

中 華 民 國 103 年 度
中 央 政 府 總 預 算

衛生福利部主管

醫療藥品基金附屬單位預算

(非營業部分)

(法定預算)

衛生福利部編

(共 3 冊第 1 冊)

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
目 次

中華民國103年度

一、醫療藥品基金（綜計彙編）第1冊

(一)業務計畫及預算說明	第 1~21 頁
(二)主要表	
1.收支預計表及說明	第 23 頁
2.餘絀撥補預計表	第 24 頁
3.現金流量預計表及補充說明	第 25~27 頁
(三)明細表	
1.醫療收入明細表	第 29 頁
2.其他業務收入明細表	第 30 頁
3.業務外收入明細表	第 31 頁
4.醫療成本明細表	第 32~36 頁
5.其他業務成本明細表	第 37 頁
6.管理及總務費用明細表	第 38~39 頁
7.研究發展及訓練費用明細表	第 40~41 頁
8.其他業務費用明細表	第 42 頁
9.其他業務外費用明細表	第 43~44 頁
10.固定資產建設改良擴充明細表	第 45~46 頁
11.固定資產建設改良擴充資金來源明細表	第 47~48 頁
12.固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	第 50~51 頁
13.資產折舊明細表	第 52 頁
14.資產報廢明細表	第 53 頁
15.基金數額增減明細表	第 54 頁
(四)參考表	
1.預計平衡表	第 55~56 頁
2.5年來主要營運項目分析表	第 57 頁
3.員工人數彙計表	第 58~59 頁
4.用人費用彙計表	第 60~61 頁
5.各項費用彙計表	第 62~65 頁
6.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 66 頁
(五)附錄	
1.一般建築及設備計畫之分年性項目明細表	第 67 頁
2.立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算	

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
目 次

中華民國103年度

所提決議及附帶決議辦理情形報告表.....	第 68 頁
(六) 其他	
1.收支預計機關別明細表.....	第 69~74 頁
2.餘絀撥補預計機關別明細表.....	第 75~76 頁
3.現金流量預計機關別明細表.....	第 77~82 頁
4.預計平衡表機關別明細表.....	第 83~87 頁
二、醫療藥品基金（母基金）	
（一）業務計畫及預算說明.....	第 89~95 頁
（二）主要表	
1.收支預計表及說明.....	第 97~98 頁
2.餘絀撥補預計表.....	第 99 頁
3.現金流量預計表.....	第 100 頁
（三）明細表	
1.業務外收入明細表.....	第 101 頁
2.管理及總務費用明細表及說明.....	第 102~105 頁
3.資產折舊明細表.....	第 106 頁
4.基金數額增減明細表.....	第 107 頁
（四）參考表	
1.預計平衡表.....	第 109~110 頁
2.員工人數彙計表.....	第 111 頁
3.用人費用彙計表.....	第 112 頁
4.各項費用彙計表.....	第 113 頁
5.所屬醫療機構提繳統籌款專戶運用預算表.....	第 114 頁
三、所屬各醫療機構分預算	
（一）基隆醫院作業基金.....	詳第 2 冊
（二）臺北醫院作業基金.....	詳第 2 冊
（三）桃園醫院作業基金.....	詳第 2 冊
（四）苗栗醫院作業基金.....	詳第 2 冊
（五）豐原醫院作業基金.....	詳第 2 冊
（六）臺中醫院作業基金.....	詳第 2 冊
（七）彰化醫院作業基金.....	詳第 2 冊
（八）南投醫院作業基金.....	詳第 2 冊

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金

目 次

中華民國103年度

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

業務計畫及預算說明

衛生福利部
醫療藥品基金
業務計畫及預算說明
中華民國103年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

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

自88年下半年及89年度預算起，依臺灣省政府功能業務與組織調整暫行條例第十條第四項之規定，隨同台灣省政府衛生處，併入行政院衛生署，並依據行政院100年6月27日院授主孝三字第1000003829A號令修正「醫療藥品基金收支保管及運用辦法」編製醫療藥品基金附屬單位預算。另為配合行政院組織改造，於102年7月23日起改制為衛生福利部。

二、組織概況：

本基金主要任務為辦理國民醫療與健康服務，並加強醫學研究，提高所屬醫療機構醫療水準，持續配合行政院公立醫院多元化經營方案，

規劃公立醫院功能重整。103年度編列作業基金之醫療機構計有26個，分布於全國各地，以便捷貼心、優質醫療服務及社區關懷為服務理念，負責病患之診檢治療及長期照護，守護國民身心健康。

本基金依據行政院100年6月27日院授主孝三字第1000003829A號令修正「醫療藥品基金收支保管及運用辦法」，辦理本基金之收支、保管及運用之審議，本基金運用執行情形之考核，本基金年度預算、決算之審議，本基金下設各基金間財務調度之核定或核轉，本基金下設各基金報本署重要財務事項之核定或核轉，及其他有關事項。本基金體系圖，請參考附件一圖示。

三、基金歸類及屬性：

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

貳、願景及策略目標：

一、願景：

- (一) 以本部所屬醫療機構體系成為其他公立醫院品質的 楷模為終極願景。
- (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。

二、策略目標：

- (一) 守護貧弱，人本服務：開發中期照護及其他之長照服務。
- (二) 社區導向，健康管理：籌設社區健康維護中心(HMC, Health Management Center)。
- (三) 區域結盟、執行政策：與醫學中心及其他

公醫體系進行結盟，建置醫療合作與轉診之體系。

(四) 儲備人資，支應政策：強化院長及副院長領導及經營管理能力，提昇本部所屬醫療機構醫療服務品質。

(五) 雲端管理，提昇效能：應用雲端技術，發展雲端醫療照護服務。

(六) 完善管理，永續經營：建立公正管理體系，塑造優質文化行動團隊。

參、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前(101)年度決算結果：

(一) 業務收入：決算數249億5,504萬3千元，較預算數254億3,943萬7千元減少4億8,439萬4千元，約98.10%。

(二) 業務成本與費用：決算數246億3,861萬2千元，較預算數250億2,230萬3千元減少3億8,369萬1千元，約98.47%。

(三) 業務外收入：決算數11億1,968萬3千元，較預算數7億7,351萬2千元增加3億4,617萬1千元，約44.75%，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8億4,984萬7千元，較預算數5億6,272萬元增加2億8,712萬7千元，約51.02%，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5億8,626萬7千元，較預算數6億2,792萬6千元減少4,165萬9千元，約6.63%，主要係業務收入較預算減少所致。

(六) 固定資產之建設改良與擴充：決算數10億2,174萬8千元(專案計畫3億4,005萬2千元，一般建築及設備計畫6億8,169萬6千元)，預算數17億8,017萬元(專案計畫4億9,333萬1千元，

一般建築及設備計畫12億8,683萬9千元)，執行率約57.40%。

二、上(102)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131億5,471萬8千元，實際業務收入128億1,377萬4千元，較預計數減少3億4,094萬4千元，減少2.59%。
- (二) 業務成本與費用：預計業務成本與費用130億3,277萬8千元，實際業務成本與費用126億4,542萬1千元，較預計數減少3億8,735萬7千元，減少2.97%。
- (三) 業務外收入：預計業務外收入5億6,494萬9千元，實際業務外收入6億9,991萬8千元，較預計數增加1億3,496萬9千元，增加23.89%，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4億2,053萬3千元，實際業務外費用5億0,826萬5千元，較預計數增加8,773萬2千元，增加20.86%，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2億6,635萬6千元，實際賸餘3億6,000萬6千元，較預計數增加9,365萬元，增加35.16%，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6億3,208萬8千元(專案計畫2億8,000萬元，一般建築及設備計畫3億5,208萬8千元)，實際固定資產之建設改良與擴充4億5,651萬3千元(專案計畫1億9,477萬9千元，一般建築及設備計畫2億6,173萬4千元)，執行率約72.22%，主要係房屋及建築工程委託設計、監造施工進度落後及機械及設備部分

儀器交貨、測試驗收中尚未付款，致執行進度落後。

肆、業務計畫：

一、營運計畫：

- (一) 本年度業務收入267億4,144萬1千元，業務成本與費用263億1,632萬1千元，業務外收入8億8,226萬9千元，業務外費用6億2,252萬6千元，收支相抵後，計賸餘6億8,486萬3千元。
- (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746萬7,323人次，住院病患315萬7,326人日，分別較上年度增加1萬5,648人次及增加3萬0,555人日。
- (三) 賡續充實與汰舊醫療設備、整修院舍；推動本署醫院提昇醫療服務品質；建構病人安全醫療環境，提供民眾便捷、貼心、優質之醫療服務；加強公立醫院功能，貫徹執行公共政策，強化社區醫療服務；持續推動所屬醫院區域聯盟，多元化經營方案，以「厝邊的好醫師，社區的好醫院」自許，給全民一個健康安全的人生。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

- (一) 本年度預算總數為12億3,819萬3千元

1. 專案計畫部分 4,867 萬 5 千元。

(1) 繼續計畫 4,867 萬 5 千元，係金門綜合醫療大樓興建計畫，請參考附件二。

2. 一般建築及設備部分 11 億 8,951 萬 8 千元。

(1) 分年性項目 2 億 2,013 萬 5 千元，係苗栗醫院急重症大樓擴建工程 1 億 9,574 萬 3 千元（房屋及建築）及草屯療養院急症醫療大樓擴建工程 2,439 萬 2 千元（房屋及建築），請參考附件二。

(2) 一次性項目 9 億 6,938 萬 3 千元，包括房屋及建築 3,602 萬 3 千元、機械及設備 8 億 5,013 萬 8 千元、交通及運輸設備 2,154 萬 8 千元、什項設備 3,982 萬 3 千元、其他 2,185 萬 1 千元。

(二) 資金來源 12 億 3,819 萬 3 千元。

1. 專案計畫部分 4,867 萬 5 千元，均為自有營運資金。

2. 一般建築及設備計畫部分 11 億 8,951 萬 8 千元，均為自有營運資金。

(三) 103 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 8,951 萬 8 千元，係分年性項目及一次

性項目，明細如次：

1. 房屋及建築 2 億 9,391 萬 3 千元，主要係醫院大樓興建、院舍整修及整體結構補強工程等。
2. 機械及設備 8 億 5,909 萬元，主要係購置醫療儀器設備所需。
3. 交通及運輸設備 2,167 萬 7 千元，主要係汰換業務用廂式客貨車、監視系統等。
4. 什項設備 4,166 萬 2 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。
5. 其他 2,185 萬 1 千元，主要係各計畫完成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267億4,144萬1千元，係醫療收入及其他業務收入，較上年度預算數260億9,813萬6千元，計增加6億4,330萬5千元，約2.46%；其中醫療收入228億2,468萬3千元，較上年度預算數增加1.31%。
- (二) 業務成本與費用263億1,632萬1千元，主要係醫療成本支出，較上年度預算數257億3,606萬2千元，計增加5億8,025萬9千元，約2.25%。
- (三) 業務外收入8億8,226萬9千元，係財務收入及其他業務外收入，較上年度預算數9億3,227萬元，計減少5,000萬1千元，約5.36%，主要係雜項收入減少。

- (四) 業務外費用6億2,252萬6千元，係其他業務外費用，較上年度預算數6億6,942萬元，計減少4,689萬4千元，約7.01%，主要係雜項費用減少。
- (五) 業務總收支相抵後，計獲賸餘6億8,486萬3千元，較上年度預算數6億2,492萬4千元，計增加5,993萬9千元，約9.59%，主要係醫療收入增加及雜項費用減少致賸餘增加。
- (六) 本年度及最近五年收入、費用及賸餘圖表，詳見附件四、五之圖示。

二、餘絀撥補之預計：

- (一) 本年度預計賸餘7億0,106萬3千元，連同以前年度未分配賸餘22億0,085萬8千元，共計賸餘29億0,192萬1千元。
- (二) 填補累積短絀1,394萬8千元。
- (三) 提存公積8億9,570萬元，係作為固定資產建設改良擴充之財源。
- (四) 經以上分配後，本年度未分配賸餘計19億9,227萬3千元，留待以後年度處理。
- (五) 本年度預算短絀1,620萬元(係醫療藥品基金母基金部分、嘉義醫院、朴子醫院、新營醫院及金門醫院作業基金分預算短絀之數)，連同前期待填補短絀2,475萬4千元，共計短絀4,095萬4千元，撥用以前年度未分配賸餘1,394萬8千元填補及撥用公積2,700萬6千元填補。
- (六) 本年度及最近五年賸餘分配圖表，詳見附件六、七之圖示。

三、現金流量之預計：

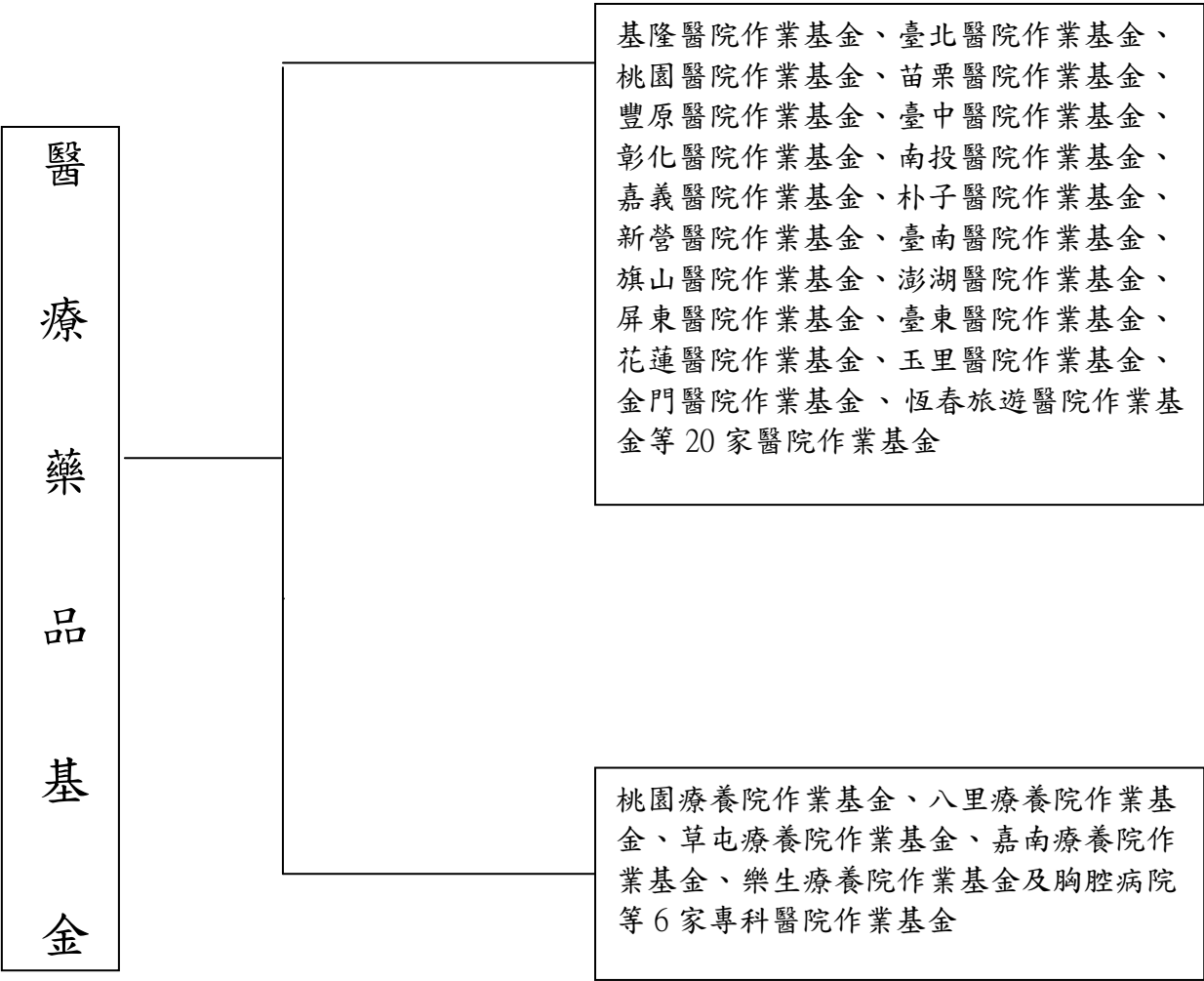
- (一) 預計業務活動之淨現金流入19億1,272萬8千元。

- (二) 投資活動之淨現金流出13億0,677萬5千元，其中現金流入1,164萬5千元，係減少其他資產；現金流出13億1,842萬元，包括增加固定資產12億3,819萬3千元，增加無形資產1,027萬9千元、遞延借項6,878萬5千元及增加其他資產116萬3千元。
- (三) 融資活動之淨現金流出581萬6千元，其中現金流入1,625萬4千元，係增加其他負債；現金流出2,207萬元，係減少其他負債。
- (四) 現金及約當現金之淨增6億0,013萬7千元，係期末現金228億3,653萬7千元，較期初現金222億3,640萬元增加之數。

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 103 年 12 月止，共計 6 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	298,000	150,000	148,000		
102	365,440	50,000	315,440		
103	48,675	48,675	0		
合 計	1,209,215	248,675	960,540		

5. 效益分析：

新醫療大樓預估於民國 103 年完工，並以 300 床開始啟用，民國 98 年 236 床，佔床率為 56.76%左右，依人口成長率計算至民國 102 年，佔床率可達到 65%~75%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 102 年至 109 年將可逐年增加至 518 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) 苗栗醫院急重症大樓擴建工程

1. 計畫目的：

- (1) 依據本院在 SWOT 的分析結果，本院的威脅項目一大千綜合醫院，該院為擴大在苗栗地區的佔率，由 94 年開始即不斷擴床建院、招兵買馬，對於本院的營運績效及地位的提升是一大威脅。為舒緩此部份的威脅，在新大樓完成後，將提供全新符合評鑑標準的病房、加護病房及手術室，強化病人安全、感染控制、醫療品質，及給予一個舒適的就醫環境，並預留放射治療的空間，給予民眾一個全新的腫瘤治療選項。

威脅(Threats)	機會(Opportunities)
1. 大千綜合醫院在苗栗地區大肆擴建 2. 公務補助逐年縮減 3. 交通便捷，民眾至外縣市就醫便利 4. 健保支付制度改變 5. 消費者意識抬頭，對醫療期望高 6. 城鄉差距，人才網羅不易	1. 地方醫療資源不足，尚有成長空間 2. 人口老化趨勢 3. 基層醫師與本院關係友善 4. 與國家衛生研究院合作，增進本院醫療及教學品質
弱勢(Weaknesses)	優勢(Strengths)
1. 公務法規限制多 2. 自費醫療項目受限 3. 封閉型地區，市場產值有限	1. 縣內唯一公立醫院，具公信力 2. 員工具向心力，行政團隊強 3. 積極持續推動品質管理 4. 可提供連續性、完整性的醫療照護

- (2) 本院急診大樓及苗園病房經「台北市結構工程工業技師公會」，針對建築物耐震能力初步評估結果屬「應有疑慮」之院舍，應積極處理，以免造成病患及工作人員的損害。

- (3) 院區動線切割為兩區塊，動線須穿越各棟建築物，無法落實感控管制，兼以手術室、加護病房不符合設施標準，經評估後增建新醫療大樓，以改善現有房屋建築及設備不良之問題。

2. 計畫內容（含目標能量）：

- (1) 「急重症大樓擴建計畫」興建完成後，原本在醫療大樓的病房、手術室、加護病房搬遷至新大樓外，未來將加強在腫瘤篩檢及治療服務、安寧照護及居家護理業務、推擴腹膜透析業務、精神科日間照護業務及「老人醫學中心」的架構等服務，並進用多項全新的設備（如直線加速攝影室、正子斷層攝影室），將帶給本院全新的契機，也給予縣民一個全新的感受。
- (2) 「急重症大樓擴建計畫」包括地下 1 層、地上 7 層，基地面積約為 30,213.65 平方公尺，總樓地板面積約為 11,500 平方公尺，各樓層配置計畫如下：
- 地下一層：正子斷層攝影室、控制室、VAC 機房、AIR 機房、空調機房、消防機房、水箱室、UPS 機房、發電機機房、高壓變電室、中控室、台電受電室等。
- 地上一層：發燒篩檢站、急診室、急診 X 光室、急診藥局等。
- 地上二層：加護病房及附屬設施、家屬休息室、隔離病房等。
- 地上三層：手術室及附屬設施、麻醉科辦公室、手術恢復室、家屬等候區等。
- 地上四層：急性一般病床(45 床)及附屬設施。

地上五層：急性一般病床(45 床)及附屬設施。

地上六層：急性一般病床(45 床)及附屬設施。

地上七層：中央供應中心及附屬設施、純水機房、鍋爐機房等。

(3) 目標能量：

1. 加強腫瘤篩檢及治療服務。
2. 提供安寧照護及居家護理業務。
3. 加強推廣腹膜透析業務。
4. 開辦精神科日間照護業務。
5. 成立直線加速攝影室及正子斷層攝影室。

3. 計畫期間：自 99 年 6 月起至 104 年 8 月 31 日止，共計 5 年 3 月

4. 計畫投資總額及資金來源：

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資金來源			
		自有資金	國庫撥款	外借資金	
				項目(註)	金額
103	195,743	195,743			
104	296,738	296,738			
小計	492,481	492,481			
完成 30%之綜合規劃設計費	13,250	13,250			
合計	505,731	505,731			

