

中華民國 100 年度
中央政府總預算

行政院衛生署主管

醫療藥品基金附屬單位預算

(非營業部分)

(法定預算)

醫院管理委員會編

(共 3 冊第 1 冊)

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金

目 次

中華民國100年度

	頁次
一、醫療藥品基金（綜計彙編）	第1冊
（一）業務計畫及預算說明.....	1~21
（二）主要表	
1.收支預計表及說明.....	23
2.餘絀撥補預計表.....	24
3.現金流量預計表及補充說明.....	25~28
（三）明細表	
1.醫療收入明細表.....	29
2.其他業務收入明細表.....	30
3.業務外收入明細表.....	31
4.醫療成本明細表.....	32~36
5.其他業務成本明細表.....	37
6.管理及總務費用明細表.....	38~39
7.研究發展及訓練費用明細表.....	40~41
8.其他業務費用明細表.....	42
9.其他業務外費用明細表.....	43~44
10.固定資產建設改良擴充明細表.....	45~46
11.固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	47~48
12.固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	50~51
13.資產折舊明細表.....	52
14.資產報廢明細表.....	53
15.基金數額增減明細表.....	54
（四）參考表	
1.預計平衡表.....	55~56
2.5年來主要營運項目分析表.....	57
3.員工人數彙計表.....	58~59
4.用人費用彙計表.....	60~61
5.各項費用彙計表.....	62~65
6.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	66
（五）附錄	
1.一般建築及設備計畫之分年性項目明細表.....	67
2.立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算 所提決議及附帶決議辦理情形報告表.....	68~69

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金
目 次

中華民國100年度

頁次

(六) 其他

1.收支預計機關別明細表.....	71~76
2.餘絀撥補預計機關別明細表.....	77~78
3.現金流量預計機關別明細表.....	79~84
4.預計平衡表機關別明細表.....	85~89

二、醫療藥品基金（母基金）

（一）業務計畫及預算說明.....	91~100
-------------------	--------

（二）主要表

1.收支預計表及說明.....	101~102
2.餘絀撥補預計表.....	103
3.現金流量預計表.....	104~105

（三）明細表

1.業務外收入明細表.....	107
2.管理及總務費用明細表及說明.....	108~112
3.研究發展及訓練費用明細表及說明.....	113
4.固定資產建設改良擴充明細表.....	114~115
5.固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	116~117
6.固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	118~119
7.資產折舊明細表.....	120
8.基金數額增減明細表.....	121

（四）參考表

1.預計平衡表.....	123~124
2.員工人數彙計表.....	125
3.用人費用彙計表.....	126
4.各項費用彙計表.....	127
5.所屬醫療機構提繳統籌款專戶運用預算表.....	128

三、所屬各醫療機構分預算

（一）基隆醫院作業基金.....	詳第2冊
（二）臺北醫院作業基金.....	詳第2冊
（三）桃園醫院作業基金.....	詳第2冊
（四）新竹醫院作業基金.....	詳第2冊
（五）竹東醫院作業基金.....	詳第2冊
（六）苗栗醫院作業基金.....	詳第2冊

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金
目 次

中華民國100年度

	頁次
(七) 豐原醫院作業基金.....	詳第2冊
(八) 臺中醫院作業基金.....	詳第2冊
(九) 彰化醫院作業基金.....	詳第2冊
(十) 南投醫院作業基金.....	詳第2冊
(十一) 嘉義醫院作業基金.....	詳第2冊
(十二) 朴子醫院作業基金.....	詳第2冊
(十三) 新營醫院作業基金.....	詳第2冊
(十四) 臺南醫院作業基金.....	詳第2冊
(十五) 旗山醫院作業基金.....	詳第3冊
(十六) 澎湖醫院作業基金.....	詳第3冊
(十七) 屏東醫院作業基金.....	詳第3冊
(十八) 恆春旅遊醫院作業基金.....	詳第3冊
(十九) 臺東醫院作業基金.....	詳第3冊
(二十) 花蓮醫院作業基金.....	詳第3冊
(二十一) 玉里醫院作業基金.....	詳第3冊
(二十二) 桃園療養院作業基金.....	詳第3冊
(二十三) 八里療養院作業基金.....	詳第3冊
(二十四) 草屯療養院作業基金.....	詳第3冊
(二十五) 嘉南療養院作業基金.....	詳第3冊
(二十六) 樂生療養院作業基金.....	詳第3冊
(二十七) 胸腔病院作業基金.....	詳第3冊
(二十八) 金門醫院作業基金.....	詳第3冊

業務計畫及預算說明

行政院衛生署
醫療藥品基金
業務計畫及預算說明
中華民國100年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

為整頓臺灣省立醫療機構醫療藥品非營業循環基金制度，前台灣省衛生處依據預算法規定，於民國40年3月21日以臺衛肆拾寅馬計字第3235號代電訂頒「台灣省政府衛生處所屬省立醫療院館設置藥品醫療設備基金及其運用辦法」，各省立醫療機構各自編製非營業循環基金附屬單位預算；嗣為統籌管理運用各省立醫療機構基金，前台灣省政府於69年7月7日以府衛主字第52530號令修正為「台灣省設置醫療藥品基金及管理運用辦法」並自民國70年度起將各省立醫療機構醫療藥品基金合併編成附屬單位預算，該辦法並經前臺灣省議會83年1月26日83衛0字第82032號函復：經提本會本(9)屆第22次臨時大會第1次會議報告，經決議『洽悉』。

自88年下半年及89年度預算起，依臺灣省政府功能業務與組織調整暫行條例第十條第四項之規定，隨同台灣省政府衛生處，併入行政院衛生署，並依據行政院93年11月23日院授主孝三字第0930007339B號令修正「醫療藥品基金收支保管及運用辦法」編製醫療藥品基金附屬單位預算。

二、組織概況：

本基金主要任務為辦理國民醫療與健康服務，並加強醫學研究，提高所屬醫療機構醫療水準，持續配合行政院公立醫院多元化經營方案，規劃公立醫院功能重整。100年度編列作業基金

之醫療機構計有28個，分布於全國各地，以便捷貼心、優質醫療服務及社區關懷為服務理念，負責病患之診檢治療及長期照護，守護國民身心健康。

本基金依據行政院93年11月23日院授主孝三字第0930007339B號令修正「醫療藥品基金收支保管及運用辦法」第六條設置醫療藥品基金管理委員會，置主任委員1人，由本署派員兼任；委員16人至20人，由本署代表8人至10人及本署各醫療機構代表8人至10人組成。辦理本基金之收支、保管及運用之審議，本基金運用執行之考核，本基金年度預算、決算之審議，及其他有關事項。本基金體系圖，請參考附件一圖示。

三、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第4條第1項第2款所定，凡付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算。

貳、願景及策略目標：

一、願景：

- (一) 以署立醫院體系成為其他公立醫院品質的楷模為終極願景。
- (二) 提供社區民眾便捷、貼心、優質之醫療服務。
- (三) 辦理緊急醫療救護及疾病之防治工作。
- (四) 貫徹國家公共衛生政策。
- (五) 參與國際衛生。
- (六) 提供精神疾病、漢生病及長期照護等弱勢族群之優質醫療服務。
- (七) 資訊e化。

二、策略目標：

- (一) 偏遠離島、弱勢族群之醫療服務。
- (二) 精神疾病、漢生病、長期照護及藥癮病患

之醫療照護。

(三) 支援偏遠離島地區醫療，並且強化地區急診服務。

(四) 國際醫療之合作及援助。

(五) 全面品質管理及醫療品質提升。

(六) 藥品及通用衛材聯合招標、聯合採購。

(七) 實施電子病歷、資訊安全系統維護。

參、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前(98)年度決算結果：

(一) 業務收入：決算數267億0,318萬7千元，較預算數260億4,697萬1千元增加6億5,621萬6千元，約2.52%。

(二) 業務成本與費用：決算數262億9,012萬2千元，較預算數256億5,122萬7千元增加6億3,889萬5千元，約2.49%。

(三) 業務外收入：決算數15億0,662萬4千元，較預算數7億0,424萬9千元增加8億0,237萬5千元，約113.93%，主要係沖轉以前年度溢提備抵醫療折讓及收回獎勵金所致。

(四) 業務外費用：決算數10億7,812萬4千元，較預算數3億6,104萬6千元增加7億1,707萬8千元，約198.61%，主要係沖轉以前年度應收醫療款項及調整健保補付點值所提之獎勵金所致。

(五) 收支賸餘：決算數8億4,156萬5千元，較預算數7億3,894萬7千元增加1億0,261萬8千元，約13.89%，主要係業務外賸餘增加所致。

(六) 固定資產之建設改良與擴充：決算數11億0,233萬1千元(專案計畫4,012萬5千元，一般建築及設備計畫10億6,220萬6千元)，預算數12億5,132萬元(專案計畫6,279萬6千元，一般建築及設備計畫11億8,852萬4千元)，執行率約88.09%，因部分醫院擴建工程，相關規

劃重新設計，致影響工程進行。

二、上(99)年度截至6月底止預算執行情形：

- (一) 業務收入：預計業務收入137億3,144萬元，實際業務收入133億5,974萬7千元，較預計數減少3億7,169萬3千元，減少2.71%。
- (二) 業務成本與費用：預計業務成本與費用135億2,773萬6千元，實際業務成本與費用131億3,497萬元，較預計數減少3億9,276萬6千元，減少2.9%。
- (三) 業務外收入：預計業務外收入3億0,620萬7千元，實際業務外收入6億0,393萬9千元，較預計數增加2億9,773萬2千元，增加97.23%，主要係沖轉以前年度備抵醫療折讓、違規罰款收入及相關業務場地租金收入所致。
- (四) 業務外費用：預計業務外費用2億3,058萬6千元，實際業務外費用4億5,697萬4千元，較預計數增加2億2,638萬8千元，增加98.18%，主要係沖轉以前年度備抵醫療折讓調整獎勵金所致。
- (五) 收支賸餘：預計賸餘2億7,932萬5千元，實際賸餘3億7,174萬3千元，較預計數增加9,241萬8千元，增加33.09%，主要係撙節支出及業務外收入增加所致。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：預計固定資產之建設改良與擴充4億5,037萬4千元(專案計畫6,495萬元，一般建築及設備計畫3億8,542萬4千元)，實際固定資產之建設改良與擴充1億9,654萬6千元(專案計畫1,017萬4千元，一般建築及設備計畫1億8,637萬2千元)，執行率約43.64%，主要係各項採購案件經多次招標始決標及設備尚待驗收付款，致執行進度落後。

肆、業務計畫：

一、營運計畫：

- (一) 本年度業務收入278億7,878萬6千元，業務成本與費用273億5,614萬3千元，業務外收入8億6,667萬7千元，業務外費用6億5,593萬1千元，收支相抵後，計賸餘7億3,338萬9千元。
- (二) 依醫院所在地人口數及競爭醫院，擬定目標項目，本年度預計診療門診病患778萬8,121人次，住院病患319萬9,777人日，分別較上年度增加17萬0,938人次及減少6萬3,467人日。
- (三) 賡續充實與汰舊醫療設備、整修院舍；推動本署醫院以促參模式提昇醫療服務品質；建構病人安全醫療環境，提供民眾便捷、貼心、優質之醫療服務；加強公立醫院功能，貫徹執行公共政策，強化社區醫療服務；持續推動所屬醫院區域聯盟，多元化經營方案，以「厝邊的好醫師，社區的好醫院」自許，給全民一個健康安全的人生。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

- (一) 本年度預算總數為15億5,652萬1千元

1. 專案計畫部份 4 億 3,710 萬元。

(1) 繼續計畫 4 億 3,710 萬元，係金門綜合醫療大樓興建計畫（房屋及建築），請參考附件二。

2. 一般建築及設備部分 11 億 1,942 萬 1 千元。

(1) 分年性項目 1 億 0,063 萬元，係基隆醫院腫瘤醫療暨檢驗大樓 1 億 0,063 萬元（房屋及建築）請參考附件二。

(2) 一次性項目 10 億 1,879 萬 1 千元，包括土地 3,200 萬元、房屋及建築 1 億 3,433 萬 1 千元、機械及設備 7 億 9,440 萬 1 千元、交通及運輸設備 1,061 萬元、什項設備 4,644 萬 9 千元、其他 100 萬元。

(二) 資金來源 15 億 5,652 萬 1 千元。

1. 專案計畫部份 4 億 3,710 萬元，為國庫撥款之自有資金。

2. 一般建築及設備計畫部分 11 億 1,942 萬 1 千元，均為自有營運資金。

(三) 100 年度固定資產建設、改良、擴充及其資金來源，請參考附件三之圖示。

(四) 一般建築及設備計畫：本年度計編列 11 億 1,942 萬 1 千元，係分年性項目及一次性項目，明細如次：

1. 土地 3,200 萬元，主要係供擴建病房、護理之家空間及停車場等所需。

2. 房屋及建築 2 億 3,496 萬 1 千元，主要係醫院大樓興建、院舍整修及整體結構補強工程等。
3. 機械及設備 7 億 9,440 萬 1 千元，主要係購置醫療儀器設備所需。
4. 交通及運輸設備 1,061 萬元，主要係汰換業務及管理用車及監視系統等。
5. 什項設備 4,644 萬 9 千元，主要係購置電視、冰箱、冷氣、投影機等供醫院及病患所需。
6. 其他 100 萬元，主要係各計畫之完成 30% 綜合規劃設計所需經費。

伍、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一) 本年度業務收入 278 億 7,878 萬 6 千元，係醫療收入及其他業務收入，較上年度預算數 272 億 2,938 萬 2 千元，計增加 6 億 4,940 萬 4 千元，約 2.38%；其中醫療收入 238 億 8,086 萬 7 千元，較上年度預算數增加 3.48%。
- (二) 業務成本與費用 273 億 5,614 萬 3 千元，主要係醫療成本支出，較上年度預算數 268 億 0,731 萬 1 千元，計增加 5 億 4,883 萬 2 千元，約 2.05%。
- (三) 業務外收入 8 億 6,667 萬 7 千元，係財務收入及其他業務外收入，較上年度預算數 6 億 3,962 萬 9 千元，計增加 2 億 2,704 萬 8 千元，約 35.5%，主要係雜項收入增加。
- (四) 業務外費用 6 億 5,593 萬 1 千元，係其他業務

外費用，較上年度預算數4億3,642萬4千元，計增加2億1,950萬7千元，約50.3%，主要係雜項費用增加。

(五) 業務總收支相抵後，計獲賸餘7億3,338萬9千元，較上年度預算數6億2,527萬6千元，計增加1億0,811萬3千元，約17.29%，主要係醫療收入及雜項收入增加致賸餘增加。

(六) 本年度及最近5年度收入、支出及賸餘圖表，詳見附件四、五之圖示。

二、餘絀撥補之預計：

(一) 本年度預計賸餘8億3,430萬9千元，連同以前年度未分配賸餘36億3,115萬2千元，共計賸餘44億6,546萬1千元。

(二) 填補累積短絀9,419萬6千元。

(三) 提存公積3億7,250萬3千元，係作為固定資產建設改良擴充之財源。

(四) 解繳國庫淨額9億1,866萬3千元。

(五) 經以上分配後，本年度未分配賸餘計30億8,009萬9千元，留待以後年度處理。

(六) 本年度預算短絀1億0,092萬元（係醫療藥品基金母基金部分、嘉義醫院、朴子醫院、花蓮醫院及金門醫院作業基金分預算短絀之數），除撥用以前年度未分配賸餘9,419萬6千元填補外，尚有短絀672萬4千元，以撥用公積672萬4千元填補。

(七) 本年度及最近5年度賸餘分配圖表，詳見附件六、七之圖示。

三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之淨現金流入24億7,895萬6千元。

(二) 投資活動之淨現金流出16億6,743萬9千元

，其中現金流入1,893萬4千元，包括減少短期墊款391萬9千元，減少其他資產1,501萬5千元；現金流出16億8,637萬3千元，包括增加固定資產15億5,652萬1千元，增加無形資產2,221萬4千元、遞延借項9,843萬5千元及增加其他資產920萬3千元。

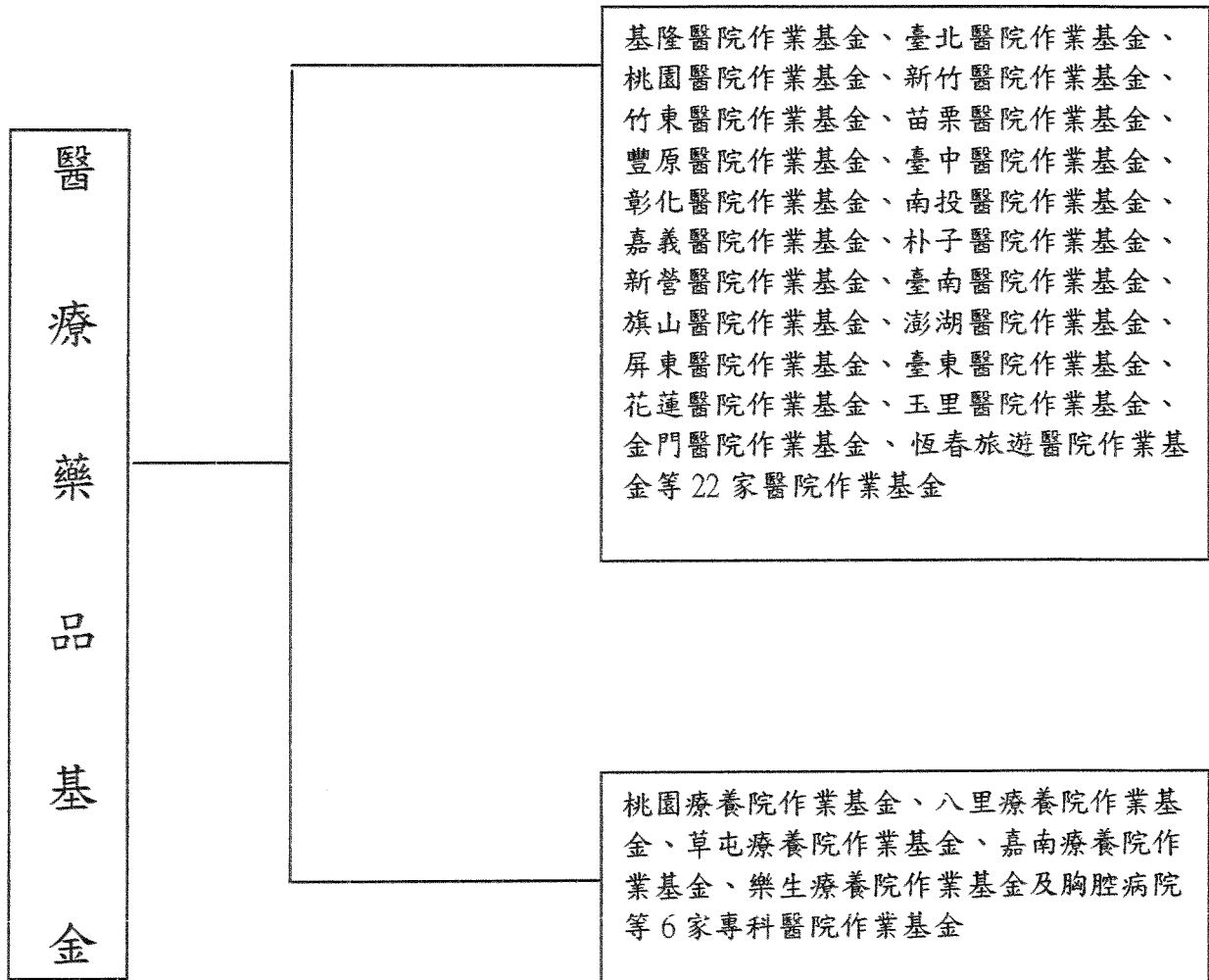
(三) 融資活動之淨現金流出6億2,114萬9千元，其中現金流入4億5,326萬元，係增加其他負債1,616萬元及增加基金4億3,710萬元；現金流出10億7,440萬9千元，係減少其他負債1億5,574萬6千元及解繳國庫淨額9億1,866萬3千元。

(四) 現金及約當現金之淨增1億9,036萬8千元，係期末現金242億4,646萬9千元，較期初現金240億5,610萬1千元增加之數。

附件一：基金體系圖

附屬單位預算

附屬單位預算之分預算



附件二

專案計畫：

(一)金門醫院綜合醫療大樓興建計畫

1. 計畫目的：

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

2. 計畫內容（含目標能量）：

- (1)新建綜合醫療大樓、精神醫療大樓。
- (2)醫療大樓周邊環境綠美化及停車空間之規劃、建置。
- (3)原門診醫療大樓因結構未符合現行建築法規規定，擬變更用途為一樓將供作健康促進中心及醫師研究室使用，二樓供一般慢性病床使用，三樓供護理之家使用。
- (4)原日間留院大樓因結構不符合現行建築法規規定，以及整體設計規劃，擬拆除後作為聯外道路用地。
- (5)新設急診室觀察病床 15 床及相關附屬設施。
- (6) 新建潔淨度達 1000 級以上之手術室 1 間、急診手術室 1 間及潔淨度達 10000 級以上之手術室 4 間，手術恢復室病床 6 床。
- (7)新建加護病床 18 床與燒燙傷病床 2 床於綜合醫療大樓 3 樓。
- (8)目標能量：

1. 擴大復健科業務：先以「早期療育」為重心，承接金門衛生局之業務計畫，再深化職能治療。以確定復健大樓(太湖樓)一樓之空間充份利用。
- 2 擴大洗腎業務：接管原隔壁之加護病房空間，拓展原繁忙之血液透析；並隔間「腹膜透析衛教室」，推廣「腹膜透析」。
3. 透過建教合作，先發展牙科特色：「矯正」為主題，再推動「植牙」改變本院「弱勢牙科」之過去形象。
4. 透過建教合作，發展「眼科特色」，以「白內障」與「近視矯正」為主題，提昇該院眼科操作深度。
5. 發展「老人醫學中心」：於新綜合醫療大樓中，引進重大設備如：「多片切 CT」與「MRI」以強化臨床診斷服務。透過與心臟內科、神經內科合作，形成「專案照護小組」以提供優質之老人醫療服務。落實優質之「醫療在地化」，提供「在地安養與老化」服務。

3. 計畫期間：自 98 年 1 月起至 101 年 12 月止，共計 4 年

4. 計畫投資總額及資金來源：

單位：新臺幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源			
		自有資金	國庫撥款	外 借 資 金	
				項 目 (註)	金 額
98	10,000		10,000		
99	50,000		50,000		
100	437,100		437,100		
101	712,115	200,000	512,115		
合 計	1,209,215	200,000	1,009,215		

5. 效益分析：

新醫療大樓預估於民國 101 年完工，並以 300 床開始啟用，前該院 288 床，佔床率為 65%左右，依人口成長率及觀光人口計算至民國 101 年，佔床率可達到 80%~90%之間。依金門縣政府統計，金門縣人口成長率為每年 8-9%，大樓完工後，依此比率每年擴增床數，由民國 101 年至 109 年將可逐年增長至 526 床。

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

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

一般建築及設備計畫之分年性計畫：

(一) 基隆醫院腫瘤醫療暨檢驗大樓新建計畫

1. 計畫目的：

- (1) 依本署統計資料，基隆市 96 年因惡性腫瘤死亡人數為 712 人，惡性腫瘤標準化死亡率為每十萬人口 141.3，高於臨近之台北縣、市(分別為 134.1、118.2)。放射腫瘤專科專任醫師數來看，96 年台北市有 43 名、台北縣有 9 名、基隆市只有 2 名；醫院核子醫學專科專任醫師數，96 年台北市有 36 名、台北縣有 6 名、基隆市只有 1 名，基隆地區亟需腫瘤醫療設施之建置。
- (2) 因缺乏腫瘤醫療科別，致病患需轉診他院甚或到外縣市就醫，在時間或醫療費用上，都已造成民眾極大不便與壓力。因此該院在已報廢之焚化爐用地上，興建「腫瘤醫療暨檢驗大樓」，可有效解決基隆地區腫瘤醫療不足問題，增加放射腫瘤科及各種相關檢驗、檢查科室，服務大基隆地區腫瘤病患，並完整北部地區腫瘤醫療網之建置。
- (3) 近年來基隆醫院因受民眾肯定，致病患眾多，平均每日門診量 2000 人次、住院占床率大於 85%、每月急診量大於 5000 人次，導致空間極為不足。本案興建完成後，可將健檢中心及美容中心集中，另相關行政單位辦公室搬遷至本腫瘤大樓(本案大樓位處院區最後棟)，騰出之空間除可將門診診間集中管理外，亦可提升民眾就醫之便利性。

