02
土地改良物折舊				
機械及設備折舊	210,000.00	207,000.00	-3,000.00	-1.43
交通及運輸設備折舊	253,000.00	251,952.00	-1,048.00	-0.41
什項設備折舊		5,326.00	5,326.00	-
攤銷	3,207,000.00	3,204,914.00	-2,086.00	-0.07
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費				
會費				
短絀與賠償給付				
各項短絀				
合計	32,242,000.00	24,583,567.00	-7,658,433.00	-23.75

衛生福利部
醫療藥品基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目	718,000.00	421,485.00	-296,515.00	-41.30	
國外旅費	523,000.00	226,486.00	-296,514.00	-56.69	擲節支出
廣告費					
業務宣導費					
公共關係費	195,000.00	194,999.00	-1.00	-	
統計所需項目	285,000.00	67,024.00	-217,976.00	-76.48	
員工通勤交通費					
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	285,000.00	67,024.00	-217,976.00	-76.48	擲節支出
補(協)助政府機關(構)					
合計	1,003,000.00	488,509.00	-514,491.00	-51.30	

醫療藥品基金(母基金)
統籌款專戶支用收支明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

項 目	金 額
一、上期結存	586,944,278.00
二、本期收入	128,855,797.00
醫院解繳本部統籌款收入等	128,855,797.00
三、本期支出	150,988,032.00
(一)補助朴子、嘉義、新營、澎湖、恆春、八里、臺東、花蓮、台南 醫院醫師獎勵金及種子醫院計畫支援醫師支援費	106,348,939.00
(二)補助樂生園區整體發展計畫用人費	209,165.00
(三)補助樂生療養院漢生院民醫療安養照護、園區環境改善、八里療養 院推動部立醫院失智社區照護服務建構與應用先期計畫及本部所屬 醫療機構20家辦理中低收入戶暨弱勢健康管理計畫費用。	24,606,785.00
(四)104年度研究發展計畫獎勵經費	19,823,143.00
四、本期結存	564,812,043.00

註：統籌款收支係依據公立醫療機構人員獎勵金發給要點第5點規定辦理。

主辦會計人員：吳 建 國 

基金主持人：林 奏 延 