

衛生福利部醫療藥品基金

會 計 月 報

中華民國115年4月份

主辦會計人員 張育珍

基金主持人 石崇良

衛生福利部醫療藥品基金

目 次

中華民國 115 年 4 月份

名 稱	頁 次
一、收支餘絀表	第 1 至 4 頁
二、平衡表	第 5 至 9 頁
三、產品銷售(營運)量值表	第 10 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 11 至 13 頁

衛生福利部醫療藥品基金

收支餘絀表

中華民國115年4月份

單位：新臺幣元

科 目	本年度法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
業務收入	46,533,828,000	4,090,220,282	3,921,047,000	169,173,282	4.31	16,015,722,906	15,631,813,000	383,909,906	2.46
醫療收入	41,676,955,000	3,720,449,207	3,445,547,000	274,902,207	7.98	14,245,260,970	13,532,125,000	713,135,970	5.27
門診醫療收入	22,155,955,000	1,970,944,474	1,829,716,000	141,228,474	7.72	7,590,457,506	7,124,178,000	466,279,506	6.55
住院醫療收入	21,858,340,000	1,813,268,474	1,807,929,000	5,339,474	0.30	6,993,032,522	7,158,185,000	-165,152,478	-2.31
其他醫療收入	3,627,554,000	298,571,186	300,200,000	-1,628,814	-0.54	1,060,626,926	1,177,128,000	-116,501,074	-9.90
醫療折讓	-5,621,546,000	-332,390,035	-464,140,000	131,749,965	-28.39	-1,291,998,528	-1,817,015,000	525,016,472	-28.89
醫療優待免費	-343,348,000	-29,944,892	-28,158,000	-1,786,892	6.35	-106,857,456	-110,351,000	3,493,544	-3.17
其他業務收入	4,856,873,000	369,771,075	475,500,000	-105,728,925	-22.24	1,770,461,936	2,099,688,000	-329,226,064	-15.68
其他補助收入	4,563,023,000	344,487,035	451,137,000	-106,649,965	-23.64	1,679,455,353	2,004,418,000	-324,962,647	-16.21
雜項業務收入	293,850,000	25,284,040	24,363,000	921,040	3.78	91,006,583	95,270,000	-4,263,417	-4.48
業務成本與費用	45,273,146,000	3,981,126,627	3,840,710,000	140,416,627	3.66	15,584,414,654	15,260,086,000	324,328,654	2.13
醫療成本	40,555,205,000	3,624,416,160	3,433,667,000	190,749,160	5.56	14,173,179,007	13,651,580,000	521,599,007	3.82
門診醫療成本	19,684,009,000	1,766,984,121	1,657,650,000	109,334,121	6.60	7,035,012,428	6,558,560,000	476,452,428	7.26
住院醫療成本	17,617,498,000	1,569,797,968	1,500,392,000	69,405,968	4.63	6,060,423,077	5,983,606,000	76,817,077	1.28
其他醫療成本	3,253,698,000	287,634,071	275,625,000	12,009,071	4.36	1,077,743,502	1,109,414,000	-31,670,498	-2.85
其他業務成本	28,780,000	2,744,612	2,355,000	389,612	16.54	9,284,045	9,302,000	-17,955	-0.19
雜項業務成本	28,780,000	2,744,612	2,355,000	389,612	16.54	9,284,045	9,302,000	-17,955	-0.19