2. 計畫內容(含目標能量)：

- (1) 「腫瘤醫療暨檢驗大樓」興建完成後，除新增放射腫瘤科、腫瘤門診、健檢中心、旅遊健檢中心、美容中心，並遷移行政單位將相關行政辦公室集中，除不增加現有病床數外，可提升醫療品質服務病患，並有效疏解原有醫療大樓空間不足問題。
- (2) 「腫瘤醫療暨檢驗大樓新建計畫」包括地下二層、地上六層醫療用主建築物乙棟(A 棟)及地上三層停車場建築物乙棟(B 棟)，總樓地板面積約為 5747.83 平方公尺，各樓層配置計畫如下：
地下一層、二層：腫瘤醫療空間(含直線加速治療室)
地上一層、二層：健康管理中心
地上三層：旅遊健檢中心
地上四層：美容中心
地上五層、六層：行政辦公室及大小會議室

(3) 目標能量：

1. 提供大基隆地區民眾適切的癌症診療服務。
2. 加強提供病友、康復者、一般民眾癌症專業諮詢及相關訊息。
3. 協助病人組成癌症病友互助團體及網絡。
4. 加強辦理癌症健康講座與宣導活動。
5. 提高癌症病人醫療照護滿意度。
6. 開辦核子醫學影像檢查。
7. 與各棟醫療大樓連結無障礙。

8. 因應院區建築物後續整體計畫特色。

9. 運用山坡地地形設計的建築特色。

10. 實踐永續錄建築理念。

3. 計畫期間：自 99 年 1 月起至 101 年 12 月止，共計 3 年

4. 計畫投資總額及資金來源：

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資金來源			
		自有資金	國庫撥款	外借資金	
				項目(註)	金額
99	10,100	10,100			
100	100,630	100,630			
101	90,540	90,540			
合計	201,270	201,270			

5. 效益分析：

依據國健局資料，基隆市每年新發癌症病例約為 1,200 人，而基隆醫院 97 年就診資料中癌症診斷之病患有 552 人(就醫人次 954 人次)，若順利發展放射腫瘤治療與腫瘤化療，保守估計，讓本來即習慣於基隆醫院就診的癌症病患其中八成(400 人次)能留下來繼續接受治療，每位病患每年醫療費用將使基隆醫院增加數萬元不等之收入。

綜上所估，因開辦放射腫瘤治療與核子醫學診療，除預期會增加醫療收入外，尚有癌症病患因留在該院繼續治療所帶來其他科診療的邊際效益。至於開辦放射腫瘤科所需要的儀器設備(如強度調控直線加速器治療系統及週邊配備)、裝潢等，則規劃公開徵求廠商以醫療合作模式進行。

(二)草屯療養院精神復健大樓新建計畫

1. 計畫目的：

- (1) 根據文獻得知，精神分裂病患者在經過治療以後有約 30%能夠完全恢復正常，但是仍有約 70%的病患會變成慢性病患，慢性病患在出院後若無持續接受復健服務，通常會使病情復發再度住院，造成家屬及社會極大困擾。
- (2) 本院附設之日間型及住宿型精神復健機構自成立以來，已協助許多個案成功回歸社區並成為具生產性之角色，惟因租賃費用過高加上承租之不穩定性，導致服務效益受到影響；為能永續經營並持續創造精神病友之價值，自建「日間型及住宿型精神復健機構」，以符合本院之經營理念。

2. 計畫內容（含目標能量）：

(1) 收治量：

日間型精神復健機構：75 人

夜間型精神復健機構：40 人

- (2) 依據精神復健機構設置標準，日間型每服務量一人至少應有五平方公尺總樓地板面積；住宿型每服務量一人至少應有十平方公尺總樓地板面積。

- (3) 「日間型及住宿型精神復健大樓新建計畫」共地上三樓層，基地面積約為 375 平方公尺，總樓地板面積約為 1125 平方公尺，各樓層配置計畫如下：

地上一層：日間基精神復健機構

地上二層：住宿型精神復健機構

地上三層：住宿型精神復健機構

(4) 目標能量：

協助精神疾病患者接受復健訓練，以逐步適應社區生活，減少病情慢性化，進而回歸社會；提昇精神疾病患者之就業優勢，協助更多精神疾病患者成功轉銜至就業職場；透過系統且連續性的復健服務，創造精神疾病患者生命的價值及尊嚴；減少精神疾病患者重複住院以降低醫療成本；減少精神疾病患者對家庭和社會所造成之負擔。

3. 計畫期間：自 100 年 1 月起至 102 年 12 月止，共計 3 年。

4. 計畫投資總額及資金來源：

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資金來源			
		自有資金	國庫撥款	外借資金	
				項目	金額
101	22,800	22,800			
102	15,200	15,200			
小計	38,000	38,000			
完成 30%之綜合 規劃設計費	1,000	1,000			
合計	39,000	39,000			

5. 效益分析：

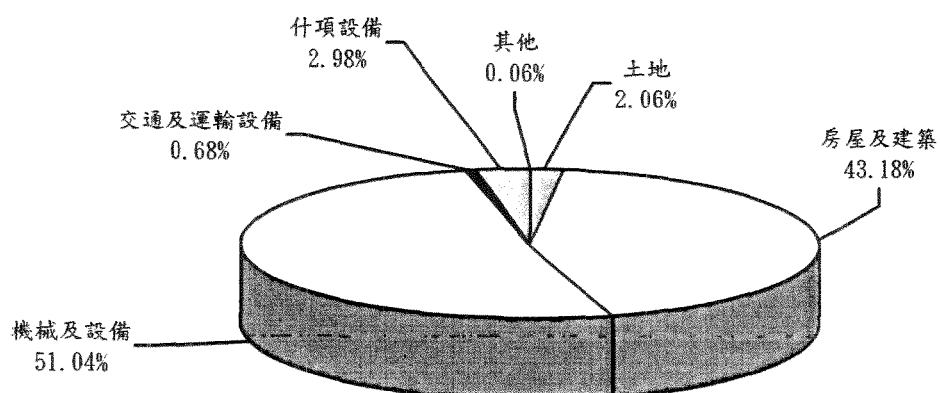
- (1) 減少精神疾病患者重複出入院，協助其回歸社區工作及正常的生活，避免旋轉門效應，以降低醫療及社會成本。
- (2) 給予精神疾病患者賦權能力，提升其正常角色功能，並進行支援性環境的營造，帶領其進入和參與社區的活動。
- (3) 透過完整的社區復健模式，重新建構精神疾病患者新的生活型態、生活目標、疾病適應和職業生涯規劃。
- (4) 新建完成後之第一年使用率可達 90%。

註：精神復健大樓新建計畫投資總額 3,900 萬元，包括完成 30% 之綜合規劃設計費 100 萬元，係以 100 年度一般建築及設備計畫項下其他（綜合規劃設計費統籌款）支應。

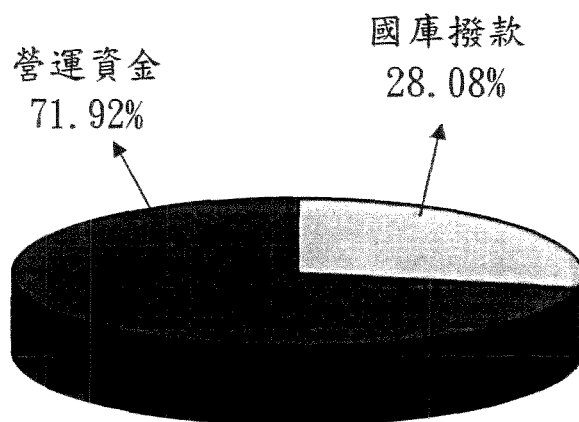
附件三

100年度固定資產建設、改良、擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源



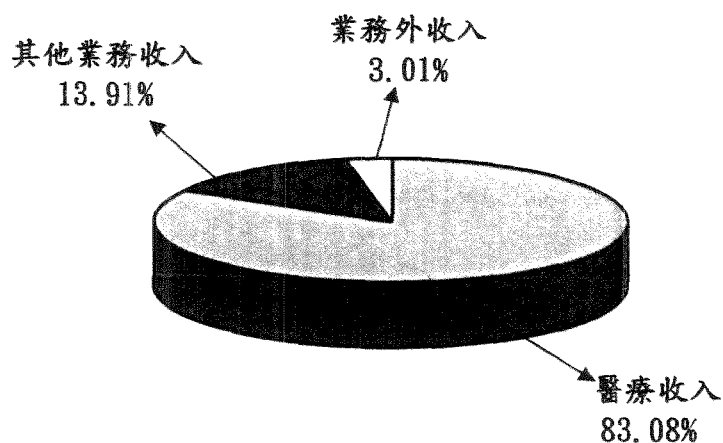
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	100年度預算	資金來源	100年度預算
土地	32,000	自有資金	1,556,521
土地改良物	0	國庫撥款	437,100
房屋及建築	672,061	營運資金	1,119,421
機械及設備	794,401		
交通及運輸設備	10,610		
什項設備	46,449		
其他	1,000		
合 計	1,556,521	合 計	1,556,521

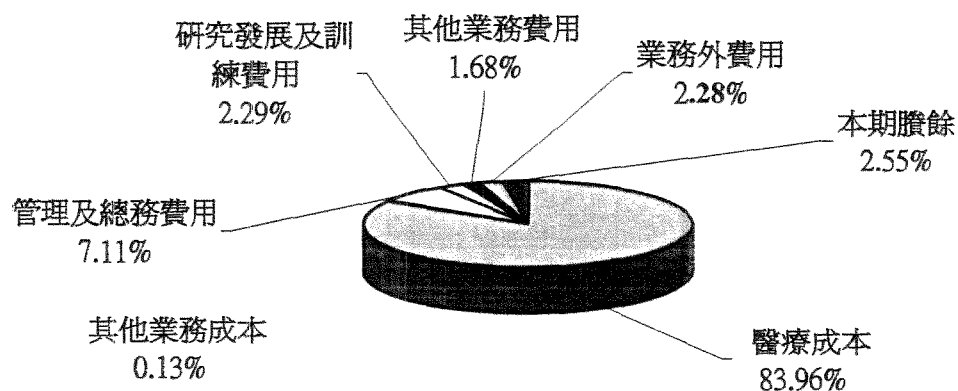
附件四

100年度收入、成本與費用及賸餘

收入



成本與費用及賸餘

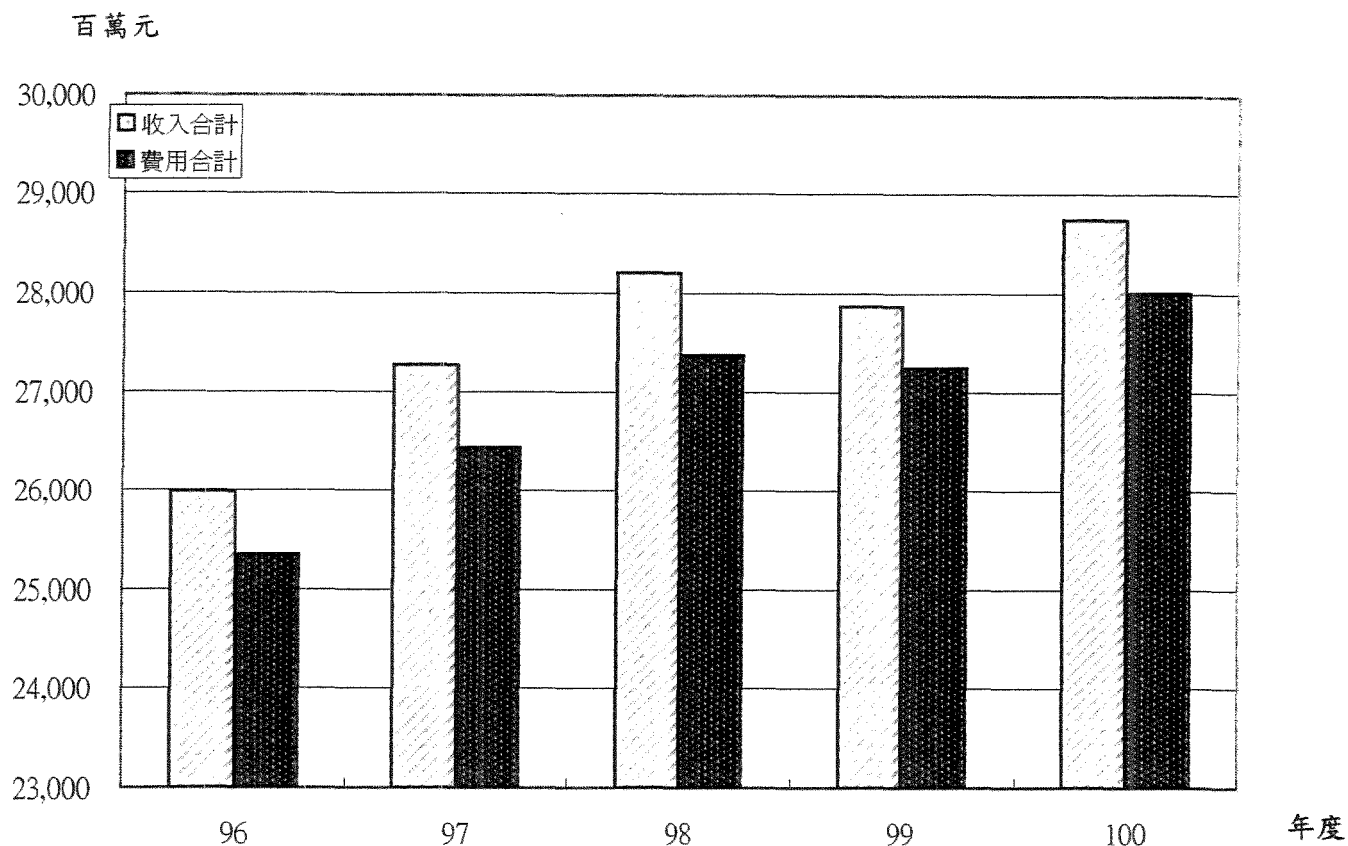


單位：新臺幣千元

收 入	100年度預算	成本與費用及賸餘	100年度預算
業務收入	27,878,786	業務成本與費用	27,356,143
醫療收入	23,880,867	醫療成本	24,134,847
其他業務收入	3,997,919	其他業務成本	36,313
業務外收入	866,677	管理及總務費用	2,043,619
		研究發展及訓練費用	659,508
		其他業務費用	481,856
		業務外費用	655,931
		本期賸餘	733,389
收入總額	28,745,463	成本、費用及賸餘總額	28,745,463

附件五

最近五年收入與費用



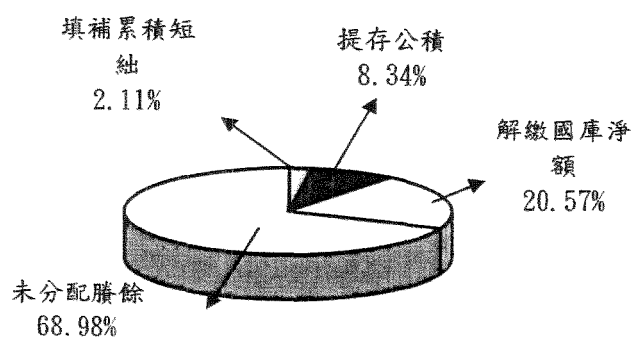
單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	96年度決算	97年度決算	98年度決算	99年度預算	100年度預算
收入					
業務收入	24,711,344	25,825,992	26,703,187	27,229,382	27,878,786
業務外收入	1,271,185	1,441,869	1,506,624	639,629	866,677
收入合計	25,982,529	27,267,861	28,209,811	27,869,011	28,745,463
費用					
業務成本與費用	24,431,476	25,468,165	26,290,122	26,807,311	27,356,143
業務外費用	912,533	975,262	1,078,124	436,424	655,931
費用合計	25,344,009	26,443,427	27,368,246	27,243,735	28,012,074
本期賸餘	638,520	824,434	841,565	625,276	733,389

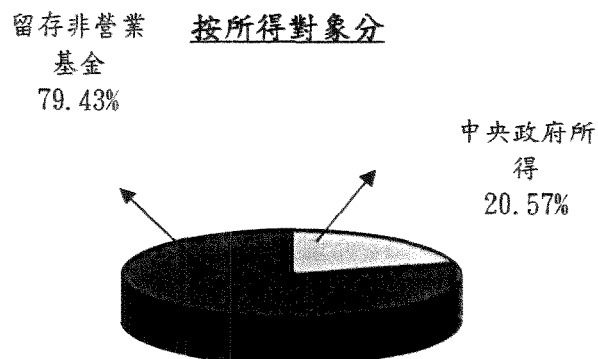
附件六

100年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分

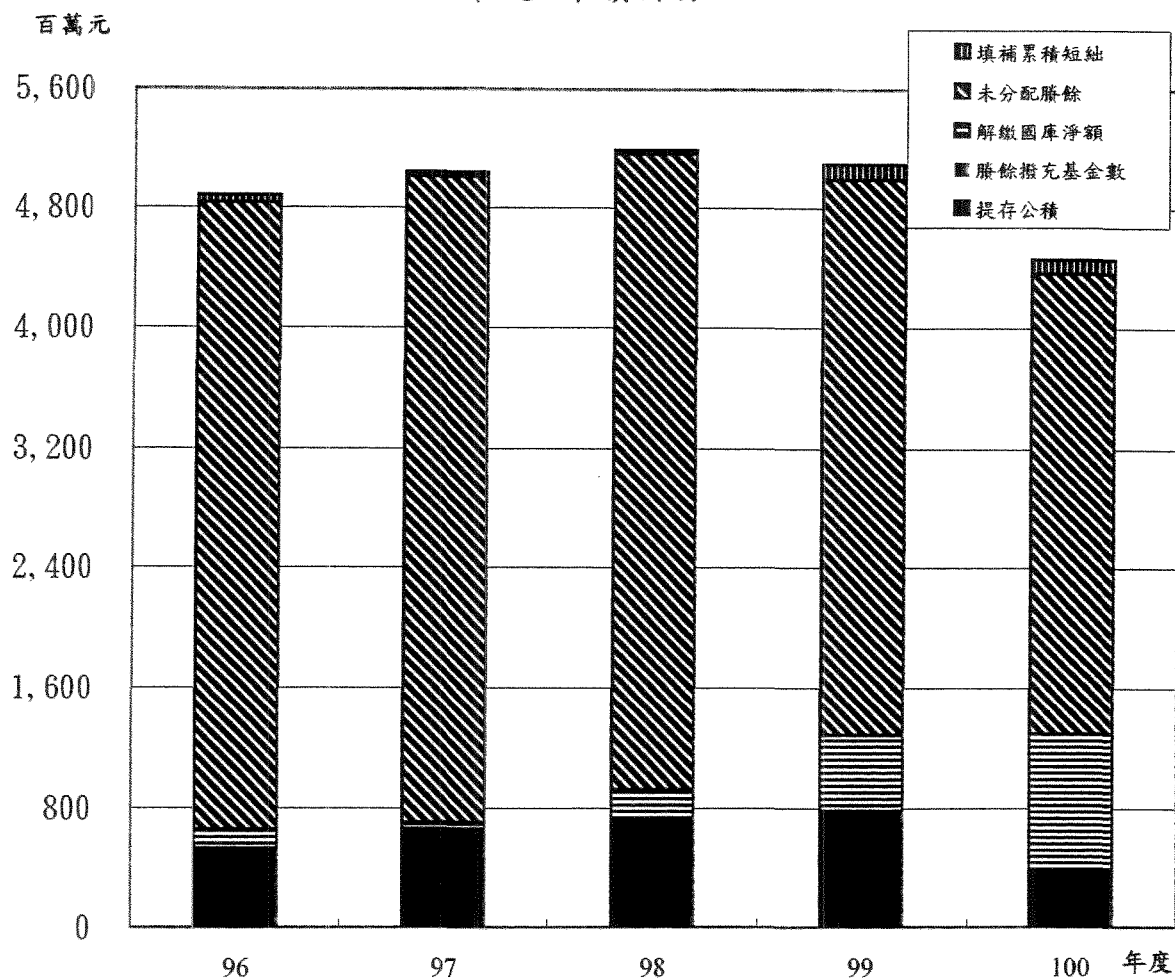


單位：新臺幣千元

按分配程序分	100年度預算	按所得對象分	100年度預算
填補累積短絀	94,196	中央政府所得	918,663
提存公積	372,503	留存非營業基金	3,546,798
解繳國庫淨額	918,663		
未分配賸餘	3,080,099		
合 計	4,465,461	合 計	4,465,461

附件七

最近5年賸餘分配



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	96年度決算	97年度決算	98年度決算	99年度預算	100年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	47,615	29,034	29,781	102,431	94,196
提存公積	529,533	661,543	734,197	783,684	372,503
賸餘撥充基金數					
解繳國庫淨額	127,265	43,123	189,119	500,000	918,663
未分配賸餘	4,172,993	4,302,624	4,235,794	3,705,944	3,080,099
合 計	4,877,406	5,036,324	5,188,891	5,092,059	4,465,461

主 要 表

**行政院衛生署
醫療藥品基金
收支預計表**
中華民國 100 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
26,703,187	100.00	業務收入	27,878,786	100.00	27,229,382	100.00	649,404	2.38
22,458,030	84.10	醫療收入	23,880,867	85.66	23,077,757	84.75	803,110	3.48
12,408,897	46.47	門診醫療收入	13,196,610	47.34	12,283,461	45.11	913,149	7.43
11,023,730	41.28	住院醫療收入	11,725,578	42.06	11,506,611	42.26	218,967	1.90
2,278,464	8.53	其他醫療收入	2,499,241	8.96	2,426,653	8.91	72,588	2.99
-3,103,362	-11.62	醫療折讓(-)	-3,386,832	-12.15	-2,979,888	-10.94	-406,944	13.66
-149,699	-0.57	醫療優待免費(-)	-153,730	-0.55	-159,080	-0.59	5,350	-3.36
4,245,157	15.90	其他業務收入	3,997,919	14.34	4,151,625	15.25	-153,706	-3.70
3,871,677	14.50	其他補助收入	3,615,042	12.97	3,760,784	13.81	-145,742	-3.88
373,480	1.40	雜項業務收入	382,877	1.37	390,841	1.44	-7,964	-2.04
26,290,122	98.45	業務成本與費用	27,356,143	98.13	26,807,311	98.45	548,832	2.05
23,261,713	87.11	醫療成本	24,134,847	86.57	23,560,831	86.53	574,016	2.44
11,416,017	42.75	門診醫療成本	11,678,882	41.89	11,277,218	41.42	401,664	3.56
9,847,097	36.88	住院醫療成本	10,346,501	37.11	10,277,708	37.74	68,793	0.67
1,998,599	7.48	其他醫療成本	2,109,464	7.57	2,005,905	7.37	103,559	5.16
38,583	0.14	其他業務成本	36,313	0.13	37,185	0.14	-872	-2.35
38,583	0.14	雜項業務成本	36,313	0.13	37,185	0.14	-872	-2.35
1,960,562	7.34	管理及總務費用	2,043,619	7.33	2,074,996	7.62	-31,377	-1.51
1,960,562	7.34	管理費用及總務費用	2,043,619	7.33	2,074,996	7.62	-31,377	-1.51
529,984	1.98	研究發展及訓練費用	659,508	2.37	637,433	2.34	22,075	3.46
299,326	1.12	研究發展費用	366,297	1.31	338,351	1.24	27,946	8.26
230,658	0.87	訓練費用	293,211	1.05	299,082	1.10	-5,871	-1.96
499,280	1.87	其他業務費用	481,856	1.73	496,866	1.82	-15,010	-3.02
499,280	1.87	雜項業務費用	481,856	1.73	496,866	1.82	-15,010	-3.02
413,065	1.55	業務賸餘(短絀-)	522,643	1.87	422,071	1.55	100,572	23.83
1,506,624	5.64	業務外收入	866,677	3.11	639,629	2.35	227,048	35.50
172,354	0.65	財務收入	104,815	0.38	182,572	0.67	-77,757	-42.59
152,385	0.57	利息收入	83,998	0.30	163,698	0.60	-79,700	-48.69
19,969	0.07	租賃收入	20,817	0.07	18,874	0.07	1,943	10.29
1,334,270	5.00	其他業務外收入	761,862	2.73	457,057	1.68	304,805	66.69
	0.00	財產交易賸餘	-	-	2,319	0.01	-2,319	-
105,192	0.39	資產使用及權利金收入	108,110	0.39	106,186	0.39	1,924	1.81
37,514	0.14	受贈收入	27,680	0.10	29,544	0.11	-1,864	-6.31
43	0.00	賠(補)償收入		0.00		0.00	0	-
7,205	0.03	違規罰款收入	4,653	0.02	3,634	0.01	1,019	28.04
198	0.00	收回呆帳	49	0.00	125	0.00	-76	-
1,184,118	4.43	雜項收入	621,370	2.23	315,249	1.16	306,121	97.10
1,078,124	4.04	業務外費用	655,931	2.35	436,424	1.60	219,507	50.30
1,078,124	4.04	其他業務外費用	655,931	2.35	436,424	1.60	219,507	50.30
10	0.00	財產交易短絀		0.00		0.00		
1,078,114	4.04	雜項費用	655,931	2.35	436,424	1.60	219,507	50.30
428,500	1.60	業務外賸餘(短絀-)	210,746	0.76	203,205	0.75	7,541	3.71
841,565	3.15	本期賸餘(短絀-)	733,389	2.63	625,276	2.30	108,113	17.29