5. 效益分析：

- (1)實現本院宗旨，以良性競爭為前提，透過新大樓的落成，提升醫療品質，彰顯本院為縣民提供更好的服務及就醫環境，並進而增加本院在苗栗地區的市佔率，增加苗栗鄉親對本院的信心，實現本院宗旨－「成為苗栗縣民一輩子的醫院」。
- (2)提供全新腫瘤治療方式，除腫瘤篩檢外，亦成立腫瘤治療團隊，提供有效的腫瘤治療方式，給予民眾一個全新的治療選項，讓病人無須遠赴外縣市就醫，即可獲得更完整的醫療照護，相對也減輕家屬照護上的負擔，增加病人就醫的可近性。
- (3)在新醫療大樓完工之後，將提供全新的病房、加護病房及手術室，強化病人安全、感染控制、醫療品質，及給予一個舒適的就醫環境，一定能增加病人滿意度、提升佔床率及住院人日。在醫院實際收入方面，推估年收入為 408,584,500 元，較 97 年度原收入增加 50,626,991 元，新大樓每年折舊等費用約 27,580,219，實增效益高達 23,046,772 元，回收年限推估約 27.24 年。
- (4)在苗栗縣民殷殷期盼之下，本大樓將儘速於民國 104 年完成，以滿足苗栗縣民的醫療需求。

(二) 草屯療養院急症醫療大樓擴建工程

1. 計畫目的：

- (1)提供急性病人安全住院治療環境：三十年前規劃的病房硬體空間動線，就安全角度審視已無法符合目前的要求，且急性病房因 921 地震損壞，牆壁破裂、電線與自來水管線老舊都是安全與品質的疑慮，於新建急性病房完成後此問題自然應刃而解。
- (2)解決目前病房空間不足問題：長期以來均無法滿足中部地區嚴重病人之住院需求，因此，有必要新建急性病房以滿足中部地區嚴重精神病人住院需求。
- (3)提升服務品質舒緩外部威脅：在硬體上能提供病人安全又有品質的治療空間，勢必大大提升本院的整體服務品質與競爭力，卑能在競爭的環境中脫穎而出，創造未來十年的榮景。
- (4)提供安全便捷之住院流程與人力資源相互支援之流暢：移動動線過長易生意外，因此，將急診、加護病房、與急性病房設置於同一棟急症醫療大樓，即可達到入住流程便捷與動線順暢安全的目的，另加護病房與急性病房設置於同一棟大樓，可使嚴重病人在這幾種病房間安全又方便的移動。
- (5)興建廚房，提供住院病人自辦之伙食：提供新鮮品質的伙食也是住院治療服務的一環，因此，興建廚房提供住院急性慢性病人新鮮又安全的伙食是本計劃重要工程之一。
- (6)配合國家長照政策提升精神護理之家與老年精神病人服務量能：為因應精神病人照顧政策的調整，精神病人護理之家與老年精神病人照顧的需求將日益增加，急症醫療大樓興建完成可收治急性病人 173 床。

2. 計畫內容（含目標能量）：

- (1)依據醫院評鑑標準，精神科區域教學醫院急性病床平均每床應有 50 m²以上，預估面積 $\div 173 \text{ 床} \times 51.5 \text{ m}^2/\text{床} = 8,910 \text{ m}^2$ ，美沙冬區預估面積 $\div 258 \text{ m}^2$ ，屋頂突出物及水箱預估面積 $\div 200 \text{ m}^2$ ，一樓風雨走廊預估面積 $\div 32 \text{ m}^2$ ，地下室設置 1500 人份廚房設施、員工和訪客餐廳及職能治療區（面積含於醫院評鑑標準 50 m²/床之內），合計總樓地板面積 $\div 9,400 \text{ m}^2$ 。
- (2)「急症醫療大樓擴建計畫」共地上三樓層，地下 1 層樓，基地面積約為 66,113.37 平方公尺，總樓地板面積約為 9,400 平方公尺，各樓層配置計畫如下：
地下一層：中央廚房及附屬設施、職能治療區、自用配電室、消防機房、空調機房、緊急發電機房、樓梯間、電梯間。
地上一層：美沙冬評估室、藥庫、評估及調劑給藥區、更衣室；急診室診間、候診室、留觀室、加護病房、加護病房活動區；急性病房、護理站、治療室、會談室、活動區、保護室、職能治療區、醫師辦公室、討論室、污衣(物)室、衛浴間、儲藏室、電梯間。
地上二層：急性病房(2 單位) 護理站、治療室、會談室、活動區、保護室、職能治療區、醫師辦公室、討論室、污衣(物)室、衛浴間、儲藏室、電梯間。
地上三層：急性病房(2 單位) 護理站、治療室、會談室、活動區、保護室、職能治療區、醫師辦公室、討論室、污衣(物)室、衛浴間、儲藏室、電梯間。

(3)目標能量：在急症醫療大樓竣工之後，將提供全新且符合修正後精神科醫院設置標準之急性精神科病房、加護病房及急診單位。對病人而言，將大幅提升病人安全、感染控制、醫療品質、病人復健治療空間，並提供一個舒適、安心的就醫環境，進而增加病人住院滿意度。在醫療人員方面，將增加工作動線之順暢度及工作環境之舒適度，並有效運用治療空間，提供更多元、專業之醫療服務。

3. 計畫期間：自 101 年 1 月起至 105 年 12 月止，共計 5 年。

4. 計畫投資總額及資金來源：

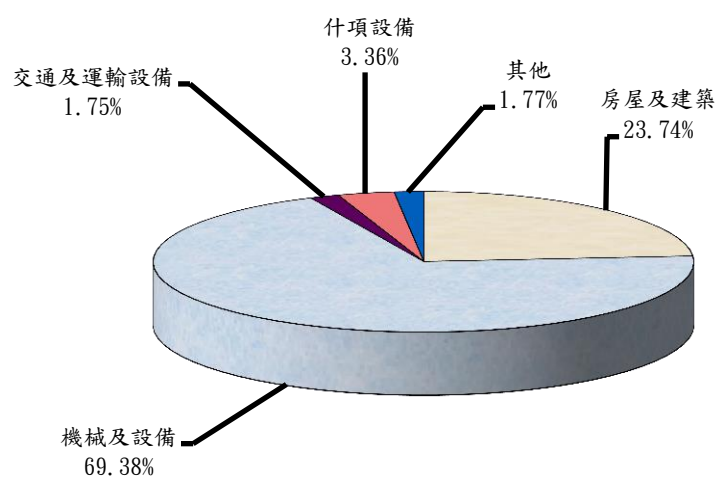
年度	預算數	資金來源			
		自有資金	國庫撥款	外借資金	
				項目	金額
103	24,392	24,392			
104	248,545	248,545			
105	15,023	15,023			
小計	297,460	297,460			
完成 30%之綜合規劃設計費	12,000	12,000			
合計	299,960	299,960			

5. 效益分析：

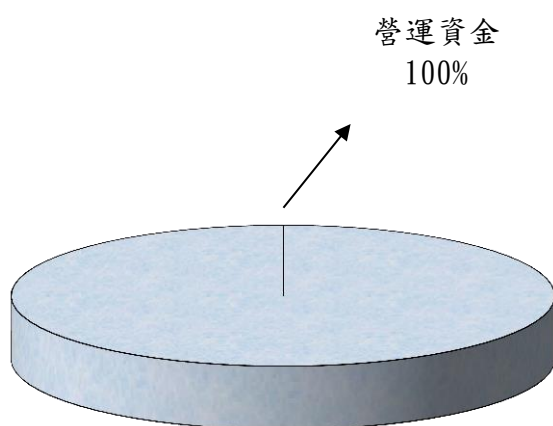
- (1)提升本院的醫療品質，彰顯本院在中部地區的經營企圖心，增加本院在中部地區之佔率，鞏固本院在中部地區的核心地位，提升中部鄉親對本院的信心，實現本院經營理念—「病人優先、團隊共進、優質醫療、公醫使命」。
- (2)提升中部地區精神醫療垂直與水平整合之量能，提供處於各病程精神病人適時適當完整之治療、復健、及社區照顧。
- (3)改善現有急性病房空間結構與動線上之缺失，提供安全與便捷之醫療服務，落實保障病人就醫之權益。核可床位數可完全開放，提升本院競爭力，配合國家長照政策，符合精神科醫院設置標準與醫院評鑑之各項要求，提升醫療品質。

附件三

103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



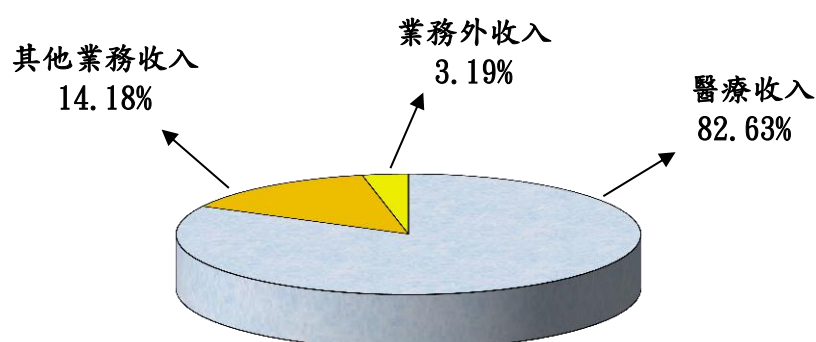
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	103年度預算	資金來源	103年度預算
土地	0	自有資金	1,238,193
土地改良物	0	國庫撥款	0
房屋及建築	293,913	營運資金	1,238,193
機械及設備	859,090		
交通及運輸設備	21,677		
什項設備	41,662		
其他	21,851		
合 計	1,238,193	合 計	1,238,193

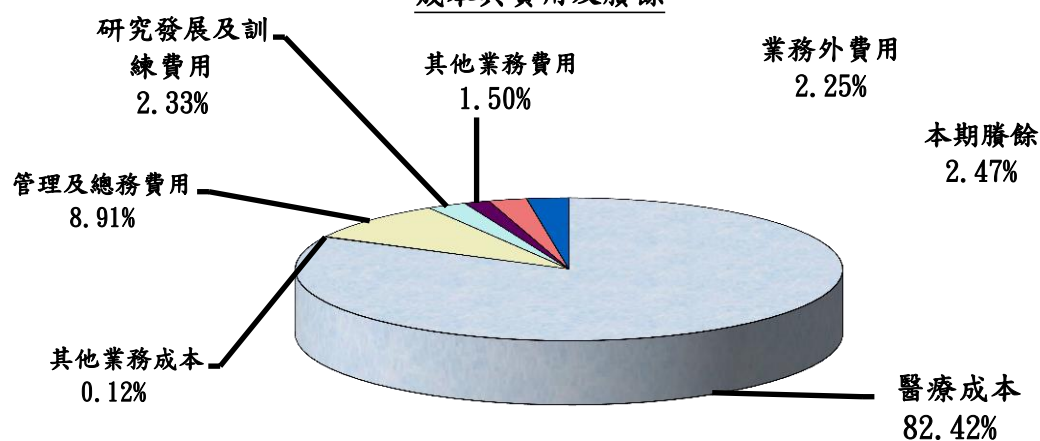
附件四

103年度收入、成本與費用及賸餘

收入



成本與費用及賸餘

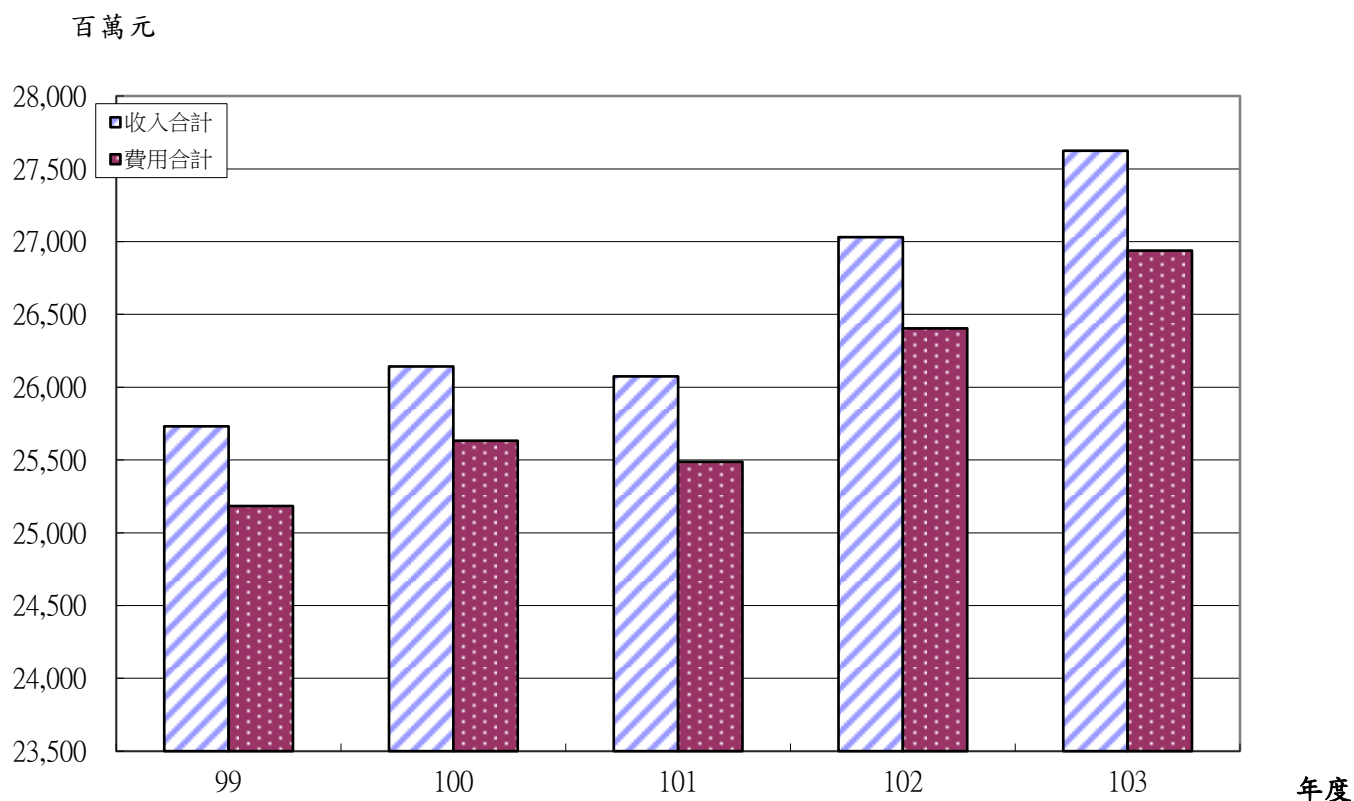


單位：新臺幣千元

收 入	103年度預算	成本與費用及賸餘	103年度預算
業務收入	26,741,441	業務成本與費用	26,316,321
醫療收入	22,824,683	醫療成本	22,766,306
其他業務收入	3,916,758	其他業務成本	32,421
業務外收入	882,269	管理及總務費用	2,459,905
		研究發展及訓練費用	643,128
		其他業務費用	414,561
		業務外費用	622,526
		本期賸餘	684,863
收入總額	27,623,710	成本、費用及賸餘總額	27,623,710

附件五

最近五年收入與費用



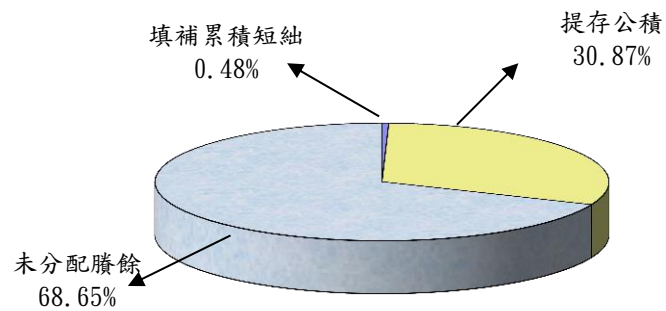
單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	99年度決算	100年度決算	101年度決算	102年度預算	103年度預算
收入					
業務收入	24,426,596	25,022,776	24,955,043	26,098,136	26,741,441
業務外收入	1,305,045	1,119,108	1,119,683	932,270	882,269
收入合計	25,731,641	26,141,884	26,074,726	27,030,406	27,623,710
費用					
業務成本與費用	24,143,476	24,695,966	24,638,612	25,736,062	26,316,321
業務外費用	1,039,835	935,695	849,847	669,420	622,526
費用合計	25,183,311	25,631,661	25,488,459	26,405,482	26,938,847
本期賸餘	548,330	510,223	586,267	624,924	684,863

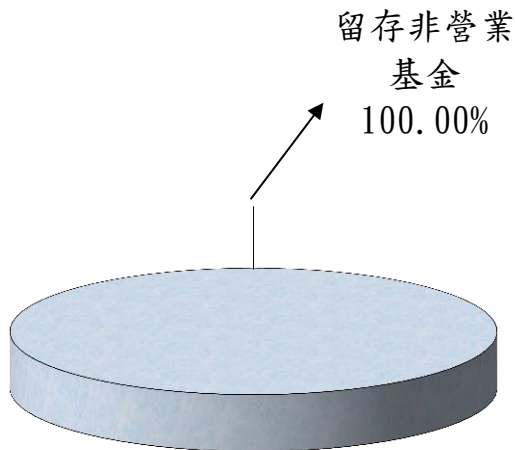
附件六

103年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分

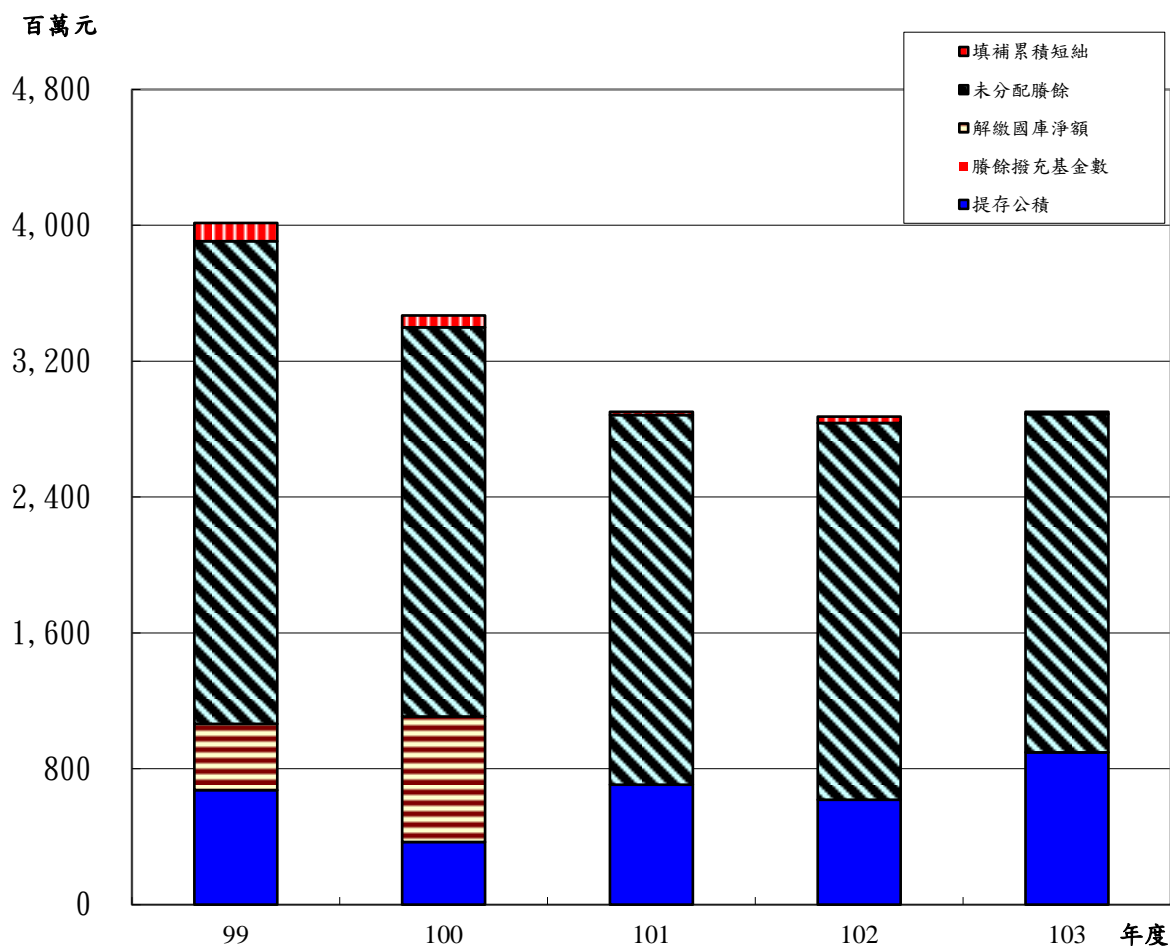


單位：新臺幣千元

按分配程序分	103年度預算	按所得對象分	103年度預算
填補累積短絀	13,948	中央政府所得	0
提存公積	895,700	留存非營業基金	2,901,921
解繳國庫淨額	0		
未分配賸餘	1,992,273		
合 計	2,901,921	合 計	2,901,921

附件七

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

年度 項目	99年度決算	100年度決算	101年度決算	102年度預算	103年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	107,333	69,301	19,359	38,349	13,948
提存公積	674,297	369,100	706,004	616,949	895,700
賸餘撥充基金數					
解繳國庫淨額	391,401	738,663		0	
未分配賸餘	2,840,513	2,290,849	2,175,655	2,217,673	1,992,273
合 計	4,013,544	3,467,913	2,901,018	2,872,971	2,901,921