衛生福利部醫療藥品基金

收支餘絀表

中華民國115年4月份

單位：新臺幣元

科 目	本年度法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
管理及總務費用	2,937,836,000	221,815,750	252,605,000	-30,789,250	-12.19	959,370,361	1,042,781,000	-83,410,639	-8.00
管理費用及總務費用	2,937,836,000	221,815,750	252,605,000	-30,789,250	-12.19	959,370,361	1,042,781,000	-83,410,639	-8.00
研究發展及訓練費用	1,100,162,000	93,599,856	97,611,000	-4,011,144	-4.11	282,525,575	335,661,000	-53,135,425	-15.83
研究發展費用	475,163,000	45,965,262	42,176,000	3,789,262	8.98	120,964,305	145,089,000	-24,124,695	-16.63
訓練費用	624,999,000	47,634,594	55,435,000	-7,800,406	-14.07	161,561,270	190,572,000	-29,010,730	-15.22
其他業務費用	651,163,000	38,550,249	54,472,000	-15,921,751	-29.23	160,055,666	220,762,000	-60,706,334	-27.50
雜項業務費用	651,163,000	38,550,249	54,472,000	-15,921,751	-29.23	160,055,666	220,762,000	-60,706,334	-27.50
業務賸餘（短絀）	1,260,682,000	109,093,655	80,337,000	28,756,655	35.80	431,308,252	371,727,000	59,581,252	16.03
業務外收入	2,567,793,000	262,811,015	224,433,000	38,378,015	17.10	861,006,065	572,004,000	289,002,065	50.52
財務收入	352,640,000	20,066,467	20,030,000	36,467	0.18	70,001,510	66,957,000	3,044,510	4.55
利息收入	352,640,000	20,066,467	20,030,000	36,467	0.18	70,001,510	66,957,000	3,044,510	4.55
其他業務外收入	2,215,153,000	242,744,548	204,403,000	38,341,548	18.76	791,004,555	505,047,000	285,957,555	56.62
租賃收入	37,749,000	3,924,047	3,126,000	798,047	25.53	16,900,582	12,699,000	4,201,582	33.09
資產使用及權利金收入	158,485,000	13,415,695	12,045,000	1,370,695	11.38	52,333,453	52,140,000	193,453	0.37
違規罰款收入	9,537,000	1,017,466	803,000	214,466	26.71	2,149,906	3,110,000	-960,094	-30.87
受贈收入	85,965,000	9,184,466	6,792,000	2,392,466	35.22	36,126,006	27,168,000	8,958,006	32.97
賠（補）償收入		21,180		21,180	--	119,414		119,414	--

衛生福利部醫療藥品基金

收支餘絀表

中華民國115年4月份

單位：新臺幣元

科 目	本年度法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
收回呆帳	1,381,000	188,470	110,000	78,470	71.34	1,000,299	432,000	568,299	131.55
雜項收入	1,922,036,000	214,993,224	181,527,000	33,466,224	18.44	682,374,895	409,498,000	272,876,895	66.64
業務外費用	1,792,081,000	158,756,030	160,111,000	-1,354,970	-0.85	598,723,964	397,104,000	201,619,964	50.77
其他業務外費用	1,792,081,000	158,756,030	160,111,000	-1,354,970	-0.85	598,723,964	397,104,000	201,619,964	50.77
雜項費用	1,792,081,000	158,756,030	160,111,000	-1,354,970	-0.85	598,723,964	397,104,000	201,619,964	50.77
業務外賸餘（短絀）	775,712,000	104,054,985	64,322,000	39,732,985	61.77	262,282,101	174,900,000	87,382,101	49.96
本期賸餘（短絀）	2,036,394,000	213,148,640	144,659,000	68,489,640	47.35	693,590,353	546,627,000	146,963,353	26.89