註：配合財務會計準則第10號「存貨之會計處理準則」有關存貨相關費損必須列銷貨（教學、醫療）成本之規定，修正其部分四級科目，爰99年度法定預算數隨同重分類調整，98年度決算已將存貨盤存賸餘及短絀等科目刪除，99年度法定預算數原編列盤存賸餘2,046千元及盤存短絀200千元，配合科目刪除，重分類調整於門診醫療成本1,513千元及住院醫療成本333千元。

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金
餘 絀 撥 補 預 計 表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說明
金 額	%		金 額	%	
5,092,059	100.00	賸餘之部	4,465,461	100.00	提存公積 372,503 千元，係作為 固定資產建設 改良擴充之財 源。
754,660	14.82	本期賸餘	834,309	18.68	
4,337,399	85.18	前期未分配賸餘	3,631,152	81.32	
1,386,115	27.22	分配之部	1,385,362	31.02	
102,431	2.01	填補累積短絀	94,196	2.11	
783,684	15.39	提存公積	372,503	8.34	
500,000		解繳國庫淨額	918,663	20.57	
3,705,944	72.78	未分配賸餘	3,080,099	68.98	
162,829	100.00	短絀之部	100,920	100.00	
129,384	79.46	本期短絀	100,920	100.00	
33,445	20.54	前期待填補之短絀		0.00	
162,829	100.00	填補之部	100,920	100.00	
102,431	62.91	撥用賸餘	94,196	93.34	
60,398	37.09	撥用公積	6,724	6.66	
		折減基金			
		國庫撥款			
	0.00	待填補之短絀		0.00	

行政院衛生署
醫療藥品基金
現金流量預計表
中華民國100年度

單位：新臺幣千元

科 目	預算數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀-)	733,389	
調整非現金項目	1,745,567	1. 提存呆帳、醫療折讓及短絀 3,313,303千元：係本年度醫療折 讓增加數3,264,507千元、增加應 收醫療帳款呆帳數45,884千元、 催收款項呆帳數2,912千元。 2. 折舊1,508,054千元：係固定資 產1,039,601千元及代管資產 468,453千元。 3. 攤銷143,542千元：醫療院攤銷電 腦軟體費用54,527千元及遞延 費用攤銷89,015千元。 4. 其他-39,636千元：係彰化醫院 攤銷工程技術合作費及權利金 費用2,460千元；減少遞延貸項 42,096千元。 5. 流動資產淨增-2,984,199千元。 6. 流動負債淨減-195,497千元。 7. 以上1—7項合計1,745,567千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	2,478,956	
投資活動之現金流量		
減少流動金融資產及短期貸墊款	3,919	減少短期墊款3,919千元。
減少無形資產、遞延借項及其他資產	15,015	減少其他資產15,015千元。
增加固定資產及遞耗資產	-1,556,521	增加固定資產1,556,521千元。

行政院衛生署
醫療藥品基金
現金流量預計表
中華民國100年度

單位：新臺幣千元

科 目	預算數	說 明
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-129,852	增加無形資產(電腦軟體)22,214千元、遞延借項98,435千元及其他資產9,203千元。
投資活動之淨現金流入(流出-)	-1,667,439	
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	16,160	增加其他負債16,160千元。
增加基金、公積及填補短絀	437,100	增加基金437,100千元。
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-155,746	減少其他負債155,746千元。
賸餘分配款	-918,663	解繳國庫淨額918,663千元。
融資活動之淨現金流入(流出-)	-621,149	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	190,368	
期初現金及約當現金	24,056,101	
期末現金及約當現金	24,246,469	

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金
現金流量預計表補充說明
中華民國100年度

不影響現金流量之投資或融資活動

1. 淨增準備金(退休及離職準備金)暨其他負債(應付退休及離職金)各26,731千元，係提撥約聘、僱人員離職儲金準備金
2. 增加催收款項4,708千元，係由應收醫療帳款轉列
3. 增加受贈公積468,453千元，係提列代管資產累計折舊轉列公積。
4. 增加基金、公積及填補短絀2,318千元，係98、99年度財產互撥移入，循預算程序於100年度增加基金。
5. 減少基金及公積11,803千元，係98-100年度財產互撥移出及財產撥予國有財產局、疾病管制局等，循預算程序於100年度折減基金。

明

細

表

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金
醫 療 收 入 明 細 表

中華民國100年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說明
		數量	單價（元）	金 額	
醫療收入				23,880,867	
門診醫療收入	人次	7,788,121	1,694.45	13,196,610	
住院醫療收入	人日	3,199,777	3,664.50	11,725,578	
其他醫療收入				2,499,241	其他醫療收入包括護理之家、住院膳食及其他收入
醫療折讓(-)				-3,386,832	
醫療優待免費(-)				-153,730	

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

中華民國100年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務收入	3,997,919	
其他補助收入	3,615,042	一、係自本署單位預算編列之補助費項下撥入3,462,629千元，包括： 1. 補助胸腔病院辦理結核及胸腔病防治等經費11,847千元及樂生療養院漢生病巡迴檢診業務及漢生病防治管理經費7,132千元。 2. 補助所屬玉里醫院、桃園療養院、八里療養院、草屯療養院、嘉南療養院、樂生療養院、胸腔病院等精神病病人、漢生病病人、結核及胸腔病病人療養醫院人員人事補助720,967千元。 3. 補助所屬台北醫院等署立醫院配合政府政策辦理衛教門診、社區衛教宣導等公共政策人事費補助1,016,438千元。 4. 補助所屬澎湖醫院等離島、偏遠地區之署立醫院辦理民眾醫療保健服務業務費 1,000,083千元。 5. 補助所屬澎湖、金門醫院營運維持費34,500千元。 6. 所屬醫院原由銓敘部統籌科目支出之公務人員保險補助、早期退休公務人員照護金、公務人員殮葬補助及公務人員退休法舊制年資退休金及撫卹金等經費671,662千元。 二、比照國內財務會計準則公報第29號規定，將政府補助資產依折舊及攤銷數轉列之收入42,271千元。 三、教學補助收入102,322千元。 四、國軍退除役官兵輔導委員會補助樂生療養院寄醫榮民醫療藥品相關費用7,820千元。
雜項業務收入	382,877	一、公費床病患養護經費，漢生病按每人每月18,000元，精神病及烏腳病公費床每人每月12,700元，計300,000千元(給養費)。包括： (1) 樂生療養院216床漢生病公費養護床病患照護費計46,656千元。 (2) 玉里醫院1,547床精神科公費養護床病患照護費計229,912千元。 (3) 草屯療養院177床精神科公費養護床病患照護費計22,975千元。 (4) 新營醫院北門分院3床烏腳病公費床病患照護費計457千元。 二、醫師支援收入82,877千元。

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

中華民國100年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
業務外收入	866,677	
財務收入	104,815	
利息收入	83,998	銀行存款利息收入
租賃收入	20,817	
其他業務外收入	761,862	
資產使用及權利金收入	108,110	停車場收入等
受贈收入	27,680	外界捐贈收入等
違規罰款收入	4,653	
收回呆帳	49	
雜項收入	621,370	以前年度應收醫療帳款無法收回隨同轉銷之帳面應付獎勵金等

行政院衛生署

醫療藥品基金

醫療成本明細表

中華民國 100 年度

單位:新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年度預算數			前年度決算數	
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額	數量	金額
醫療成本				24,134,847			23,560,831		23,261,713
門診醫療成本	人次	7,788,121	1,499.58	11,678,882	7,617,183	1,480.50	11,277,218	7,576,214	11,416,017
用人費用				3,819,299			3,800,419		3,693,790
正式員額薪資				1,128,801			1,162,205		1,157,081
聘僱及兼職人員薪資				46,487			48,937		45,421
超時工作報酬				66,884			68,391		67,414
津貼				3,109			2,226		3,056
獎金				2,310,633			2,257,420		2,157,083
退休及卹償金				118,888			116,900		120,363
福利費				144,258			144,143		143,148
提繳費				239			197		224
服務費用				2,902,556			2,563,751		2,829,729
水電費				186,220			180,226		186,993
郵電費				15,512			15,847		15,049
旅運費				5,325			6,983		5,068
印刷裝訂與廣告費				21,040			20,127		20,881
修理保養與保固費				152,328			151,802		128,532
保險費				5,439			6,115		4,253
一般服務費				1,439,245			1,279,153		1,417,188
專業服務費				1,077,447			903,498		1,051,765
材料及用品費				4,109,466			4,076,248		4,110,882
使用材料費				29,449			34,123		30,782
用品消耗				40,017			48,261		50,398
商品及醫療用品				4,040,000			3,993,864		4,029,702
租金與利息				202,848			178,558		158,237
地租及水租				185			205		110
房租				1,900			3,940		2,153
機器租金				192,157			165,839		148,297
交通及運輸設備租金				5,552			5,550		5,453
什項設備租金				3,054			3,024		2,224
折舊、折耗及攤銷				604,067			621,465		587,297
土地改良物折舊				305			308		308
房屋折舊				68,758			70,482		74,592
機械及設備折舊				309,210			315,953		294,736

行政院衛生署
醫療藥品基金
醫療成本明細表

中華民國 100 年 度

單位:新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年度預算數			前年度決算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
交通及運輸設備折舊				7,066			9,539			7,104
什項設備折舊				21,719			23,496			20,948
代管資產折舊				156,901			165,003			154,863
攤銷				40,108			36,684			34,746
稅捐與規費(強制費)				9,217			9,649			8,055
房屋稅				5			5			16
消費與行為稅				8,107			8,312			7,445
規費				1,105			1,332			594
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				14,130			14,668			13,544
會費				14,004			14,668			13,474
捐助、補助與獎助										
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				126						70
短絀、賠償與保險給付				16,796			13,175			15,512
各項短絀				16,796			13,175			15,512
其他				975			798			385
其他費用				975			798			385
減:存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益				472			1,513			1,414
小計				11,678,882			11,277,218			11,416,017
住院醫療成本	人日	3,199,777	3,233.51	10,346,501	3,263,244	3,149.54	10,277,708	3,041,922	3,237.13	9,847,097
用人費用				4,091,235			4,195,028			3,891,752
正式員額薪資				1,423,210			1,461,766			1,413,950
聘僱及兼職人員薪資				60,477			61,649			47,527
超時工作報酬				131,351			126,935			129,338
津貼				10,205			9,889			9,116
獎金				2,165,283			2,219,681			2,006,652
退休及卹償金				136,170			141,998			123,429
福利費				164,391			172,974			161,542
提繳費				148			136			198
服務費用				3,202,314			3,064,763			3,221,109
水電費				239,573			236,743			232,871

行政院衛生署
醫療藥品基金

醫療成本明細表

中華民國 100 年 度

單位:新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年度預算數			前年度決算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
郵電費				13,561			13,316			12,670
旅運費				3,354			4,640			4,110
印刷裝訂與廣告費				12,960			12,852			11,999
修理保養與保固費				163,778			175,912			146,544
保險費				3,498			4,855			2,872
一般服務費				1,198,345			1,167,136			1,245,376
專業服務費				1,567,245			1,449,309			1,564,667
材料及用品費				2,093,899			2,086,074			1,877,370
使用材料費				39,869			40,013			36,614
用品消耗				63,602			56,274			64,742
商品及醫療用品				1,990,428			1,989,787			1,776,014
租金與利息				153,515			108,534			111,851
房租				648			600			632
機器租金				144,003			101,645			106,511
交通及運輸設備租金				7,563			5,280			4,063
什項設備租金				1,301			1,009			645
折舊、折耗及攤銷				751,933			777,402			695,705
土地改良物折舊				566			566			550
房屋折舊				91,302			89,072			94,708
機械及設備折舊				341,295			368,083			291,147
交通及運輸設備折舊				7,933			9,480			8,704
什項設備折舊				33,157			34,024			32,595
租賃資產及租賃權益改良折舊							271			
代管資產折舊				223,500			231,195			231,965
攤銷				54,180			44,711			36,036
稅捐與規費(強制費)				7,552			7,973			5,906
消費與行為稅				6,243			6,719			5,297
規費				1,309			1,254			609
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				14,001			14,103			10,983
會費				14,001			14,103			10,983
短絀、賠償與保險給付				30,789			22,407			31,669
各項短絀				30,789			22,407			31,669

行 政 院 衛 生 署

醫 療 藥 品 基 金

醫 療 成 本 明 細 表

中 華 民 國 100 年 度

單位:新臺幣千元

科 目 及 營 運 項 目	單 位	本 年 度 預 算 數			上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
		數 量	平均單位 成本 (元)	金 額	數 量	平均單位 成本 (元)	金 額	數 量	平均單位 成本 (元)	金 額
其 他				1,752			1,757			1,225
其他費用				1,752			1,757			1,225
減：存貨評價、盤盈虧、 出售下腳收入等與存貨相 關之損益				489			333			473
小計				10,346,501			10,277,708			9,847,097
其他醫療成本				2,109,464			2,005,905			1,998,599
用人費用				715,186			695,294			631,802
正式員額薪資				208,400			193,405			177,098
聘僱及兼職人員薪資				6,516			6,519			6,437
超時工作報酬				11,632			12,491			8,642
津 貼				1,396			1,292			1,034
獎 金				440,707			435,694			399,789
退休及卹償金				19,473			20,008			14,960
福利費				27,033			25,851			23,801
提繳費				29			34			41
服務費用				1,026,897			960,444			1,021,006
水電費				54,907			38,715			40,886
郵電費				2,959			2,468			2,194
旅運費				2,050			2,260			2,308
印刷裝訂與廣告費				6,871			7,598			5,837
修理保養與保固費				30,228			30,111			17,683
保險費				772			786			470
一般服務費				760,566			725,290			796,362
專業服務費				168,544			153,216			155,266
材料及用品費				215,556			203,125			215,614
使用材料費				36,006			38,178			29,718
用品消耗				99,310			80,327			101,810
商品及醫療用品				80,240			84,620			84,086
租金與利息				20,693			19,205			14,354
房 租				3,404			4,498			3,425
機器租金				15,241			12,739			9,881
交通及運輸設備租金				1,210			1,208			400

行政院衛生署

醫療藥品基金

醫療成本明細表

中華民國 100 年度

單位:新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年度預算數			前年度決算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
什項設備租金				838			760			648
折舊、折耗及攤銷				102,189			99,288			92,006
土地改良物折舊				41			41			34
房屋折舊				14,287			14,101			13,917
機械及設備折舊				41,652			40,515			38,812
交通及運輸設備折舊				746			868			973
什項設備折舊				2,872			2,509			2,760
租賃資產及租賃權益改良折舊				271						271
代管資產折舊				36,145			34,699			29,937
攤銷				6,175			6,555			5,302
稅捐與規費(強制費)				2,435			2,703			1,211
房屋稅				30			56			6
消費與行為稅				2,155			2,331			1,093
規費				250			316			112
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				18,428			17,629			18,365
會費				3,956			3,195			3,713
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				14,472			14,434			14,652
短絀、賠償與保險給付				1,451			2,160			1,187
各項短絀				1,451			2,160			1,187
其他				6,629			6,057			3,054
其他費用				6,629			6,057			3,054
減:存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益				0			0			0
小計				2,109,464			2,005,905			1,998,599
總計				24,134,847			23,560,831			23,261,713

備註:

一、本年度存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益淨計961千元,係存貨盤盈1,161千元、存貨盤虧200千元增減互抵之數。

二、本表各科目支出用途,詳各醫院分預算書。

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

中華民國100年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
38,583	37,185	其他業務成本	36,313
38,583	37,185	雜項業務成本	36,313
33,178	29,775	用人費用	30,942
28,116	29,000	正式員額薪資	30,145
188	132	聘僱及兼職人員薪資	195
	53	超時工作報酬	
4,488		獎 金	
179	252	退休及卹償金	333
207	338	福利費	269
5,404	7,342	服務費用	5,371
85	77	水電費	77
13	20	郵電費	20
164	257	旅運費	195
1		印刷裝訂與廣告費	
18	70	修理保養與保固費	70
17	3	一般服務費	14
5,106	6,915	專業服務費	4,995
1	68	材料及用品費	
	68	使用材料費	
1		用品消耗	

備註：本科目本年度預算36,313千元，係支援其他醫療機構之支出，依行政院主計處95年6月27日處會二字第0950003962B號函改列本科目，各用途別科目支出用途，詳各醫院分預算書。

行政院衛生署
醫療藥品基金
管理及總務費用明細表

中華民國100年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,960,562	2,074,996	管理及總務費用	2,043,619
1,960,562	2,074,996	管理費用及總務費用	2,043,619
1,511,164	1,556,854	用人費用	1,545,492
378,412	372,623	正式員額薪資	372,015
12,725	12,432	聘僱及兼職人員薪資	14,022
16,230	19,204	超時工作報酬	17,768
3,700	4,051	津貼	4,139
94,972	95,370	獎金	92,844
926,296	969,076	退休及卹償金	960,306
78,757	84,017	福利費	84,324
72	81	提繳費	74
331,978	366,682	服務費用	359,619
16,761	19,979	水電費	19,550
5,399	7,436	郵電費	7,631
8,560	24,061	旅運費	22,522
5,182	5,995	印刷裝訂與廣告費	6,355
13,049	21,815	修理保養與保固費	20,578
1,096	2,180	保險費	1,694
196,298	163,909	一般服務費	192,933
77,113	112,821	專業服務費	79,891
8,520	8,486	公共關係費	8,465
17,838	22,372	材料及用品費	21,137
5,055	7,029	使用材料費	6,777
12,783	15,343	用品消耗	14,360
19,156	39,158	租金與利息	35,926
-	228	地租及水租	93
17,961	36,925	機器租金	32,681
227	355	交通及運輸設備租金	275
968	1,650	什項設備租金	2,877
78,136	86,488	折舊、折耗及攤銷	78,317
174	203	土地改良物折舊	174
10,257	10,636	房屋折舊	10,168

行政院衛生署
醫療藥品基金
管理及總務費用明細表

中華民國100年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
22,662	27,725	機械及設備折舊	27,516
3,153	3,654	交通及運輸設備折舊	3,597
6,117	6,985	什項設備折舊	7,362
9,226	10,567	代管資產折舊	8,851
26,547	26,718	攤 銷	20,649
1,763	2,857	稅捐與規費(強制費)	2,647
3	3	房屋稅	3
717	1,089	消費與行為稅	1,149
1,043	1,765	規 費	1,495
30	30	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	44
30	30	會 費	44
497	555	其 他	437
497	555	其他費用	437

備註：本表各科目支出用途，詳各醫院分預算書。

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金
研究發展及訓練費用明細表

中華民國100年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
529,984	637,433	研究發展及訓練費用	659,508
299,326	338,351	研究發展費用	366,297
108,599	112,705	用人費用	128,298
68,062	67,542	正式員額薪資	80,067
3,224	5,076	聘僱及兼職人員薪資	1,854
209	1,028	超時工作報酬	803
86	60	津貼	60
29,280	30,618	獎金	36,183
3,748	4,069	退休及卹償金	4,710
3,990	4,312	福利費	4,621
143,414	159,267	服務費用	175,975
3,889	7,760	水電費	6,149
661	1,595	郵電費	1,192
385	1,430	旅運費	1,436
5,485	6,719	印刷裝訂與廣告費	5,957
395	585	修理保養與保固費	1,375
16,106	20,966	一般服務費	22,329
116,493	120,212	專業服務費	137,537
31,358	45,747	材料及用品費	40,321
4,329	5,740	使用材料費	6,021
19,733	34,465	用品消耗	26,737
7,296	5,542	商品及醫療用品	7,563
7,415	6,182	租金與利息	7,357
7,281	5,912	機器租金	7,077
134	270	什項設備租金	280
833	1,001	折舊、折耗及攤銷	1,325
15		房屋折舊	
410	295	機械及設備折舊	470
47	28	交通及運輸設備折舊	63
78	72	什項設備折舊	76
	250	代管資產折舊	250
283	356	攤銷	466
7,105	10,537	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	10,517
4,264	6,879	會費	5,332
2,841	3,658	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	5,185
602	2,912	其他	2,504
602	2,912	其他費用	2,504

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金
研究發展及訓練費用明細表

中華民國100年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
230,658	299,082	訓練費用	293,211
113,382	132,996	用人費用	121,490
39,085	65,679	正式員額薪資	57,879
20,499	12,995	聘僱及兼職人員薪資	11,184
447	783	超時工作報酬	947
217	612	津貼	785
48,990	47,625	獎金	44,535
1,972	2,779	退休及卹償金	3,282
2,172	2,523	福利費	2,878
101,334	138,824	服務費用	140,026
7,073	9,173	水電費	10,174
280	584	郵電費	692
5,889	9,063	旅運費	8,689
2,241	2,977	印刷裝訂與廣告費	3,260
624	890	修理保養與保固費	1,116
12	54	保險費	
9,911	7,906	一般服務費	10,735
75,304	108,177	專業服務費	105,360
6,351	10,059	材料及用品費	11,963
930	1,479	使用材料費	1,523
3,634	6,280	用品消耗	5,940
1,787	2,300	商品及醫療用品	4,500
2,538	6,341	租金與利息	5,365
2,520	6,291	機器租金	5,315
18	50	什項設備租金	50
4,859	8,888	折舊、折耗及攤銷	11,983
388	392	房屋折舊	3,486
3,511	7,080	機械及設備折舊	7,080
836	936	什項設備折舊	937
	300	代管資產折舊	300
124	180	攤銷	180
2		稅捐與規費(強制費)	4
2		規費	4
1,823	1,460	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,639
1,148	780	會費	669
675	680	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	970
369	514	其他	741
369	514	其他費用	741

備註：本表各科目支出用途，詳各醫院分預算書。

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金
其 他 業 務 費 用 明 細 表
中華民國100年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
499,280	496,866	其他業務費用	481,856
499,280	496,866	雜項業務費用	481,856
45,689	42,296	用人費用	43,301
21,208	20,172	正式員額薪資	20,969
8,782	9,655	超時工作報酬	9,027
1,796	2,004	津 貼	1,615
8,926	4,800	獎 金	4,817
2,691	3,766	退休及卹償金	4,997
2,286	1,899	福利費	1,876
227,105	210,209	服務費用	216,438
28,705	23,194	水電費	19,221
3,149	2,245	郵電費	2,247
1,411	1,238	旅運費	1,437
893	1,048	印刷裝訂與廣告費	852
13,961	19,053	修理保養與保固費	19,473
947	1,150	保險費	1,174
133,876	132,560	一般服務費	128,572
44,163	29,721	專業服務費	43,462
15,701	18,547	材料及用品費	15,991
6,124	5,458	使用材料費	6,928
7,338	11,035	用品消耗	6,791
2,239	2,054	商品及醫療用品	2,272
636	1,014	租金與利息	1,451
356	250	機器租金	708
63	680	交通及運輸設備租金	563
217	84	什項設備租金	180
106,900	110,010	折舊、折耗及攤銷	98,561
649	616	土地改良物折舊	650
7,306	8,455	房屋折舊	6,212
26,145	26,336	機械及設備折舊	15,846
3,624	4,886	交通及運輸設備折舊	4,267
9,245	10,754	什項設備折舊	8,925
41,541	42,396	代管資產折舊	40,877
18,390	16,567	攤 銷	21,784
419	611	稅捐與規費(強制費)	849
203	218	消費與行為稅	488
216	393	規 費	361
91,894	103,200	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	93,445
	5	會 費	30
91,894	103,195	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	93,415
10,936	10,979	其 他	11,820
10,936	10,979	其他費用	11,820

備註：本表各科目支出用途，詳各醫院分預算書。

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金
其他業務外費用明細表

中華民國100年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,078,124	436,424	其他業務外費用	655,931
10		財產交易短絀	
10		短絀、賠償與保險給付	
10		各項短絀	
1,078,114	436,424	雜項費用	655,931
1,655	1,032	用人費用	1,031
1,347	800	正式員額薪資	800
3	6	超時工作報酬	6
156	226	獎金	225
135		退休及卹償金	
14		福利費	
28,335	29,460	服務費用	33,011
18,516	18,536	水電費	21,124
161	199	郵電費	182
1	150	旅運費	
3,948	6,020	修理保養與保固費	5,565
33	47	保險費	35
3,236	3,298	一般服務費	3,393
2,440	1,210	專業服務費	2,712
8,667	5,036	材料及用品費	8,970
395	378	使用材料費	420
8,272	4,658	用品消耗	8,550
207	112	租金與利息	184
207	112	機器租金	184
3,360	3,505	折舊、折耗及攤銷	3,221
431	478	房屋折舊	433
192	191	機械及設備折舊	151
182	279	交通及運輸設備折舊	294
856	742	什項設備折舊	714
		非業務資產折舊	
1,699	1,815	代管資產折舊	1,629
		攤銷	
369	70	稅捐與規費(強制費)	745