主 要 表

衛生福利部
醫療藥品基金
收支預計表
中華民國 103 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	%
24,955,043	100.00	業務收入	26,741,441	100.00	26,098,136	100.00	643,305	2.46
21,356,478	85.58	醫療收入	22,824,683	85.35	22,528,644	86.32	296,039	1.31
11,849,192	47.48	門診醫療收入	12,775,462	47.77	12,534,422	48.03	241,040	1.92
10,329,256	41.39	住院醫療收入	11,348,274	42.44	11,078,115	42.45	270,159	2.44
2,282,322	9.15	其他醫療收入	2,425,644	9.07	2,424,806	9.29	838	0.03
-2,921,340	-11.71	醫療折讓(-)	-3,530,552	-13.20	-3,330,672	-12.76	-199,880	6.00
-182,952	-0.74	醫療優待免費(-)	-194,145	-0.73	-178,027	-0.69	-16,118	9.05
3,598,565	14.42	其他業務收入	3,916,758	14.65	3,569,492	13.68	347,266	9.73
3,257,850	13.05	其他補助收入	3,565,796	13.33	3,216,132	12.32	349,664	10.87
340,715	1.37	雜項業務收入	350,962	1.31	353,360	1.35	-2,398	-0.68
24,638,612	98.73	業務成本與費用	26,316,321	98.41	25,736,062	98.61	580,259	2.25
21,559,710	86.39	醫療成本	22,766,306	85.13	22,494,981	86.19	271,325	1.21
10,150,749	40.68	門診醫療成本	10,813,286	40.44	10,811,024	41.42	2,262	0.02
9,417,799	37.74	住院醫療成本	9,888,553	36.98	9,644,761	36.96	243,792	2.53
1,991,162	7.98	其他醫療成本	2,064,467	7.72	2,039,196	7.81	25,271	1.24
31,565	0.13	其他業務成本	32,421	0.12	33,316	0.13	-895	-2.69
31,565	0.13	雜項業務成本	32,421	0.12	33,316	0.13	-895	-2.69
2,082,136	8.34	管理及總務費用	2,459,905	9.20	2,167,093	8.30	292,812	13.51
2,082,136	8.34	管理費用及總務費用	2,459,905	9.20	2,167,093	8.30	292,812	13.51
555,942	2.23	研究發展及訓練費用	643,128	2.40	626,898	2.40	16,230	2.59
304,069	1.22	研究發展費用	350,679	1.31	334,718	1.28	15,961	4.77
251,873	1.02	訓練費用	292,449	1.09	292,180	1.12	269	0.09
409,259	1.64	其他業務費用	414,561	1.55	413,774	1.59	787	0.19
409,259	1.64	雜項業務費用	414,561	1.55	413,774	1.59	787	0.19
316,431	1.27	業務賸餘(短絀-)	425,120	1.59	362,074	1.39	63,046	17.41
1,119,683	4.49	業務外收入	882,269	3.30	932,270	3.57	-50,001	-5.36
114,774	0.46	財務收入	115,930	0.43	97,782	0.37	18,148	18.56
97,455	0.39	利息收入	99,106	0.37	78,445	0.30	20,661	26.34
17,319	0.07	租賃收入	16,824	0.06	19,337	0.07	-2,513	-13.00
1,004,909	4.03	其他業務外收入	766,339	2.87	834,488	3.20	-68,149	-8.17
	0.00	財產交易賸餘	-	-	3,633	0.01	-3,633	-
97,151	0.39	資產使用及權利金收入	98,506	0.37	95,595	0.37	2,911	3.05
33,491	0.13	受贈收入	29,327	0.11	29,645	0.11	-318	-1.07
81	0.00	賠(補)償收入		0.00		0.00	0	-
13,584	0.05	違規罰款收入	6,986	0.03	6,081	0.02	905	14.88
676	0.00	收回呆帳	121	0.00	64	0.00	57	-
859,926	3.45	雜項收入	631,399	2.36	699,470	2.68	-68,071	-9.73
849,847	3.41	業務外費用	622,526	2.33	669,420	2.57	-46,894	-7.01
849,847	3.41	其他業務外費用	622,526	2.33	669,420	2.57	-46,894	-7.01
94	0.00	財產交易短絀		0.00		0.00		
849,753	3.41	雜項費用	622,526	2.33	669,420	2.57	-46,894	-7.01
269,836	1.08	業務外賸餘(短絀-)	259,743	0.97	262,850	1.01	-3,107	-1.18
586,267	2.35	本期賸餘(短絀-)	684,863	2.56	624,924	2.39	59,939	9.59

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
餘 絀 撥 補 預 計 表
中華民國 103 年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說明
金 額	%		金 額	%	
2, 872, 971	100.00	賸餘之部	2, 901, 921	100.00	提存公積 895, 700 千元，係作為 固定資產建設 改良擴充之財 源。
668, 470	23.27	本期賸餘	701, 063	24.16	
2, 204, 501	76.73	前期未分配賸餘	2, 200, 858	75.84	
655, 298	22.81	分配之部	909, 648	31.35	
38, 349	1.33	填補累積短絀	13, 948	0.48	
616, 949	21.47	提存公積	895, 700	30.87	
	0.00	解繳國庫淨額		0.00	
2, 217, 673	77.19	未分配賸餘	1, 992, 273	68.65	
47, 772	100.00	短絀之部	40, 954	100.00	
43, 546	91.15	本期短絀	16, 200	39.56	
4, 226	8.85	前期待填補之短絀	24, 754	60.44	
38, 349	80.28	填補之部	40, 954	100.00	
38, 349	80.28	撥用賸餘	13, 948	34.06	
	0.00	撥用公積	27, 006	65.94	
9, 423	19.72	待填補之短絀		0.00	

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
現 金 流 量 預 計 表

中華民國103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-)	684,863	
調整非現金項目	1,227,865	1. 提存呆帳、醫療折讓及短絀 3,565,110千元：係本年度醫療 折 讓增加數3,530,552千元、增加應 收醫療帳款呆帳數32,821千元、 催收款項呆帳數1,737千元。 2. 折舊1,301,861千元：係固定資 產955,299千元及代管資產 346,562千元。 3. 攤銷213,510千元：醫療院攤銷電 腦軟體費用92,261千元及遞延 費用攤銷121,249千元。 4. 流動資產淨減(淨增-)：淨增數 3,480,136千元。 5. 流動負債淨增(淨減-)：淨減數 372,480千元。 6. 以上1—5項合計1,227,865千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	1,912,728	
投資活動之現金流量		
減少無形資產、遞延借項及其他資產	11,645	減少其他資產11,645千元。
增加固定資產及遞耗資產	-1,238,193	增加固定資產1,238,193千元。

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
現 金 流 量 預 計 表
中華民國103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	-80,227	增加無形資產(電腦軟體)10,279千元、遞延借項68,785千元及其他資產1,163千元。
投資活動之淨現金流入(流出-)	-1,306,775	
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	16,254	增加其他負債16,254千元。
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-22,070	減少其他負債22,070千元。
融資活動之淨現金流入(流出-)	-5,816	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	600,137	
期初現金及約當現金	22,236,400	
期末現金及約當現金	22,836,537	

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
現金流量預計表補充說明
中華民國103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22,339千元，係提撥約聘、僱人員離職儲金準備金。
2. 增加催收款項1,854千元，係由應收醫療帳款轉列。
3. 增加受贈公積346,562千元，係提列代管資產累計折舊，由應付代管資產轉列公積。
4. 減少(增加)基金及公積1,447千元，係醫院財產互相移撥，循預算程序於102年度減少暫付(暫收)款1,447千元。
5. 累積賸餘提存特別公積895,700千元。

明	細	表
---	---	---

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
醫 療 收 入 明 細 表
中華民國103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				22,824,683	
門診醫療收入	人次	7,467,323	1,710.85	12,775,462	
住院醫療收入	人日	3,157,326	3,594.27	11,348,274	
其他醫療收入				2,425,644	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(-)				-3,530,552	
醫療優待免費(-)				-194,145	

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
其 他 業 務 收 入 明 細 表
中華民國103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	3,916,758	
其他補助收入	3,565,796	<p>一、係自本部單位預算編列之補助費項下撥入3,481,056千元，包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 補助胸腔病院辦理結核及胸腔病防治等經費8,066千元及樂生療養院漢生病巡迴檢診業務及漢生病防治管理經費4,856千元。 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、胸腔病院等精神病人、漢生病病人、結核及胸腔病人療養醫院人員人事補助費713,756千元。 3. 補助所屬台北醫院等醫院配合政府政策辦理衛教門診、社區衛教宣導公共政策等人事補助費635,430千元。 4. 補助所屬澎湖醫院等離島、偏遠地區之所屬醫院辦理民眾醫療保健服務等人事補助費1,101,787千元。 5. 補助所屬澎湖、金門醫院營運維持費29,500千元。 6. 所屬醫院原由銓敘部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987,661千元。 <p>二、教學補助收入79,987千元。</p> <p>三、國軍退除役官兵輔導委員會補助樂生療養院寄醫榮民醫療藥品相關費用4,753千元。</p>
雜項業務收入	350,962	<p>一、公費床病患養護經費，漢生病按每人每月18,000元，精神病及烏腳病公費床每人每月12,700元，計285,000千元(給養費)。包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> (1) 樂生療養院216床漢生病公費養護床病患照護費計37,110千元。 (2) 玉里醫院1,497床精神科公費養護床病患照護費計221,300千元。 (3) 草屯療養院227床精神科公費養護床病患照護費計26,260千元。 (4) 新營醫院北門分院3床烏腳病公費床病患照護費計330千元。 <p>二、醫師支援收入65,962千元。</p>

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
業 務 外 收 入 明 細 表

中華民國103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	882,269	
財務收入	115,930	
利息收入	99,106	銀行存款利息收入
租賃收入	16,824	
其他業務外收入	766,339	
資產使用及權利金收入	98,506	停車場收入等
受贈收入	29,327	外界捐贈收入等
違規罰款收入	6,986	
收回呆帳	121	
雜項收入	631,399	以前年度應收醫療帳款無法收回隨同轉銷之帳面應付獎勵金等

衛生福利部
醫療藥品基金
醫療成本明細表

中 華 民 國 103 年 度

單位:新臺幣千元

科 目 及 營 運 項 目	單 位	本 年 度 預 算 數			上 年 度 預 算 數			前年度決算數		
		數 量	平均單位 成本 (元)	金 額	數 量	平均單位 成本 (元)	金 額	數 量	平均單位 成本 (元)	金 額
醫 療 成 本				22,766,306			22,494,981			21,559,710
門診醫療成本	人次	7,467,323	1,448.08	10,813,286	7,451,675	1,450.82	10,811,024	6,987,513	1,452.70	10,150,749
用人費用				3,206,927			3,133,388			2,847,301
正式員額薪資				1,031,287			1,032,053			903,043
聘僱及兼職人員薪資				47,567			48,783			41,489
超時工作報酬				56,144			63,743			54,694
津 貼				2,659			2,996			2,103
獎 金				1,791,196			1,710,286			1,628,744
退休及卹償金				109,304			115,823			94,697
福利費				168,528			159,471			122,311
提繳費				242			233			220
服務費用				2,691,196			2,597,059			2,712,609
水電費				172,219			167,076			165,859
郵電費				15,498			14,370			15,027
旅運費				4,995			4,888			5,293
印刷裝訂與廣告費				14,734			15,038			20,888
修理保養與保固費				161,470			141,552			138,780
保險費				2,090			2,628			1,054
一般服務費				870,591			899,890			936,197
專業服務費				1,449,599			1,351,617			1,429,511
材料及用品費				3,776,565			3,878,211			3,625,821
使用材料費				29,257			31,545			28,542
用品消耗				40,842			40,217			42,250
商品及醫療用品				3,706,466			3,806,449			3,555,029
租金與利息				498,341			574,190			400,744
地租及水租				240			130			10
房 租				3,313			1,534			1,381
機器租金				484,959			561,602			390,565
交通及運輸設備租金				7,427			8,382			6,198
什項設備租金				2,402			2,542			2,590
折舊、折耗及攤銷				607,276			593,622			534,330
土地改良物折舊				1,335			1,349			1,367
房屋折舊				64,664			54,740			58,719
機械及設備折舊				303,186			325,807			267,778

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
醫 療 成 本 明 細 表

中 華 民 國 103 年 度

單位:新臺幣千元

科 目 及 營 運 項 目	單位	本 年 度 預 算 數			上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
		數 量	平均單位 成本 (元)	金 額	數 量	平均單位 成本 (元)	金 額	數 量	平均單位 成本 (元)	金 額
交通及運輸設備折舊				12,270			12,304			12,256
什項設備折舊				22,415			23,328			21,021
代管資產折舊				121,795			122,216			115,659
攤 銷				81,611			53,878			57,530
稅捐與規費(強制費)				7,744			8,063			6,787
房屋稅							5			
消費與行為稅				6,731			6,853			6,001
規 費				1,013			1,205			786
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費				14,104			12,980			13,570
會 費				13,944			12,920			13,570
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)				160			60			
短絀、賠償與保險給付				11,186			13,548			9,661
各項短絀				11,186			13,548			9,661
其 他				649			655			335
其他費用				649			655			335
減：存貨評價、盤盈虧、 出售下腳收入等與存貨相 關之損益				702			692			409
小計	人次	7,467,323	1,448.08	10,813,286	7,451,675	1,450.82	10,811,024	6,987,513	1,452.70	10,150,749
住院醫療成本	人日	3,157,326	3,131.94	9,888,553	3,126,771	3,084.58	9,644,761	2,938,375	3,205.10	9,417,799
用人費用				3,600,712			3,522,721			3,233,503
正式員額薪資				1,346,343			1,387,234			1,243,183
聘僱及兼職人員薪資				40,741			41,446			35,133
超時工作報酬				116,767			128,743			117,199
津 貼				12,807			10,867			9,615
獎 金				1,745,472			1,639,875			1,559,175
退休及卹償金				133,415			128,721			117,122
福利費				205,028			185,691			151,918
提繳費				139			144			158
服務費用				3,250,913			3,105,469			3,283,025
水電費				240,548			225,959			232,852

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
醫 療 成 本 明 細 表

中 華 民 國 103 年 度

單位:新臺幣千元

科 目 及 營 運 項 目	單 位	本 年 度 預 算 數			上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
		數 量	平均單位 成本 (元)	金 額	數 量	平均單位 成本 (元)	金 額	數 量	平均單位 成本 (元)	金 額
醫 療 成 本				22,766,306			22,494,981			21,559,710
門診醫療成本	人次	7,467,323	1,448.08	10,813,286	7,451,675	1,450.82	10,811,024	6,987,513	1,452.70	10,150,749
用人費用				3,206,927			3,133,388			2,847,301
正式員額薪資				1,031,287			1,032,053			903,043
聘僱及兼職人員薪資				47,567			48,783			41,489
超時工作報酬				56,144			63,743			54,694
津 貼				2,659			2,996			2,103
獎 金				1,791,196			1,710,286			1,628,744
退休及卹償金				109,304			115,823			94,697
福利費				168,528			159,471			122,311
提繳費				242			233			220
服務費用				2,691,196			2,597,059			2,712,609
水電費				172,219			167,076			165,859
郵電費				15,498			14,370			15,027
旅運費				4,995			4,888			5,293
印刷裝訂與廣告費				14,734			15,038			20,888
修理保養與保固費				161,470			141,552			138,780
保險費				2,090			2,628			1,054
一般服務費				870,591			899,890			936,197
專業服務費				1,449,599			1,351,617			1,429,511
材料及用品費				3,776,565			3,878,211			3,625,821
使用材料費				29,257			31,545			28,542
用品消耗				40,842			40,217			42,250
商品及醫療用品				3,706,466			3,806,449			3,555,029
租金與利息				498,341			574,190			400,744
地租及水租				240			130			10
房 租				3,313			1,534			1,381
機器租金				484,959			561,602			390,565
交通及運輸設備租金				7,427			8,382			6,198
什項設備租金				2,402			2,542			2,590
折舊、折耗及攤銷				607,276			593,622			534,330
土地改良物折舊				1,335			1,349			1,367
房屋折舊				64,664			54,740			58,719
機械及設備折舊				303,186			325,807			267,778

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
醫 療 成 本 明 細 表

中 華 民 國 103 年 度

單位:新臺幣千元

科 目 及 營 運 項 目	單 位	本 年 度 預 算 數			上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
		數 量	平均單位 成本 (元)	金 額	數 量	平均單位 成本 (元)	金 額	數 量	平均單位 成本 (元)	金 額
交通及運輸設備折舊				12,270			12,304			12,256
什項設備折舊				22,415			23,328			21,021
代管資產折舊				121,795			122,216			115,659
攤 銷				81,611			53,878			57,530
稅捐與規費(強制費)				7,744			8,063			6,787
房屋稅							5			
消費與行為稅				6,731			6,853			6,001
規 費				1,013			1,205			786
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費				14,104			12,980			13,570
會 費				13,944			12,920			13,570
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)				160			60			
短絀、賠償與保險給付				11,186			13,548			9,661
各項短絀				11,186			13,548			9,661
其 他				649			655			335
其他費用				649			655			335
減：存貨評價、盤盈虧、 出售下腳收入等與存貨相 關之損益				702			692			409
小計	人次	7,467,323	1,448.08	10,813,286	7,451,675	1,450.82	10,811,024	6,987,513	1,452.70	10,150,749
住院醫療成本	人日	3,157,326	3,131.94	9,888,553	3,126,771	3,084.58	9,644,761	2,938,375	3,205.10	9,417,799
用人費用				3,600,712			3,522,721			3,233,503
正式員額薪資				1,346,343			1,387,234			1,243,183
聘僱及兼職人員薪資				40,741			41,446			35,133
超時工作報酬				116,767			128,743			117,199
津 貼				12,807			10,867			9,615
獎 金				1,745,472			1,639,875			1,559,175
退休及卹償金				133,415			128,721			117,122
福利費				205,028			185,691			151,918
提繳費				139			144			158
服務費用				3,250,913			3,105,469			3,283,025
水電費				240,548			225,959			232,852

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
醫 療 成 本 明 細 表

中 華 民 國 103 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				13,321			12,877			12,575
旅運費				2,038			2,571			2,317
印刷裝訂與廣告費				12,393			10,441			10,982
修理保養與保固費				164,928			148,009			139,024
保險費				1,301			1,929			234
一般服務費				896,399			874,206			950,063
專業服務費				1,919,985			1,829,477			1,934,978
材料及用品費				1,962,958			1,909,043			1,860,291
使用材料費				36,372			36,011			34,914
用品消耗				58,303			58,700			61,068
商品及醫療用品				1,868,283			1,814,332			1,764,309
租金與利息				350,767			374,183			317,059
房 租				384			568			617
機器租金				340,629			364,125			306,787
交通及運輸設備租金				8,776			8,168			8,745
什項設備租金				978			1,322			910
折舊、折耗及攤銷				678,663			689,239			682,170
土地改良物折舊				671			683			690
房屋折舊				88,653			80,000			87,065
機械及設備折舊				289,808			319,290			303,296
交通及運輸設備折舊				11,184			12,646			13,286
什項設備折舊				29,547			27,610			30,380
代管資產折舊				161,389			171,654			177,249
攤 銷				97,411			77,356			70,204
稅捐與規費(強制費)				6,391			5,666			4,952
消費與行為稅				5,367			4,608			4,428
規 費				1,024			1,058			524
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費				13,518			11,702			11,166
會 費				13,273			11,672			11,096
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)				245			30			70
短絀、賠償與保險給付				22,614			25,367			24,081
各項短絀				22,614			25,367			24,081

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
醫 療 成 本 明 細 表

中 華 民 國 103 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				2,080			1,749			1,515
其他費用				2,080			1,749			1,515
減：存貨評價、盤盈虧、 出售下腳收入等與存貨相 關之損益				63			378			-37
小計	人日	3,157,326	3,131.94	9,888,553	3,126,771	3,084.58	9,644,761	2,938,375	3,205.10	9,417,799
其他醫療成本				2,064,467			2,039,196			1,991,162
用人費用				627,083			631,873			558,606
正式員額薪資				193,224			204,304			168,268
聘僱及兼職人員薪資				7,968			7,825			8,060
超時工作報酬				18,189			16,532			10,553
津 貼				1,948			1,404			959
獎 金				350,756			348,861			332,008
退休及卹償金				21,577			21,575			14,236
福利費				33,393			31,340			24,489
提繳費				28			32			33
服務費用				999,123			969,489			1,026,417
水電費				53,123			53,049			55,816
郵電費				3,164			3,108			3,037
旅運費				2,401			2,548			2,265
印刷裝訂與廣告費				6,035			5,815			5,744
修理保養與保固費				26,688			29,808			20,776
保險費				1,354			770			174
一般服務費				660,079			650,965			717,857
專業服務費				246,279			223,426			220,748
材料及用品費				205,552			200,299			205,874
使用材料費				10,921			31,788			29,525
用品消耗				119,815			98,067			107,101
商品及醫療用品				74,816			70,444			69,248
租金與利息				96,081			101,886			82,105
房 租				4,114			3,884			3,207
機器租金				89,451			95,069			77,099
交通及運輸設備租金				2,017			2,171			1,277

衛生福利部
醫療藥品基金
醫療成本明細表

中華民國 103 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				499			762			522
折舊、折耗及攤銷				107,514			107,015			93,806
土地改良物折舊				44			61			33
房屋折舊				13,489			13,435			12,120
機械及設備折舊				48,586			49,929			42,934
交通及運輸設備折舊				4,585			5,167			2,342
什項設備折舊				4,563			5,327			2,753
租賃資產及租賃權益改良折舊				62						272
代管資產折舊				25,389			25,014			25,052
攤銷				10,796			8,082			8,300
稅捐與規費(強制費)				2,068			1,387			1,362
土地稅				8			8			8
房屋稅				2			2			2
消費與行為稅				1,809			1,255			1,288
規費				249			122			64
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				17,000			18,430			17,868
會費				3,043			4,237			3,911
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				13,957			14,193			13,957
短絀、賠償與保險給付				758			1,831			686
各項短絀				758			1,831			686
其他				9,288			6,986			4,438
其他費用				9,288			6,986			4,438
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				2,064,467			2,039,196			1,991,162
總計				22,766,306			22,494,981			21,559,710

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765千元，係存貨盤盈799千元、存貨盤虧34千元增減互抵之數。