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

衛生福利部醫療藥品基金

收支餘絀表說明

中華民國115年4月份

- 一、業務收入：至本(4)月底止實際數160億1,572萬2,906元，較預算分配數156億3,181萬3,000元，計增加3億8,390萬9,906元，增加比率2.46%，主要增減原因說明如下：
- (一) 醫療收入：至本月底止實際數142億4,526萬970元，較預算分配數135億3,212萬5,000元，增加7億1,313萬5,970元，增加比率5.27%，主要係臺北、桃園、豐原、嘉義等醫院實際門診及住院醫療收入較預計增加。
- (二) 其他業務收入：至本月底止實際數17億7,046萬1,936元，較預算分配數20億9,968萬8,000元，減少3億2,922萬6,064元，減少比率15.68%，主要係因臺北、臺南、草屯、金門等醫院及療養院實際認列補助收入較預計減少。
- 二、業務成本與費用：至本(4)月底止實際數155億8,441萬4,654元，較預算分配數152億6,008萬6,000元，增加3億2,432萬8,654元，增加比率2.13%，主要增減原因說明如下：
- (一) 醫療成本：至本月底止實際數141億7,317萬9,007元，較預算分配數136億5,158萬元，增加5億2,159萬9,007元，增加比率3.82%，主要係臺北、桃園、豐原、嘉義等醫院實際門診及住院醫療成本較預計增加。
- (二) 其他業務成本：至本月底止實際數928萬4,045元，較預算分配數930萬2,000元，減少1萬7,955元，減少比率0.19%，主要係臺北、桃園、南投、新營等醫院實際支援業務成本較預計減少。
- (三) 管理及總務費用：至本月底止實際數9億5,937萬361元，較預算分配數10億4,278萬1,000元，減少8,341萬639元，減少比率8%，主要係因臺北、桃園、臺中、草屯等醫院及療養院行政管理費用較預計減少所致。
- (四) 研究發展及訓練費用：至本月底止實際數2億8,252萬5,575元，較預算分配數3億3,566萬1,000元，減少5,313萬5,425元，減少比率15.83%，主要係部分醫院研究發展及訓練計畫相關費用較預計減少。
- (五) 其他業務費用：至本月底止實際數1億6,005萬5,666元，較預算分配數2億2,076萬2,000元，減少6,070萬6,334元，減少比率27.5%，主要係玉里醫院照護公費養護床病患相關費用較預計減少。
- 三、業務外收入：至本(4)月底止實際數8億6,100萬6,065元，較預算分配數5億7,200萬4,000元，增加2億8,900萬2,065元，增加比率50.52%，主要增減原因說明如下：
- (一) 財務收入：至本月底止實際數7,000萬1,510元，較預算分配數6,695萬7,000元，增加304萬4,510元，增加比率4.55%，主要係實際利息收入較預計增加。
- (二) 其他業務外收入：至本月底止實際數7億9,100萬4,555元，較預算分配數5億504萬7,000元，增加2億8,595萬7,555元，增加比率56.62%，主要係基隆、臺北、臺南、金門等醫院轉銷以前年度溢提備抵醫療折讓較預計增加。
- 四、業務外費用：至本(4)月底止實際數5億9,872萬3,964元，較預算分配數3億9,710萬4,000元，增加2億161萬9,964元，增加比率50.77%，主要係基隆、臺北、臺南、金門等醫院轉銷以前年度溢提備抵醫療折讓相對補提獎勵金較預計增加。
- 五、本期賸餘：總收支相抵後，至本(4)月底止實際數6億9,359萬353元，較預算分配數5億4,662萬7,000元，增加1億4,696萬3,353元，增加比率26.89%，係因相關業務外收入較預計增加，致賸餘實際數較預算數增加。

衛生福利部醫療藥品基金

平 衡 表

中華民國115年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	77,672,440,354	100.00	負債	19,048,652,756	24.52
流動資產	49,296,379,036	63.47	流動負債	15,466,822,990	19.91
現金	25,779,177,075	33.19	應付款項	15,416,961,285	19.85
銀行存款	25,768,860,575	33.18	應付帳款	1,978,589,351	2.55
零用及週轉金	10,316,500	0.01	應付代收款	5,298,748,702	6.82
流動金融資產	16,287,803,000	20.97	應付費用	8,135,620,599	10.47
其他金融資產－流動	16,287,803,000	20.97	應付工程款	3,594,208	-
應收款項	5,434,035,151	7.00	其他應付款	408,425	-
應收票據	1,123,609	-	預收款項	49,861,705	0.06
應收醫療帳款	11,741,838,123	15.12	預收收入	25,163,582	0.03
備抵醫療折讓	-7,986,458,042	-10.28	其他預收款	24,698,123	0.03
備抵呆帳－應收醫療帳款	-43,216,609	-0.06	其他負債	3,581,829,766	4.61
應收利息	20,694,232	0.03	遞延負債	269,983,111	0.35
其他應收款	1,703,685,365	2.19	遞延收入	269,983,111	0.35
備抵呆帳－其他各項應收款	-3,631,527	-	什項負債	3,311,846,655	4.26
存貨	964,936,279	1.24	存入保證金	1,459,557,872	1.88
醫療用品	964,139,612	1.24	應付保管款	2,683,280	-