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金
其他業務外費用明細表
中華民國100年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
369	70	消費與行為稅	745
83,219	82,076	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	77,042
83,219	82,076	捐助、補助與獎助	77,042
207	245	短絀、賠償與保險給付	
207	245	各項短絀	
952,095	314,888	其 他	531,727
952,095	314,888	其他費用	531,727

備註：本表各科目支出用途，詳各醫院分預算書。

行政院衛生署
醫療藥品基金
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國100年度

單位：新臺幣千元

項 目	土地	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	其他	合計
專案計畫		437,100					437,100
繼續計畫		437,100					437,100
金門醫院綜合醫療大樓興建計畫		437,100					437,100
一般建築及設備計畫	32,000	234,961	794,401	10,610	46,449	1,000	1,119,421
分年性計畫		100,630					100,630
基隆醫院		100,630					100,630
一次性項目	32,000	134,331	794,401	10,610	46,449	1,000	1,018,791
醫療藥品基金（母基金）			22,000				22,000
基隆醫院		8,688	65,512	645	3,279		78,124
臺北醫院		43,728	89,013	77	5,207		138,025
桃園醫院			70,599		35		70,634
新竹醫院		16,950	87,699	200	725		105,574
竹東醫院			15,416	50	675		16,141
苗栗醫院		2,157	25,943	747	25		28,872
豐原醫院		12,950	40,552		1,653		55,155
臺中醫院			62,706		1,367		64,073
彰化醫院			34,205		3,364		37,569
南投醫院	32,000		15,429	590			48,019
嘉義醫院			24,106	1,035	4,510		29,651
朴子醫院			11,997	224	1,015		13,236
新營醫院			7,028	40	463		7,531
臺南醫院			55,363	420	3,990		59,773
旗山醫院			19,238				19,238
澎湖醫院			8,075		600		8,675

行政院衛生署
醫療藥品基金
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國100年度

單位：新臺幣千元

項 目	土地	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	其他	合計
屏東醫院			21,654	47	129		21,830
恒春旅遊醫院			3,135	540			3,675
臺東醫院			12,294	170	291		12,755
花蓮醫院		7,858	15,102	524	4,849		28,333
玉里醫院			7,225	3,977	545		11,747
桃園療養院		31,300	1,201	88	5,944		38,533
八里療養院		5,700	2,577		465		8,742
草屯療養院			1,817		5,681	1,000	8,498
嘉南療養院			3,078		498		3,576
樂生療養院		5,000	23,501	600	567		29,668
胸腔病院			13,189		542		13,731
金門醫院			34,747	636	30		35,413
合 計	32,000	672,061	794,401	10,610	46,449	1,000	1,556,521

**行政院衛生署
醫療藥品基金
固定資產建設改良擴充資金來源明細表**

中華民國100年度

單位：新台幣千元

項 目	自 有 資 金						外借資金				合 計	
	營 運 資 金	出售不 適用資 產	國 庫 撥 款	其 他	小 計		國內 借款	國外 借款	小計			
					金 額	%			金 額	%	金 額	%
專案計畫			437,100		437,100	100					437,100	100
繼續計畫			437,100		437,100	100					437,100	100
金門醫院綜合醫 療大樓興建計畫			437,100		437,100	100					437,100	100
一般建築及設備計畫	1,119,421				1,119,421	100					1,119,421	100
分年性項目	100,630				100,630	100					100,630	100
基隆醫院	100,630				100,630	100					100,630	100
一次性項目	1,018,791				1,018,791	100					1,018,791	100
醫療藥品基金（母基金）	22,000				22,000	100					22,000	100
基隆醫院	78,124				78,124	100					78,124	100
臺北醫院	138,025				138,025	100					138,025	100
桃園醫院	70,634				70,634	100					70,634	100
新竹醫院	105,574				105,574	100					105,574	100
竹東醫院	16,141				16,141	100					16,141	100
苗栗醫院	28,872				28,872	100					28,872	100
豐原醫院	55,155				55,155	100					55,155	100
臺中醫院	64,073				64,073	100					64,073	100
彰化醫院	37,569				37,569	100					37,569	100
南投醫院	48,019				48,019	100					48,019	100
嘉義醫院	29,651				29,651	100					29,651	100
朴子醫院	13,236				13,236	100					13,236	100
新營醫院	7,531				7,531	100					7,531	100
臺南醫院	59,773				59,773	100					59,773	100
旗山醫院	19,238				19,238	100					19,238	100
澎湖醫院	8,675				8,675	100					8,675	100

**行政院衛生署
醫療藥品基金
固定資產建設改良擴充資金來源明細表**

中華民國100年度

單位：新台幣千元

項 目	自 有 資 金						外借資金				合 計	
	營 運 資 金	出售不 適用資 產	國 庫 撥 款	其 他	小 計		國內 借款	國外 借款	小計			
					金 額	%			金 額	%	金 額	%
屏東醫院	21,830				21,830	100					21,830	100
恒春旅遊醫院	3,675				3,675	100					3,675	100
臺東醫院	12,755				12,755	100					12,755	100
花蓮醫院	28,333				28,333	100					28,333	100
玉里醫院	11,747				11,747	100					11,747	100
桃園療養院	38,533				38,533	100					38,533	100
八里療養院	8,742				8,742	100					8,742	100
草屯療養院	8,498				8,498	100					8,498	100
嘉南療養院	3,576				3,576	100					3,576	100
樂生療養院	29,668				29,668	100					29,668	100
胸腔病院	13,731				13,731	100					13,731	100
金門醫院	35,413				35,413	100					35,413	100
合 計	1,119,421		437,100		1,556,521	100					1,556,521	100

本 頁 空 白

行 政 院

醫 療 藥

固定資產建設改良擴充計畫

中 華 民 國

項 目	全 部					
	投資總額	資 金 來 源				外借 資金
		自 有 資 金				
		營運資金	出售不適 用資產	國庫撥款	其他	
專案計畫	1,209,215	200,000		1,009,215		
繼續計畫	1,209,215	200,000		1,009,215		
金門醫院綜合醫療大樓興建 計畫	1,209,215	200,000		1,009,215		
一般建築及設備計畫	1,220,061	1,220,061		-		
分年性項目	201,270	201,270				
一次性項目	1,018,791	1,018,791				
合 計	2,429,276	1,420,061		1,009,215		

衛生署

品基金

預期進度明細表

100 年 度

單位:新臺幣千元

計 畫					預 算 數			
目標能量	進度 起訖年 月	資金 成本 率 (%)	現值 報酬 率 (%)	收回 年限 (年)	本年度		截至本年度累計數	
					金額	占全 部計畫%	金額	占全部 計畫%
新建綜合醫療大樓及 慢性病房大樓，預計 設置病床526床。	98.1.- 101.12.				437,100	36.15	497,100	41.11
					437,100	36.15	497,100	41.11
					437,100	36.15	497,100	41.11
基隆醫院腫瘤醫療暨 檢驗大樓新建計畫。	99.1.- 101.12.				1,119,421	91.75	1,129,521	92.58
					100,630	50.00	110,730	55.02
					1,018,791	100.00	1,018,791	100.00
	100.1.- 100.12.				1,556,521	64.07	1,626,621	66.96

行政院衛生署
醫療藥品基金
資產折舊明細表
中華民國100年度

單位：新臺幣千元

項 目	土地 改良 物	房屋及 建築	機械及 設備	交通及 運輸設 備	什項設 備	租賃資 產	租賃 權益 改良	非業務 資產	什項資產	合計
前年度決算 資產原值	47,946	6,062,669	8,130,639	323,307	833,685		2,482	173	17,797,983	33,198,884
上次預計新 增資產原值	-39	680,778	228,177	1,082	10,069			0	-145,427	774,640
本年度預計 新增資產原 值		634,575	58,993	-15,437	-39,827			0	-112,470	525,834
本年度(12月 底)止資產總 額	47,907	7,378,022	8,417,809	308,952	803,927		2,482	173	17,540,086	34,499,358
本年度應提 折舊額	1,736	194,646	743,220	23,966	75,762		271		468,453	1,508,054
醫療成本	912	174,347	692,157	15,745	57,748		271		416,546	1,357,726
管理及總 務費用	174	10,168	27,516	3,597	7,362				8,851	57,668
研究發展 及訓練費 用		3,486	7,550	63	1,013				550	12,662
其他業務 費用	650	6,212	15,846	4,267	8,925				40,877	76,777
業務外費 用		433	151	294	714				1,629	3,221

備註：1. 非業務資產前年度決算資產原值不含土地3,447千元。

2. 什項資產前年度決算資產原值不含土地2,481,691千元。

行政院衛生署
醫療藥品基金
資產報廢明細表
中華民國100年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			殘餘價值	報 廢 損 失
	成 本 或 重估價值	已提折舊額	淨 額		
固定資產	886,217	886,217	-		-
土地改良物	-	-			
房屋及建築	38,486	38,486	-		-
機械及設備	735,408	735,408	-		-
交通及運輸設備	26,047	26,047	-		-
什項設備	86,276	86,276	-		-
其他資產	112,470	112,470	-		-
非業務資產	-	-	-		-
什項資產	112,470	112,470	-	-	-
合 計	998,687	998,687	-		-

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金
基 金 數 額 增 減 明 細 表
中華民國100年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	14,037,483	
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	437,100	係現金增撥數
其他	-	
減：		
填補短絀		
解繳國庫		
其他	9,485	財產撥予國有財產局、疾病管制局等單位折減基金
期末基金數額	14,465,098	

註：本基金彙總各分基金預算數，銷除各分基金間財產互撥增減變動2,318千元。

參 考 表

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金
預 計 平 衡 表

中華民國100年12月31日

單位：新臺幣千元

98年12月31日 實 際 數	科 目	100年12月31日 預 計 數	99年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
55,585,859	資 產	55,437,863	55,610,209	-172,346
26,536,825	流動資產	26,737,832	26,882,283	-144,451
24,027,238	現金	24,246,469	24,056,101	190,368
1,631,830	應收款項	1,660,101	1,999,005	-338,904
270,076	存貨	275,684	259,983	15,701
600,696	預付款項	552,520	560,217	-7,697
6,985	短期貸墊款	3,058	6,977	-3,919
148,366	投資、長期應收款、貸 墊款及準備金	199,755	173,024	26,731
148,366	準備金	199,755	173,024	26,731
10,947,425	固定資產	11,481,704	11,033,093	448,611
3,124,294	土地	3,087,985	3,124,294	-36,309
19,501	土地改良物	16,031	17,767	-1,736
4,750,517	房屋及建築	5,803,745	5,325,330	478,415
2,197,757	機械及設備	2,314,075	2,262,894	51,181
100,025	交通及運輸設備	75,552	88,908	-13,356
235,295	什項設備	184,052	213,365	-29,313
806	租賃權益改良	264	535	-271
519,230	購建中固定資產			0
174,767	無形資產	128,252	160,565	-32,313
174,767	無形資產	128,252	160,565	-32,313
378,303	遞延借項	473,795	466,835	6,960
378,303	遞延費用	473,795	466,835	6,960
17,400,173	其他資產	16,416,525	16,894,409	-477,884
4,532	非業務資產	3,447	3,466	-19
17,395,641	什項資產	16,413,078	16,890,943	-477,865
55,585,859	資 產	55,437,863	55,610,209	-172,346

附註：1. 「信託代理與保證資產」上年度預計數164,475千元，本年度206,931千元，係「信託代理與保證資產—保證品」。

2. 本基金彙總各分基金預算數，銷除與各分基金間之借貸事項，內部往來5,016,925千元，應收款項304,140千元。

行政院衛生署
醫療藥品基金
預計平衡表

中華民國100年12月31日

單位：新臺幣千元

98年12月31日 實際數	科 目	100年12月31日 預計數	99年12月31日 預計數	比較增減(-)
25,555,733	負 債	24,090,990	24,912,209	-821,219
7,138,215	流動負債	6,839,413	7,034,910	-195,497
7,126,737	應付款項	6,826,017	7,021,091	-195,074
11,478	預收款項	13,396	13,819	-423
18,192,857	其他負債	17,112,369	17,695,995	-583,626
18,192,857	什項負債	17,112,369	17,695,995	-583,626
224,661	遞延貸項	139,208	181,304	-42,096
224,661	遞延收入	139,208	181,304	-42,096
30,030,126	淨 值	31,346,873	30,698,000	648,873
13,994,818	基金	14,465,098	14,037,483	427,615
13,994,818	基金	14,465,098	14,037,483	427,615
8,915,641	公積	10,962,429	10,128,197	834,232
6,865,176	資本公積	7,811,015	7,342,562	468,453
2,050,465	特別公積	3,151,414	2,785,635	365,779
4,217,454	累積餘絀(-)	3,080,099	3,631,152	-551,053
4,235,795	累積賸餘	3,080,099	3,631,152	-551,053
18,341	累積短絀	0	0	0
2,902,213	淨值其他項目	2,839,247	2,901,168	-61,921
2,902,213	未實現重估增值	2,839,247	2,901,168	-61,921
55,585,859	負債及淨值總額	55,437,863	55,610,209	-172,346

附註：「信託代理與保證負債」上年度預計數164,475千元，本年度206,931千元，係「信託代理與保證負債—保證品」

行政院衛生署
醫療藥品基金
5年來主要營運項目分析表

中華民國100年度

單位:新臺幣千元

年度及項目	單位	數 量	單位成本 (元)	預 算 數	說明
本年度預算數					
門診病患醫療(含急診)	人次	7,788,121	1,499.58	11,678,882	
住院病患醫療	人日	3,199,777	3,233.51	10,346,501	
上年度預算數					
門診病患醫療(含急診)	人次	7,617,183	1,480.50	11,277,218	
住院病患醫療	人日	3,263,244	3,149.54	10,277,708	
前年度決算數					
門診病患醫療(含急診)	人次	7,576,214	1,506.82	11,416,017	
住院病患醫療	人日	3,041,922	3,237.13	9,847,097	
97年度決算數					
門診病患醫療(含急診)	人次	7,288,362	1,514.26	11,036,510	
住院病患醫療	人日	3,083,626	3,105.62	9,576,565	
96年度決算數					
門診病患醫療(含急診)	人次	7,048,044	1,502.87	10,592,325	
住院病患醫療	人日	2,994,920	3,057.65	9,157,405	

行政院
醫療藥

員工人

中華民國

機 關 別	上 年 度 最 高 可 進 用 員 額 數								本 年 度 增			
	專 任 人 員							兼任 人員 管理委 員會委員	專 任 人			
	職 員	工友	技工	駕駛	聘用	約僱	合 計		職 員	工友	技工	駕駛
醫療藥品基金(母基金)	0	0	0	0	1	2	3	11	0	0	0	0
基隆醫院	200	30	4	2	12	8	256		0	0	0	0
臺北醫院	333	55	10	5	28	8	439		-2	0	0	0
桃園醫院	491	60	9	3	40	0	603		-1	-1	0	0
新竹醫院	438	45	4	2	26	10	525		-2	0	0	0
竹東醫院	65	15	2	2	5	2	91		0	0	0	0
苗栗醫院	175	14	3	1	2	1	196		0	0	0	0
豐原醫院	208	20	4	4	2	4	242		0	-1	0	0
臺中醫院	193	23	3	2	24	0	245		-2	1	1	0
彰化醫院	91	20	3	1	4	3	122		0	0	0	0
南投醫院	132	24	5	3	5	10	179		0	0	0	0
嘉義醫院	126	19	3	1	0	13	162		0	1	0	0
朴子醫院	97	25	4	2	1	8	137		0	-1	0	0
新營醫院	112	19	6	1	5	8	151		0	0	0	0
臺南醫院	304	62	7	2	8	14	397		-2	-2	-1	0
旗山醫院	74	11	1	1	0	5	92		0	0	0	0
澎湖醫院	86	15	2	2	3	9	117		0	0	0	0
屏東醫院	155	29	4	2	8	6	204		-1	-1	0	0
恒春旅遊醫院	45	11	4	1	0	1	62		0	0	0	0
臺東醫院	150	28	2	1	8	3	192		-1	0	0	0
花蓮醫院	211	47	7	2	8	13	288		-2	-1	0	0
玉里醫院	122	82	5	6	0	0	215		0	0	0	0
桃園療養院	180	39	1	3	14	5	242		0	-1	0	0
八里療養院	123	27	2	2	8	0	162		0	-1	0	0
草屯療養院	237	54	2	3	1	0	297		-2	0	0	0
嘉南療養院	138	32	2	2	2	0	176		0	0	0	0
樂生療養院	100	21	4	3	0	0	128		0	0	-1	0
胸腔病院	95	21	10	0	1	2	129		0	-4	-1	0
金門醫院	78	7	3	4	1	46	139		0	0	0	0
合 計	4,759	855	116	63	217	181	6,191	11	-15	-11	-2	0

衛生署
品基金

數彙計表

100 年度

單位：人

減 (-) 數				本 年 度 最 高 可 進 用 員 額 數							說 明	
員			兼任人員	專 任 人 員								兼任人員
聘用	約僱	合計	管理委員會委員	職 員	工友	技工	駕駛	聘用	約僱	合 計		管理委員會委員
0	0	0	0	0	0	0	0	1	2	3	11	99年法定預算員額6,193人(職員4,759人、工友857人、技工(駕駛)179人、聘用217人、約僱181人),99年度重新轉正預算員額6,191人(職員4,759人、工友855人、技工(駕駛)179人、聘用217人、約僱181人)。
0	0	0		200	30	4	2	12	8	256		
0	-1	-3		331	55	10	5	28	7	436		
0	0	-2		490	59	9	3	40	0	601		
0	0	-2		436	45	4	2	26	10	523		
0	0	0		65	15	2	2	5	2	91		
0	0	0		175	14	3	1	2	1	196		
0	0	-1		208	19	4	4	2	4	241		
0	0	0		191	24	4	2	24	0	245		
0	0	0		91	20	3	1	4	3	122		
0	-1	-1		132	24	5	3	5	9	178		
0	0	1		126	20	3	1	0	13	163		
0	0	-1		97	24	4	2	1	8	136		
0	0	0		112	19	6	1	5	8	151		
0	0	-5		302	60	6	2	8	14	392		
0	-1	-1		74	11	1	1	0	4	91		
0	-1	-1		86	15	2	2	3	8	116		
0	0	-2		154	28	4	2	8	6	202		
0	0	0		45	11	4	1	0	1	62		
0	0	-1		149	28	2	1	8	3	191		
0	0	-3		209	46	7	2	8	13	285		
0	0	0		122	82	5	6	0	0	215		
0	0	-1		180	38	1	3	14	5	241		
0	0	-1		123	26	2	2	8	0	161		
0	0	-2		235	54	2	3	1	0	295		
0	0	0		138	32	2	2	2	0	176		
0	0	-1		100	21	3	3	0	0	127		
0	0	-5		95	17	9	0	1	2	124		
-1	0	-1		78	7	3	4	0	46	138		
-1	-4	-33	0	4,744	844	114	63	216	177	6,158	11	

行政院
醫療藥
用人費用
中華民國

機 關 別	正式員額薪資	聘僱及兼職 人員薪資	超時工作 報酬	津 貼	獎 金
醫療藥品基金(母基金)		1,305	91		164
基隆醫院	147,972	9,948	8,375		317,765
臺北醫院	232,134	15,418	10,709	108	363,193
桃園醫院	333,637	19,924	20,496	108	534,773
新竹醫院	290,214	19,466	33,687	144	607,550
竹東醫院	51,452	1,288	7,284		78,829
苗栗醫院	114,253	311	12,494		210,678
豐原醫院	144,130	1,285	6,762	216	418,484
臺中醫院	118,069	1,242	6,257		293,880
彰化醫院	67,837	3,504	13,913		228,772
南投醫院	100,588	6,142	5,939		156,698
嘉義醫院	85,172	4,013	7,307		76,696
朴子醫院	66,572	3,511	4,792		44,482
新營醫院	77,100	3,741	2,557		64,076
臺南醫院	204,302	4,559	10,217		266,047
旗山醫院	47,652	1,327	1,659		53,382
澎湖醫院	64,733	4,104	6,988		29,257
屏東醫院	101,160	3,288	10,879		141,509
恒春旅遊醫院	34,244	395	2,081		22,234
臺東醫院	98,486	3,389	4,850		79,762
花蓮醫院	140,092	5,897	7,260	1,814	97,478
玉里醫院	113,070		9,361	2,903	160,386
桃園療養院	130,849	2,471	7,956	3,457	204,332
八里療養院	100,414		5,530	2,334	71,145
草屯療養院	159,955	599	10,649	4,113	165,764
嘉南療養院	92,151		2,892	2,432	98,823
樂生療養院	76,300		4,656	1,944	119,789
胸腔病院	67,096	952	3,041	1,736	99,782
金門醫院	62,652	22,656	9,736		89,497
合計	3,322,286	140,735	238,418	21,309	5,095,227

註：獎金內依「公立醫療機構人員獎勵金發給要點」之績效獎金4,290,875千元。

衛生署
品基金
彙計表
100 年 度

單位：新臺幣千元

退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人 費用	總計
79		195		1,834		1,834
63,780		19,161	60	567,061		567,061
94,871		32,064	17	748,514		748,514
82,441		44,623	7	1,036,009		1,036,009
66,156		36,268	6	1,053,491		1,053,491
10,174		6,322	14	155,363		155,363
24,993		13,326		376,055		376,055
27,841		16,378	45	615,141		615,141
81,716		13,545	30	514,739		514,739
28,738		8,544	60	351,368		351,368
59,358		12,048	45	340,818		340,818
54,032		10,310	10	237,540		237,540
16,290		9,945	11	145,603		145,603
36,301		10,951	8	194,734		194,734
95,933		24,601	30	605,689		605,689
23,387		6,086	12	133,505		133,505
24,680		8,012	12	137,786		137,786
55,325		18,318	4	330,483		330,483
11,443		5,130	3	75,530		75,530
33,125		12,256	12	231,880		231,880
61,180		21,319	14	335,054		335,054
34,111		12,229		332,060		332,060
49,573		18,612	5	417,255		417,255
10,602		12,282	4	202,311		202,311
51,714		19,728	21	412,543		412,543
13,938		11,439	12	221,687		221,687
43,100		8,250	15	254,054		254,054
84,414		8,352	9	265,382		265,382
8,864		9,356	24	202,785		202,785
1,248,159		429,650	490	10,496,274		10,496,274

行政院
醫療藥
各項費用

中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科 目	本
			合 計
10,031,011	10,566,399	用人費用	10,496,274
3,284,360	3,373,192	正式員額薪資	3,322,286
136,022	147,740	聘僱及兼職人員薪資	140,735
231,064	238,546	超時工作報酬	238,418
19,004	20,134	津 貼	21,309
4,750,336	5,091,434	獎 金	5,095,227
1,193,773	1,258,848	退休及卹償金	1,248,159
		資遣費	
415,917	436,057	福利費	429,650
535	448	提繳費	490
7,909,413	7,500,742	服務費用	8,062,207
535,779	534,403	水電費	556,995
39,575	43,710	郵電費	43,996
27,897	50,082	旅運費	45,008
52,519	57,316	印刷裝訂與廣告費	57,295
324,753	406,258	修理保養與保固費	394,511
9,684	15,187	保險費	12,612
3,818,370	3,500,221	一般服務費	3,756,132
3,092,316	2,885,079	專業服務費	3,187,193
8,520	8,486	公共關係費	8,465
6,281,858	6,465,230	材料及用品費	6,517,303
113,949	132,466	使用材料費	126,993
268,709	256,643	用品消耗	265,307
5,899,200	6,076,121	商品及醫療用品	6,125,003
314,393	359,104	租金與利息	427,339
110	433	地租及水租	278
6,210	9,038	房租	5,952

衛生署
品基金
彙計表

100 年度

單位：新臺幣千元

年	度		預		算		數
醫療成本	其他業務成本	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務費用	其他業務外費用		
8,625,720	30,942	1,545,492	249,788	43,301	1,031		
2,760,411	30,145	372,015	137,946	20,969	800		
113,480	195	14,022	13,038				
209,867		17,768	1,750	9,027	6		
14,710		4,139	845	1,615			
4,916,623		92,844	80,718	4,817	225		
274,531	333	960,306	7,992	4,997			
335,682	269	84,324	7,499	1,876			
416		74					
7,131,767	5,371	359,619	316,001	216,438	33,011		
480,700	77	19,550	16,323	19,221	21,124		
32,032	20	7,631	1,884	2,247	182		
10,729	195	22,522	10,125	1,437			
40,871		6,355	9,217	852			
346,334	70	20,578	2,491	19,473	5,565		
9,709		1,694		1,174	35		
3,398,156	14	192,933	33,064	128,572	3,393		
2,813,236	4,995	79,891	242,897	43,462	2,712		
		8,465					
6,418,921		21,137	52,284	15,991	8,970		
105,324		6,777	7,544	6,928	420		
202,929		14,360	32,677	6,791	8,550		
6,110,668			12,063	2,272			
377,056		35,926	12,722	1,451	184		
185		93					
5,952							