二、本表各科目支出用途，詳各醫院分預算書。

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
其他業務成本明細表
中華民國103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
31,565	33,316	其他業務成本	32,421
31,565	33,316	雜項業務成本	32,421
24,146	27,796	用人費用	26,644
22,612	25,762	正式員額薪資	24,891
164	228	聘僱及兼職人員薪資	209
44	97	超時工作報酬	49
362	524	獎 金	393
478	612	退休及卹償金	485
486	573	福利費	617
7,419	5,520	服務費用	5,777
84	78	水電費	102
9	23	郵電費	12
93	122	旅運費	104
7	80	修理保養與保固費	30
74	60	一般服務費	70
7,152	5,157	專業服務費	5,459

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。

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
管 理 及 總 務 費 用 明 細 表

中華民國103年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
2,082,136	2,167,093	管理及總務費用	2,459,905
2,082,136	2,167,093	管理費用及總務費用	2,459,905
1,589,510	1,670,697	用人費用	1,954,968
317,331	348,574	正式員額薪資	340,290
12,245	11,568	聘僱及兼職人員薪資	11,753
13,311	14,375	超時工作報酬	14,822
3,809	4,627	津貼	1,591
87,387	93,520	獎金	92,271
1,098,088	1,124,796	退休及卹償金	1,426,416
18		資遣費	
57,271	73,178	福利費	67,747
50	59	提繳費	78
383,023	391,992	服務費用	404,845
21,443	18,845	水電費	19,890
9,814	11,724	郵電費	11,498
4,352	4,809	旅運費	4,803
2,880	4,459	印刷裝訂與廣告費	3,975
12,936	23,523	修理保養與保固費	18,989
424	1,050	保險費	819
271,446	265,504	一般服務費	277,379
51,926	54,268	專業服務費	60,635
7,802	7,810	公共關係費	6,857
18,780	17,924	材料及用品費	17,810
5,080	5,853	使用材料費	6,427
13,700	12,071	用品消耗	11,383
11,383	13,801	租金與利息	11,855
106	107	地租及水租	119
339	1,260	房租	400
8,504	9,237	機器租金	8,628
559	355	交通及運輸設備租金	593
1,875	2,842	什項設備租金	2,115
77,336	69,584	折舊、折耗及攤銷	66,977

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
管 理 及 總 務 費 用 明 細 表

中華民國103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
333	366	土地改良物折舊	325
7,853	9,431	房屋折舊	8,984
28,591	22,370	機械及設備折舊	21,741
4,930	4,915	交通及運輸設備折舊	3,809
7,952	7,883	什項設備折舊	6,883
7,362	6,668	代管資產折舊	6,701
20,315	17,951	攤 銷	18,534
1,882	2,746	稅捐與規費(強制費)	3,079
3	3	房屋稅	5
691	1,210	消費與行為稅	1,310
1,188	1,533	規 費	1,764
41	150	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	188
18	40	會 費	18
23	110	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	170
181	199	其 他	183
181	199	其他費用	183

備註：本表各科目支出用途，詳各醫院分預算書。

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
研究發展及訓練費用明細表

中華民國103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
555,942	626,898	研究發展及訓練費用	643,128
304,069	334,718	研究發展費用	350,679
104,014	123,853	用人費用	120,711
77,508	83,541	正式員額薪資	89,393
1,301	9,692	聘僱及兼職人員薪資	1,804
277	395	超時工作報酬	320
47	51	津貼	109
15,818	19,296	獎金	17,489
4,789	4,841	退休及卹償金	5,004
4,274	6,037	福利費	6,592
147,678	151,007	服務費用	167,650
6,486	7,636	水電費	8,779
1,053	1,102	郵電費	1,231
897	1,500	旅運費	1,434
3,468	5,280	印刷裝訂與廣告費	3,564
1,489	1,499	修理保養與保固費	1,154
	280	保險費	280
21,070	19,386	一般服務費	21,819
113,215	114,324	專業服務費	129,389
29,521	32,271	材料及用品費	32,165
2,300	3,176	使用材料費	1,318
20,711	21,925	用品消耗	19,986
6,510	7,170	商品及醫療用品	10,861
10,747	13,202	租金與利息	14,919
10,631	12,950	機器租金	14,753
116	252	什項設備租金	166
717	1,099	折舊、折耗及攤銷	1,002
250	457	機械及設備折舊	288
103	145	交通及運輸設備折舊	149
64	163	什項設備折舊	138
	187	代管資產折舊	187
300	147	攤銷	240
10,859	11,572	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	12,776
4,972	5,699	會費	5,622
5,887	5,873	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	7,154
533	1,714	其他	1,456
533	1,714	其他費用	1,456

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
研究發展及訓練費用明細表

中華民國103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
251,873	292,180	訓練費用	292,449
103,397	123,539	用人費用	122,426
57,512	63,778	正式員額薪資	69,064
7,010	9,880	聘僱及兼職人員薪資	8,470
535	1,120	超時工作報酬	1,007
299	2,098	津貼	1,964
34,656	41,747	獎金	37,373
1,733	2,366	退休及卹償金	2,192
1,652	2,550	福利費	2,356
121,367	132,505	服務費用	134,910
7,037	7,308	水電費	7,637
460	559	郵電費	475
8,456	8,805	旅運費	9,475
1,720	2,469	印刷裝訂與廣告費	2,283
281	1,570	修理保養與保固費	1,017
2	200	保險費	30
12,628	13,244	一般服務費	12,355
90,783	98,350	專業服務費	101,638
8,710	15,713	材料及用品費	13,332
930	4,223	使用材料費	2,764
4,068	7,307	用品消耗	6,368
3,712	4,183	商品及醫療用品	4,200
5,027	6,250	租金與利息	6,583
5,006	6,070	機器租金	6,423
1		交通及運輸設備租金	
20	180	什項設備租金	160
12,205	11,931	折舊、折耗及攤銷	13,838
3,294	3,908	房屋折舊	3,442
7,118	6,382	機械及設備折舊	7,213
1,596	1,342	什項設備折舊	1,505
197	299	攤銷	1,678
	2	稅捐與規費(強制費)	
	2	規費	
903	1,515	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,060
180	269	會費	225
723	1,246	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	835
264	725	其他	300
264	725	其他費用	300

備註：本表各科目支出用途，詳各醫院分預算書。

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
其 他 業 務 費 用 明 細 表

中華民國103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
409,259	413,774	其他業務費用	414,561
409,259	413,774	雜項業務費用	414,561
49,280	44,202	用人費用	47,603
26,097	24,435	正式員額薪資	29,445
9,163	1,308	超時工作報酬	2,344
2,106	2,229	津貼	2,586
7,114	6,763	獎金	6,379
2,605	5,967	退休及卹償金	3,271
2,195	3,500	福利費	3,578
208,319	211,450	服務費用	221,025
13,993	15,329	水電費	12,397
1,445	1,517	郵電費	756
1,037	621	旅運費	639
798	812	印刷裝訂與廣告費	604
10,523	11,293	修理保養與保固費	13,588
213	267	保險費	105
138,575	143,474	一般服務費	158,419
41,735	38,137	專業服務費	34,517
12,896	13,042	材料及用品費	10,002
5,172	6,753	使用材料費	5,500
6,271	4,949	用品消耗	3,666
1,453	1,340	商品及醫療用品	836
1,058	842	租金與利息	751
375	405	機器租金	188
520	363	交通及運輸設備租金	363
163	74	什項設備租金	200
39,852	45,145	折舊、折耗及攤銷	36,366
34	174	土地改良物折舊	33
1,032	2,495	房屋折舊	1,313
265	704	機械及設備折舊	673
411	699	交通及運輸設備折舊	449
956	1,468	什項設備折舊	1,066
30,404	29,817	代管資產折舊	29,592
6,750	9,788	攤銷	3,240
430	796	稅捐與規費(強制費)	63
180	308	消費與行為稅	
250	488	規費	63
85,896	86,647	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	87,791
	32	會費	32
85,896	86,615	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	87,759
	250	短絀與賠償給付	
	250	各項短絀	
11,528	11,400	其他	10,960
11,528	11,400	其他費用	10,960

備註：本表各科目支出用途，詳各醫院分預算書。

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
其他業務外費用明細表

中華民國103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
849,847	669,420	其他業務外費用	622,526
94		財產交易短絀	
94		短絀、賠償與保險給付	
94		各項短絀	
849,753	669,420	雜項費用	622,526
2,883	988	用人費用	9,705
1,205	768	正式員額薪資	1,152
3	12	超時工作報酬	12
		津貼	30
416	176	獎金	280
		退休及卹償金	106
1,259		資遣費	
	32	福利費	8,125
27,896	30,062	服務費用	31,218
16,570	17,969	水電費	17,624
171	176	郵電費	357
5,180	5,098	修理保養與保固費	5,905
	29	保險費	
3,579	3,778	一般服務費	4,410
2,396	3,012	專業服務費	2,922
9,809	9,754	材料及用品費	10,674
823	257	使用材料費	1,062
8,986	9,497	用品消耗	9,612
210	246	租金與利息	84
210	246	機器租金	84
2,661	2,116	折舊、折耗及攤銷	3,735
		土地改良物折舊	1,645
290	308	房屋折舊	289
79	63	機械及設備折舊	83
225	170	交通及運輸設備折舊	152
558	66	什項設備折舊	57
1,509	1,509	代管資產折舊	1,509

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
其他業務外費用明細表

中華民國103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
1,680	1,675	稅捐與規費(強制費)	2,067
1,462	1,675	消費與行為稅	2,067
218		規 費	
62,110	68,003	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	60,662
62,110	68,003	捐助、補助與獎助	60,662
277		短絀、賠償與保險給付	30
277		各項短絀	30
742,227	556,576	其 他	504,351
742,227	556,576	其他費用	504,351

備註：本表各科目支出用途，詳各醫院分預算書。

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	土地改良 物	房屋及建 築	機械及設 備	交通及運 輸設備	什項設備	其他	合計
專案計畫		37,755	8,952	129	1,839		48,675
繼續計畫		37,755	8,952	129	1,839		48,675
金門醫院綜合醫 療大樓興建計畫		37,755	8,952	129	1,839		48,675
一般建築及設備計畫		256,158	850,138	21,548	39,823	21,851	1,189,518
分年性計畫		220,135					220,135
苗栗醫院		195,743					195,743
草屯療養院		24,392					24,392
一次性項目		36,023	850,138	21,548	39,823	21,851	969,383
基隆醫院		6,500	94,236		770		101,506
臺北醫院		3,000	66,768	12	1,559		71,339
桃園醫院		4,900	154,957	7,790	1,627		169,274
苗栗醫院			39,523		622		40,145
豐原醫院		4,086	74,142		4,237		82,465
臺中醫院			83,221		162	21,851	105,234
彰化醫院			58,227	7,000	1,608		66,835
南投醫院			38,215		20		38,235
嘉義醫院			55,701		450		56,151
朴子醫院			9,451	398	189		10,038
新營醫院			6,672	820			7,492
臺南醫院		9,417	27,338	45	1,490		38,290

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	土地改良 物	房屋及建 築	機械及設 備	交通及運 輸設備	什項設備	其他	合計
旗山醫院			42,206	1,229	5,670		49,105
澎湖醫院			7,729	63	235		8,027
屏東醫院			17,853		650		18,503
恆春旅遊醫院			4,643				4,643
臺東醫院			12,661	958	60		13,679
花蓮醫院		3,700	8,977	80	668		13,425
玉里醫院			7,131	2,126	1,480		10,737
桃園療養院			4,030	591	1,354		5,975
八里療養院		2,020	1,862	180	840		4,902
草屯療養院			14,608	160	13,892		28,660
嘉南療養院			4,800	35	60		4,895
樂生療養院		2,400	13,444		1,780		17,624
胸腔病院			1,743	61	400		2,204
金門醫院							
合 計		293,913	859,090	21,677	41,662	21,851	1,238,193

衛生福利部

醫療藥品基金

固定資產建設改良擴充資金來源明細表

中華民國103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	48,675				48,675	100					48,675	100
繼續計畫	48,675				48,675	100					48,675	100
金門醫院綜合醫 療大樓興建計畫	48,675				48,675	100					48,675	100
一般建築及設備計畫	1,189,518				1,189,518	100					1,189,518	100
分年性項目	220,135				220,135	100					220,135	100
苗栗醫院	195,743				195,743	100					195,743	100
草屯療養院	24,392				24,392	100					24,392	100
一次性項目	969,383				969,383	100					969,383	100
基隆醫院	101,506				101,506	100					101,506	100
臺北醫院	71,339				71,339	100					71,339	100
桃園醫院	169,274				169,274	100					169,274	100
苗栗醫院	40,145				40,145	100					40,145	100
豐原醫院	82,465				82,465	100					82,465	100
臺中醫院	105,234				105,234	100					105,234	100
彰化醫院	66,835				66,835	100					66,835	100
南投醫院	38,235				38,235	100					38,235	100
嘉義醫院	56,151				56,151	100					56,151	100
朴子醫院	10,038				10,038	100					10,038	100
新營醫院	7,492				7,492	100					7,492	100
臺南醫院	38,290				38,290	100					38,290	100
旗山醫院	49,105				49,105	100					49,105	100

衛生福利部

醫療藥品基金

固定資產建設改良擴充資金來源明細表

中華民國103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	%
澎湖醫院	8,027				8,027	100					8,027	100
屏東醫院	18,503				18,503	100					18,503	100
恒春旅遊醫院	4,643				4,643	100					4,643	100
臺東醫院	13,679				13,679	100					13,679	100
花蓮醫院	13,425				13,425	100					13,425	100
玉里醫院	10,737				10,737	100					10,737	100
桃園療養院	5,975				5,975	100					5,975	100
八里療養院	4,902				4,902	100					4,902	100
草屯療養院	28,660				28,660	100					28,660	100
嘉南療養院	4,895				4,895	100					4,895	100
樂生療養院	17,624				17,624	100					17,624	100
胸腔病院	2,204				2,204	100					2,204	100
金門醫院												
合 計	1,238,193				1,238,193	100					1,238,193	100

衛生

醫療藥

固定資產建設改良擴充計畫

中華民國

項 目	全 部 計						
	投資總額	資 金 來 源				外借 資金	目 標 能 量
		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	248, 675		960, 540	0	新建綜合醫療大樓及慢性病房大樓，預計設置病床518床。	
繼續計畫	1, 209, 215	248, 675		960, 540	0		
金門醫院綜合醫療大樓興建計畫	1, 209, 215	248, 675		960, 540	0		
一般建築及設備計畫	1, 775, 074	1, 775, 074		-			
分年性項目	805, 691	805, 691					
一次性項目	969, 383	969, 383				苗栗醫院急重症大樓擴建工程。	
合 計	2, 984, 289	2, 023, 749		960, 540	0	草屯療養院急症醫療大樓擴建工程。	

福 利 部

品 基 金

預 期 進 度 明 細 表

103 年 度

單位:新臺幣千元

畫				預 算 數			
進度起訖年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
				金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
98.1.-103.12.				48,675	4.03	1,209,215	100.00
				48,675	4.03	1,209,215	100.00
				48,675	4.03	1,209,215	100.00
99.06.-104.08				1,189,518	67.01	1,214,768	68.43
101.01.-105.12				220,135	27.32	245,385	30.46
103.1.-103.12.				969,383	100.00	969,383	100.00
				1,238,193	41.49	2,423,983	81.22

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
資 產 折 舊 明 細 表
中華民國103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	60,222	6,348,623	8,527,160	390,870	881,728		2,791	1,978	15,910,783	32,124,155
上次預計新 增資產原值	5,047	1,296,475	238,196	6,640	2,871			-1,066	-345,917	1,202,246
本年度預計 新增資產原 值		273,936	36,509	-3,285	-20,480				-297,592	-10,912
本年度(12月 底)止資產總 額	65,269	7,919,034	8,801,865	394,225	864,119		2,791	912	15,267,274	33,315,489
本年度應提 折舊額	4,053	180,834	671,578	32,598	66,174		62		346,562	1,301,861
醫療成本	2,050	166,806	641,580	28,039	56,525		62		308,573	1,203,635
管理及總 務費用	325	8,984	21,741	3,809	6,883				6,701	48,443
研究發展 及訓練費 用		3,442	7,501	149	1,643				187	12,922
其他業務 費用	33	1,313	673	449	1,066				29,592	33,126
業務外費 用	1,645	289	83	152	57				1,509	3,735

備註：1. 非業務資產前年度決算資產原值不含土地4,513千元。

2. 什項資產前年度決算資產原值不含土地2,769,627千元。

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
資 產 報 廢 明 細 表
中華民國103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	951,513	951,513	-	-	-
土地改良物	-	-			
房屋及建築	41,828	41,828	-	-	-
機械及設備	822,581	822,581	-		-
交通及運輸設備	24,962	24,962	-		-
什項設備	62,142	62,142	-		-
其他資產	-	-	-	-	-
非業務資產	-	-	-		-
		-	-	-	-
合 計	951,513	951,513	-	-	-

註：代管資產報廢原值297,592千元，已提折舊297,592千元。

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
基 金 數 額 增 減 明 細 表
中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	16,027,143	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以代管國有財產撥充		
國庫增撥數		
其他	-	
減：		
填補短絀		
解繳國庫		
其他		
期末基金數額	16,027,143	

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1,447千元。

参 考 表

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
預 計 平 衡 表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣千元

101年12月31日 實 際 數	科 目	103年12月31日 預 計 數	102年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
51,364,871	資 產	52,687,734	52,360,275	327,459
24,033,810	流動資產	25,013,233	24,498,187	515,046
21,661,114	現金	22,836,537	22,236,400	600,137
1,927,860	應收款項	1,723,651	1,823,582	-99,931
273,821	存貨	277,878	262,534	15,344
171,015	預付款項	175,167	175,671	-504
157,289	投資、長期應收款、貸 墊款及準備金	197,946	175,607	22,339
157,289	準備金	197,946	175,607	22,339
11,110,404	固定資產	12,237,093	11,954,199	282,894
3,161,954	土地	3,185,134	3,185,134	0
25,543	土地改良物	23,904	27,957	-4,053
4,665,461	房屋及建築	5,986,056	5,851,126	134,930
2,243,514	機械及設備	2,725,378	2,537,866	187,512
140,003	交通及運輸設備	122,982	133,903	-10,921
223,448	什項設備	193,400	217,912	-24,512
301	租賃權益改良	239	301	-62
650,180	購建中固定資產			0
356,641	無形資產	234,993	317,012	-82,019
356,641	無形資產	234,993	317,012	-82,019
578,504	遞延借項	583,447	635,874	-52,427
578,504	遞延費用	583,447	635,874	-52,427
15,128,223	其他資產	14,421,022	14,779,396	-358,374
6,318	非業務資產	5,252	5,252	0
15,121,905	什項資產	14,415,770	14,774,144	-358,374
51,364,871	資 產	52,687,734	52,360,275	327,459

附註：1. 「信託代理與保證資產」上年度預計數1,296,158千元，本年度1,272,552千元，係「信託代理與保證資產—保證品」。

2. 本基金彙總各分基金預算數，銷除與各分基金間之借貸事項，內部往來上年度預計數4,206,182千元、本年度預計數4,206,182千元；應收款項上年度預計數331,129千元、本年度預計數331,129千元。

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
預 計 平 衡 表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣千元

101年12月31日 實 際 數	科 目	103年12月31日 預 計 數	102年12月31日 預計數	比較增減(-)
20,862,762	負 債	19,835,472	20,539,438	-703,966
5,207,268	流動負債	4,850,343	5,222,823	-372,480
5,201,241	應付款項	4,842,580	5,216,404	-373,824
6,027	預收款項	7,763	6,419	1,344
15,655,494	其他負債	14,985,129	15,316,615	-331,486
15,655,494	什項負債	14,985,129	15,316,615	-331,486
30,502,109	淨 值	32,852,262	31,820,837	1,031,425
15,712,539	基金	16,027,143	16,027,143	0
15,712,539	基金	16,027,143	16,027,143	0
9,693,679	公積	11,882,949	10,667,693	1,215,256
8,346,222	資本公積	9,047,939	8,703,287	344,652
1,347,457	特別公積	2,835,010	1,964,406	870,604
2,168,129	累積餘絀(-)	1,992,273	2,176,104	-183,831
2,175,655	累積賸餘	1,992,273	2,200,858	-208,585
7,526	累積短絀	0	24,754	-24,754
2,927,762	淨值其他項目	2,949,897	2,949,897	0
2,927,762	未實現重估增值	2,949,897	2,949,897	0
51,364,871	負債及淨值總額	52,687,734	52,360,275	327,459

附註：1. 「信託代理與保證負債」上年度預計數1,296,158千元，本年度1,272,552千元，係「信託代理與保證負債—保證品」。

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
預 計 平 衡 表
中華民國103年12月31日

單位：新臺幣千元

101年12月31日 實 際 數	科 目	103年12月31日 預 計 數	102年12月31日 預計數	比較增減(-)
---------------------	-----	---------------------	-------------------	---------

平衡

平衡

平衡

平衡

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
5年來主要營運項目分析表
中華民國103年度

單位:新臺幣千元

年度及項目	單位	數 量	單位成本 (元)	預 算 數	說明
本年度預算數					
門診病患醫療	人次	7,467,323	1,448.08	10,813,286	
住院病患醫療	人日	3,157,326	3,131.94	9,888,553	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	7,451,675	1,450.82	10,811,024	
住院病患醫療	人日	3,126,771	3,084.58	9,644,761	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	6,987,513	1,452.70	10,150,749	
住院病患醫療	人日	2,938,375	3,205.10	9,417,799	
100年度決算數					
門診病患醫療	人次	6,994,624	1,474.56	10,313,963	
住院病患醫療	人日	2,973,864	3,144.20	9,350,434	
99年度決算數					
門診病患醫療	人次	6,894,571	1,472.95	10,155,329	
住院病患醫療	人日	2,959,018	3,071.94	9,089,911	