衛生福利部醫療藥品基金

平 衡 表

中華民國115年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
農產品	796,667	-	應付退休及離職金	114,452,186	0.15
預付款項	830,427,531	1.07	暫收及待結轉帳項	1,735,153,317	2.23
用品盤存	17,096,347	0.02	淨值	58,623,787,598	75.48
預付費用	813,331,184	1.05	基金	19,037,081,905	24.51
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,628,452,186	7.25	基金	19,037,081,905	24.51
非流動金融資產	5,514,000,000	7.10	基金	19,037,081,905	24.51
其他金融資產－非流動	5,514,000,000	7.10	公積	29,158,423,994	37.54
準備金	114,452,186	0.15	資本公積	14,297,606,896	18.41
退休及離職準備金	114,452,186	0.15	受贈公積	14,297,606,896	18.41
不動產、廠房及設備	18,960,625,723	24.41	特別公積	14,860,817,098	19.13
土地	4,511,628,707	5.81	特別公積	14,860,817,098	19.13
土地	4,511,628,707	5.81	累積餘絀	6,974,874,630	8.98
土地改良物	9,433,146	0.01	累積賸餘	6,976,478,851	8.98
土地改良物	86,178,841	0.11	累積賸餘	6,281,284,277	8.09
累計折舊－土地改良物	-76,745,695	-0.10	本期賸餘	695,194,574	0.90
房屋及建築	5,694,806,280	7.33	累積短絀	-1,604,221	-

衛生福利部醫療藥品基金

平 衡 表

中華民國115年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
房屋及建築	8,552,210,873	11.01	本期短絀	-1,604,221	-
累計折舊－房屋及建築	-2,857,404,593	-3.68	淨值其他項目	3,453,407,069	4.45
機械及設備	4,056,786,871	5.22	累積其他綜合餘絀	3,453,407,069	4.45
機械及設備	16,584,326,479	21.35	未實現重估增值	3,453,407,069	4.45
累計折舊－機械及設備	-12,527,539,608	-16.13			
交通及運輸設備	220,733,828	0.28			
交通及運輸設備	766,474,992	0.99			
累計折舊－交通及運輸設備	-545,741,164	-0.70			
什項設備	497,108,982	0.64			
什項設備	1,619,281,006	2.08			
累計折舊－什項設備	-1,122,172,024	-1.44			
租賃權益改良	80,350,693	0.10			
租賃權益改良	117,384,387	0.15			
累計折舊－租賃權益改良	-37,033,694	-0.05			
購建中固定資產	3,889,777,216	5.01			
未完工程	3,879,160,699	4.99			
訂購機件及設備款	10,616,517	0.01			

衛生福利部醫療藥品基金

平 衡 表

中華民國115年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	361,171,002	0.46			
無形資產	361,171,002	0.46			
專利權	556,744	-			
電腦軟體	360,440,050	0.46			
其他無形資產	174,208	-			
其他資產	3,425,812,407	4.41			
遞延資產	1,680,380,498	2.16			
遞延費用	1,680,380,498	2.16			
什項資產	1,488,651,126	1.92			
存出保證金	8,803,627	0.01			
催收款項	208,484,418	0.27			
備抵呆帳－催收款項	-152,713,257	-0.20			
暫付及待結轉帳項	1,424,056,338	1.83			
代管資產	17,238,588,001	22.19			
累計折舊－代管資產	-7,650,642,898	-9.85			
應付代管資產	-9,587,945,103	-12.34			
其他什項資產	20,000	-			

衛生福利部醫療藥品基金

平 衡 表

中華民國115年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
待處理資產	256,780,783	0.33			
委託處分資產	256,780,783	0.33			
合 計	77,672,440,354	100.00	合 計	77,672,440,354	100.00

註：1. 信託代理與保證資產（負債）科目為924,647,195元。

2. 本基金彙總各分基金後，銷除與各分基金間之借貸事項，內部往來4,106,181,689元、託辦往來693,759,299元，經管珍貴動產、不動產之總額：84,200,304元。

衛生福利部醫療藥品基金

產品銷售(營運)量值表

中華民國115年4月份

貨幣單位:新臺幣元

產品(營運項目)		本月數 及累計數	數量(營運量)			單位售價(元)(利、費率)				銷售(營運)總值			
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數 %	實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
								金額(利、費率)	%			金額	%
門診醫療收入	人次	本月數	741,650.00	723,857.00	102.46	2,658.00	2,528.00	130.00	5.14	1,970,944,474	1,829,716,000	141,228,474	7.72
		累計數	2,848,903.00	2,864,271.00	99.46	2,664.00	2,487.00	177.00	7.12	7,590,457,506	7,124,178,000	466,279,506	6.55
住院醫療收入	人日	本月數	252,228.00	271,909.00	92.76	7,189.00	6,649.00	540.00	8.12	1,813,268,474	1,807,929,000	5,339,474	0.30
		累計數	996,117.00	1,089,322.00	91.44	7,020.00	6,571.00	449.00	6.83	6,993,032,522	7,158,185,000	-165,152,478	-2.31
其他醫療收入		本月數			--					298,571,186	300,200,000	-1,628,814	-0.54
		累計數			--					1,060,626,926	1,177,128,000	-116,501,074	-9.90
		本月數											
		累計數											
		本月數											
		累計數											
		本月數											
		累計數											