行 政 院
醫 療 藥
各 項 費 用
中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科 目	本
			合 計
293,013	329,713	機器租金	397,366
10,206	13,073	交通及運輸設備租金	15,163
4,854	6,847	什項設備租金	8,580
1,569,095	1,708,047	折舊、折耗及攤銷	1,651,596
1,715	1,734	土地改良物折舊	1,736
201,614	193,616	房屋折舊	194,646
677,614	786,178	機械及設備折舊	743,220
23,786	28,734	交通及運輸設備折舊	23,966
73,435	79,518	什項設備折舊	75,762
271	271	租賃資產及租賃權益改良折舊	271
		非業務資產折舊	
469,232	486,225	代管資產折舊	468,453
121,428	131,771	攤 銷	143,542
17,726	23,863	稅捐與規費(強制費)	23,449
		土地稅	
		契稅	
25	64	房屋稅	38
15,125	18,739	消費與行為稅	18,887
2,576	5,060	規 費	4,524
226,964	243,703	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	229,246
33,612	39,660	會 費	38,022
83,219	82,076	捐助、補助與獎助	77,042
110,133	121,967	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	114,182
48,623	38,187	短絀、賠償與保險給付	49,036
48,623	38,187	各項短絀	49,036
969,163	338,460	其 他	556,585
969,163	338,460	其他費用	556,585
27,368,246	27,243,735	總 計	28,013,035

註：100年度醫療成本合計數與收支預計表差異數961千元，係盤存賸餘1,161千元及盤存短絀

衛生署
品基金
彙計表

100 年度

單位:新臺幣千元

年	度		預	算		數
醫療成本	其他業務成本	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務費用	其他業務外費用	
351,401		32,681	12,392	708		184
14,325		275		563		
5,193		2,877	330	180		
1,458,189		78,317	13,308	98,561		3,221
912		174		650		
174,347		10,168	3,486	6,212		433
692,157		27,516	7,550	15,846		151
15,745		3,597	63	4,267		294
57,748		7,362	1,013	8,925		714
271						
416,546		8,851	550	40,877		1,629
100,463		20,649	646	21,784		
19,204		2,647	4	849		745
35		3				
16,505		1,149		488		745
2,664		1,495	4	361		
46,559		44	12,156	93,445		77,042
31,961		30	6,001	30		
						77,042
14,598		14	6,155	93,415		
49,036						
49,036						
9,356		437	3,245	11,820		531,727
9,356		437	3,245	11,820		531,727
24,135,808	36,313	2,043,619	659,508	481,856		655,931

200千元之淨差異數。

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
 中華民國100年度

單位:新臺幣千元

項 目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	
管理用車				2	1,130	2	1,130	本年度汰舊換新管理用車2輛1,130千元，係基隆醫院汰舊換新小型客貨車1輛540千元，預計於100年3月購置、南投醫院汰舊換新公務轎車1輛590千元，預計於100年2月購置。
小型客貨車	輛			1	540	1	540	
公務轎車	輛			1	590	1	590	

附

錄

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金
一般建築及設備計畫之分年性項目明細表
 中華民國100年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期間	投資總額	分年預算數			備註
				以前年度 法定預算	本年度	以後年度	
房屋及建築	基隆醫院腫瘤醫療暨檢驗大樓新建計畫	99.1.- 101.12.	201,270	10,100	100,630	90,540	
合計			201,270	10,100	100,630	90,540	0

行政院衛生署

醫療藥品基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 99 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
	一、通案決議部分：	
(一)	99 年度中央政府總預算案附屬單位預算營業及非營業部分，均應隨同 99 年度中央政府總預算案審議結果調整。	本基金配合決議事項辦理。
	二、各委員會審查決議部分：	
(一)	先進國家的醫療行為，當以病患權益為優先，更應讓醫病關係充分互動，由醫生提供足夠之資訊，使病患完全了解後，進而選擇最適合的醫療方式。行政院衛生署推動腎臟腹膜透析政策至今，全國洗腎患者平均採用腹膜透析比率不足 8%，遠低於世界先進各國，探究其因，多為病患不清楚不同醫療方式的優缺點，只能被動接受治療。目前根據規定，洗腎患者於接受洗腎之前，院方需履行「充分告知機制」，為徹底落實政策，亦將「充分告知機制」納入，作為新制醫院評鑑的指標之一。然而，就連具有示範和推廣政策任務導向的署立醫院，就有逾半未設立腹膜透析室，顯見院方對腹膜透析沒有實際操作經驗，則病患如何能夠充分被告知，作出對自己最有利的醫療方式？而目前各署立醫院採取腹膜透析的病患比率，以 97 年度數據為例，除台北醫院達到 16.23%，桃園醫院 7.8% 之外，其餘各署立醫院普遍偏低，比率都在 4% 以下，遠低於全國平均值，顯見署立醫院在推動腹膜透析政策上，不僅未起示範作用，連帶本身都沒有建立完善的制度。爰此，決議凡設有腎臟科之署立醫院，應於 6 個月內完成腹膜透析室之設置，作為各醫院表率，以維護病患就醫的權益，而行政院衛生署亦應於 1 年內，積極提高採取腹膜透析治療方式之比率，落實制定之政策。	一、本署於 99 年 7 月 30 日辦理「腹膜透析推廣成果與經驗分享專家諮詢會」，研討本署所屬醫院辦理腹膜透析治療現況、困難及成功經驗交流，並鼓勵各醫院積極推廣。 二、為提高各醫院推廣腹膜透析比率，本署於 99 年 8 月 12 日以衛署醫管字第 0992960865 號函各醫院訂定目標值如下： (一) 區域級以上醫院至本(99)年底止其新增需透析病患人數中，腹膜透析人數需達該新增病例數之 18%。 (二) 地區醫院至本(99)年底止其新增需透析病患人數中，腹膜透析人數需達該新增病例數之 3%。 三、99 年度本署醫院計有新營及台南醫院增設腹膜透析室，另完成設立腹膜透析衛教教室計有 20 家醫院。 四、截至 99 年底本署區域級醫院，新增腹膜透析人數 54 人，佔新增洗腎病患之 15.43%，地區醫院，新增腹膜透析人數 3 人，佔新增洗腎病患之 2.39%。 五、本署於 99 年 11 月 9 日辦理第 74 次業務會報及 100 年 1 月 12 日第 75 次業務會報中，督請各醫院應積極推廣，並加強宣導。 六、各醫院積極措施如下： (一) 設置腹膜透析衛教教室及腹膜透析室。 (二) 派員參加腹膜透析專業訓練。 (三) 成立專業團隊，辦理腎友及家屬座談會。 (四) 提供居家訪視及透過各項管道辦理衛教宣導。

決 議 項	議 及 附 帶 決 議 內 容	辦 理 情 形
(二)	99 年度行政院衛生署各署立醫院醫師獎勵金預算數為 31 億 5,885 萬 5,000 元，醫師人數計 1,517 人，平均每位醫師年獎勵金為 208 萬 2,000 元；護理人員獎勵金預算數為 5 億 0,441 萬 1,000 元，護理人員人數計 5,746 人，平均每位護理人員年獎勵金僅有 8 萬 8,000 元，平均每位醫師之獎勵金為護理人員之 23.66 倍，可見署立醫院獎勵金分配重「醫師」而輕「護理人員」，有欠公平合理。有鑑於護理人員近年來流動率高，而且護理人員的照顧品質好壞與病人有直接相關，建請行政院衛生署應立即會商行政院人事行政局研議改善，並將改善情形函送立法院社會福利及衛生環境委員會。	有關本署所屬醫院醫師與其他人員獎勵金分配比例乙節，本署業已修正「行政院衛生署所屬醫院績效評核原則」之績效獎勵金分配比例，並於 99 年 11 月 30 日及 12 月 14 日分別以衛署人字第 0991161173 號函及衛署人字第 0991161225 號函知本署各醫院配合辦理，並公告於本署醫院管理委員會網站。另有關會商人事行政局研議改善乙節，因該獎勵金提撥比例原則並未涉母法之修正，僅於本署各院獎勵金額度內做分配比率之調整。

其

他

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金

收支預計機關別明細表

中華民國100年度

單位：新臺幣千元

科 目	總 計	醫療藥品基金(母基金)	基隆醫院	臺北醫院
業務收入	27,878,786	0	1,793,787	1,970,712
醫療收入	23,880,867	0	1,666,495	1,772,174
門診醫療收入	13,196,610		1,141,299	1,120,277
住院醫療收入	11,725,578		653,289	751,575
其他醫療收入	2,499,241		139,375	174,549
醫療折讓(-)	-3,386,832		-250,062	-265,827
醫療優待免費(-)	-153,730		-17,406	-8,400
其他業務收入	3,997,919	0	127,292	198,538
其他補助收入	3,615,042	0	125,092	194,938
雜項業務收入	382,877	0	2,200	3,600
業務成本與費用	27,356,143	98,456	1,735,901	1,897,707
醫療成本	24,134,847	0	1,598,477	1,683,116
門診醫療成本	11,678,882		910,860	893,343
住院醫療成本	10,346,501		552,048	638,283
其他醫療成本	2,109,464		135,569	151,490
其他業務成本	36,313	0	930	1,329
雜項業務成本	36,313		930	1,329
管理及總務費用	2,043,619	98,456	91,697	156,832
管理費用及總務費用	2,043,619	98,456	91,697	156,832
研究發展及訓練費用	659,508	0	43,351	55,411
研究發展費用	366,297		38,494	36,344
訓練費用	293,211		4,857	19,067
其他業務費用	481,856	0	1,446	1,019
雜項業務費用	481,856		1,446	1,019
業務賸餘(短絀-)	522,643	-98,456	57,886	73,005
業務外收入	866,677	16,375	89,425	62,597
財務收入	104,815	16,375	2,200	8,910
利息收入	83,998	16,375	2,200	5,310
租賃收入	20,817			3,600
其他業務外收入	761,862	0	87,225	53,687
資產使用及權利金收入	108,110		8,300	7,260
受贈收入	27,680		800	2,100
違規罰款收入	4,653		200	600
收回呆帳	49			
雜項收入	621,370		77,925	43,727
業務外費用	655,931	0	76,655	37,517
其他業務外費用	655,931	0	76,655	37,517
雜項費用	655,931		76,655	37,517
業務外賸餘(短絀-)	210,746	16,375	12,770	25,080
本期賸餘(短絀-)	733,389	-82,081	70,656	98,085

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金

收支預計機關別明細表

中華民國100年度

單位：新臺幣千元

科 目	桃園醫院	新竹醫院	竹東醫院	苗栗醫院	豐原醫院
業務收入	2,519,752	2,432,253	413,201	961,505	2,055,028
醫療收入	2,294,910	2,237,400	354,799	861,705	1,942,000
門診醫療收入	1,426,536	1,353,000	161,968	493,000	1,047,000
住院醫療收入	963,780	1,054,200	209,243	412,020	1,065,000
其他醫療收入	181,594	170,700	31,888	72,135	109,000
醫療折讓(-)	-260,000	-337,500	-44,000	-109,450	-266,000
醫療優待免費(-)	-17,000	-3,000	-4,300	-6,000	-13,000
其他業務收入	224,842	194,853	58,402	99,800	113,028
其他補助收入	210,642	182,853	58,052	93,975	103,028
雜項業務收入	14,200	12,000	350	5,825	10,000
業務成本與費用	2,458,204	2,327,695	416,098	933,602	1,993,428
醫療成本	2,285,049	2,173,133	368,156	849,849	1,888,929
門診醫療成本	1,220,383	1,251,725	156,380	437,453	928,869
住院醫療成本	878,143	831,109	179,479	345,452	879,127
其他醫療成本	186,523	90,299	32,297	66,944	80,933
其他業務成本	2,000	7,800	165	2,144	5,700
雜項業務成本	2,000	7,800	165	2,144	5,700
管理及總務費用	115,024	90,739	38,114	46,980	40,636
管理費用及總務費用	115,024	90,739	38,114	46,980	40,636
研究發展及訓練費用	53,203	55,933	8,591	32,074	56,639
研究發展費用	17,150	29,100	4,158	18,051	8,700
訓練費用	36,053	26,833	4,433	14,023	47,939
其他業務費用	2,928	90	1,072	2,555	1,524
雜項業務費用	2,928	90	1,072	2,555	1,524
業務賸餘(短絀-)	61,548	104,558	-2,897	27,903	61,600
業務外收入	93,100	61,224	18,100	62,191	52,500
財務收入	6,820	8,292	1,565	2,504	7,000
利息收入	2,000	7,200	1,490	2,449	6,000
租賃收入	4,820	1,092	75	55	1,000
其他業務外收入	86,280	52,932	16,535	59,687	45,500
資產使用及權利金收入	9,185	19,860	900	2,299	18,400
受贈收入	2,000	4,500	100	500	2,000
違規罰款收入	185	360	55	50	500
收回呆帳	0	12			
雜項收入	74,910	28,200	15,480	56,838	24,600
業務外費用	72,276	57,572	14,352	50,404	45,341
其他業務外費用	72,276	57,572	14,352	50,404	45,341
雜項費用	72,276	57,572	14,352	50,404	45,341
業務外賸餘(短絀-)	20,824	3,652	3,748	11,787	7,159
本期賸餘(短絀-)	82,372	108,210	851	39,690	68,759

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金

收支預計機關別明細表

中華民國100年度

單位：新臺幣千元

科 目	臺中醫院	彰化醫院	南投醫院	嘉義醫院	朴子醫院	新營醫院
業務收入	1,921,419	1,542,763	1,148,968	740,484	417,220	484,874
醫療收入	1,751,632	1,439,988	1,005,445	612,385	337,106	376,040
門診醫療收入	948,928	744,503	665,990	300,929	179,920	184,000
住院醫療收入	795,481	833,180	479,536	290,567	126,000	185,500
其他醫療收入	217,153	63,533	32,267	99,637	71,400	60,480
醫療折讓(-)	-198,957	-189,322	-166,393	-76,025	-37,114	-51,000
醫療優待免費(-)	-10,973	-11,906	-5,955	-2,723	-3,100	-2,940
其他業務收入	169,787	102,775	143,523	128,099	80,114	108,834
其他補助收入	166,287	99,775	142,498	125,999	79,706	107,777
雜項業務收入	3,500	3,000	1,025	2,100	408	1,057
業務成本與費用	1,872,130	1,501,419	1,138,351	750,924	423,243	483,847
醫療成本	1,676,779	1,396,144	1,040,018	659,492	380,527	420,642
門診醫療成本	841,501	596,468	582,803	291,574	196,169	181,823
住院醫療成本	614,365	739,473	442,067	285,078	113,506	183,947
其他醫療成本	220,913	60,203	15,148	82,840	70,852	54,872
其他業務成本	871	1,800	820	1,179	185	600
雜項業務成本	871	1,800	820	1,179	185	600
管理及總務費用	121,486	66,389	74,199	72,671	35,197	52,611
管理費用及總務費用	121,486	66,389	74,199	72,671	35,197	52,611
研究發展及訓練費用	71,041	33,558	23,314	14,622	6,719	8,987
研究發展費用	48,700	19,707	20,508	7,664	50	8,021
訓練費用	22,341	13,851	2,806	6,958	6,669	966
其他業務費用	1,953	3,528	0	2,960	615	1,007
雜項業務費用	1,953	3,528		2,960	615	1,007
業務賸餘(短絀-)	49,289	41,344	10,617	-10,440	-6,023	1,027
業務外收入	70,947	22,736	87,629	3,260	14,297	3,300
財務收入	10,340	4,878	1,800	1,200	520	880
利息收入	10,000	3,000	600	1,200	500	880
租賃收入	340	1,878	1,200		20	0
其他業務外收入	60,607	17,858	85,829	2,060	13,777	2,420
資產使用及權利金收入	6,907	808	850	1,200	1,950	460
受贈收入	2,000	1,000	446	128	500	600
違規罰款收入	200	100	383	20	635	0
收回呆帳		0				0
雜項收入	51,500	15,950	84,150	712	10,692	1,360
業務外費用	48,703	17,782	60,381	308	12,226	2,160
其他業務外費用	48,703	17,782	60,381	308	12,226	2,160
雜項費用	48,703	17,782	60,381	308	12,226	2,160
業務外賸餘(短絀-)	22,244	4,954	27,248	2,952	2,071	1,140
本期賸餘(短絀-)	71,533	46,298	37,865	-7,488	-3,952	2,167

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金

收支預計機關別明細表

中華民國100年度

單位：新臺幣千元

科 目	臺南醫院	旗山醫院	澎湖醫院	屏東醫院	恆春旅遊醫院	臺東醫院
業務收入	1,340,603	348,601	359,337	973,268	158,558	566,927
醫療收入	1,126,388	270,837	264,857	829,500	110,601	436,248
門診醫療收入	571,000	147,853	184,720	430,000	106,576	240,830
住院醫療收入	622,300	136,632	105,112	490,000	20,322	199,141
其他醫療收入	116,288	25,921	21,250	80,000	1,535	60,877
醫療折讓(-)	-169,200	-37,369	-43,475	-166,000	-17,212	-60,107
醫療優待免費(-)	-14,000	-2,200	-2,750	-4,500	-620	-4,493
其他業務收入	214,215	77,764	94,480	143,768	47,957	130,679
其他補助收入	213,015	77,724	91,480	141,368	47,217	129,079
雜項業務收入	1,200	40	3,000	2,400	740	1,600
業務成本與費用	1,312,050	352,740	358,436	956,406	155,962	564,392
醫療成本	1,154,751	305,844	318,273	844,673	129,310	482,444
門診醫療成本	511,220	144,636	180,048	387,870	102,004	231,237
住院醫療成本	561,737	134,167	122,837	395,581	22,989	197,656
其他醫療成本	81,794	27,041	15,388	61,222	4,317	53,551
其他業務成本	500	30	967	1,200	480	586
雜項業務成本	500	30	967	1,200	480	586
管理及總務費用	128,474	39,890	32,149	89,803	18,687	68,142
管理費用及總務費用	128,474	39,890	32,149	89,803	18,687	68,142
研究發展及訓練費用	26,245	6,391	7,047	18,403	3,050	10,344
研究發展費用	8,993	5,722	4,486	12,575	2,728	6,008
訓練費用	17,252	669	2,561	5,828	322	4,336
其他業務費用	2,080	585	0	2,327	4,435	2,876
雜項業務費用	2,080	585	0	2,327	4,435	2,876
業務賸餘(短絀-)	28,553	-4,139	901	16,862	2,596	2,535
業務外收入	27,830	7,607	3,040	6,576	4,602	9,983
財務收入	5,400	1,955	830	2,375	800	1,991
利息收入	3,800	715	830	1,375	800	1,991
租賃收入	1,600	1,240		1,000		
其他業務外收入	22,430	5,652	2,210	4,201	3,802	7,992
資產使用及權利金收入	14,630	420	60	2,500	437	2,774
受贈收入	1,200	170	300	400	165	1,711
違規罰款收入	300	0				60
收回呆帳	0	0		1		36
雜項收入	6,300	5,062	1,850	1,300	3,200	3,411
業務外費用	15,415	2,830	2,579	3,527	4,263	7,327
其他業務外費用	15,415	2,830	2,579	3,527	4,263	7,327
雜項費用	15,415	2,830	2,579	3,527	4,263	7,327
業務外賸餘(短絀-)	12,415	4,777	461	3,049	339	2,656
本期賸餘(短絀-)	40,968	638	1,362	19,911	2,935	5,191

行政院衛生署
醫療藥品基金

收支預計機關別明細表

中華民國100年度

單位：新臺幣千元

科 目	花蓮醫院	玉里醫院	桃園療養院	八里療養院	草屯療養院
業務收入	633,788	883,433	858,979	435,390	782,901
醫療收入	456,320	535,000	713,540	352,152	598,719
門診醫療收入	232,620	148,910	288,960	66,679	144,781
住院醫療收入	231,840	229,000	442,107	255,825	417,461
其他醫療收入	64,860	240,090	93,779	78,084	127,422
醫療折讓(-)	-70,000	-79,724	-110,006	-48,376	-90,290
醫療優待免費(-)	-3,000	-3,276	-1,300	-60	-655
其他業務收入	177,468	348,433	145,439	83,238	184,182
其他補助收入	176,468	117,921	141,859	83,114	159,107
雜項業務收入	1,000	230,512	3,580	124	25,075
業務成本與費用	638,774	880,262	823,803	423,872	758,753
醫療成本	531,399	499,808	740,640	379,979	641,901
門診醫療成本	237,740	127,505	247,238	59,123	139,804
住院醫療成本	235,949	209,517	407,106	273,374	373,448
其他醫療成本	57,710	162,786	86,296	47,482	128,649
其他業務成本	1,000	350	714	25	820
雜項業務成本	1,000	350	714	25	820
管理及總務費用	92,667	60,365	64,645	30,867	73,833
管理費用及總務費用	92,667	60,365	64,645	30,867	73,833
研究發展及訓練費用	11,032	16,045	17,638	12,973	19,224
研究發展費用	7,310	12,381	7,481	11,149	6,153
訓練費用	3,722	3,664	10,157	1,824	13,071
其他業務費用	2,676	303,694	166	28	22,975
雜項業務費用	2,676	303,694	166	28	22,975
業務賸餘(短絀-)	-4,986	3,171	35,176	11,518	24,148
業務外收入	13,392	27,022	48,997	4,333	11,600
財務收入	3,480	2,500	2,590	878	2,700
利息收入	2,040	2,500	2,550	878	2,700
租賃收入	1,440		40		
其他業務外收入	9,912	24,522	46,407	3,455	8,900
資產使用及權利金收入	720	322	2,732	115	700
受贈收入	600	1,500	1,000	700	800
違規罰款收入	12	700	0		
收回呆帳			0		
雜項收入	8,580	22,000	42,675	2,640	7,400
業務外費用	11,040	22,242	40,900	4,231	10,552
其他業務外費用	11,040	22,242	40,900	4,231	10,552
雜項費用	11,040	22,242	40,900	4,231	10,552
業務外賸餘(短絀-)	2,352	4,780	8,097	102	1,048
本期賸餘(短絀-)	-2,634	7,951	43,273	11,620	25,196

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金

收支預計機關別明細表

中華民國100年度

單位：新臺幣千元

科 目	嘉南療養院	樂生療養院	胸腔病院	金門醫院
業務收入	484,164	674,260	416,224	560,387
醫療收入	387,674	483,843	218,809	444,300
門診醫療收入	113,600	335,731	97,800	319,200
住院醫療收入	279,600	208,077	113,750	155,040
其他醫療收入	65,240	32,175	44,609	23,400
醫療折讓(-)	-68,766	-86,397	-36,000	-52,260
醫療優待免費(-)	-2,000	-5,743	-1,350	-1,080
其他業務收入	96,490	190,417	197,415	116,087
其他補助收入	94,707	141,705	195,969	113,687
雜項業務收入	1,783	48,712	1,446	2,400
業務成本與費用	475,292	658,586	399,128	566,682
醫療成本	417,773	481,400	263,035	523,306
門診醫療成本	107,000	277,612	105,076	331,418
住院醫療成本	264,325	186,917	117,106	161,715
其他醫療成本	46,448	16,871	40,853	30,173
其他業務成本	481	2,025	652	960
雜項業務成本	481	2,025	652	960
管理及總務費用	37,615	61,466	111,769	32,216
管理費用及總務費用	37,615	61,466	111,769	32,216
研究發展及訓練費用	17,078	11,422	8,973	10,200
研究發展費用	9,132	6,572	3,200	5,760
訓練費用	7,946	4,850	5,773	4,440
其他業務費用	2,345	102,273	14,699	0
雜項業務費用	2,345	102,273	14,699	0
業務賸餘(短絀-)	8,872	15,674	17,096	-6,295
業務外收入	20,546	2,948	4,080	16,440
財務收入	2,092	1,550	1,670	720
利息收入	2,025	200	1,670	720
租賃收入	67	1,350	0	0
其他業務外收入	18,454	1,398	2,410	15,720
資產使用及權利金收入	2,421	350	950	600
受贈收入	800	1,000	600	60
違規罰款收入	233	0	0	60
收回呆帳	0	0	0	0
雜項收入	15,000	48	860	15,000
業務外費用	14,497	2,609	3,332	14,910
其他業務外費用	14,497	2,609	3,332	14,910
雜項費用	14,497	2,609	3,332	14,910
業務外賸餘(短絀-)	6,049	339	748	1,530
本期賸餘(短絀-)	14,921	16,013	17,844	-4,765