衛 生
醫 療 藥
員 工 人
中 華 民 國

機 關 別	上 年 度 最 高 可 進 用 員 額 數								本 年 度 增			
	專 任 人 員							兼 任 人 員	專 任 人			
	職 員	工 友	技 工	駕 駛	聘 用	約 僱	合 計	管 理 委 員 會 委	職 員	工 友	技 工	駕 駛
醫療藥品基金(母基金)	0	0	0	0	1	2	3	0	0	0	0	0
基隆醫院	203	23	4	1	12	8	251		0	0	0	0
臺北醫院	331	44	9	3	19	7	413		0	0	0	0
桃園醫院	490	51	7	2	28	0	578		0	0	0	0
苗栗醫院	175	13	3	1	2		194		0	0	0	0
豐原醫院	211	18	2	3	2	4	240		0	-1	0	0
臺中醫院	195	20	3	2	21	0	241		0	0	0	0
彰化醫院	95	16	2	1	3	2	119		0	-1	0	-1
南投醫院	132	17	5	3	5	8	170		0	0	0	0
嘉義醫院	126	17	3	1	0	12	159		0	0	0	0
朴子醫院	97	22	4	2	1	7	133		0	-1	-1	0
新營醫院	112	15	6	1	5	6	145		0	0	-1	0
臺南醫院	302	56	6	2	4	14	384		0	0	0	0
旗山醫院	81	8	1	1	0	4	95		0	0	0	0
澎湖醫院	86	13	2	2	3	8	114		0	0	0	-1
屏東醫院	154	24	3	2	5	5	193		0	0	0	0
恒春旅遊醫院	45	7	4	1	0	1	58		0	0	0	0
臺東醫院	152	23	2	0	5	0	182		0	0	0	0
花蓮醫院	209	38	5	2	6	11	271		0	-1	0	0
玉里醫院	122	73	4	6	0	0	205		0	-1	0	0
桃園療養院	180	36	1	0	6	3	226		0	-2	0	0
八里療養院	123	25	2	2	4	0	156		0	-1	0	0
草屯療養院	212	48	2	3	1	0	266		0	0	0	0
嘉南療養院	138	26	2	1	2	0	169		0	0	0	0
樂生療養院	99	20	3	3	0	0	125		0	0	0	0
胸腔病院	91	14	8	0	0	1	114		0	0	0	0
金門醫院	81	6	3	4	0	37	131		0	0	0	0
合 計	4,242	673	96	49	135	140	5,335	0	0	-8	-2	-2

福利部
品基金
數彙計表
103 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	0	一、102年法定預算員額5,432人(職員4,242人、工友709人、技工98人、駕駛51人、聘用180人、約僱152人)，102年度重新轉正預算員額5,335人(職員4,242人、工友673人、技工96人、駕駛49人、聘用135人、約僱140人)。 二、103年度預計新增契僱人力428人，包含約用護理人員54人、約用醫事人員174人、約用行政人員162人、其他臨時人員47人及減少約用醫師9人。總計103年度預計契僱人力約9,157人。 三、103年度預計勞務承攬人力約1,470人，包含清潔、保全、伙食、照服員等。 四、103年度預計派遣人力約1人(母基金)，辦理出納業務登帳、匯款及資料整理等。
0	0	0		203	23	4	1	12	8	251		
0	0	0		331	44	9	3	19	7	413		
0	0	0		490	51	7	2	28	0	578		
0	0	0		175	13	3	1	2		194		
0	0	-1		211	17	2	3	2	4	239		
0	0	0		195	20	3	2	21	0	241		
0	0	-2		95	15	2	0	3	2	117		
0	0	0		132	17	5	3	5	8	170		
0	0	0		126	17	3	1	0	12	159		
0	0	-2		97	21	3	2	1	7	131		
0	0	-1		112	15	5	1	5	6	144		
0	0	0		302	56	6	2	4	14	384		
0	0	0		81	8	1	1	0	4	95		
0	0	-1		86	13	2	1	3	8	113		
0	0	0		154	24	3	2	5	5	193		
0	0	0		45	7	4	1	0	1	58		
0	0	0		152	23	2	0	5	0	182		
0	0	-1		209	37	5	2	6	11	270		
0	0	-1		122	72	4	6	0	0	204		
0	0	-2		180	34	1	0	6	3	224		
0	0	-1		123	24	2	2	4	0	155		
0	0	0		212	48	2	3	1	0	266		
0	0	0		138	26	2	1	2	0	169		
0	0	0		99	20	3	3	0	0	125		
0	0	0		91	14	8	0	0	1	114		
0	0	0		81	6	3	4	0	37	131		
0	0	-12	0	4,242	665	94	47	135	140	5,323	0	

衛生
醫療藥
用人費用
中華民國

機 關 別	正式員額薪資	聘僱及兼職 人員薪資	超時工作 報酬	津 貼	獎 金
醫療藥品基金(母基金)		1,344	73		168
基隆醫院	156,159	10,634	9,140		272,420
臺北醫院	257,471	12,628	14,094	324	333,201
桃園醫院	335,422	15,927	25,476	108	533,781
苗栗醫院	131,777	1,320	6,560		191,784
豐原醫院	154,564	2,597	7,095	108	402,052
臺中醫院	143,909	13,379	6,897	1,080	277,406
彰化醫院	69,423	2,536	16,719		209,469
南投醫院	97,186	5,030	5,523		147,276
嘉義醫院	89,403	4,055	5,686		34,522
朴子醫院	79,983	3,142	6,926		43,586
新營醫院	74,650	4,005	3,800		47,814
臺南醫院	200,820	4,694	10,000		186,991
旗山醫院	55,172	1,366	1,198		167,476
澎湖醫院	63,622	3,727	5,612		25,393
屏東醫院	102,299	2,978	3,328		44,860
恒春旅遊醫院	33,206	407	1,055		24,547
臺東醫院	93,088	1,300	8,066		81,409
花蓮醫院	146,549	5,313	14,823	1,837	93,631
玉里醫院	124,892	30	10,127	3,396	164,366
桃園療養院	132,330	2,771	5,084	3,451	171,873
八里療養院	103,745		6,552	2,832	74,333
草屯療養院	173,946	617	12,573	4,194	170,506
嘉南療養院	94,248		3,382	2,430	108,537
樂生療養院	74,501		4,646	2,123	99,659
胸腔病院	68,528	364	3,285	1,811	79,457
金門醫院	68,196	18,348	11,934		55,092
合計	3,125,089	118,512	209,654	23,694	4,041,609

註：一、獎金內績效獎金依「公立醫療機構人員獎勵金發給要點」編列3,263,973千元；考績獎金依「公務人員考績法」編列380,074千元；年終獎金依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」編列395,829千元；其他獎金依「服務獎章條例暨其施行細則」編列1,733千元。

二、103年度約用契僱人員預算4,797,240千元，包含薪資3,620,897千元、超時工作報酬193,976千元、保險費430,497千元、獎金344,511千元、退職金207,359千元。

三、103年度編列勞務承攬預算734,376千元，包含清潔、保全、伙食、照服員等。

福 利 部
品 基 金
彙 計 表
103 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
81		207		1,873		1,873
92,490		24,143	53	565,039		565,039
136,298		38,340	17	792,373		792,373
120,692		69,569	6	1,100,981		1,100,981
36,461		14,167		382,069		382,069
45,524		25,945	79	637,964		637,964
130,536		24,554	6	597,767		597,767
42,155		10,937	72	351,311		351,311
87,669		14,060	40	356,784		356,784
81,231		13,393	8	228,298		228,298
29,300		11,196	13	174,146		174,146
51,695		11,469	8	193,441		193,441
149,152		28,583	7	580,247		580,247
32,344		8,777	26	266,359		266,359
28,487		9,795	19	136,655		136,655
76,153		15,096	4	244,718		244,718
17,307		5,732	5	82,259		82,259
53,175		15,310	17	252,365		252,365
64,768		22,519	16	349,456		349,456
57,707		19,464		379,982		379,982
70,498		22,843	4	408,854		408,854
16,874		17,053	4	221,393		221,393
78,926		24,131	24	464,917		464,917
18,333		14,906	4	241,840		241,840
64,456		10,667	18	256,070		256,070
106,461		10,568	9	270,483		270,483
12,997		12,540	28	179,135		179,135
1,701,770		495,964	487	9,716,779		9,716,779

四、103年度編列派遣人力預算470千元(母基金)，辦理出納業務登帳、匯款資料整理。

五、本表各科目支出明細，詳各醫院分預算書。

衛生
醫療藥
各項費用
中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科 目	本
			合 計
8,512,641	9,279,057	用人費用	9,716,779
2,816,758	3,170,449	正式員額薪資	3,125,089
105,404	129,422	聘僱及兼職人員薪資	118,512
205,779	226,325	超時工作報酬	209,654
18,937	24,272	津 貼	23,694
3,665,682	3,861,048	獎 金	4,041,609
1,333,748	1,404,701	退休及卹償金	1,701,770
1,277		資遣費	
364,595	462,372	福利費	495,964
461	468	提繳費	487
7,917,753	7,594,553	服務費用	7,906,657
520,140	513,249	水電費	532,319
43,591	45,456	郵電費	46,312
24,710	25,864	旅運費	25,889
46,479	44,314	印刷裝訂與廣告費	43,588
328,997	362,432	修理保養與保固費	393,769
2,101	7,153	保險費	5,979
3,051,488	2,870,507	一般服務費	2,901,521
3,892,445	3,717,768	專業服務費	3,950,423
7,802	7,810	公共關係費	6,857
5,771,699	6,076,257	材料及用品費	6,029,058
107,285	119,606	使用材料費	93,621
264,154	252,733	用品消耗	269,975
5,400,260	5,703,918	商品及醫療用品	5,665,462
828,332	1,084,600	租金與利息	979,381
116	237	地租及水租	359
5,544	7,246	房租	8,211

福 利 部
品 基 金
彙 計 表

103 年度

單位:新臺幣千元

年	度		預		算		數
醫療成本	其他業務成本	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務費用	其他業務外費用		
7,434,722	26,644	1,954,968	243,137	47,603	9,705		
2,570,854	24,891	340,290	158,457	29,445	1,152		
96,276	209	11,753	10,274				
191,100	49	14,822	1,327	2,344	12		
17,414		1,591	2,073	2,586	30		
3,887,424	393	92,271	54,862	6,379	280		
264,296	485	1,426,416	7,196	3,271	106		
406,949	617	67,747	8,948	3,578	8,125		
409		78					
6,941,232	5,777	404,845	302,560	221,025	31,218		
465,890	102	19,890	16,416	12,397	17,624		
31,983	12	11,498	1,706	756	357		
9,434	104	4,803	10,909	639			
33,162		3,975	5,847	604			
353,086	30	18,989	2,171	13,588	5,905		
4,745		819	310	105			
2,427,069	70	277,379	34,174	158,419	4,410		
3,615,863	5,459	60,635	231,027	34,517	2,922		
		6,857					
5,945,075		17,810	45,497	10,002	10,674		
76,550		6,427	4,082	5,500	1,062		
218,960		11,383	26,354	3,666	9,612		
5,649,565			15,061	836			
945,189		11,855	21,502	751	84		
240		119					
7,811		400					

衛 生
醫 療 藥
各 項 費 用
中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科 目	本
			合 計
799,178	1,049,704	機器租金	945,115
17,299	19,439	交通及運輸設備租金	19,176
6,195	7,974	什項設備租金	6,520
1,443,075	1,519,751	折舊、折耗及攤銷	1,515,371
2,457	2,633	土地改良物折舊	4,053
170,374	164,317	房屋折舊	180,834
650,310	725,002	機械及設備折舊	671,578
33,553	36,046	交通及運輸設備折舊	32,598
65,279	67,187	什項設備折舊	66,174
272		租賃資產及租賃權益改良折舊	62
357,234	357,065	代管資產折舊	346,562
163,596	167,501	攤 銷	213,510
17,095	20,335	稅捐與規費(強制費)	21,412
8	8	土地稅	8
6	10	房屋稅	7
14,051	15,909	消費與行為稅	17,284
3,030	4,408	規 費	4,113
202,416	210,999	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	207,099
33,747	34,869	會 費	36,157
62,111	68,003	捐助、補助與獎助	60,662
106,558	108,127	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	110,280
34,798	40,996	短絀、賠償與保險給付	34,588
34,798	40,996	各項短絀	34,588
761,022	580,004	其 他	529,267
761,022	580,004	其他費用	529,267
25,488,831	26,406,552	總 計	26,939,612

註：101年度醫療成本合計數與收支預計表差異數372千元，係盤存賸餘1,053千元及盤存短
102年度醫療成本合計數與收支預計表差異數1,070千元，係盤存賸餘1,114千元及盤存
103年度醫療成本合計數與收支預計表差異數765千元，係盤存賸餘799千元及盤存短絀

福 利 部
品 基 金
彙 計 表

103 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		
915,039		8,628	21,176	188		84	
18,220		593		363			
3,879		2,115	326	200			
1,393,453		66,977	14,840	36,366		3,735	
2,050		325	-	33		1,645	
166,806		8,984	3,442	1,313		289	
641,580		21,741	7,501	673		83	
28,039		3,809	149	449		152	
56,525		6,883	1,643	1,066		57	
62			-				
308,573		6,701	187	29,592		1,509	
189,818		18,534	1,918	3,240			
16,203		3,079		63		2,067	
8			-				
2		5	-				
13,907		1,310	-			2,067	
2,286		1,764	-	63			
44,622		188	13,836	87,791		60,662	
30,260		18	5,847	32			
						60,662	
14,362		170	7,989	87,759			
34,558						30	
34,558			-			30	
12,017		183	1,756	10,960		504,351	
12,017		183	1,756	10,960		504,351	
22,767,071	32,421	2,459,905	643,128	414,561		622,526	

紬681千元之淨差異數。

短紬44千元之淨差異數。

34千元之淨差異數。

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國103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								

本年度增購及汰舊換新其他用車2輛1,640千元，係新營及旗山醫院新增8人座客貨車1輛820千元，預計於103年6月購置。

附

錄

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
一般建築及設備計畫之分年性項目明細表
中華民國103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	苗栗醫院急重症大樓擴建工程	99.06. - 104.08.	505,731	13,250	195,743	296,738	
	草屯療養院急症醫療大樓擴建工程	101.01. - 105.12.	299,960	12,000	24,392	263,568	
合計			805,691	25,250	220,135	560,306	0

衛生福利部

醫療藥品基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 103 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
	102 年度中央政府總預算案附屬單位預算案尚未經立法院審議通過。	

其

他

衛生福利部
醫療藥品基金

收支預計機關別明細表

中華民國103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	26,741,441	0	1,718,491	2,028,311
醫療收入	22,824,683	0	1,585,878	1,810,432
門診醫療收入	12,775,462		1,138,615	1,157,351
住院醫療收入	11,348,274		565,646	763,041
其他醫療收入	2,425,644		126,309	179,332
醫療折讓(-)	-3,530,552		-222,542	-272,542
醫療優待免費(-)	-194,145		-22,150	-16,750
其他業務收入	3,916,758	0	132,613	217,879
其他補助收入	3,565,796	0	127,313	214,039
雜項業務收入	350,962	0	5,300	3,840
業務成本與費用	26,316,321	35,468	1,667,506	1,967,725
醫療成本	22,766,306	0	1,506,208	1,703,835
門診醫療成本	10,813,286		886,038	882,549
住院醫療成本	9,888,553		507,879	680,272
其他醫療成本	2,064,467		112,291	141,014
其他業務成本	32,421	0	1,462	1,376
雜項業務成本	32,421		1,462	1,376
管理及總務費用	2,459,905	35,468	120,040	207,530
管理費用及總務費用	2,459,905	35,468	120,040	207,530
研究發展及訓練費用	643,128	0	39,796	54,984
研究發展費用	350,679		33,919	39,344
訓練費用	292,449		5,877	15,640
其他業務費用	414,561	0	0	0
雜項業務費用	414,561			
業務賸餘(短絀-)	425,120	-35,468	50,985	60,586
業務外收入	882,269	29,920	26,700	68,309
財務收入	115,930	29,920	5,100	9,400
利息收入	99,106	29,920	5,100	5,200
租賃收入	16,824			4,200
其他業務外收入	766,339	0	21,600	58,909
財產交易賸餘	0			
資產使用及權利金收入	98,506		9,500	6,420
受贈收入	29,327		800	3,600
違規罰款收入	6,986		500	1,200
收回呆帳	121			
雜項收入	631,399		10,800	47,689
業務外費用	622,526	0	15,495	30,090
其他業務外費用	622,526	0	15,495	30,090
雜項費用	622,526		15,495	30,090
業務外賸餘(短絀-)	259,743	29,920	11,205	38,219
本期賸餘(短絀-)	684,863	-5,548	62,190	98,805

衛生福利部
醫療藥品基金

收支預計機關別明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

科 目	桃園醫院	苗栗醫院	豐原醫院	臺中醫院	彰化醫院
業務收入	2,915,107	1,021,553	2,189,348	2,090,839	1,514,298
醫療收入	2,676,027	917,616	2,073,719	1,910,357	1,408,450
門診醫療收入	1,713,059	514,539	1,190,134	985,682	803,601
住院醫療收入	1,339,806	447,360	1,138,507	900,000	775,294
其他醫療收入	120,562	89,125	99,752	242,438	78,290
醫療折讓(-)	-476,400	-125,000	-333,210	-200,951	-236,835
醫療優待免費(-)	-21,000	-8,408	-21,464	-16,812	-11,900
其他業務收入	239,080	103,937	115,629	180,482	105,848
其他補助收入	224,880	98,937	107,629	177,982	101,848
雜項業務收入	14,200	5,000	8,000	2,500	4,000
業務成本與費用	2,855,613	998,531	2,108,754	2,050,581	1,479,593
醫療成本	2,616,584	907,921	1,970,349	1,791,499	1,373,055
門診醫療成本	1,438,659	459,078	973,378	828,823	668,421
住院醫療成本	1,080,062	361,984	913,111	713,525	649,895
其他醫療成本	97,863	86,859	83,860	249,151	54,739
其他業務成本	2,000	970	5,752	2,467	1,800
雜項業務成本	2,000	970	5,752	2,467	1,800
管理及總務費用	174,083	59,395	61,123	194,000	71,838
管理費用及總務費用	174,083	59,395	61,123	194,000	71,838
研究發展及訓練費用	62,946	30,245	71,530	62,615	32,900
研究發展費用	21,055	15,826	8,361	43,753	15,008
訓練費用	41,891	14,419	63,169	18,862	17,892
其他業務費用	0	0	0	0	0
雜項業務費用					0
業務賸餘(短絀-)	59,494	23,022	80,594	40,258	34,705
業務外收入	154,027	23,110	67,710	36,792	39,273
財務收入	10,814	3,848	7,342	5,833	5,272
利息收入	5,614	3,788	6,335	5,450	4,000
租賃收入	5,200	60	1,007	383	1,272
其他業務外收入	143,213	19,262	60,368	30,959	34,001
財產交易賸餘			0		0
資產使用及權利金收入	12,000	2,744	19,687	9,446	979
受贈收入	4,000	818	2,245	1,440	1,600
違規罰款收入	500	300	1,135	842	300
收回呆帳					24
雜項收入	126,713	15,400	37,301	19,231	31,098
業務外費用	116,135	15,955	63,076	21,883	29,839
其他業務外費用	116,135	15,955	63,076	21,883	29,839
雜項費用	116,135	15,955	63,076	21,883	29,839
業務外賸餘(短絀-)	37,892	7,155	4,634	14,909	9,434
本期賸餘(短絀-)	97,386	30,177	85,228	55,167	44,139

衛生福利部
醫療藥品基金

收支預計機關別明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

科 目	南投醫院	嘉義醫院	朴子醫院	新營醫院	臺南醫院	旗山醫院
業務收入	1,163,553	734,959	430,550	449,943	1,436,812	763,722
醫療收入	1,005,445	600,904	344,000	329,690	1,203,930	679,933
門診醫療收入	646,698	257,615	208,000	175,330	610,000	378,332
住院醫療收入	489,189	325,916	111,000	144,100	675,300	392,114
其他醫療收入	46,925	109,044	80,000	63,260	120,000	34,203
醫療折讓(-)	-171,412	-87,530	-52,000	-48,000	-186,370	-120,101
醫療優待免費(-)	-5,955	-4,141	-3,000	-5,000	-15,000	-4,615
其他業務收入	158,108	134,055	86,550	120,253	232,882	83,789
其他補助收入	157,406	132,988	85,850	119,723	230,882	83,186
雜項業務收入	702	1,067	700	530	2,000	603
業務成本與費用	1,157,966	746,060	435,865	452,638	1,431,233	737,518
醫療成本	1,032,076	628,090	386,783	372,383	1,200,821	662,284
門診醫療成本	532,845	259,749	207,179	163,659	527,195	306,147
住院醫療成本	473,608	288,811	96,969	147,301	586,284	315,894
其他醫療成本	25,623	79,530	82,635	61,423	87,342	40,243
其他業務成本	560	134	1,070	200	1,000	20
雜項業務成本	560	134	1,070	200	1,000	20
管理及總務費用	101,308	106,875	44,928	67,625	197,154	58,183
管理費用及總務費用	101,308	106,875	44,928	67,625	197,154	58,183
研究發展及訓練費用	24,022	10,961	3,084	12,100	32,258	17,031
研究發展費用	21,487	7,745	27	11,000	9,008	11,814
訓練費用	2,535	3,216	3,057	1,100	23,250	5,217
其他業務費用	0	0	0	330	0	0
雜項業務費用				330	0	
業務賸餘(短絀-)	5,587	-11,101	-5,315	-2,695	5,579	26,204
業務外收入	35,395	23,812	9,266	4,193	68,367	10,025
財務收入	2,666	3,120	592	900	3,085	857
利息收入	1,466	3,120	542	900	2,885	712
租賃收入	1,200		50		200	145
其他業務外收入	32,729	20,692	8,674	3,293	65,282	9,168
財產交易賸餘						
資產使用及權利金收入	950	2,400	1,900	410	15,470	663
受贈收入	446	144	332	1,000	1,000	735
違規罰款收入	383	6	600		300	
收回呆帳						
雜項收入	30,950	18,142	5,842	1,883	48,512	7,770
業務外費用	21,090	14,916	6,775	2,571	49,793	7,189
其他業務外費用	21,090	14,916	6,775	2,571	49,793	7,189
雜項費用	21,090	14,916	6,775	2,571	49,793	7,189
業務外賸餘(短絀-)	14,305	8,896	2,491	1,622	18,574	2,836
本期賸餘(短絀-)	19,892	-2,205	-2,824	-1,073	24,153	29,040