註:本年度法定預算數欄,在法定預算公布前,中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

衛生福利部醫療藥品基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國115年4月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計 (3)	% (3)/ (2)	金額 (4)=(3) -(2)	% (4)/ (2)		
專案計畫	1,533,947,375	1,363,792,000			2,897,739,375	69,104,000	153,449,729		153,449,729	222.06	84,345,729	122.06		
繼續計畫	1,533,947,375	1,363,792,000			2,897,739,375	69,104,000	153,449,729		153,449,729	222.06	84,345,729	122.06		
樂生療養院樂生園區整 體發展計畫	15,011,518				15,011,518	5,004,000	13,179,175		13,179,175	263.37	8,175,175	163.37		
苗栗醫院急重症醫療大 樓擴建計畫	128,275,882	113,277,000			241,552,882	710,000	714,921		714,921	100.69	4,921	0.69		
桃園醫院第二醫療大樓 新建工程計畫		69,000,000			69,000,000					--				
豐原醫院后里分院興建 計畫	3,217,602	224,442,000			227,659,602	479,000	507,360		507,360	105.92	28,360	5.92		
朴子醫院東石院區興建 計畫	36,189,000	48,506,000			84,695,000					--				
屏東醫院新醫療大樓興 建計畫		623,053,000			623,053,000					--				
澎湖醫院長照暨醫療綜 合大樓新建工程計畫	235,571,012				235,571,012		200,563		200,563	--	200,563	--		
臺北醫院急重症大樓擴 建工程計畫	1,115,682,361	285,514,000			1,401,196,361	62,911,000	138,847,710		138,847,710	220.70	75,936,710	120.70		
一般建築及設備計畫	1,351,838,421	2,371,795,000			3,723,633,421	306,931,000	231,727,638		231,727,638	75.50	-75,203,362	-24.50		
分年性項目	353,595,457	132,095,000			485,690,457	6,421,000	11,810,072		11,810,072	183.93	5,389,072	83.93		
土地		2,675,000			2,675,000					--				
房屋及建築	337,052,957	83,000,000			420,052,957	6,421,000	11,744,831		11,744,831	182.91	5,323,831	82.91		
租賃權益改良	16,542,500	46,420,000			62,962,500		65,241		65,241	--	65,241	--		
一次性項目	998,242,964	2,239,700,000			3,237,942,964	300,510,000	219,917,566		219,917,566	73.18	-80,592,434	-26.82		
土地		81,076,000			81,076,000					--				
土地改良物	1,347,275				1,347,275	1,347,000					-1,347,000	-100.00		