行政院衛生署
醫療藥品基金

餘絀撥補預計機關別明細表

中華民國100年度

單位:新臺幣千元

項 目	總 計	醫療藥品基金(母基金)	基隆醫院	臺北醫院	桃園醫院	新竹醫院
賸餘之部	4,465,461	308,533	79,245	378,170	205,414	888,560
本期賸餘	834,309		70,656	98,085	82,372	108,210
前期未分配賸餘	3,631,152	308,533	8,589	280,085	123,042	780,350
分配之部	1,385,362	82,081	74,777	250,000	60,000	180,000
填補累積短絀	94,196	82,081				
提存公積	372,503		74,777	0	0	0
解繳國庫淨額	918,663			250,000	60,000	180,000
未分配賸餘	3,080,099	226,452	4,468	128,170	145,414	708,560
短絀之部	100,920	82,081	0	0	0	0
本期短絀	100,920	82,081				
前期待填補之短絀	0					
填補之部	100,920	82,081	0	0	0	0
撥用賸餘	94,196	82,081				
撥用公積	6,724					
待填補之短絀	0	0	0	0	0	0

項 目	竹東醫院	苗栗醫院	豐原醫院	臺中醫院	彰化醫院	南投醫院
賸餘之部	18,811	174,371	68,759	223,360	87,683	143,625
本期賸餘	851	39,690	68,759	71,533	46,298	37,865
前期未分配賸餘	17,960	134,681		151,827	41,385	105,760
分配之部	0	29,182	55,155	179,563	37,569	48,019
填補累積短絀	0		0		0	
提存公積	0	29,182	55,155	0	37,569	48,019
解繳國庫淨額			0	179,563	0	
未分配賸餘	18,811	145,189	13,604	43,797	50,114	95,606
短絀之部	0	0	0	0	0	0
本期短絀						
前期待填補之短絀						
填補之部	0	0	0	0	0	0
撥用賸餘						
撥用公積						
待填補之短絀	0	0	0	0	0	0

項 目	嘉義醫院	朴子醫院	新營醫院	臺南醫院	旗山醫院	澎湖醫院
賸餘之部	5,529	91,788	40,680	290,313	3,745	13,581
本期賸餘			2,167	40,968	638	1,362
前期未分配賸餘	5,529	91,788	38,513	249,345	3,107	12,219
分配之部	5,529	3,952	7,531	249,100	0	8,675
填補累積短絀	5,529	3,952			0	
提存公積			7,531	0		8,675
解繳國庫淨額				249,100		
未分配賸餘	0	87,836	33,149	41,213	3,745	4,906
短絀之部	7,488	3,952	0	0	0	0
本期短絀	7,488	3,952			0	
前期待填補之短絀						
填補之部	7,488	3,952	0	0	0	0
撥用賸餘	5,529	3,952			0	
撥用公積	1,959	0				
待填補之短絀	0	0	0	0	0	0

行政院衛生署
醫療藥品基金
餘絀撥補預計機關別明細表

中華民國100年度

單位：新臺幣千元

項 目	屏東醫院	恆春旅遊醫院	臺東醫院	花蓮醫院	玉里醫院	桃園療養院
賸餘之部	77,132	22,906	80,920	109,682	80,649	410,464
本期賸餘	19,911	2,935	5,191		7,951	43,273
前期未分配賸餘	57,221	19,971	75,729	109,682	72,698	367,191
分配之部	21,853	3,675	12,755	2,634	0	38,535
填補累積短絀				2,634		
提存公積	21,853	3,675	12,755			38,535
解繳國庫淨額	0		0	0	0	0
未分配賸餘	55,279	19,231	68,165	107,048	80,649	371,929
短絀之部	0	0	0	2,634	0	0
本期短絀				2,634		
前期待填補之短絀						
填補之部	0	0	0	2,634	0	0
撥用賸餘				2,634		
撥用公積						
待填補之短絀	0	0	0	0	0	0

項 目	八里療養院	草屯療養院	嘉南療養院	樂生療養院	胸腔病院	金門醫院
賸餘之部	90,249	263,329	93,334	46,408	168,221	0
本期賸餘	11,620	25,196	14,921	16,013	17,844	
前期未分配賸餘	78,629	238,133	78,413	30,395	150,377	
分配之部	8,972	8,498	3,576	0	13,731	0
填補累積短絀					0	
提存公積	8,972	8,498	3,576		13,731	
解繳國庫淨額						
未分配賸餘	81,277	254,831	89,758	46,408	154,490	0
短絀之部	0	0	0	0	0	4,765
本期短絀						4,765
前期待填補之短絀						
填補之部	0	0	0	0	0	4,765
撥用賸餘						
撥用公積						4,765
待填補之短絀	0	0	0	0	0	0

行政院衛生署

醫療藥品基金

現金流量機關別明細表

中華民國100年度

單位:新臺幣千元

科 目	總 計	醫療藥品基金(母基金)	基隆醫院	臺北醫院
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀-)	733,389	-82,081	70,656	98,085
調整非現金項目	1,745,567	-104,198	163,196	58,195
業務活動之淨現金流入(流出-)	2,478,956	-186,279	233,852	156,280
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	3,919			
減少無形資產、遞延借項及其他資產	15,015			108
增加固定資產及遞耗資產	-1,556,521	-22,000	-178,754	-138,025
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-129,852		-3,700	-1,410
投資活動之淨現金流入(流出-)	-1,667,439	-22,000	-182,454	-139,327
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	16,160			
增加基金、公積及填補短絀	437,100			
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-155,746	-2,285		-106,220
賸餘分配款	-918,663			-250,000
融資活動之淨現金流入(流出-)	-621,149	-2,285		-356,220
現金及約當現金之淨增(淨減-)	190,368	-210,564	51,398	-339,267
期初現金及約當現金	24,056,101	6,652,827	1,080,100	1,678,433
期末現金及約當現金	24,246,469	6,442,263	1,131,498	1,339,166

行 政 院 衛 生 署

醫 療 藥 品 基 金

現金流量機關別明細表

中華民國100年度

單位:新臺幣千元

科 目	桃園醫院	新竹醫院	竹東醫院	苗栗醫院	豐原醫院
業務活動之現金流量					
本期賸餘(短絀-)	82,372	108,210	851	39,690	68,759
調整非現金項目	136,510	62,059	68,765	104,760	241,931
業務活動之淨現金流入(流出-)	218,882	170,269	69,616	144,450	310,690
投資活動之現金流量					
減少流動金融資產及短期貸墊款					
減少無形資產、遞延借項及其他資產				20	
增加固定資產及遞耗資產	-70,634	-105,574	-16,141	-28,872	-55,155
增加無形資產、遞延借項及其他資產			-3,481	-2,640	-6,500
投資活動之淨現金流入(流出-)	-70,634	-105,574	-19,622	-31,492	-61,655
融資活動之現金流量					
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項					
增加基金、公積及填補短絀					
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項			-16,067	-4,980	-2,000
賸餘分配款	-60,000	-180,000			
融資活動之淨現金流入(流出-)	-60,000	-180,000	-16,067	-4,980	-2,000
現金及約當現金之淨增(淨減-)	88,248	-115,305	33,927	107,978	247,035
期初現金及約當現金	1,287,216	2,588,555	252,307	1,034,537	1,015,073
期末現金及約當現金	1,375,464	2,473,250	286,234	1,142,515	1,262,108

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金
現金流量機關別明細表

中華民國100年度

單位：新臺幣千元

科 目	臺中醫院	彰化醫院	南投醫院	嘉義醫院	朴子醫院
業務活動之現金流量					
本期賸餘(短絀-)	71,533	46,298	37,865	-7,488	-3,952
調整非現金項目	204,046	51,540	3,287	47,977	61,485
業務活動之淨現金流入(流出-)	275,579	97,838	41,152	40,489	57,533
投資活動之現金流量					
減少流動金融資產及短期貸墊款	3,919				
減少無形資產、遞延借項及其他資產					
增加固定資產及遞耗資產	-64,073	-37,569	-48,019	-29,651	-13,236
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-3,919	-5,000		-226	-34,080
投資活動之淨現金流入(流出-)	-64,073	-42,569	-48,019	-29,877	-47,316
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		752		76	
增加基金、公積及填補短絀					
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項			-2,700		
賸餘分配款	-179,563				
融資活動之淨現金流入(流出-)	-179,563	752	-2,700	76	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	31,943	56,021	-9,567	10,688	10,217
期初現金及約當現金	815,746	452,255	591,856	450,728	171,105
期末現金及約當現金	847,689	508,276	582,289	461,416	181,322

行 政 院 衛 生 署

醫 療 藥 品 基 金

現金流量機關別明細表

中華民國100年度

單位:新臺幣千元

科 目	新營醫院	臺南醫院	旗山醫院	澎湖醫院	屏東醫院
業務活動之現金流量					
本期賸餘(短絀-)	2,167	40,968	638	1,362	19,911
調整非現金項目	42,081	88,148	11,231	80,931	34,827
業務活動之淨現金流入(流出-)	44,248	129,116	11,869	82,293	54,738
投資活動之現金流量					
減少流動金融資產及短期貸墊款					
減少無形資產、遞延借項及其他資產			2,479		
增加固定資產及遞耗資產	-7,531	-59,773	-19,238	-8,675	-21,830
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-10,190	-14,960			-12,240
投資活動之淨現金流入(流出-)	-17,721	-74,733	-16,759	-8,675	-34,070
融資活動之現金流量					
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	100				14,671
增加基金、公積及填補短絀					
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		-500	-464	-1,786	
賸餘分配款		-249,100			
融資活動之淨現金流入(流出-)	100	-249,600	-464	-1,786	14,671
現金及約當現金之淨增(淨減-)	26,627	-195,217	-5,354	71,832	35,339
期初現金及約當現金	291,755	1,070,080	208,178	122,900	378,467
期末現金及約當現金	318,382	874,863	202,824	194,732	413,806

行 政 院 衛 生 署

醫 療 藥 品 基 金

現金流量機關別明細表

中華民國100年度

單位:新臺幣千元

科 目	恆春旅遊醫院	臺東醫院	花蓮醫院	玉里醫院	桃園療養院
業務活動之現金流量					
本期賸餘(短絀-)	2,935	5,191	-2,634	7,951	43,273
調整非現金項目	4,025	-13,224	39,187	48,594	26,624
業務活動之淨現金流入(流出-)	6,960	-8,033	36,553	56,545	69,897
投資活動之現金流量					
減少流動金融資產及短期貸墊款					
減少無形資產、遞延借項及其他資產	2,600			2,670	
增加固定資產及遞耗資產	-3,675	-12,755	-28,333	-11,747	-38,533
增加無形資產、遞延借項及其他資產		-3,780		-4,987	-244
投資活動之淨現金流入(流出-)	-1,075	-16,535	-28,333	-14,064	-38,777
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	67				
增加基金、公積及填補短絀					
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項					-7,700
賸餘分配款					
融資活動之淨現金流入(流出-)	67				-7,700
現金及約當現金之淨增(淨減-)	5,952	-24,568	8,220	42,481	23,420
期初現金及約當現金	81,452	483,234	513,771	483,521	673,266
期末現金及約當現金	87,404	458,666	521,991	526,002	696,686

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金
現 金 流 量 機 關 別 明 細 表

中華民國100年度

單位:新臺幣千元

科 目	八里療養院	草屯療養院	嘉南療養院	樂生療養院	胸腔病院	金門醫院
業務活動之現金流量						
本期賸餘(短絀-)	11,620	25,196	14,921	16,013	17,844	-4,765
調整非現金項目	32,199	68,389	45,705	55,628	9,817	71,852
業務活動之淨現金流入(流出-)	43,819	93,585	60,626	71,641	27,661	67,087
投資活動之現金流量						
減少流動金融資產及短期貸墊款						
減少無形資產、遞延借項及其他資產		17	29			7,092
增加固定資產及遞耗資產	-8,742	-8,498	-3,576	-29,668	-13,731	-472,513
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-230	-7,073	-13,470	-122		-1,600
投資活動之淨現金流入(流出-)	-8,972	-15,554	-17,017	-29,790	-13,731	-467,021
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			251		243	
增加基金、公積及填補短絀						437,100
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		-181	-182			-10,681
賸餘分配款						
融資活動之淨現金流入(流出-)		-181	69		243	426,419
現金及約當現金之淨增(淨減-)	34,847	77,850	43,678	41,851	14,173	26,485
期初現金及約當現金	217,647	460,306	282,583	257,777	335,554	124,872
期末現金及約當現金	252,494	538,156	326,261	299,628	349,727	151,357

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金
平 衡 表 機 關 別 明 細 表

中華民國100年12月31日

單位：新台幣千元

科 目	總 計	醫療藥品基金(母基金)	基隆醫院	臺北醫院	桃園醫院	新竹醫院
資 產	60,758,928	6,840,082	2,443,877	3,256,848	5,066,201	4,255,206
流動資產	27,041,972	6,748,903	1,247,242	1,582,549	1,497,498	2,761,902
現金	24,246,469	6,442,263	1,131,498	1,339,166	1,375,464	2,473,250
應收款項	1,964,241	306,640	77,897	208,325	11,372	225,730
存貨	275,684	0	22,431	30,952	29,429	34,146
預付款項	552,520	0	15,416	1,676	80,605	28,776
短期貸墊款	3,058	0	0	2,430	628	0
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	199,755	316	15,265	16,936	22,357	7,282
準備金	199,755	316	15,265	16,936	22,357	7,282
固定資產	11,481,704	30,575	765,362	714,690	855,293	416,257
土地	3,087,985	0	358,567	210,467	116,912	0
土地及改良物	16,031	0	6,764	0	0	0
房屋及建築	5,803,745	0	250,279	311,877	488,731	189,365
機械及設備	2,314,075	28,895	121,115	180,785	244,197	223,256
交通及運輸設備	75,552	1,680	9,308	1,464	1,667	269
什項設備	184,052	0	19,329	10,097	3,786	3,367
租賃權益改良	264	0	0	0	0	0
無形資產	128,252	60,288	4,901	5,125	200	0
無形資產	128,252	60,288	4,901	5,125	200	0
遞延借項	473,795	0	0	3,749	33,997	0
遞延費用	473,795	0	0	3,749	33,997	0
其他資產	21,433,450	0	411,107	933,799	2,656,856	1,069,765
非業務資產	3,447	0	0	0	0	0
什項資產	16,413,078	0	292,239	513,168	1,795,585	721,170
內部往來	5,016,925	0	118,868	420,631	861,271	348,595
資 產 總 額	60,758,928	6,840,082	2,443,877	3,256,848	5,066,201	4,255,206
負 債	29,412,055	5,904,805	664,702	1,158,208	2,332,337	1,641,413
流動負債	7,143,553	916,000	319,152	601,204	475,386	883,796
應付款項	7,130,157	916,000	318,629	601,145	473,398	883,738
預收款項	13,396	0	523	59	1,988	58
其他負債	22,129,294	4,988,805	339,729	556,917	1,855,343	756,962
什項負債	17,112,369	5,316	339,729	556,917	1,855,343	756,962
內部往來	5,016,925	4,983,489	0	0	0	0
遞延貸項	139,208	0	5,821	87	1,608	655
遞延收入	139,208	0	5,821	87	1,608	655
淨 值	31,346,873	935,277	1,779,175	2,098,640	2,733,864	2,613,793
基金	14,465,098	683,568	639,474	1,053,184	1,652,892	1,062,537
基金	14,465,098	683,568	639,474	1,053,184	1,652,892	1,062,537
公積	10,962,429	25,257	782,889	703,746	935,558	842,696
資本公積	7,811,015	12,257	403,792	441,513	619,869	574,935
特別公積	3,151,414	13,000	379,097	262,233	315,689	267,761
累積餘絀(-)	3,080,099	226,452	4,468	128,170	145,414	708,560
累積賸餘	3,080,099	226,452	4,468	128,170	145,414	708,560
淨值其他項目	2,839,247	0	352,344	213,540	0	0
未實現重估增值	2,839,247	0	352,344	213,540	0	0
負債及淨值總額	60,758,928	6,840,082	2,443,877	3,256,848	5,066,201	4,255,206

行政院衛生署
醫療藥品基金
平衡表機關別明細表

中華民國100年12月31日

單位：新台幣千元

科 目	竹東醫院	苗栗醫院	豐原醫院	臺中醫院	彰化醫院	南投醫院
資 產	733,115	1,958,732	2,569,431	3,261,232	2,282,176	2,485,059
流動資產	357,032	1,162,040	1,381,182	1,046,331	740,886	830,005
現金	286,234	1,142,515	1,262,108	847,689	508,276	582,289
應收款項	59,788	411	82,301	168,862	208,823	54,396
存貨	4,400	7,915	12,000	13,813	18,321	13,700
預付款項	6,610	11,199	24,773	15,967	5,466	179,620
短期貸墊款	0	0	0	0	0	0
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,734	862	23,532	1,380	8,210	7,873
準備金	1,734	862	23,532	1,380	8,210	7,873
固定資產	51,414	311,685	690,006	907,023	562,008	137,796
土地	0	52,658	0	457,119	0	32,000
土地及改良物	134	4,305	169	506	0	0
房屋及建築	7,899	116,652	475,103	317,515	411,105	10,566
機械及設備	40,174	119,979	192,884	126,712	138,498	88,046
交通及運輸設備	1,765	3,368	9,086	459	2,179	6,265
什項設備	1,442	14,723	12,764	4,712	10,226	919
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
無形資產	720	2,450	1,589	2,795	10,886	2,724
無形資產	720	2,450	1,589	2,795	10,886	2,724
遞延借項	6,986	0	3,888	69,268	73,759	3,201
遞延費用	6,986	0	3,888	69,268	73,759	3,201
其他資產	315,229	481,695	469,234	1,234,435	886,427	1,503,460
非業務資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	315,229	481,695	426,733	856,700	726,154	1,268,848
內部往來	0	0	42,501	377,735	160,273	234,612
資 產 總 額	733,115	1,958,732	2,569,431	3,261,232	2,282,176	2,485,059
負 債	459,348	885,063	760,348	1,440,091	1,027,207	1,667,489
流動負債	106,051	274,114	290,964	563,701	205,521	381,087
應付款項	105,533	273,280	289,430	563,289	204,856	381,062
預收款項	518	834	1,534	412	665	25
其他負債	350,639	598,086	467,199	865,496	818,412	1,286,402
什項負債	349,480	598,086	467,199	865,496	818,412	1,286,402
內部往來	1,159	0	0	0	0	0
遞延貸項	2,658	12,863	2,185	10,894	3,274	0
遞延收入	2,658	12,863	2,185	10,894	3,274	0
淨 值	273,767	1,073,669	1,809,083	1,821,141	1,254,969	817,570
基金	19,894	321,676	842,021	698,686	562,715	253,073
基金	19,894	321,676	842,021	698,686	562,715	253,073
公積	235,062	558,060	953,458	618,543	642,140	468,891
資本公積	205,959	351,066	466,804	351,602	430,766	334,052
特別公積	29,103	206,994	486,654	266,941	211,374	134,839
累積餘絀(-)	18,811	145,189	13,604	43,797	50,114	95,606
累積賸餘	18,811	145,189	13,604	43,797	50,114	95,606
淨值其他項目	0	48,744	0	460,115	0	0
未實現重估增值	0	48,744	0	460,115	0	0
負債及淨值總額	733,115	1,958,732	2,569,431	3,261,232	2,282,176	2,485,059

行政院衛生署
醫療藥品基金
平衡表機關別明細表

中華民國100年12月31日

單位：新台幣千元

科 目	嘉義醫院	朴子醫院	新營醫院	臺南醫院	旗山醫院	澎湖醫院
資 產	1,960,066	937,293	930,592	4,027,654	899,970	847,819
流動資產	605,082	184,285	337,477	934,925	256,127	242,360
現金	461,416	181,322	318,382	874,863	202,824	194,732
應收款項	85,016	-4,005	7,092	7,624	49,642	44,628
存貨	4,800	1,952	2,554	13,305	3,501	3,000
預付款項	53,850	5,016	9,449	39,133	160	0
短期貸墊款	0	0	0	0	0	0
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	6,679	4,959	10,586	10,395	2,115	6,152
準備金	6,679	4,959	10,586	10,395	2,115	6,152
固定資產	78,415	86,205	18,189	1,414,696	94,542	407,416
土地	0	0	0	1,144,568	61,290	101,267
土地及改良物	0	0	1,033	0	404	0
房屋及建築	698	40,034	4,195	131,451	3,113	276,241
機械及設備	77,028	39,576	10,735	124,080	28,510	23,024
交通及運輸設備	361	1,717	480	2,210	1,043	1,659
什項設備	328	4,878	1,746	12,387	182	5,225
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
無形資產	3,837	2,758	5,569	3,258	222	486
無形資產	3,837	2,758	5,569	3,258	222	486
遞延借項	15,363	33,269	12,919	40,669	10,818	606
遞延費用	15,363	33,269	12,919	40,669	10,818	606
其他資產	1,250,690	625,817	545,852	1,623,711	536,146	190,799
非業務資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	1,027,566	424,839	389,368	1,176,408	487,977	97,264
內部往來	223,124	200,978	156,484	447,303	48,169	93,535
資 產 總 額	1,960,066	937,293	930,592	4,027,654	899,970	847,819
負 債	1,160,278	511,851	485,096	1,448,460	542,352	189,846
流動負債	125,101	69,300	74,699	251,101	47,883	51,500
應付款項	125,101	69,251	74,574	250,997	47,883	51,500
預收款項	0	49	125	104	0	0
其他負債	1,032,607	431,319	408,334	1,195,468	489,047	138,342
什項負債	1,032,607	431,319	408,334	1,195,468	489,047	138,342
內部往來	0	0	0	0	0	0
遞延貸項	2,570	11,232	2,063	1,891	5,422	4
遞延收入	2,570	11,232	2,063	1,891	5,422	4
淨 值	799,788	425,442	445,496	2,579,194	357,618	657,973
基金	464,905	178,271	180,927	793,870	89,952	383,351
基金	464,905	178,271	180,927	793,870	89,952	383,351
公積	334,883	159,335	231,420	600,804	203,150	168,208
資本公積	313,878	159,335	214,662	485,041	169,852	128,754
特別公積	21,005	0	16,758	115,763	33,298	39,454
累積餘絀(-)	0	87,836	33,149	41,213	3,745	4,906
累積賸餘	0	87,836	33,149	41,213	3,745	4,906
淨值其他項目	0	0	0	1,143,307	60,771	101,508
未實現重估增值	0	0	0	1,143,307	60,771	101,508
負債及淨值總額	1,960,066	937,293	930,592	4,027,654	899,970	847,819

行政院衛生署
醫療藥品基金
平衡表機關別明細表

中華民國100年12月31日

單位：新台幣千元

科 目	屏東醫院	恆春旅遊醫院	臺東醫院	花蓮醫院	玉里醫院	桃園療養院
資 產	1,347,468	321,832	1,433,144	1,679,603	2,068,298	1,786,107
流動資產	512,129	114,677	530,745	570,445	559,041	748,145
現金	413,806	87,404	458,666	521,991	526,002	696,686
應收款項	94,123	23,473	66,381	25,701	14,528	31,703
存貨	3,200	2,240	5,561	6,173	3,345	4,853
預付款項	1,000	1,560	137	16,580	15,166	14,903
短期貸墊款	0	0	0	0	0	0
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,428	457	3,592	9,064	0	8,662
準備金	4,428	457	3,592	9,064	0	8,662
固定資產	353,470	98,154	194,151	309,209	174,918	416,995
土地	243,693	59,402	50,325	108,264	33,067	0
土地及改良物	0	0	0	403	0	0
房屋及建築	43,038	14,074	104,126	101,371	112,259	396,565
機械及設備	65,646	22,432	31,595	81,165	16,052	8,261
交通及運輸設備	760	1,142	1,933	3,965	10,230	3,117
什項設備	333	1,104	6,172	14,041	3,310	9,052
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
無形資產	5,194	311	1,021	3,623	589	294
無形資產	5,194	311	1,021	3,623	589	294
遞延借項	52,690	1,227	18,683	0	16,363	692
遞延費用	52,690	1,227	18,683	0	16,363	692
其他資產	419,557	107,006	684,952	787,262	1,317,387	611,319
非業務資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	419,557	70,095	475,855	597,041	1,224,601	402,006
內部往來	0	36,911	209,097	190,221	92,786	209,313
資 產 總 額	1,347,468	321,832	1,433,144	1,679,603	2,068,298	1,786,107
負 債	560,688	106,010	559,986	740,487	1,474,775	717,337
流動負債	94,484	25,226	83,002	102,016	238,194	290,160
應付款項	93,382	25,226	81,329	99,431	237,680	290,065
預收款項	1,102	0	1,673	2,585	514	95
其他負債	442,776	71,627	476,602	617,030	1,229,926	421,918
什項負債	441,561	71,627	476,602	617,030	1,229,926	421,918
內部往來	1,215	0	0	0	0	0
遞延貸項	23,428	9,157	382	21,441	6,655	5,259
遞延收入	23,428	9,157	382	21,441	6,655	5,259
淨 值	786,780	215,822	873,158	939,116	593,523	1,068,770
基金	230,041	40,667	416,248	452,260	132,645	527,262
基金	230,041	40,667	416,248	452,260	132,645	527,262
公積	259,656	96,569	341,346	272,832	380,229	169,579
資本公積	198,481	80,411	292,982	272,832	380,229	104,569
特別公積	61,175	16,158	48,364	0	0	65,010
累積餘絀(-)	55,279	19,231	68,165	107,048	80,649	371,929
累積賸餘	55,279	19,231	68,165	107,048	80,649	371,929
淨值其他項目	241,804	59,355	47,399	106,976	0	0
未實現重估增值	241,804	59,355	47,399	106,976	0	0
負債及淨值總額	1,347,468	321,832	1,433,144	1,679,603	2,068,298	1,786,107