衛生福利部
醫療藥品基金

收支預計機關別明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

科 目	澎湖醫院	屏東醫院	恆春旅遊醫院	臺東醫院	花蓮醫院
業務收入	386,747	1,145,498	197,377	574,150	679,197
醫療收入	291,100	988,798	152,683	434,783	487,794
門診醫療收入	195,650	591,004	141,946	225,008	247,837
住院醫療收入	111,645	484,402	38,420	229,874	235,357
其他醫療收入	35,484	99,469	3,033	61,488	72,000
醫療折讓(-)	-49,167	-176,231	-29,177	-77,456	-65,000
醫療優待免費(-)	-2,512	-9,846	-1,539	-4,131	-2,400
其他業務收入	95,647	156,700	44,694	139,367	191,403
其他補助收入	95,147	152,700	44,544	136,917	190,403
雜項業務收入	500	4,000	150	2,450	1,000
業務成本與費用	388,092	1,151,309	195,249	571,047	681,943
醫療成本	340,759	1,018,272	165,714	470,114	581,949
門診醫療成本	194,601	507,963	128,450	204,075	255,504
住院醫療成本	128,743	430,634	35,437	206,441	260,764
其他醫療成本	17,415	79,675	1,827	59,598	65,681
其他業務成本	500	2,548	0	2,000	1,000
雜項業務成本	500	2,548	0	2,000	1,000
管理及總務費用	35,976	105,800	25,815	86,557	91,986
管理費用及總務費用	35,976	105,800	25,815	86,557	91,986
研究發展及訓練費用	10,857	24,689	3,720	12,376	7,008
研究發展費用	7,960	18,007	3,453	7,143	3,856
訓練費用	2,897	6,682	267	5,233	3,152
其他業務費用	0	0	0	0	0
雜項業務費用	0	0	0	0	0
業務賸餘(短絀-)	-1,345	-5,811	2,128	3,103	-2,746
業務外收入	8,543	21,822	7,460	27,182	22,917
財務收入	1,122	3,186	661	2,085	2,356
利息收入	1,122	1,015	661	2,085	2,040
租賃收入		2,171		0	316
其他業務外收入	7,421	18,636	6,799	25,097	20,561
財產交易賸餘		0			
資產使用及權利金收入	95	2,718	564	2,294	982
受贈收入	100	962	108	2,000	900
違規罰款收入				250	60
收回呆帳				97	
雜項收入	7,226	14,956	6,127	20,456	18,619
業務外費用	7,016	14,330	5,342	20,266	16,156
其他業務外費用	7,016	14,330	5,342	20,266	16,156
雜項費用	7,016	14,330	5,342	20,266	16,156
業務外賸餘(短絀-)	1,527	7,492	2,118	6,916	6,761
本期賸餘(短絀-)	182	1,681	4,246	10,019	4,015

衛生福利部
醫療藥品基金

收支預計機關別明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

科 目	玉里醫院	桃園療養院	八里療養院	草屯療養院
業務收入	918,633	841,576	467,888	851,103
醫療收入	570,535	686,903	380,845	645,113
門診醫療收入	127,444	297,383	76,128	145,220
住院醫療收入	253,808	418,341	253,293	463,643
其他醫療收入	264,863	97,030	101,053	136,950
醫療折讓(-)	-72,382	-124,351	-49,413	-100,000
醫療優待免費(-)	-3,198	-1,500	-216	-700
其他業務收入	348,098	154,673	87,043	205,990
其他補助收入	126,338	154,258	86,915	177,930
雜項業務收入	221,760	415	128	28,060
業務成本與費用	912,861	815,571	459,781	829,404
醫療成本	550,660	710,457	409,148	666,109
門診醫療成本	99,567	239,007	57,626	126,656
住院醫療成本	236,209	385,092	296,981	401,374
其他醫療成本	214,884	86,358	54,541	138,079
其他業務成本	176	714	5	1,005
雜項業務成本	176	714	5	1,005
管理及總務費用	77,805	87,979	34,249	98,664
管理費用及總務費用	77,805	87,979	34,249	98,664
研究發展及訓練費用	17,116	16,421	16,379	22,942
研究發展費用	14,592	4,100	14,561	8,933
訓練費用	2,524	12,321	1,818	14,009
其他業務費用	267,104	0	0	40,684
雜項業務費用	267,104	0	0	40,684
業務賸餘(短絀-)	5,772	26,005	8,107	21,699
業務外收入	56,754	33,239	22,316	26,153
財務收入	4,713	3,047	508	3,645
利息收入	4,713	2,928	508	3,645
租賃收入		119	0	0
其他業務外收入	52,041	30,192	21,808	22,508
財產交易賸餘	0	0	0	0
資產使用及權利金收入	401	3,585	366	988
受贈收入	2,500	504	1,490	800
違規罰款收入	192	0		0
收回呆帳		0		0
雜項收入	48,948	26,103	19,952	20,720
業務外費用	47,359	27,939	19,414	22,353
其他業務外費用	47,359	27,939	19,414	22,353
雜項費用	47,359	27,939	19,414	22,353
業務外賸餘(短絀-)	9,395	5,300	2,902	3,800
本期賸餘(短絀-)	15,167	31,305	11,009	25,499

衛生福利部
醫療藥品基金

收支預計機關別明細表

中華民國103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	518,012	674,678	420,303	608,793
醫療收入	422,893	493,615	229,848	493,392
門診醫療收入	126,588	343,207	111,495	367,596
住院醫療收入	299,920	213,371	115,295	163,632
其他醫療收入	67,530	32,550	40,654	24,300
醫療折讓(-)	-68,711	-88,369	-36,286	-61,116
醫療優待免費(-)	-2,434	-7,144	-1,310	-1,020
其他業務收入	95,119	181,063	190,455	115,401
其他補助收入	94,742	142,153	187,485	113,601
雜項業務收入	377	38,910	2,970	1,800
業務成本與費用	507,206	655,895	408,146	614,766
醫療成本	445,639	451,382	242,076	562,139
門診醫療成本	113,619	286,279	99,913	366,306
住院醫療成本	276,005	148,703	105,171	161,404
其他醫療成本	56,015	16,400	36,992	34,429
其他業務成本	315	1,800	2,587	960
雜項業務成本	315	1,800	2,587	960
管理及總務費用	43,388	91,051	140,794	40,291
管理費用及總務費用	43,388	91,051	140,794	40,291
研究發展及訓練費用	17,864	13,285	14,623	11,376
研究發展費用	12,528	8,286	3,105	5,808
訓練費用	5,336	4,999	11,518	5,568
其他業務費用	0	98,377	8,066	0
雜項業務費用		98,377	8,066	
業務賸餘(短絀-)	10,806	18,783	12,157	-5,973
業務外收入	27,500	2,085	13,809	15,590
財務收入	1,392	1,600	2,386	480
利息收入	1,379	1,112	2,386	480
租賃收入	13	488		
其他業務外收入	26,108	485	11,423	15,110
財產交易賸餘	0	0	0	
資產使用及權利金收入	2,038	312	974	620
受贈收入	1,433		250	120
違規罰款收入	166		20	232
收回呆帳				
雜項收入	22,471	173	10,179	14,138
業務外費用	21,811	1,947	9,619	14,167
其他業務外費用	21,811	1,947	9,619	14,167
雜項費用	21,811	1,947	9,619	14,167
業務外賸餘(短絀-)	5,689	138	4,190	1,423
本期賸餘(短絀-)	16,495	18,921	16,347	-4,550

衛生福利部
醫療藥品基金
餘絀撥補預計機關別明細表

中華民國103年度

單位:新臺幣千元

項 目	總 計	醫療藥品基金(母基金)	基隆醫院	臺北醫院	桃園醫院	苗栗醫院
賸餘之部	2,901,921	235,997	99,882	139,604	333,803	170,497
本期賸餘	701,063		62,190	98,805	97,386	30,177
前期未分配賸餘	2,200,858	235,997	37,692	40,799	236,417	140,320
分配之部	909,648	5,548	99,882	71,339	169,274	170,497
填補累積短絀	13,948	5,548				
提存公積	895,700		99,882	71,339	169,274	170,497
解繳國庫淨額	0					
未分配賸餘	1,992,273	230,449	0	68,265	164,529	0
短絀之部	40,954	5,548	0	0	0	0
本期短絀	16,200	5,548				
前期待填補之短絀	24,754					
填補之部	40,954	5,548	0	0	0	0
撥用賸餘	13,948	5,548				
撥用公積	27,006					
待填補之短絀	0	0	0	0	0	0

項 目	豐原醫院	臺中醫院	彰化醫院	南投醫院	嘉義醫院	朴子醫院
賸餘之部	88,805	55,167	114,984	24,614	0	83,145
本期賸餘	85,228	55,167	44,139	19,892		
前期未分配賸餘	3,577	0	70,845	4,722		83,145
分配之部	82,465	55,167	66,835	0	0	2,824
填補累積短絀			0			2,824
提存公積	82,465	55,167	66,835			
解繳國庫淨額			0		0	
未分配賸餘	6,340	0	48,149	24,614	0	80,321
短絀之部	0	0	0	0	14,928	2,824
本期短絀					2,205	2,824
前期待填補之短絀					12,723	
填補之部	0	0	0	0	14,928	2,824
撥用賸餘						2,824
撥用公積					14,928	
待填補之短絀	0	0	0	0	0	0

項 目	新營醫院	臺南醫院	旗山醫院	澎湖醫院	屏東醫院	恆春旅遊醫院
賸餘之部	15,968	50,187	68,798	182	1,681	21,127
本期賸餘		24,153	29,040	182	1,681	4,246
前期未分配賸餘	15,968	26,034	39,758			16,881
分配之部	1,073	0	49,105	182	1,681	4,643
填補累積短絀	1,073			182	1,681	
提存公積			49,105			4,643
解繳國庫淨額						
未分配賸餘	14,895	50,187	19,693	0	0	16,484
短絀之部	1,073	0	0	503	11,528	0
本期短絀	1,073					
前期待填補之短絀				503	11,528	
填補之部	1,073	0	0	503	11,528	0
撥用賸餘	1,073			182	1,681	
撥用公積				321	9,847	
待填補之短絀	0	0	0	0	0	0

衛生福利部
醫療藥品基金
餘絀撥補預計機關別明細表

中華民國103年度

單位:新臺幣千元

項 目	臺東醫院	花蓮醫院	玉里醫院	桃園療養院	八里療養院	草屯療養院
賸餘之部	54,544	92,432	116,570	454,463	73,744	284,659
本期賸餘	10,019	4,015	15,167	31,305	11,009	25,499
前期未分配賸餘	44,525	88,417	101,403	423,158	62,735	259,160
分配之部	13,679	13,425	10,737	5,975	4,902	53,052
填補累積短絀						
提存公積	13,679	13,425	10,737	5,975	4,902	53,052
解繳國庫淨額	0		0	0	0	0
未分配賸餘	40,865	79,007	105,833	448,488	68,842	231,607
短絀之部	0	0	0	0	0	0
本期短絀						
前期待填補之短絀						
填補之部	0	0	0	0	0	0
撥用賸餘						
撥用公積						
待填補之短絀	0	0	0	0	0	0

項 目	嘉南療養院	樂生療養院	胸腔病院	金門醫院
賸餘之部	110,097	43,490	164,841	2,640
本期賸餘	16,495	18,921	16,347	
前期未分配賸餘	93,602	24,569	148,494	2,640
分配之部	4,895	17,624	2,204	2,640
填補累積短絀				2,640
提存公積	4,895	17,624	2,204	
解繳國庫淨額				
未分配賸餘	105,202	25,866	162,637	0
短絀之部	0	0	0	4,550
本期短絀				4,550
前期待填補之短絀				
填補之部	0	0	0	4,550
撥用賸餘				2,640
撥用公積				1,910
待填補之短絀	0	0	0	0

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
現金流量機關別明細表

中華民國103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-)	684,863	-5,548	62,190	98,805
調整非現金項目	1,227,865	-12,472	68,571	70,276
業務活動之淨現金流入(流出-)	1,912,728	-18,020	130,761	169,081
投資活動之現金流量				
減少無形資產、遞延借項及其他資產	11,645			
增加固定資產及遞耗資產	-1,238,193		-101,506	-71,339
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-80,227		-1,935	-12,498
投資活動之淨現金流入(流出-)	-1,306,775		-103,441	-83,837
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	16,254			8,782
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-22,070			
融資活動之淨現金流入(流出-)	-5,816			8,782
現金及約當現金之淨增(淨減-)	600,137	-18,020	27,320	94,026
期初現金及約當現金	22,236,400	5,310,797	1,284,256	1,304,457
期末現金及約當現金	22,836,537	5,292,777	1,311,576	1,398,483

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
現金流量機關別明細表

中華民國103年度

單位:新臺幣千元

科 目	桃園醫院	苗栗醫院	豐原醫院	臺中醫院	彰化醫院
業務活動之現金流量					
本期賸餘(短絀-)	97,386	30,177	85,228	55,167	44,139
調整非現金項目	231,489	54,849	77,576	121,311	-6,269
業務活動之淨現金流入(流出-)	328,875	85,026	162,804	176,478	37,870
投資活動之現金流量					
減少無形資產、遞延借項及其他資產			5,315		
增加固定資產及遞耗資產	-169,274	-235,888	-82,465	-105,234	-66,835
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-9,868	-256	-1,200	-10,500	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-179,142	-236,144	-78,350	-115,734	-66,835
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			4,566		
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		-12,996			
融資活動之淨現金流入(流出-)		-12,996	4,566		
現金及約當現金之淨增(淨減-)	149,733	-164,114	89,020	60,744	-28,965
期初現金及約當現金	1,393,375	1,170,886	1,480,819	783,053	869,101
期末現金及約當現金	1,543,108	1,006,772	1,569,839	843,797	840,136

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
現金流量機關別明細表

中華民國103年度

單位:新臺幣千元

科 目	南投醫院	嘉義醫院	朴子醫院	新營醫院	臺南醫院
業務活動之現金流量					
本期賸餘(短絀-)	19,892	-2,205	-2,824	-1,073	24,153
調整非現金項目	55,892	69,105	24,862	31,713	89,884
業務活動之淨現金流入(流出-)	75,784	66,900	22,038	30,640	114,037
投資活動之現金流量					
減少無形資產、遞延借項及其他資產	547				200
增加固定資產及遞耗資產	-38,235	-56,151	-10,038	-7,492	-38,290
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-25,000	-2,520		-330	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-62,688	-58,671	-10,038	-7,822	-38,090
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		488		100	
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-4,766				-1,000
融資活動之淨現金流入(流出-)	-4,766	488		100	-1,000
現金及約當現金之淨增(淨減-)	8,330	8,717	12,000	22,918	74,947
期初現金及約當現金	660,615	620,107	199,259	256,863	812,126
期末現金及約當現金	668,945	628,824	211,259	279,781	887,073

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
現金流量機關別明細表

中華民國103年度

單位:新臺幣千元

科 目	旗山醫院	澎湖醫院	屏東醫院	恆春旅遊醫院	臺東醫院
業務活動之現金流量					
本期賸餘(短絀-)	29,040	182	1,681	4,246	10,019
調整非現金項目	28,158	4,693	48,336	2,340	9,656
業務活動之淨現金流入(流出-)	57,198	4,875	50,017	6,586	19,675
投資活動之現金流量					
減少無形資產、遞延借項及其他資產	1,456		119	2,678	
增加固定資產及遞耗資產	-49,105	-8,027	-18,503	-4,643	-13,679
增加無形資產、遞延借項及其他資產		-370	-200	-50	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-47,649	-8,397	-18,584	-2,015	-13,679
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	684	53			
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項			-2,355	-600	
融資活動之淨現金流入(流出-)	684	53	-2,355	-600	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	10,233	-3,469	29,078	3,971	5,996
期初現金及約當現金	152,283	275,598	428,317	119,219	535,479
期末現金及約當現金	162,516	272,129	457,395	123,190	541,475

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
現金流量機關別明細表

中華民國103年度

單位:新臺幣千元

科 目	花蓮醫院	玉里醫院	桃園療養院	八里療養院	草屯療養院
業務活動之現金流量					
本期賸餘(短絀-)	4,015	15,167	31,305	11,009	25,499
調整非現金項目	43,166	63,436	34,238	21,146	6,590
業務活動之淨現金流入(流出-)	47,181	78,603	65,543	32,155	32,089
投資活動之現金流量					
減少無形資產、遞延借項及其他資產					
增加固定資產及遞耗資產	-13,425	-10,737	-5,975	-4,902	-53,052
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-8,730				-5,317
投資活動之淨現金流入(流出-)	-22,155	-10,737	-5,975	-4,902	-58,369
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			200		98
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項					
融資活動之淨現金流入(流出-)			200		98
現金及約當現金之淨增(淨減-)	25,026	67,866	59,768	27,253	-26,182
期初現金及約當現金	601,305	817,994	855,990	220,747	584,091
期末現金及約當現金	626,331	885,860	915,758	248,000	557,909

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
現金流量機關別明細表

中華民國103年度 單位:新臺幣千元

科 目	嘉南療養院	樂生療養院	胸腔病院	金門醫院
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀-)	16,495	18,921	16,347	-4,550
調整非現金項目	3,231	42,218	27,381	16,489
業務活動之淨現金流入(流出-)	19,726	61,139	43,728	11,939
投資活動之現金流量				
減少無形資產、遞延借項及其他資產			108	1,222
增加固定資產及遞耗資產	-4,895	-17,624	-2,204	-48,675
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-537	-566	-350	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-5,432	-18,190	-2,446	-47,453
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	1,283			
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項			-242	-111
融資活動之淨現金流入(流出-)	1,283		-242	-111
現金及約當現金之淨增(淨減-)	15,577	42,949	41,040	-35,625
期初現金及約當現金	396,378	452,008	430,532	220,745
期末現金及約當現金	411,955	494,957	471,572	185,120

衛生福利部
醫療藥品基金
平衡表機關別明細表

中華民國103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	苗栗醫院
資 產	57,225,045	5,643,649	2,711,034	3,374,827	5,354,445	2,006,485
流動資產	25,344,362	5,637,297	1,428,622	1,700,321	1,697,442	1,061,463
現金	22,836,537	5,292,777	1,311,576	1,398,483	1,543,108	1,006,772
應收款項	2,054,780	344,520	78,876	269,000	94,470	33,040
存貨	277,878	0	19,687	32,420	46,326	18,569
預付款項	175,167	0	18,483	418	13,538	3,082
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	197,946	158	15,852	14,670	24,519	0
準備金	197,946	158	15,852	14,670	24,519	0
固定資產	12,237,093	3,205	928,821	786,269	956,998	505,888
土地	3,185,134	0	425,709	210,468	148,738	74,106
土地及改良物	23,904	0	5,838	0	0	2,461
房屋及建築	5,986,056	0	318,708	284,218	431,211	304,970
機械及設備	2,725,378	2,535	170,366	282,400	349,638	119,114
交通及運輸設備	122,982	670	4,519	1,520	13,451	1,761
什項設備	193,400	0	3,681	7,663	13,960	3,476
租賃權益改良	239	0	0	0	0	0
無形資產	234,993	2,989	10,134	19,567	21,663	12,773
無形資產	234,993	2,989	10,134	19,567	21,663	12,773
遞延借項	583,447	0	1,741	4,860	77,585	479
遞延費用	583,447	0	1,741	4,860	77,585	479
其他資產	18,627,204	0	325,864	849,140	2,576,238	425,882
非業務資產	5,252	0	19	0	0	0
什項資產	14,415,770	0	256,793	484,486	1,769,405	425,882
內部往來	4,206,182	0	69,052	364,654	806,833	0
資 產 總 額	57,225,045	5,643,649	2,711,034	3,374,827	5,354,445	2,006,485
負 債	24,372,783	4,904,328	597,469	872,655	2,073,485	724,463
流動負債	5,181,472	726,018	295,159	346,122	365,094	271,141
應付款項	5,173,709	726,018	295,145	346,000	364,440	271,109
預收款項	7,763	0	14	122	654	32
其他負債	19,191,311	4,178,310	302,310	526,533	1,708,391	453,322
什項負債	14,985,129	3,190	302,310	526,533	1,708,391	453,322
內部往來	4,206,182	4,175,120	0	0	0	0
淨 值	32,852,262	739,321	2,113,565	2,502,172	3,280,960	1,282,022
基金	16,027,143	495,159	949,719	1,315,349	1,874,213	460,659
基金	16,027,143	495,159	949,719	1,315,349	1,874,213	460,659
公積	11,882,949	13,713	750,748	905,018	1,210,392	751,171
資本公積	9,047,939	12,257	470,622	542,704	809,465	435,864
特別公積	2,835,010	1,456	280,126	362,314	400,927	315,307
累積餘絀(-)	1,992,273	230,449	0	68,265	164,529	0
累積賸餘	1,992,273	230,449	0	68,265	164,529	0
淨值其他項目	2,949,897	0	413,098	213,540	31,826	70,192
未實現重估增值	2,949,897	0	413,098	213,540	31,826	70,192
負債及淨值總額	57,225,045	5,643,649	2,711,034	3,374,827	5,354,445	2,006,485