衛生福利部醫療藥品基金
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國115年4月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累 計 預 算 分 配 數 (2)	執 行 情 形						差異 或 落 後 原 因	改 進 措 施
	以前年度 保留數	本年度 法 定 預 算 數	本年度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計 (1)		累 計 執 行 數				比 較 增 減			
							實 支 數	應 付 未 付 數	合 計 (3)	% (3)/ (2)	金 額 (4)=(3) -(2)	% (4)/ (2)		
房屋及建築	163,360,127	468,665,000			632,025,127	1,298,000	5,603,230		5,603,230	431.68	4,305,230	331.68		
機械及設備	773,853,492	1,564,824,000		-276,000	2,338,401,492	274,131,000	197,508,736		197,508,736	72.05	-76,622,264	-27.95		
交通及運輸設備	8,704,907	27,764,000		206,000	36,674,907	3,175,000	2,365,678		2,365,678	74.51	-809,322	-25.49		
什項設備	50,977,163	97,371,000		70,000	148,418,163	20,559,000	14,439,922		14,439,922	70.24	-6,119,078	-29.76		
總計	2,885,785,796	3,735,587,000			6,621,372,796	376,035,000	385,177,367		385,177,367	102.43	9,142,367	2.43		
土地		83,751,000			83,751,000					--				
土地改良物	16,358,793				16,358,793	6,351,000	13,179,175		13,179,175	207.51	6,828,175	107.51		
房屋及建築	2,019,348,941	1,915,457,000			3,934,805,941	71,819,000	157,618,615		157,618,615	219.47	85,799,615	119.47		
機械及設備	773,853,492	1,564,824,000		-276,000	2,338,401,492	274,131,000	197,508,736		197,508,736	72.05	-76,622,264	-27.95		
交通及運輸設備	8,704,907	27,764,000		206,000	36,674,907	3,175,000	2,365,678		2,365,678	74.51	-809,322	-25.49		
什項設備	50,977,163	97,371,000		70,000	148,418,163	20,559,000	14,439,922		14,439,922	70.24	-6,119,078	-29.76		
租賃權益改良	16,542,500	46,420,000			62,962,500		65,241		65,241	--	65,241	--		
總計	2,885,785,796	3,735,587,000			6,621,372,796	376,035,000	385,177,367		385,177,367	102.43	9,142,367	2.43		

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

衛生福利部醫療藥品基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表附表
中華民國115年4月份

專案計畫：係繼續計畫，截至本(4)月底止實際數1億5,344萬9,729元，較預算分配數6,910萬4,000元，增加8,434萬5,729元，增加比率122.06%，主要係臺北醫院急重症大樓擴建工程案，工程進度提前核銷，致執行數較分配數增加。

一般建築及設備：截至本(4)月底止實際數2億3,172萬7,638元，較預算分配數3億693萬1,000元，減少7,520萬3,362元，減少比率24.5%，主要增減原因說明如下：

一、分年性項目：截至本月底止實際數1,181萬72元，較預算分配數642萬1,000元，增加538萬9,072元，增加比率83.93%，主要係旗山醫院單身宿舍大樓增建工程案進度提前，辦理驗收付款作業，致執行數較分配數增加。

二、一次性項目：截至本月底止實際數2億1,991萬7,566元，較預算分配數3億51萬元，減少8,059萬2,434元，減少比率26.82%，主要係臺南醫院磁振造影掃描儀等設備，已交貨待驗收未核銷，致執行數較分配數減少。

總計：截至本(4)月底止實際數3億8,517萬7,367元，較預算分配數3億7,603萬5,000元，增加914萬2,367元，增加比率2.43%，主要增減原因說明如下：

一、土地改良物(含未完工程)：截至本月底止實際數1,317萬9,175元，較預算分配數635萬1,000元，增加682萬8,175元，增加比率107.51%，主要係樂生療養院樂生園區基礎設施暨景觀工程案第十六期估驗計價付款，致執行數較分配數增加。

二、房屋及建築(含未完工程)：截至本月底止實際數1億5,761萬8,615元，較預算分配數7,181萬9,000元，增加8,579萬9,615元，增加比率119.47%，主要係臺北醫院急重症大樓擴建工程案，工程進度提前核銷，致執行數較分配數增加。

三、機械及設備(含訂購機件及設備款)：截至本月底止實際數1億9,750萬8,736元，較預算分配數2億7,413萬1,000元，減少7,662萬2,264元，減少比率27.95%，主要係臺南醫院磁振造影掃描儀等設備，已交貨待驗收未核銷，致執行數較分配數減少。

四、交通及運輸設備：截至本月底止實際數236萬5,678元，較預算分配數317萬5,000元，減少80萬9,322元，減少比率25.49%，主要係係草屯療養院公務車輛，部份已完成驗收尚未核銷，致執行數較分配數減少。

五、什項設備(含訂購機件及設備款)：截至本月底止實際數1,443萬9,922元，較預算分配數2,055萬9,000元，減少611萬9,078元，減少比率29.76%，主要係臺北醫院空調主機及空調箱設備汰換更新未完成核銷，致執行數較分配數減少。

六、租賃權益改良(含未完工程)：截止本月底止實際數6萬5,241元，較預算分配數0元，增加6萬5,241元，主要係草屯療養院住宿型長照服務租賃大樓整修工程案支付助理薪資等，致執行數增加。