行政院衛生署
醫療藥品基金
平衡表機關別明細表

中華民國100年12月31日

單位：新台幣千元

科 目	八里療養院	草屯療養院	嘉南療養院	樂生療養院	胸腔病院	金門醫院
資 產	865,125	1,188,804	839,551	2,433,459	894,825	1,145,359
流動資產	262,180	548,814	348,712	374,432	373,742	183,084
現金	252,494	538,156	326,261	299,628	349,727	151,357
應收款項	6,668	6,571	3,181	64,402	21,815	11,153
存貨	3,018	3,854	2,760	6,801	1,900	15,760
預付款項	0	233	16,510	3,601	300	4,814
短期貸墊款	0	0	0	0	0	0
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,611	650	3,046	0	2,330	18,282
準備金	2,611	650	3,046	0	2,330	18,282
固定資產	409,832	126,706	20,111	1,086,804	43,284	706,498
土地	16,882	0	0	12,739	0	28,765
土地及改良物	525	1,151	0	637	0	0
房屋及建築	371,080	96,166	1,326	955,892	5,408	567,616
機械及設備	12,696	23,984	12,408	95,620	33,392	103,330
交通及運輸設備	1,137	326	2,007	4,107	520	1,328
什項設備	7,248	5,079	4,370	17,809	3,964	5,459
租賃權益改良	264	0	0	0	0	0
無形資產	666	913	268	1,825	3,188	2,552
無形資產	666	913	268	1,825	3,188	2,552
遞延借項	0	12,325	34,195	124	9,777	19,227
遞延費用	0	12,325	34,195	124	9,777	19,227
其他資產	189,836	499,396	433,219	970,274	462,504	215,716
非業務資產	0	0	0	0	3,447	0
什項資產	99,559	243,031	433,219	970,274	261,181	215,716
內部往來	90,277	256,365	0	0	197,876	0
資 產 總 額	865,125	1,188,804	839,551	2,433,459	894,825	1,145,359
負 債	185,283	450,966	552,604	1,099,796	367,321	317,908
流動負債	85,204	202,014	113,519	95,925	100,364	76,885
應付款項	84,916	201,964	113,324	95,925	100,364	76,885
預收款項	288	50	195	0	0	0
其他負債	100,079	247,964	437,682	1,002,250	261,310	241,023
什項負債	100,079	247,964	437,682	971,634	261,310	240,577
內部往來	0	0	0	30,616	0	446
遞延貸項	0	988	1,403	1,621	5,647	0
遞延收入	0	988	1,403	1,621	5,647	0
淨 值	679,842	737,838	286,947	1,333,663	527,504	827,451
基金	455,606	311,319	9,394	1,186,612	223,237	598,811
基金	455,606	311,319	9,394	1,186,612	223,237	598,811
公積	142,959	171,688	187,795	100,643	146,393	228,640
資本公積	83,304	128,668	163,215	100,643	115,325	226,219
特別公積	59,655	43,020	24,580	0	31,068	2,421
累積餘絀(-)	81,277	254,831	89,758	46,408	154,490	0
累積賸餘	81,277	254,831	89,758	46,408	154,490	0
淨值其他項目	0	0	0	0	3,384	0
未實現重估增值	0	0	0	0	3,384	0
負債及淨值總額	865,125	1,188,804	839,551	2,433,459	894,825	1,145,359

醫療藥品基金(母基金)

業務計畫及預算說明

行政院衛生署
醫療藥品基金
業務計畫及預算說明

中華民國 100 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

依行政院 89 年 2 月 29 日台 89 孝授三字第 03663 號令訂頒「醫療藥品基金收支保管及運用辦法」下設統籌基金，編製分預算。配合行政院主計處 89 年 4 月 19 日台 89 處孝一字第 07426 號函送「繼續研商 90 年度附屬單位預算籌編事宜會議」決定，將本署「醫療藥品基金統籌基金分基金」改按「醫療藥品基金」運作，統籌經管所屬各醫療院之財務收支，並輔導醫療院經營管理，以增進醫療院醫療服務品質。

二、組織概況：

本基金設醫療藥品基金管理委員會(以下簡稱本會)，置委員 9 至 15 人，其中 1 人為主任委員，由本署派員兼任；其餘委員由本署及所屬醫療機構代表各 4 人至 7 人兼任。

三、基金歸類及屬性：

本基金為預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算。

貳、願景

提升本署所屬醫院醫療服務品質、提供便捷貼心醫療服務，照顧弱勢族群及偏遠地區民眾健康照護，落實醫療服務社區化在地化，並以本署「健康台灣—許給全民健康安全的人生」為最高目標。

參、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前(98)年度決算結果：

(一) 業務收入：決算數 0 元。

(二) 業務成本與費用：決算數 8,940 萬 3 千元，較預算數 1 億 7,235 萬 4 千元，減少 8,295 萬 1 千元，約 48.13%，主要係 1.「行政院衛生署所屬醫院醫事人員出國計畫」核定 6 人出國進修，實際於本年度出國進修 2 人，另有 3 人延至 99 年出國，及 1 人取消出國進修。2. 委託區聯盟管理委員會推動區域內醫院管理、品質提昇等，各院之個別計畫均由各院自行負擔，故撙節經費。3. 本署醫院共用資訊系統及文件表單等系統由本署醫院及台大醫院等授權醫院之共同分攤，減少本署費用，致支出較預算減少。

(三) 業務外收入：決算數 7,298 萬元，較預算數 1 億 6,884 萬 4 千元，減少 9,586 萬 4 千元，約 56.78%，主要係因利息收入定期存款實際利率未達預算估列利率所致。

(四) 收支賸餘：決算數短絀 1,642 萬 3 千元，較預算短絀 351 萬元，增加 1,291 萬 3 千元，約 367.88%，主要係定期存款實際利率未達預算估列利率，致實際發生數較預計減少，致賸餘減少。

(五) 固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫決算數 1,154 萬 4 千元，預算數 1,300 萬元，執行率 88.80%，主要係因預算凍決致未執行。

二、上(99)年度截至 6 月底止預算執行情形：

(一) 業務成本與費用：預計業務成本與費用 2,609 萬 1 千元，實際業務成本與費用 1,688 萬 4 千元，較預算數減少 920 萬 6 千元，減少 35.29%，主要係因撙節支出及部分業務計畫尚在辦理中，故該經費支用較預算數減少。

(二) 業務外收入：預計業務外收入 815 千元，實際業務外收入 454 萬 3 千元，較預算數增加 372 萬 8 千元，增加 457.49%，主要係因醫院文件表單系統維護增修第 4 期，及醫院資訊系統維護增修，實際執行數較保留數減少轉列雜項收入；醫院文件表單維護增修溢收 98 年度諮詢服務費用所致。

(三) 收支賸餘：預計短絀 2,527 萬 6 千元，實際發生短絀 1,234 萬 1 元，較預算數減少 1,293 萬 5 千元，減少 51.18%，主要係業務成本與費用較預算數暫列數減少所致。

肆、業務計畫：

一、營運計畫：

- (一) 本署母基金除保留供醫療院營運週轉外，以定期存款方式，儲存於銀行，以增加孳息收入。
- (二) 輔導本署醫療院經營管理，增進醫療院服務品質。
- (三) 敦聘醫療專家指導、支援以強化醫院陣容。並逐年遴派專業人才赴國內外進修、研究及擴大辦理醫療建教合作，以提昇醫療服務品質。
- (四) 加強醫院電腦連線作業，加強醫院電腦化作業系統之維護及人員教育訓練，簡化作業流程，縮短病人就醫候診時間，提供正確醫療保健資訊。
- (五) 加強輔導醫療院感染性醫療廢水、廢棄物處理。
- (六) 輔導醫院全力配合全民健康保險業務，落實全民健保之社會福利政策。
- (七) 輔導建置所屬醫院 1. 電子簽章認證系統建置。2. 機房異地備援系統建置 3. 網路管理系統軟體開發建置。4. 資訊系統開發、建置、提昇醫療資訊品質。

二、固定資產之建設、改良、擴充、與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

- (一) 本年度預算總數為 22,000 千元，均係一般建築及設備計畫，主要為機房異地備援系統設備經費，為一次性項目，並由自有基金支應。
- (二) 100 年度固定資產之建設改良擴充及其資金來源圖，詳見圖 1。

伍、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一) 本年度業務成本與費用 9,845 萬 6 千元，主要係「管理及總務費用」較上年度預算數 1 億 4,930 萬 1 千元，減少 5,084 萬 5 千元，約 34.06%。
- (二) 業務外收入 1,637 萬 5 千元，較上年度預算數 5,898 萬 5 千元減少 4,261 萬元，約 72.24%。主要係「利息收入」定期存款，利率 0.9% 調降為 0.25% 所致。
- (三) 業務總收支相抵，計短絀 8,208 萬 1 千元，較上年度預算數短絀 9,031 萬 6 千元，減少 823 萬 5 千元，約 9.12%，主要係「業務外收入」存款利率降低，利息收入減少所致。
- (四) 本年度及最近 5 年度收入、支出及賸餘圖表，詳見圖 2、3。

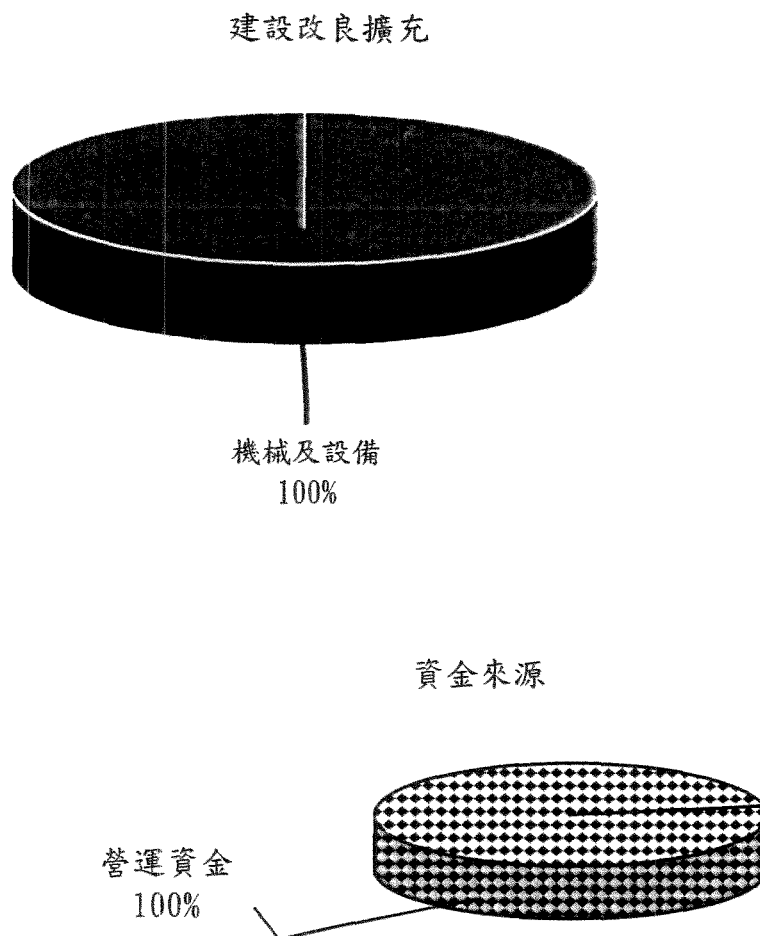
二、餘絀撥補之預計：

- (一) 以前年度未分配賸餘 3 億 853 萬 3 千元。
- (二) 填補累積短絀 8,208 萬 1 千元。
- (三) 經以上分配後，本年度未分配賸餘 2 億 2,645 萬 2 千元，留待以後年度處理。
- (四) 本年度預算短絀 8,208 萬 1 千元，撥用以前年度未分配賸餘 8,208 萬 1 千元填補。
- (五) 本年度及最近 5 年度賸餘分配圖表，詳見圖 4、5。

三、現金流量之預計：

- (一) 預計業務活動之淨現金流出 1 億 8,627 萬 9 千元，包括：
1. 本期短絀 8,208 萬 1 千元。
 2. 調整非現金項目 1 億 419 萬 8 千元，係攤銷 1,427 萬 4 千元及流動負債淨減數 1 億 2,392 萬 4 千元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 2,200 萬元，係增加固定資產 2,200 萬元。
- (三) 融資活動之淨現金流出 228 萬 5 千元，係減少其他負債 228 萬 5 千元。
- (四) 本期現金及約當現金之淨減 2 億 1,056 萬 4 千元。
- (五) 期初現金及約當現金 66 億 5,282 萬 7 千元。
- (六) 期末現金及約當現金 64 億 4,226 萬 3 千元。

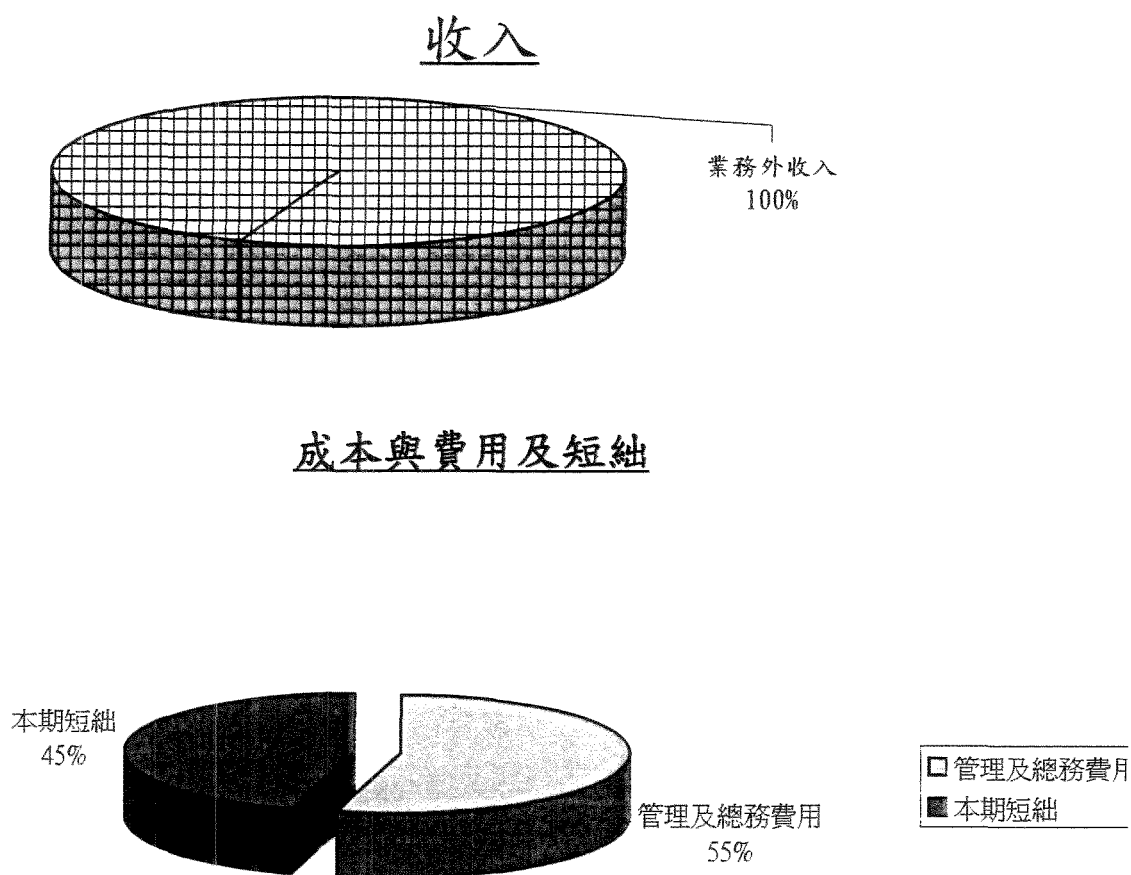
圖1 100年度固定資產建設、改良、擴充及資金來源



單位：新台幣千元

建設改良擴充	100年度預算	資金來源	100年度預算
房屋及建築	-	營運資金	22,000
機械及設備	22,000		
交通及運輸設備	-		
什項設備	-		
合計	22,000	合計	22,000

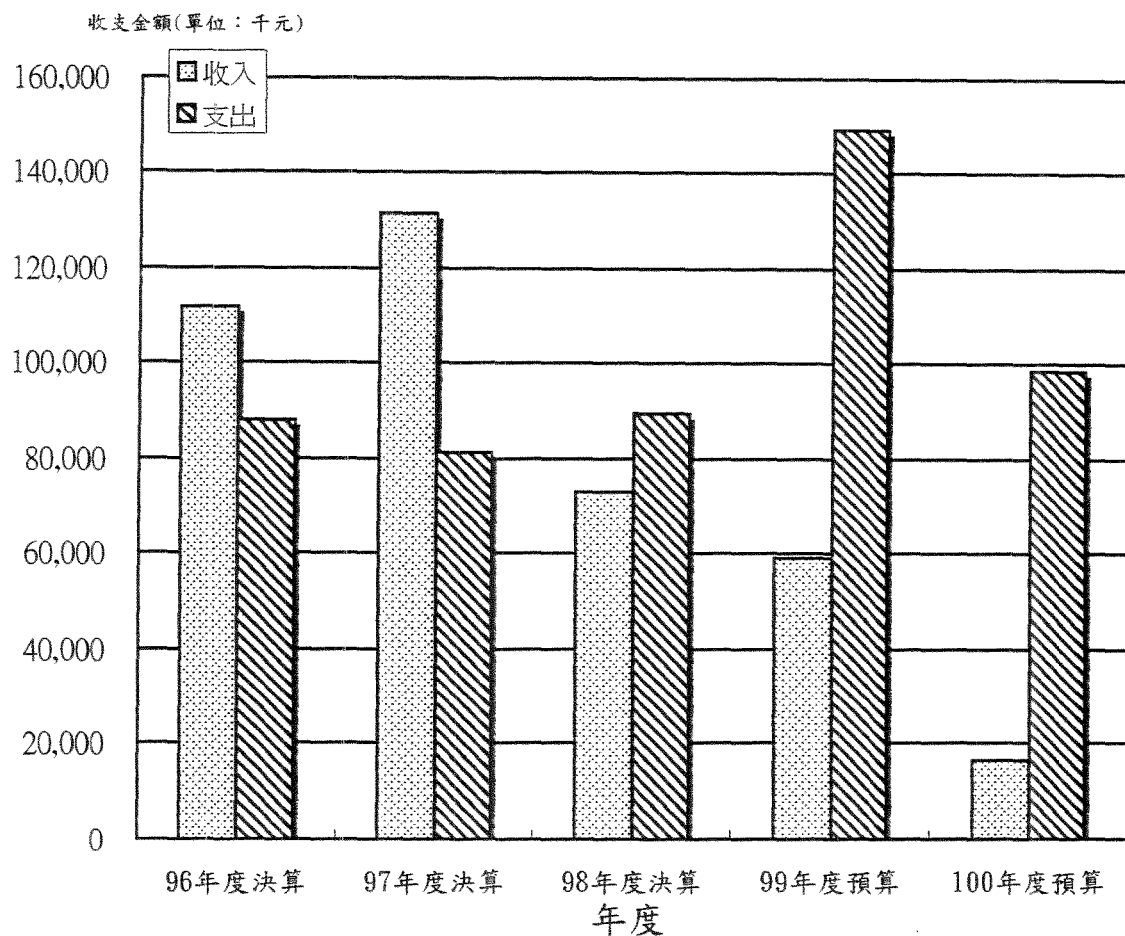
圖2 100年度收入、成本與費用及賸餘



單位：新台幣千元

收入	100年度預算	成本與費用及短絀	100年度預算
業務收入	-	業務成本與費用	98,456
業務外收入	16,375	管理及總務費用	98,456
		研究發展及訓練費用	-
		其他業務費用	-
		業務外費用	-
		本期短絀	- 82,081
收入總額	16,375	成本與費用及短絀總額	16,375

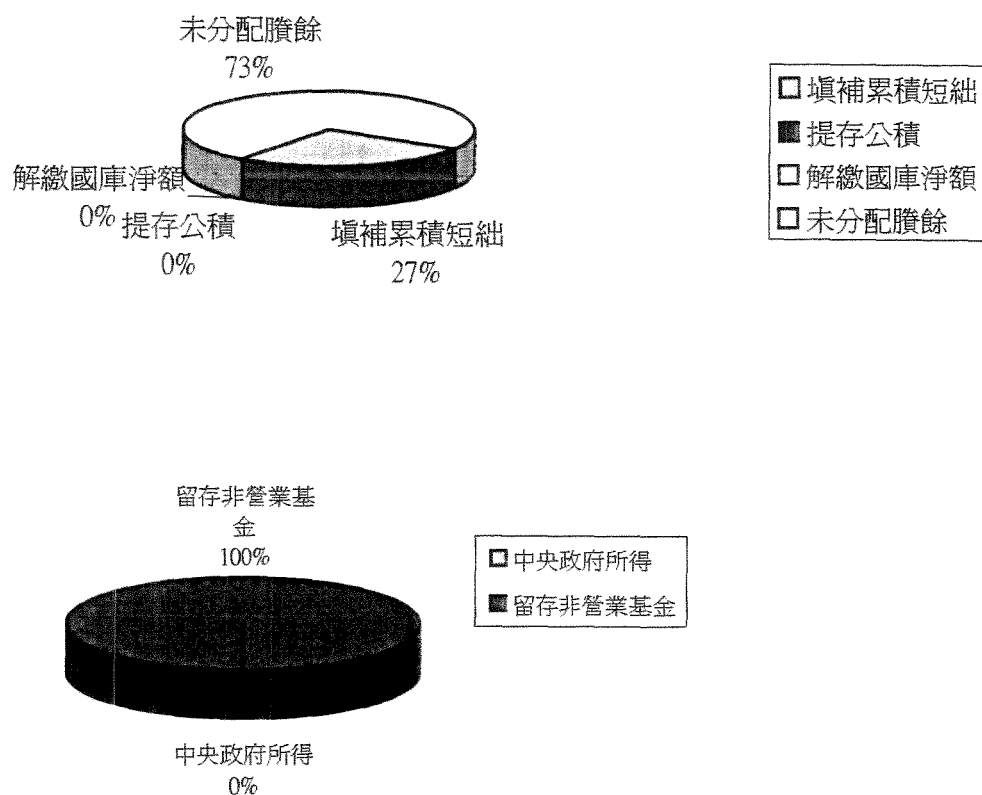
圖3 最近5年收入與支出



單位：新台幣千元

年度 項目	96年度決算	97年度決算	98年度決算	99年度預算	100年度預算
收入					
業務收入	-	-	-	-	-
業務外收入	111,853	131,333	72,980	58,985	16,375
收入合計	111,853	131,333	72,980	58,985	16,375
成本與費用					
業務成本與費用	87,959	81,248	89,403	149,301	98,456
業務外費用	-	-	-	-	-
成本與費用合計	87,959	81,248	89,403	149,301	98,456
本期賸餘(短絀-)	23,894	50,085	- 16,423	- 90,316	- 82,081