衛生福利部
醫療藥品基金
平衡表機關別明細表

中華民國103年12月31日

單位：新台幣千元

科 目	豐原醫院	臺中醫院	彰化醫院	南投醫院	嘉義醫院	朴子醫院
資 產	2,992,983	3,241,771	2,367,289	2,322,772	2,039,380	936,388
流動資產	1,789,515	1,062,793	946,134	798,527	664,364	256,915
現金	1,569,839	843,797	840,136	668,945	628,824	211,259
應收款項	196,496	198,664	94,020	74,482	22,648	42,556
存貨	17,472	15,589	11,437	16,000	4,830	2,630
預付款項	5,708	4,743	541	39,100	8,062	470
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	23,467	3,247	4,403	8,518	7,584	5,751
準備金	23,467	3,247	4,403	8,518	7,584	5,751
固定資產	658,470	1,020,950	513,165	105,252	132,288	83,093
土地	0	457,121	0	0	0	0
土地及改良物	135	267	0	2,218	0	0
房屋及建築	316,730	314,463	387,319	9,115	253	36,663
機械及設備	281,668	243,792	111,599	90,949	115,179	41,037
交通及運輸設備	43,339	2,620	8,697	1,202	2,260	1,930
什項設備	16,598	2,687	5,550	1,768	14,596	3,463
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
無形資產	13,854	14,973	13,444	10,942	9,979	2,662
無形資產	13,854	14,973	13,444	10,942	9,979	2,662
遞延借項	42,941	77,954	49,883	23,453	18,257	9,837
遞延費用	42,941	77,954	49,883	23,453	18,257	9,837
其他資產	464,736	1,061,854	840,260	1,376,080	1,206,908	578,130
非業務資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	422,235	707,014	687,319	1,156,051	983,784	389,554
內部往來	42,501	354,840	152,941	220,029	223,124	188,576
資 產 總 額	2,992,983	3,241,771	2,367,289	2,322,772	2,039,380	936,388
負 債	885,866	1,148,859	928,071	1,379,151	1,175,320	455,916
流動負債	436,761	380,960	221,198	205,881	167,058	44,489
應付款項	435,318	380,944	221,090	205,827	167,058	44,462
預收款項	1,443	16	108	54	0	27
其他負債	449,105	767,899	706,873	1,173,270	1,008,262	411,427
什項負債	449,105	767,899	706,873	1,173,270	1,008,262	411,427
內部往來	0	0	0	0	0	0
淨 值	2,107,117	2,092,912	1,439,218	943,621	864,060	480,472
基金	1,336,575	852,930	734,896	327,660	464,903	178,269
基金	1,336,575	852,930	734,896	327,660	464,903	178,269
公積	764,202	793,599	656,173	591,347	399,157	221,882
資本公積	509,693	560,099	492,301	473,527	388,709	221,882
特別公積	254,509	233,500	163,872	117,820	10,448	0
累積餘絀(-)	6,340	0	48,149	24,614	0	80,321
累積賸餘	6,340	0	48,149	24,614	0	80,321
淨值其他項目	0	446,383	0	0	0	0
未實現重估增值	0	446,383	0	0	0	0
負債及淨值總額	2,992,983	3,241,771	2,367,289	2,322,772	2,039,380	936,388

衛生福利部
醫療藥品基金
平衡表機關別明細表

中華民國103年12月31日

單位：新台幣千元

科 目	新營醫院	臺南醫院	旗山醫院	澎湖醫院	屏東醫院	恆春旅遊醫院
資 產	904,850	3,963,523	1,032,390	863,404	1,387,628	353,516
流動資產	314,821	1,026,997	217,334	287,196	568,796	158,402
現金	279,781	887,073	162,516	272,129	457,395	123,190
應收款項	25,882	113,469	49,937	11,967	102,691	30,698
存貨	3,160	20,425	4,501	3,100	8,320	4,514
預付款項	5,998	6,030	380	0	390	0
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	11,595	12,504	2,423	6,065	5,323	641
準備金	11,595	12,504	2,423	6,065	5,323	641
固定資產	24,367	1,410,122	237,274	389,054	355,475	94,931
土地	0	1,151,366	61,290	101,568	239,167	59,402
土地及改良物	693	3,402	285	4,412	0	0
房屋及建築	3,717	155,098	51,707	234,676	35,221	11,659
機械及設備	17,989	76,650	115,873	39,651	75,908	20,250
交通及運輸設備	1,103	2,338	2,157	2,621	2,988	2,397
什項設備	865	21,268	5,962	6,126	2,191	1,223
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
無形資產	9,238	11,182	5,515	737	12,301	1,713
無形資產	9,238	11,182	5,515	737	12,301	1,713
遞延借項	3,059	3,684	70,774	4,450	71,395	584
遞延費用	3,059	3,684	70,774	4,450	71,395	584
其他資產	541,770	1,499,034	499,070	175,902	374,338	97,245
非業務資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	385,286	1,090,557	450,901	82,367	374,338	60,334
內部往來	156,484	408,477	48,169	93,535	0	36,911
資 產 總 額	904,850	3,963,523	1,032,390	863,404	1,387,628	353,516
負 債	434,035	1,276,554	511,467	140,204	511,530	84,965
流動負債	54,321	155,422	52,666	58,907	103,075	25,343
應付款項	54,231	155,309	52,141	58,866	103,075	25,343
預收款項	90	113	525	41	0	0
其他負債	379,714	1,121,132	458,801	81,297	408,455	59,622
什項負債	379,714	1,121,132	458,801	81,297	408,455	59,622
內部往來	0	0	0	0	0	0
淨 值	470,815	2,686,969	520,923	723,200	876,098	268,551
基金	190,072	886,028	89,940	408,492	269,139	56,823
基金	190,072	886,028	89,940	408,492	269,139	56,823
公積	265,848	600,648	350,519	212,899	369,682	135,889
資本公積	258,236	597,509	243,218	209,025	302,079	119,831
特別公積	7,612	3,139	107,301	3,874	67,603	16,058
累積餘絀(-)	14,895	50,187	19,693	0	0	16,484
累積賸餘	14,895	50,187	19,693	0	0	16,484
淨值其他項目	0	1,150,106	60,771	101,809	237,277	59,355
未實現重估增值	0	1,150,106	60,771	101,809	237,277	59,355
負債及淨值總額	904,850	3,963,523	1,032,390	863,404	1,387,628	353,516

衛生福利部
醫療藥品基金
平衡表機關別明細表

中華民國103年12月31日

單位：新台幣千元

科 目	臺東醫院	花蓮醫院	玉里醫院	桃園療養院	八里療養院	草屯療養院
資 產	1,482,190	1,734,275	2,301,205	1,854,587	839,505	1,236,332
流動資產	601,476	676,612	932,408	958,263	276,387	569,752
現金	541,475	626,331	885,860	915,758	248,000	557,909
應收款項	54,364	20,438	40,704	28,522	27,111	7,690
存貨	5,637	5,519	4,214	5,962	1,276	3,890
預付款項	0	24,324	1,630	8,021	0	263
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,173	10,552	0	8,924	3,541	1,018
準備金	2,173	10,552	0	8,924	3,541	1,018
固定資產	201,478	305,828	164,913	360,712	383,709	188,127
土地	56,320	108,264	33,215	0	16,882	0
土地及改良物	0	981	0	0	169	760
房屋及建築	91,817	97,749	95,684	339,562	353,574	106,179
機械及設備	49,041	88,953	17,825	7,746	9,620	52,586
交通及運輸設備	2,374	1,644	8,817	1,757	1,557	2,290
什項設備	1,926	8,237	9,372	11,647	1,668	26,312
租賃權益改良	0	0	0	0	239	0
無形資產	4,769	9,587	6,052	5,870	2,292	6,624
無形資產	4,769	9,587	6,052	5,870	2,292	6,624
遞延借項	21,475	17,590	1,537	0	12,382	14,197
遞延費用	21,475	17,590	1,537	0	12,382	14,197
其他資產	650,819	714,106	1,196,295	520,818	161,194	456,614
非業務資產	1,786	0	0	0	0	0
什項資產	453,433	549,674	1,139,679	375,194	82,283	234,604
內部往來	195,600	164,432	56,616	145,624	78,911	222,010
資 產 總 額	1,482,190	1,734,275	2,301,205	1,854,587	839,505	1,236,332
負 債	531,450	674,677	1,533,987	646,925	128,856	383,377
流動負債	85,256	88,423	308,161	235,822	45,209	144,645
應付款項	84,854	85,867	307,709	235,346	44,769	144,477
預收款項	402	2,556	452	476	440	168
其他負債	446,194	586,254	1,225,826	411,103	83,647	238,732
什項負債	446,194	586,254	1,225,826	411,103	83,647	238,732
內部往來	0	0	0	0	0	0
淨 值	950,740	1,059,598	767,218	1,207,662	710,649	852,955
基金	450,314	452,269	132,644	551,373	493,966	340,014
基金	450,314	452,269	132,644	551,373	493,966	340,014
公積	404,380	421,346	528,741	207,801	147,841	281,334
資本公積	352,827	376,519	496,157	148,514	97,171	161,799
特別公積	51,553	44,827	32,584	59,287	50,670	119,535
累積餘絀(-)	40,865	79,007	105,833	448,488	68,842	231,607
累積賸餘	40,865	79,007	105,833	448,488	68,842	231,607
淨值其他項目	55,181	106,976	0	0	0	0
未實現重估增值	55,181	106,976	0	0	0	0
負債及淨值總額	1,482,190	1,734,275	2,301,205	1,854,587	839,505	1,236,332

衛生福利部
醫療藥品基金
平衡表機關別明細表

中華民國103年12月31日

單位：新台幣千元

科 目	嘉南療養院	樂生療養院	胸腔病院	金門醫院		
資 產	925,979	2,541,390	999,467	1,813,781		
流動資產	456,181	548,398	476,572	231,374		
現金	411,955	494,957	471,572	185,120		
應收款項	35,276	50,090	2,900	4,269		
存貨	4,113	1,545	1,900	14,842		
預付款項	4,837	1,806	200	27,143		
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,956	0	999	22,063		
準備金	1,956	0	999	22,063		
固定資產	21,567	1,022,430	46,525	1,336,182		
土地	0	12,739	0	28,779		
土地及改良物	483	1,800	0	0		
房屋及建築	0	932,982	3,307	1,069,474		
機械及設備	12,605	61,913	33,940	236,551		
交通及運輸設備	1,754	980	6,233	3		
什項設備	6,725	12,016	3,045	1,375		
租賃權益改良	0	0	0	0		
無形資產	8,727	4,887	7,312	5,207		
無形資產	8,727	4,887	7,312	5,207		
遞延借項	33,158	1,386	7,208	13,578		
遞延費用	33,158	1,386	7,208	13,578		
其他資產	404,390	964,289	460,851	205,377		
非業務資產	0	0	3,447	0		
什項資產	404,390	964,289	280,541	205,377		
內部往來	0	0	176,863	0		
資 產 總 額	925,979	2,541,390	999,467	1,813,781		
負 債	548,849	1,133,149	401,553	285,622		
流動負債	85,997	104,627	115,224	58,493		
應付款項	85,967	104,627	115,224	58,493		
預收款項	30	0	0	0		
其他負債	462,852	1,028,522	286,329	227,129		
什項負債	462,852	997,906	286,329	226,683		
內部往來	0	30,616	0	446		
淨 值	377,130	1,408,241	597,914	1,528,159		
基金	26,461	1,186,242	240,785	1,262,249		
基金	26,461	1,186,242	240,785	1,262,249		
公積	245,467	196,133	191,109	265,910		
資本公積	216,982	142,045	142,994	265,910		
特別公積	28,485	54,088	48,115	0		
累積餘絀(-)	105,202	25,866	162,637	0		
累積賸餘	105,202	25,866	162,637	0		
淨值其他項目	0	0	3,383	0		
未實現重估增值	0	0	3,383	0		
負債及淨值總額	925,979	2,541,390	999,467	1,813,781		

醫療藥品基金(母基金)

業務計畫及預算說明

衛生福利部
醫療藥品基金
業務計畫及預算說明

中華民國 103 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

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

二、基金歸類及屬性：

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

貳、願景

提升本部所屬醫療機構醫療服務品質，提供便捷、貼心、優質之醫療服務，照顧弱勢族群及偏遠地區民眾健康照護，建立完善管理體系，落實醫療服務社區化在地化。

參、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前（101）年度決算結果：

（一）業務收入：決算數 0 元。

（二）業務成本與費用：決算數 3,725 萬 4 千元，較預算數 5,558 萬元，減少 1,832 萬 6 千元，約 32.97%，主要係撙節支出及全國醫療影像交換中心業務移轉至本部資訊中心，硬體設備亦將建置於南港新機房，致費用支出較預算減少。

（三）業務外收入：決算數 3,009 萬 5 千元，較預算數 1,437 萬元，增加

1,572 萬 5 千元，約 109.43% ，主要係存款實際利率高於預算估列，資訊系統維護功能增修及基金彙編系統案違約罰款收入所致。

(四) 收支賸餘：決算數短絀 715 萬 9 千元，較預算短絀 4,121 萬元，減少 3,405 萬 1 千元，約 82.63% ，主要係撙節支出，致短絀減少。

二、上（102）年度截至 6 月底止預算執行情形：

(一) 業務成本與費用：預計業務成本與費用 1,255 萬 6 千元，實際業務成本與費用 1,005 萬 2 千元，較預算數減少 250 萬 4 千元，減少 19.94% ，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 330 萬元，實際業務外收入 469 萬 5 千元，較預算數增加 139 萬 5 千元，增加 42.27% ，主要係違約罰款收入及雜項收入增加，致實際發生數較預計數增加。

(三) 收支賸餘：預計短絀 925 萬 6 千元，實際發生短絀 535 萬 7 千元，較預算數減少 389 萬 9 千元，減少 42.12% ，主要係業務成本與費用較預算數減少，致短絀減少。

肆、業務計畫：

一、營運計畫：

(一)本部母基金除保留供所屬醫療機構營運週轉外，以定期存款方式，儲存於銀行，以增加孳息收入。

(二)輔導本部醫療機構經營管理，增進醫療機構服務品質。

(三)敦聘醫療專家指導、支援以強化醫院陣容，擴大辦理醫療建教合作，以提昇醫療服務品質。

(四)加強輔導醫療機構感染性醫療廢水、廢棄物處理。

(五)輔導所屬醫療機構配合全民健康保險業務，落實全民健保之社會福利政策。

(六)輔導建置所屬醫療機構資訊作業，提昇正確醫療保健資訊。

伍、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

(一)本年度業務成本與費用 3,546 萬 8 千元，主要係「管理及總務費用」較上年度預算數 3,969 萬 8 千元，減少 423 萬元，約 10.66%，係減少電子計算機軟體服務費所致。

(二)業務外收入 2,992 萬元，較上年度預算數 1,735 萬元增加 1,257 萬元，約 72.45%，主要係銀行存款利息增加所致。

(三)業務總收支相抵，計短絀 554 萬 8 千元，較上年度預算數短絀 2,234 萬 8 千元，減少 1,680 萬元，約 75.17%，主要係業務成本與費用減少及利息收入增加所致。

(四)本年度及最近五年收入、費用及賸餘圖表，詳見圖 1、2。

二、餘絀撥補之預計：

(一)以前年度未分配賸餘 2 億 3,599 萬 7 千元。

(二)填補累積短絀 554 萬 8 千元。

(三)經以上分配後，本年度未分配賸餘 2 億 3,044 萬 9 千元，留待以後年度處理。

(四)本年度預算短絀 554 萬 8 千元，撥用以前年度未分配賸餘填補。

(五)本年度及最近五年賸餘分配圖表，詳見圖 3、4。

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之淨現金流出 1,802 萬元，包括：

1. 本期短絀 554 萬 8 千元。

2. 調整非現金項目 1,247 萬 2 千元，含折舊、折耗 207 萬 8 千元；攤銷 1,045 萬元；流動資產淨減數 200 萬元；流動負債淨減數 2,700 萬元。

(二)投資活動之淨現金流出 0 萬元。

(三)融資活動之淨現金流出 0 萬元。

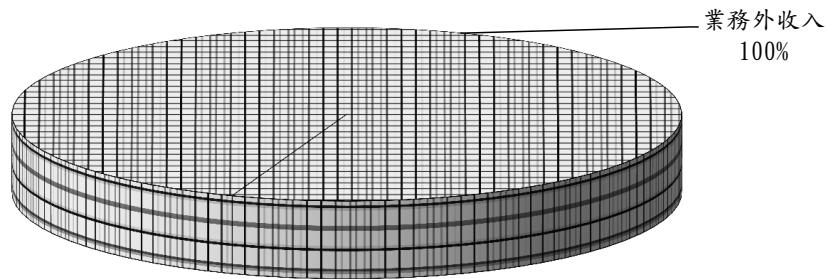
(四)本期現金及約當現金之淨減 1,802 萬元。

(五)期初現金及約當現金 53 億 1,079 萬 7 千元。

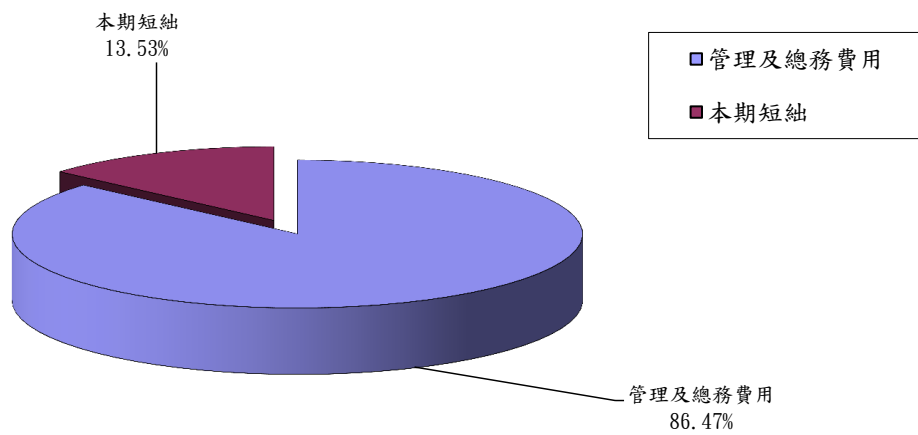
(六)期末現金及約當現金 52 億 9,277 萬 7 千元。

圖1 103年度收入、成本與費用及賸餘

收入



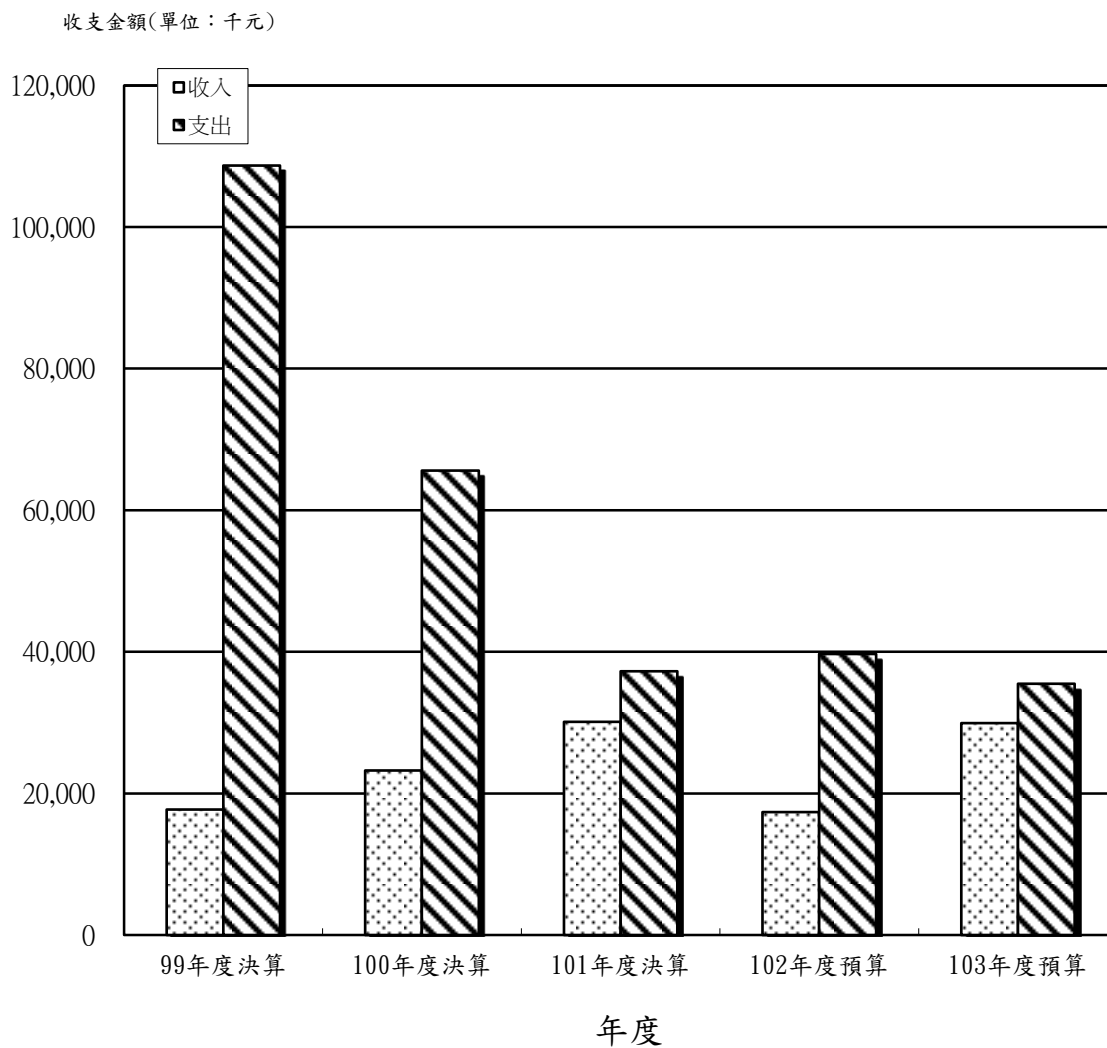
成本與費用及短絀



單位：新台幣千元

收入	103年度預算	成本與費用及短絀	103年度預算
業務收入	-	業務成本與費用	35,468
業務外收入	29,920	管理及總務費用	35,468
		研究發展及訓練費用	-
		其他業務費用	-
		業務外費用	-
		本期短絀	- 5,548
收入總額	29,920	成本與費用及短絀總額	29,920