圖4 100年度賸餘分配



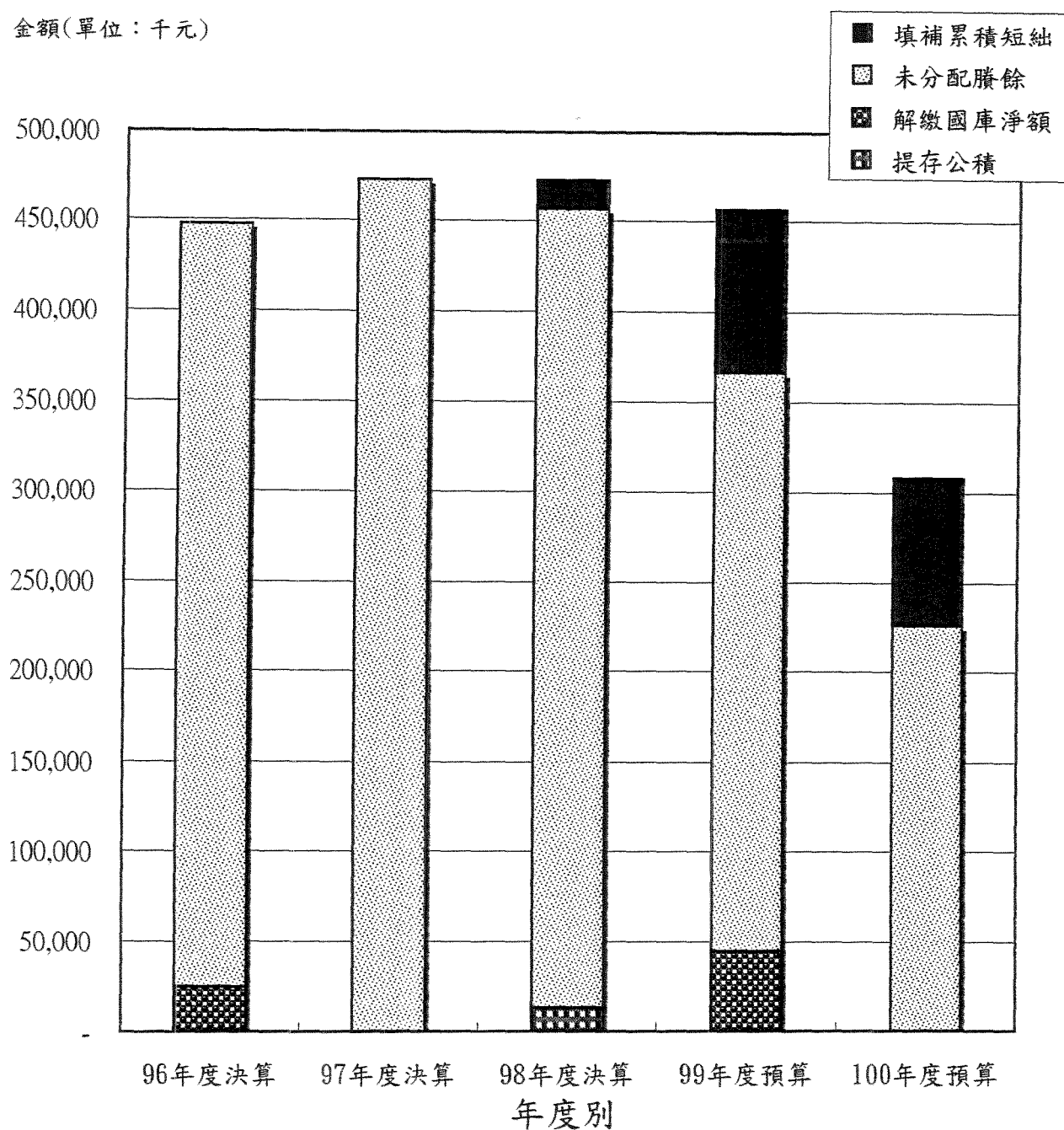
單位：新臺幣千元

按分配程序分	100年度預算	按所得對象分	100年度預算
填補累積短絀	82,081	中央政府所得	-
提存公積	-	留存非營業基金	308,533
解繳國庫淨額	-		
未分配賸餘	226,452		
合 計	308,533	合 計	308,533

圖5

最近5年賸餘分配

金額(單位：千元)



單位：新台幣千元

項目 \ 年度	96年度決算	97年度決算	98年度決算	99年度預算	100年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	-	-	16,423	90,316	82,081
提存公積	-	-	13,000	-	-
解繳國庫淨額	24,637	-	-	44,726	-
未分配賸餘	422,912	472,998	443,575	321,445	226,452
合計	447,549	472,998	472,998	456,487	308,533

醫療藥品基金(母基金)

主 要 表

行政院衛生署

醫療藥品基金

收支預計表

中華民國100年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
89,403		業務成本與費用	98,456		149,301		-50,845	- 34.06
89,371		管理及總務費用	98,456		148,827		-50,371	- 33.85
89,371		管理費用及總務費用	98,456		148,827		-50,371	- 33.85
32		研究發展及訓練費用	-		474		-474	- 100.00
32		訓練費用	-		474		-474	- 100.00
-89,403		業務賸餘(短絀-)	-98,456		-149,301		50,845	- 34.06
72,980		業務外收入	16,375		58,985		-42,610	- 72.24
72,721		財務收入	16,375		58,985		-42,610	- 72.24
72,721		利息收入	16,375		58,985		-42,610	- 72.24
259		其他業務外收入	-		-		-	
-		賠(補)償收入	-		-		-	
56		違約罰款收入	-		-		-	
203		雜項收入	-		-		-	
-		業務外費用	-		-		-	
72,980		業務外賸餘(短絀-)	16,375		58,985		-42,610	- 72.24
-16,423		本期賸餘(短絀-)	-82,081		-90,316		8,235	-9.12

行 政 院 衛 生 署

醫 療 藥 品 基 金

收 支 預 計 表 說 明

中 華 民 國 100 年 度

1. 管理費用及總務費用—詳第108-112頁管理及總務費用明細表。
2. 訓練費用—詳第113頁研究發展及訓練費用明細表。
3. 利息收入—詳第107頁業務外收入明細表中利息收入之估算方式。

行政院衛生署

醫療藥品基金

餘絀撥補預計表

中華民國100年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		科 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
456,487	100.00	賸餘之部	308,533	100.00	
		本期賸餘		-	
456,487	100.00	前期未分配賸餘	308,533	100.00	
135,042	29.58	分配之部	82,081	26.60	
90,316	19.79	填補累積短絀	82,081	26.60	
-		提存公積	-	-	
44,726		解繳國庫淨額	-	-	
321,445	70.42	未分配賸餘	226,452	73.40	
90,316	100.00	短絀之部	82,081	100.00	
90,316	100.00	本期短絀	82,081	100.00	
90,316	100.00	填補之部	82,081	100.00	
90,316	100.00	撥用賸餘	82,081	100.00	

行政院衛生署

醫療藥品基金

現金流量預計表

中華民國100年度

單位：新台幣千元

科 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀-)	-82,081	
調整非現金項目	-104,198	一、折舊及折耗：固定資產折舊提列數5,452千元。 一、攤銷：電腦軟體建置預計攤銷數14,274千元。 二、流動資產淨減(淨增-)：淨增數0千元。 三、流動負債淨增(淨減-)：淨減數123,924千元，係應付款項淨減數。
業務活動之淨現金流入(流出-)	-186,279	
投資活動之現金流量		
增加固定資產及遞耗資產	-22,000	增加固定資產22,000千元
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-	
增加無形資產	-	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-22,000	
融資活動之現金流量		
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-2,285	減少其他負債2,285千元：係存入保證金淨減2,285千元。
減少其他負債	-2,285	
融資活動之淨現金流入(流出-)	-2,285	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-210,564	
期初現金及約當現金	6,652,827	
期末現金及約當現金	6,442,263	

行 政 院 衛 生 署

醫 療 藥 品 基 金

現金流量預計表補充說明

中華民國100年度

不影響現金流量之投資或融資活動：

1. 本年度增加退休及離職準備金暨應付退休及離職金各158千元，係聘用、約僱人員離職儲金增提數。
2. 本年度減少基金558千元及減少暫收及待結轉帳項558千元，係PC電腦移撥本署各醫院。

醫療藥品基金(母基金)

明 細 表

行政院衛生署
醫療藥品基金
業務外收入明細表

中華民國100年度

單位：新台幣千元

科目及營運項目	預算數	說 明
業務外收入	16,375	
財務收入	16,375	
利息收入	16,375	基金專戶存款孳息定存利率以0.25%估算，活儲利率以0.1%估算，合計如列數。
合 計	16,375	

行政院衛生署
醫療藥品基金
管理及總務費用明細表

中華民國100年度

單位：新台幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
89,371	148,827	管理及總務費用	98,456
89,371	148,827	管理費用及總務費用	98,456
1,773	1,835	用人費用	1,834
1,304	1,305	聘僱及兼職人員薪資	1,305
50	92	超時工作報酬	91
163	164	獎金	164
78	79	退休及卹償金	79
178	195	福利費	195
51,461	92,691	服務費用	55,978
35	166	郵電費	196
4,827	20,591	旅運費	18,737
164	464	印刷裝訂與廣告費	689
388	346	一般服務費	445
45,772	70,884	專業服務費	35,671
275	240	公共關係費	240
-	775	材料及用品費	460
-	400	使用材料費	400
-	375	用品消耗	60
13,402	25,928	租金與利息	20,428
13,402	25,928	機器租金	20,428
22,705	27,568	折舊、折耗及攤銷	19,726
22,168	23,500	攤銷	14,274
537	4,068	折舊	5,452
30	30	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費	30
30	30	會費	30
89,371	148,827	合 計	98,456

行政院衛生署
醫療藥品基金
管理及總務費用說明

中華民國100年度

管理費用及總務費用

一、用人費用

(一)聘僱及兼職人員薪資

1. 聘用人員薪金599千元：

約聘電腦人員設計師1人（以424薪點、每薪點117.6元編列），年約需598,349元。

2. 約僱職員薪金706千元：

辦理基金會計事務約僱人員2人（以250薪點、每薪點117.6元編列），年約需705,600元。

(二)超時工作報酬

1. 加班費39千元：

(1)辦理醫療藥品基金業務加班費年計39,000元。

2. 誤餐費52千元

(1)召開增進醫院管理有關會議誤餐費年計2,000元。

(2)編製預決算審查會議及經營管理逾時餐費年計50,000元。

(三)獎金

年終獎金164千元：

約聘電腦設計師1人、約僱人員2人年終工作獎金。

(四)退休及卹償金

職員退休及離職金79千元：

約聘電腦設計師1人、約僱人員2人離職金。

(五)福利費

1. 分擔員工保險費106千元：

約聘電腦設計師1人、約僱人員2人保險費。

2. 分擔退休人員及其配偶暨員工眷屬保險費29千元：

約聘電腦設計師1人、約僱人員2人眷保費。

3. 體育活動費12千元：

約聘電腦設計師1人、約僱人員2人文康活動費。

4. 其他福利費48千元：

約聘電腦設計師1人、約僱人員2人等人休假補助費。

二、服務費用

(一)郵費 196千元

1. 郵費146千元：

(1)一般郵資年需6,000元。

(2)寄送醫院管理資料郵資年需140,000元。

2. 電話費50千元：

聯繫所屬醫療院業務及傳真資料電話費年需50,000元。

行政院衛生署
醫療藥品基金
管理及總務費用說明

中華民國100年度

(二)旅運費

1. 國內旅費143千元：
 - (2)輔導藥品聯標及藥事行政及輔導藥品聯標籌辦醫院等業務差旅費20,000元。
 - (3)參加輔導所屬醫療院會計事務等相關會議差旅費123,000元。
2. 國外旅費18,552千元：
 - (1)考察綜合醫院醫療作業、管理與社區服務作業模式，6人6天所需經費 632,000元。
 - (2)行政院衛生署醫事人員出國進修計畫 7人(每人)365天所需經費17,920,000元。
3. 員工通勤交通費42千元：
支付員工上下班通勤所需之交通費42,000元

(三)印刷裝訂與廣告費

1. 印刷及裝訂費684千元：
 - (1)印製所屬醫院改進、各項管理業務作業手冊及法令規章、會議資料年需334,000元。
 - (2)預決算印刷及裝訂費年計250,000元。
 - (3)印製會計業務法令宣導及會議資料等費用年計100,000元。
2. 廣(公)告費1千元：
業務刊登廣告費用1,000元。
3. 業務宣導費4千元：
辦理醫院業務推展活動等宣導費用4,000元。

(四)一般服務費

1. 外包費435千元：
出納業務登帳、匯款及資料整理(估需1個人力)費用，年需經費435,000元。
2. 佣金、匯費、經理費及手續費10千元：
給付金融機構代辦業務之服務等手續費，年需約10,000元

(五)專業服務費

1. 法律事務費263千元：
法律諮詢律師酬金費及訴訟費用年約263,000元。
2. 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費842千元：
 - (1)聘請衛生醫療專家學者出席各項醫院管理改進會議、多元化經營管理、營繕工程評鑑實地輔導，所需出席費100,000元。
 - (2)專家學者對所屬醫療院書面審查工程採購、管理計畫每案每次2,000元，年需50,000元。

行政院衛生署
醫療藥品基金
管理及總務費用說明

中華民國100年度

(3)聘請專家、學者對所屬醫院業務改進措施、營繕工程規劃、多元化經營管理等演講外聘之鐘點費80,000元及內聘20,000元，計年需100,000元。

(4)推動醫院資訊業務聘請委員及專家學者出席費300,000元。

(5)辦理醫院資訊業務聘請專家學者稿費及審稿費292,000元。

3. 委託考選訓練費5,106千元：

(1)辦理醫院推動多元化經營管理、品質提昇、營運績效增進、行政管理、精神醫療等研習(討)會之場地租金、會餐等雜支費用年需25,000元。

(2)委託區聯盟管理委員會推動區域內醫院管理、品質提昇等相關業務，以增進營運績效，所需5,000,000元。

(3)辦理醫院資訊業務資料印刷、誤餐及雜支等費用75,000元，及辦理相關會議所需文具紙張、誤餐費及雜支費用等6,000元。

4. 電子計算機軟體服務費29,460千元：

(1)基金會計業務軟體維護費等30,000元。

(2)所屬醫院共用醫院資訊系統、公文管理與表單文件等系統維護費用及系統功能增修費用20,000,000元。

(3)所屬醫院資訊安全系統(中興新村辦公室部分)費用 5,000,000元。

(4)醫療藥品基金彙編及藥品管理系統功能維護費用 600,000元。

(5)電子簽章系統維護費用 3,830,000元。

(六)公共關係費

公共關係費240千元：

為推展醫療業務加強公共關係需要，宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等費用。

三、材料及用品費

(一)使用材料費

設備零件400千元：

辦理所屬醫院相關活動所需用之設備、零件等計400,000元。

行政院衛生署
醫療藥品基金
管理及總務費用說明
中華民國100年度

(二)用品消耗

其他60千元

辦理會計研習所需文具、紙張等事務用品各項費用計60,000元。

四、租金與利息

(一)機器租金

電腦硬、軟體租金及使用費20,428千元：

(1)基金業務用電腦使用費等年計40,000元，醫療電子期刊圖書知識庫9,000,000元
共計9,040,000元。

(2)臨床醫學知識庫5,000,000元。

(3)網路線路租金費用6,388,000元(GSN 10MB1線，計513仟元；(GSN 100MB4線，
計5,875仟元)。

五、折舊、折耗及攤銷

(一)攤銷

攤銷電腦軟體14,274千元：

電腦軟體建置預計攤銷數計14,274,000元。

(一)折舊

機械及設備折舊5,200千元。

交通運輸及設備折舊252千元。

六、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費

(一)會費 30千元

學術團體會費：「財團法人中華民國會計研究發展基金會」普通會員年費計30,000元

行政院衛生署
醫療藥品基金
研究發展及訓練費用明細表

中華民國100年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
32	474	研究發展及訓練費用	-
32	474	訓練費用	-
32	364	服務費用	-
-	-	水電費	-
-	40	郵電費	-
-	-	旅運費	-
-	270	印刷裝訂與廣告費	-
12	54	保險費	-
20	-	專業服務費	-
-	110	材料及用品費	-
32	474	合 計	-

行政

醫療

固定資產建

中華民國

項 目	土地	房屋及 建 築	機械及 設 備
一般建築及設備計畫		0	22,000
一次性項目			22,000
合 計		0	22,000

藥品基金

表細明充擴改良設

100年度

單位：新台幣千元

[illegible]

行政院

醫療藥

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資 金				
	營 運 資 金	出售不適用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	小
					金 額
一般建築及設備計畫	22,000				22,000
一次性項目	22,000				22,000
合 計	22,000				22,000

衛生署

品基金

充資金來源明細表

100年度

單位：新台幣千元

計 %	外 借 資 金				合 計	
	國 借	內 款	國 借	外 款	小 計	
					金 額	%
100.00					22,000	100.00
100.00					22,000	100.00
100.00					22,000	100.00

行政院衛

醫療藥品

固定資產建設改良擴充

中華民國

資本支出計畫	全 部 計						目標 能量
	資 金 來 源					外借 資金	
	投資 總額	自 有 資 金					
		營運資金	出售不適 用資產	國庫增撥	其他		
一般建築及設備計畫	22,000	22,000					
一次性項目	22,000	22,000					
合 計	22,000	22,000					

行政院衛生署

醫療藥品基金

資產折舊明細表

中華民國100年度

單位：新台幣千元

項 目	土地改 良物	房屋及 建築	機械及 設備	交通及運 輸設備	什項設 備	合 計
前年度決算資產原值	298	-	12,249	3,010	45	15,602
上年度預計新增資產原值	-	-	4,442	-	-	4,442
本年度預計新增資產原值	-	-	22,000	-	-	22,000
本年度(12月底)止資產總額	298	-	38,691	3,010	45	42,044
本年度應提折舊額						
管理費用及總務費用	-	-	5,200	252	-	5,452

行政院衛生署
醫療藥品基金

基金數額增減明細表

中華民國100年度

單位：新台幣千元

項 目	預算數	說 明
期初基金數額	684,126	
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	558	係PC電腦移撥本署各醫院。
期末基金數額	683,568	

醫療藥品基金(母基金)

參 考 表

行政院衛生署
醫療藥品基金
預計平衡表

中華民國100年12月31日

單位：新臺幣千元

98年(前年)12月31日		100年12月31日	99年(上年)12月31日	比較增減
決 算 數	科 目	預計數	預計數	(-)
7,057,086	資 產	6,840,082	7,048,772	- 208,690
6,981,194	流動資產	6,748,903	6,959,467	- 210,564
6,673,453	現 金	6,442,263	6,652,827	- 210,564
6,673,453	銀行存款	6,442,263	6,652,827	- 210,564
-	零用及週轉金	-	-	-
-	匯撥中現金	-	-	-
306,650	應收款項	306,640	306,640	-
-	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	316	158	158
13,653	固定資產	30,575	14,027	16,548
-	土地改良物	-	-	-
-	房屋及建築	-	-	-
11,721	機械及設備	28,895	12,095	16,800
1,932	交通及運輸設備	1,680	1,932	- 252
-	什項設備	-	-	-
62,118	無形資產	60,288	74,562	- 14,274
62,118	無形資產	60,288	74,562	- 14,274
121	其他資產	-	558	- 558
121	什項資產	-	558	- 558
7,057,086	資 產 總 額	6,840,082	7,048,772	- 208,690

附註：信託代理與保證資產14,608千元。

行政院衛生署
醫療藥品基金
預 計 平 衡 表

中華民國100年12月31日

單位：新臺幣千元

98年(前年)12月31日		100年12月31日	99年(上年)12月31日	比較增減 (-)
決 算 數	科 目	預計數	預計數	
5,904,128	負 債	5,904,805	6,030,856	- 126,051
914,378	流動負債	916,000	1,039,924	- 123,924
24,071	應付費用	25,000	29,369	- 4,369
-	應付繳庫數	-	-	-
4,989,750	其他負債	4,988,805	4,990,932	- 2,127
6,261	什項負債	5,316	7,443	- 2,127
4,983,489	內部往來	4,983,489	4,983,489	-
4,983,489	內部往來	4,983,489	4,983,489	-
1,152,958	淨 值	935,277	1,017,916	- 82,639
684,126	基 金	683,568	684,126	- 558
684,126	基 金	683,568	684,126	- 558
25,257	公積	25,257	25,257	-
12,257	資本公積	12,257	12,257	-
13,000	特別公積	13,000	13,000	-
443,575	累積餘絀(-)	226,452	308,533	- 82,081
443,575	累積賸餘	226,452	308,533	- 82,081
7,057,086	負債及淨值總額	6,840,082	7,048,772	- 208,690

附註：信託代理與保證負債14,608千元。

行政院衛生署

醫療藥品基金

員工人數彙計表

中華民國100年度

單位：人

科 目	上年度最高可進 用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進 用員額數	說 明
專任人員	3	-	3	係本署醫療藥品 基金管理委員會 兼任委員。
聘用	1	-	1	
約僱	2	-	2	
兼任人員	11	-	11	
管理委員會委員	11	-	11	
總 計	14	-	14	

行政院衛生署

醫療藥品基金

用人費用彙計表

中華民國100年度

單位：新台幣千元

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎 金				退休及卹償		資遣 費	福 利 費				提繳 費	一 合計
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	退休 金	卹償 金		分擔 保險費	傷病 醫藥費	體育 活動費	其他		
業務總支出部分																	
管理及總務費用																	
聘僱人員		1,305	91		164				79			106		12	77		1,834
職員		1,305	91		164				79			106		12	77		1,834
研究發展及 訓練費用																	
聘僱人員			-														-
職員			-														-
合 計		1,305	91		164				79	0		106		12	77		1,834

行政院衛生署

醫療藥品基金

各項費用彙計表

中華民國100年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本年度預算數				
			合 計	管理 及總務費用	研究發展及訓 練費用	其他業務費用	其他業 務外費用
1,773	1,835	用人費用	1,834	1,834	-	-	-
1,304	1,305	聘僱及兼職人員薪資	1,305	1,305	-	-	-
50	92	超時工作報酬	91	91	-	-	-
163	164	獎金	164	164	-	-	-
78	79	退休及卹償金	79	79	-	-	-
		資遣費	-	-	-	-	-
178	195	福利費	195	195	-	-	-
-	-	提繳費	-	-	-	-	-
51,493	93,055	服務費用	55,978	55,978	-	-	-
-	-	水電費	-	-	-	-	-
35	206	郵電費	196	196	-	-	-
4,827	20,591	旅運費	18,737	18,737	-	-	-
158	159	國內旅費	143	143	-	-	-
4,630	20,432	國外旅費	18,552	18,552	-	-	-
39	-	大陸地區旅費	-	-	-	-	-
-	-	員工通勤交通費	42	42	-	-	-
164	734	印刷裝訂與廣告費	689	689	-	-	-
-	-	修理保養及保固費	-	-	-	-	-
12	54	保險費	-	-	-	-	-
388	346	一般服務費	445	445	-	-	-
45,792	70,884	專業服務費	35,671	35,671	-	-	-
275	240	公共關係費	240	240	-	-	-
-	885	材料及用品費	460	460	-	-	-
-	400	使用材料費	400	400	-	-	-
-	-	油脂	-	-	-	-	-
-	400	設備零件	400	400	-	-	-
-	485	用品消耗	60	60	-	-	-
13,402	25,928	租金與利息	20,428	20,428	-	-	-
13,402	25,928	機器租金	20,428	20,428	-	-	-
22,705	27,568	折舊、折耗及攤銷	19,726	19,726	-	-	-
-	-	土地改良物折舊	-	-	-	-	-
474	4,068	機械及設備折舊	5,200	5,200	-	-	-
63	-	交通及運輸設備折舊	252	252	-	-	-
-	-	什項設備折舊	-	-	-	-	-
22,168	23,500	攤銷	14,274	14,274	-	-	-
30	30	會費、捐助、補助、分攤、與交流 活動費	30	30	-	-	-
30	30	會費	30	30	-	-	-
89,403	149,301	合 計	98,456	98,456	-	-	-

所屬醫療機構提繳統籌款專戶運用預算表

中華民國100年度

單位：新台幣千元

科 目	本年度預算數	說 明
期初餘額	815,051	
加：本期收入	85,817	一、收入來源： 依據公立醫療機構人員獎勵金發給要點第五點規定所屬醫院解繳本署統籌款專戶部分，本年度估計 85,817千元。 二、依據公立醫療機構人員獎勵金發給要點第五點規定：「獎勵金應提撥百分之十以下解繳各主管機關統籌款專戶，並由各主管機關自行統籌運用」其目前實際提撥比例為2%。
減：本期支出	93,000	三、100年度統籌款專戶之運用預估如下： 1. 補助偏遠地區或從事特殊醫療業務之公立醫療機構及營運艱困之醫療院所醫師之獎勵金或支援醫師之支援費4千萬元。 2. 補助因業務需要應購置之醫療保健儀器、資訊系統及辦公設備1千萬元。 3. 補助不易羅致人員之獎勵金及因應業務需要而遴用專案人員之費用500萬元。 4. 推動公共衛生及社區健康服務之相關工作費用1千萬元。 5. 醫療藥品循環基金或醫療作業基金之管理費用0元。 6. 研究發展之獎勵金及經主管機關核准辦理有關衛生醫療業務事項之費用2千800萬元。
期末餘額	807,868	

主辦會計人員：高 正 本

基金主持人：邱 文 達

(書脊加印)

中華民國100年度醫療藥品基金附屬單位預算(法定預算)

(共3冊第1冊)