圖2 最近五年收入與費用



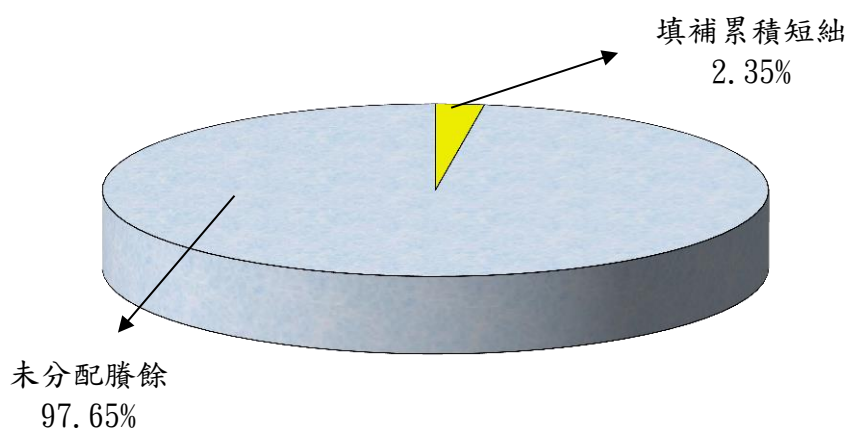
單位：新台幣千元

年度 項目	99年度決算	100年度決算	101年度決算	102年度預算	103年度預算
收入					
業務收入	-	-	-	-	-
業務外收入	17,720	23,243	30,095	17,350	29,920
收入合計	17,720	23,243	30,095	17,350	29,920
成本與費用					
業務成本與費用	108,700	65,608	37,254	39,698	35,468
業務外費用	-	-	-	-	-
成本與費用合計	108,700	65,608	37,254	39,698	35,468
本期賸餘(短絀-)	- 90,980	- 42,365	- 7,159	- 22,348	- 5,548

圖 3

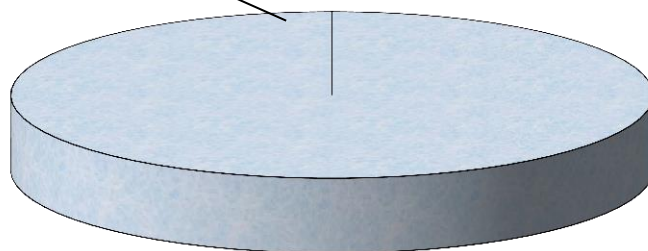
103年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分

留存非營業基金
100%



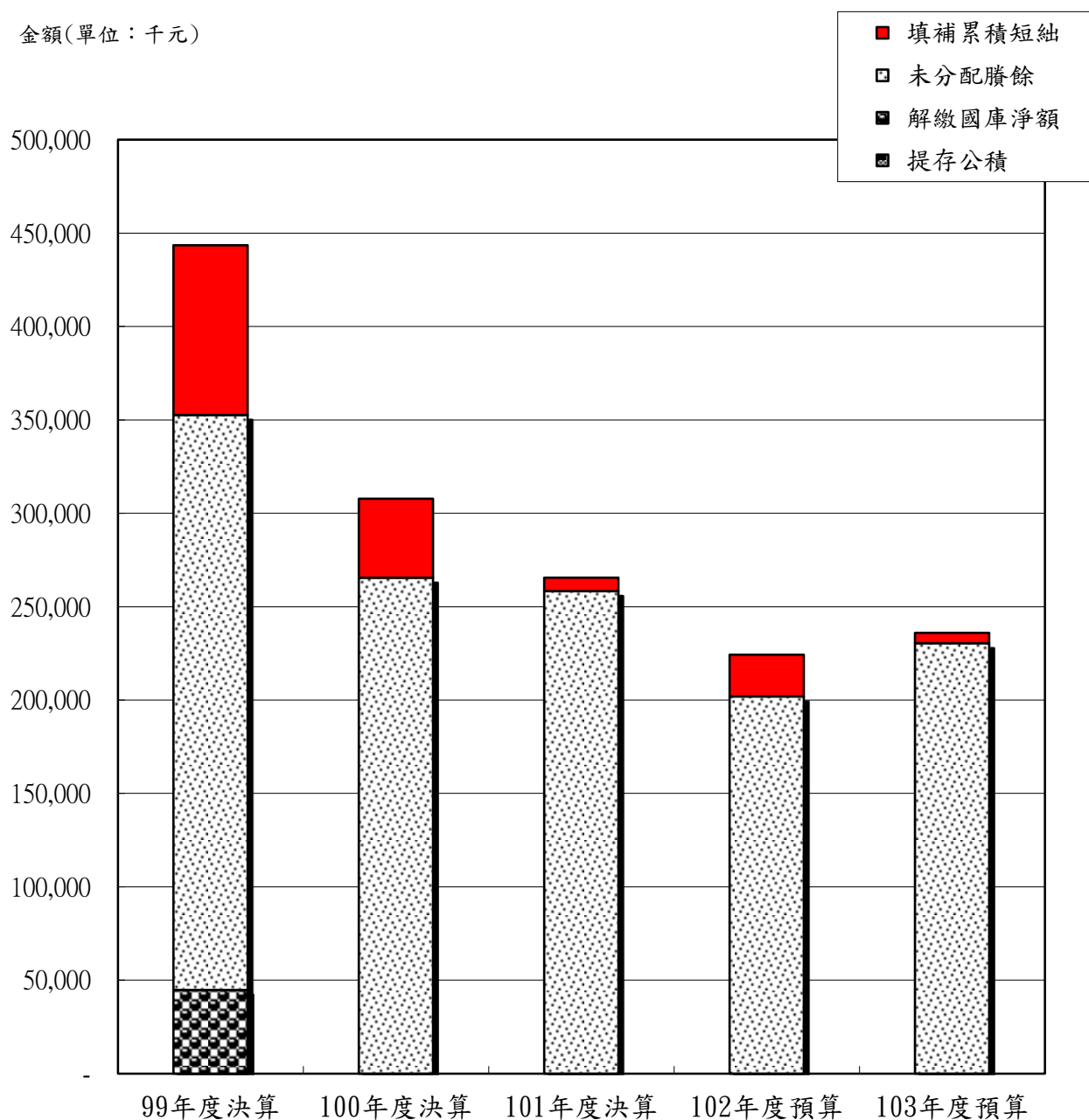
單位：新臺幣千元

按分配程序分	103年度預算	按所得對象分	103年度預算
填補累積短絀	5,548	中央政府所得	
提存公積	-	留存非營業基金	235,997
解繳國庫淨額	-		
未分配賸餘	230,449		
合 計	235,997	合 計	235,997

圖4

最近五年賸餘分配

金額(單位：千元)



單位：新台幣千元

項目 \ 年度	99年度決算	100年度決算	101年度決算	102年度預算	103年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	90,980	42,365	7,159	22,348	5,548
提存公積		-	-	-	-
解繳國庫淨額	44,726				-
未分配賸餘	307,869	265,504	258,345	201,946	230,449
合計	443,575	307,869	265,504	224,294	235,997

醫療藥品基金(母基金)

主 要 表

衛生福利部
醫療藥品基金
收支預計表

中華民國103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	%
37,254		業務成本與費用	35,468		39,698		-4,230	-10.66
37,254		管理及總務費用	35,468		39,698		-4,230	-10.66
37,254		管理費用及總務費用	35,468		39,698		-4,230	-10.66
0		研究發展及訓練費用	-		-		-	
-		訓練費用	-		-		-	
-		其他業務費用	0		0		0	
-		雜項業務費用	0		0		0	
-37,254		業務賸餘(短絀-)	-35,468		-39,698		4,230	-10.66
30,095		業務外收入	29,920		17,350		12,570	72.45
29,873		財務收入	29,920		17,350		12,570	72.45
29,873		利息收入	29,920		17,350		12,570	72.45
222		其他業務外收入	-		-		-	
-		賠(補)償收入	-		-		-	
6		違約罰款收入	-		-		-	
216		雜項收入	-		-		-	
-		業務外費用	-		-		-	
-		其他業務外費用	0		0		0	
-		財產交易短絀	0		0		0	0.00
-		雜項費用	0		0		0	
30,095		業務外賸餘(短絀-)	29,920		17,350		12,570	72.45
-7,159		本期賸餘(短絀-)	-5,548		-22,348		16,800	-75.17

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
收 支 預 計 表 說 明

中華民國103年度

1. 管理費用及總務費用—詳第102-105頁管理及總務費用明細表。
2. 利息收入—詳第101頁業務外收入明細表中利息收入之估算方式。

衛生福利部
醫療藥品基金
餘絀撥補預計表

中華民國103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	%	
224,294	100.00	賸餘之部	235,997	100.00	
		本期賸餘		—	
224,294	100.00	前期未分配賸餘	235,997	100.00	
22,348	9.96	分配之部	5,548	2.35	
22,348	9.96	填補累積短絀	5,548	2.35	
—		提存公積	—	—	
—		解繳國庫淨額	—	—	
201,946	90.04	未分配賸餘	230,449	97.65	
22,348	100.00	短絀之部	5,548	100.00	
22,348	100.00	本期短絀	5,548	100.00	
22,348	100.00	填補之部	5,548	100.00	
22,348	100.00	撥用賸餘	5,548	100.00	

衛 生 福 利 部
醫 療 藥 品 基 金
現金流量預計表

中華民國103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-)	-5,548	
調整非現金項目	-12,472	
折舊	2,078	一、折舊及折耗：固定資產折舊提列數2,078千元。
攤銷	10,450	二、攤銷：電腦軟體建置預計攤銷數10,450千元。
流動資產淨減(淨增-)	2,000	三、流動資產淨減數2,000千元。
流動負債淨增(淨減-)	-27,000	四、流動負債淨減數27,000千元，係應付款項淨減數。
業務活動之淨現金流入(流出-)	-18,020	
融資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	0	
增加基金		
增加公積	0	
融資活動之淨現金流入(流出-)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-18,020	
期初現金及約當現金	5,310,797	
期末現金及約當現金	5,292,777	

醫療藥品基金(母基金)

明 細 表

衛生福利部
醫療藥品基金
業務外收入明細表

中華民國103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	29,920	
財務收入	29,920	
利息收入	29,920	基金專戶存款孳息定存利率以0.55%估算，活儲利率以0.33%估算，合計如列數。
合 計	29,920	

衛生福利部
醫療藥品基金
管理及總務費用明細表

中華民國103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
37,254	39,698	管理及總務費用	35,468
37,254	39,698	管理費用及總務費用	35,468
1,863	1,907	用人費用	1,873
1,343	1,344	聘僱及兼職人員薪資	1,344
34	75	超時工作報酬	73
168	168	獎金	168
81	81	退休及卹償金	81
237	239	福利費	207
19,632	24,134	服務費用	20,927
3,182	4,584	郵電費	3,448
687	1,283	旅運費	1,034
172	684	印刷裝訂與廣告費	450
455	502	一般服務費	498
14,896	16,841	專業服務費	15,286
240	240	公共關係費	211
-	400	材料及用品費	100
-	400	使用材料費	100
16	40	租金與利息	40
16	40	機器租金	40
15,743	13,187	折舊、折耗及攤銷	12,528
2,492	337	折舊	2,078
13,251	12,850	攤銷	10,450
-	30	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費	-
-	30	會費	-
37,254	39,698	合 計	35,468

衛生福利部
醫療藥品基金
管理及總務費用說明

中華民國103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617千元：

約聘電腦人員設計師1人（以424薪點、每薪點121.1元編列）。

2. 約僱職員薪金727千元：

辦理基金會計事務約僱人員2人（以250薪點、每薪點121.1元編列）。

(二)超時工作報酬

1. 加班費23千元：

(1)辦理醫療藥品基金業務加班費年計23千元。

2. 誤餐費50千元

(1)編製預決算審查會議及經營管理逾時餐費年計50千元。

(三)獎金

年終獎金168千元：

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81千元：

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159千元：

約聘電腦設計師1人、約僱人員2人保險費、專家審查出席補充保費等。

2. 其他福利費48千元：

約聘電腦設計師1人、約僱人員2人等人休假補助費。

二、服務費用

(一)郵電費3,448千元

1. 郵費40千元：

(1)寄送醫院管理資料郵資年需40千元。

2. 電話費20千元：

聯繫所屬醫療院業務及傳真資料電話費年需20千元。

3. 數據通訊費3,388千元：

網路線路租金費用3,388千元。

(二)旅運費

1. 國內旅費244千元：

(1)輔導醫院營運品質提升相關業務及聘請衛生醫療專家學者出席各項醫院管理書面審查工程採購、管理計畫差旅費24千元。

衛生福利部
醫療藥品基金
管理及總務費用說明

中華民國103年度

- (2)輔導藥品聯標及藥事行政及輔導藥品聯標籌辦醫院等業務差旅費20千元。
- (3)參加輔導所屬醫療院會計事務等相關會議差旅費100千元。
- (4)辦理醫院資訊業務及聘請專家學者出席會議、書面審查等差旅費100千元。

2. 國外旅費524千元：

- (1)參加重要國際醫管平台、諮商會議及考察中長程老人機構照護模式建構，3人8天所需經費524千元。

3. 大陸地區旅費266千元：

- (1)赴大陸地區參加海峽兩岸醫院管理論壇及赴香港考察醫院減害計劃及替代療法執行情形，2人5天所需經費266千元。

(三)印刷裝訂與廣告費

1. 印刷及裝訂費450千元：

- (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100千元。
- (2)預決算印刷及裝訂費年計250千元。
- (3)印製會計業務法令宣導及會議資料等費用年計100千元。

(四)一般服務費

1. 佣金、匯費、經理費及手續費20千元：

給付金融機構代辦業務之服務等手續費，年需約20千元

2. 外包費470千元：

辦理醫院藥品衛材聯購網出納業務登帳、匯款及資料整理(估需1個人力)費用，年需經費470千元。(派遣人力)

3. 體育活動費8千元：

約聘電腦設計師1人、約僱人員2人文康活動費。

(五)專業服務費

1. 法律事務費100千元：

法律諮詢律師酬金費及訴訟費用年約100千元。

2. 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費250千元：

- (1)聘請衛生醫療專家學者出席各項醫院管理改進會議、多元化經營管理、營繕工程評鑑實地輔導，所需出席費50千元。
- (2)專家學者對所屬醫療院書面審查工程採購、管理計畫每案每次2千元，年需50千元。
- (3)聘請專家、學者對所屬醫院業務改進措施、營繕工程規劃、多元化經營管理等演講外聘之鐘點費及內聘，計年需50千元。
- (4)推動醫院資訊業務聘請委員及專家學者出席費、鐘點費50千元。
- (5)辦理醫院資訊業務聘請專家學者稿費及審稿費50千元。

3. 委託考選訓練費4,106千元：

衛生福利部
醫療藥品基金
管理及總務費用說明

中華民國103年度

- (1)辦理醫院推動多元化經營管理、品質提昇、營運績效增進、行政管理、精神醫療研習(討)會之場地租金、會餐等雜支費用年需25千元。
- (2)委託台中、台北等醫院推動醫院管理、品質提昇相關業務，以增進營運績效，所需4,000千元。
- (3)辦理醫院資訊業務資料印刷、誤餐、差旅費及雜支等費用75千元，及辦理相關會議所需文具紙張、誤餐費及雜支費用等6千元。

4. 電子計算機軟體服務費10,830千元：

- (1)醫療藥品基金彙編及藥品管理系統功能維護費用等630千元。
- (2)所屬醫院共用醫院資訊系統、公文管理與表單文件等系統維護費用及系統功能增修費用8,000千元。
- (3)所屬醫院資訊安全系統(中興新村辦公室部分)費用2,000千元。
- (4)所屬醫院醫療儀器採購價格資料庫維護費用200千元。

(六)公共關係費

公共關係費211千元：

為推展醫療業務加強公共關係需要，宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等費用。

三、材料及用品費

(一)使用材料費

設備零件100千元：

辦理所屬醫院相關活動所需用之設備、零件等計100千元。

四、租金與利息

(一)機器租金

電腦硬、軟體租金及使用費40千元：

基金業務用電腦使用費等年計40千元。

五、折舊、折耗及攤銷

(一)折舊

1. 機械及設備折舊1,825千元。
2. 交通運輸及設備折舊253千元。

(二)攤銷

攤銷電腦軟體10,450千元：

電腦軟體建置預計攤銷數計10,450千元。

衛生福利部
醫療藥品基金
資產折舊明細表

中華民國103年度

單位：新台幣千元

[illegible]

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

中華民國103年度

單位：新台幣千元

項 目	預算數	說 明
期初基金數額	495,159	
加：	0	
以前年度公積撥充	0	
賸餘撥充		
以代管國有財產撥充		
國庫增撥數		
其他		
減：	0	
填補短絀		
解繳國庫		
其他		
期末基金數額	495,159	

醫療藥品基金(母基金)

參 考 表

衛生福利部
醫療藥品基金
預計平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣千元

101年(前年)12月31日		103年12月31日	102年(上年)12月31日	比較增減
決 算 數	科 目	預計數	預 計 數	(-)
5,788,185	資 產	5,643,649	5,676,197	- 32,548
5,756,276	流動資產	5,637,297	5,657,317	- 20,020
5,414,111	現 金	5,292,777	5,310,797	- 18,020
342,165	應收款項	344,520	346,520	- 2,000
-	投資、長期應收款、貸墊 款及準備金	158	158	-
-	準備金	158	158	-
5,620	固定資產	3,205	5,283	- 2,078
4,444	機械及設備	2,535	4,360	- 1,825
1,176	交通及運輸設備	670	923	- 253
-	什項設備	-	-	-
26,289	無形資產	2,989	13,439	- 10,450
26,289	無形資產	2,989	13,439	- 10,450
5,788,185	資 產 總 額	5,643,649	5,676,197	- 32,548

附註：信託代理與保證資產14,576千元。

- - -

衛生福利部
醫療藥品基金
預計平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣千元

101年(前年)12月31日		103年12月31日	102年(上年)12月31日	
決 算 數	科 目	預計數	預 計 數	比較增減 (-)
4,970,968	負 債	4,904,328	4,931,328	- 27,000
792,816	流動負債	726,018	753,018	- 27,000
792,816	應付款項	726,018	753,018	- 27,000
4,178,152	其他負債	4,178,310	4,178,310	-
3,032	什項負債	3,190	3,190	-
4,175,120	內部往來	4,175,120	4,175,120	-
817,217	淨 值	739,321	744,869	- 5,548
545,159	基 金	495,159	495,159	-
545,159	基 金	495,159	495,159	-
13,713	公積	13,713	13,713	-
12,257	資本公積	12,257	12,257	-
1,456	特別公積	1,456	1,456	-
258,345	累積餘絀(-)	230,449	235,997	- 5,548
258,345	累積賸餘	230,449	235,997	- 5,548
5,788,185	負債及淨值總額	5,643,649	5,676,197	- 32,548

附註：信託代理與保證負債14,576千元。

衛生福利部
醫療藥品基金
員工人數彙計表

中華民國103年度

單位：人

科 目	上年度最高可進 用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進 用員額數	說 明
專任人員	3	-	3	
聘用	1	-	1	
約僱	2	-	2	
總 計	3	-	3	

註：103年度編列派遣人力1人。

衛生福利部

醫療藥品基金

用人費用彙計表

中華民國103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	合 計
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	退休 金	卹償 金		分擔 保險費	傷病 醫藥費	員工通 勤交通費	其他		
業務總支出部分																	
管理及總務費用																	
聘僱人員		1,344	73		168				81			159		0	48		1,873
職員		1,344	73		168				81			159		0	48		1,873
研究發展及 訓練費用																	
聘僱人員			-														-
職員			-														-
合 計		1,344	73		168				81	0		159		0	48		1,873

註：

1. 103年度編列派遣人力預算470千元，辦理醫院藥品衛材聯購網出納業務、登帳、匯款及資料整理等。

2. 年終獎金係依據「行政院公務人員年終獎金發放辦法」規定編列，係聘用1人*1.5月*51,346元及約僱2人*1.5月*30,275元，合計168千元。

衛生福利部
醫療藥品基金
各項費用彙計表

中華民國103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
1,863	1,907	用人費用	1,873	1,873	-	-	-
1,343	1,344	聘僱及兼職人員薪資	1,344	1,344	-	-	-
34	75	超時工作報酬	73	73	-	-	-
168	168	獎金	168	168	-	-	-
81	81	退休及卹償金	81	81	-	-	-
237	239	福利費	207	207	-	-	-
19,632	24,134	服務費用	20,927	20,927	-	-	-
3,182	4,584	郵電費	3,448	3,448	-	-	-
687	1,283	旅運費	1,034	1,034	-	-	-
172	684	印刷裝訂與廣告費	450	450	-	-	-
455	502	一般服務費	498	498	-	-	-
14,896	16,841	專業服務費	15,286	15,286	-	-	-
240	240	公共關係費	211	211	-	-	-
-	400	材料及用品費	100	100	-	-	-
-	400	使用材料費	100	100	-	-	-
16	40	租金與利息	40	40	-	-	-
16	40	機器租金	40	40	-	-	-
15,743	13,187	折舊、折耗及攤銷	12,528	12,528	-	-	-
2,240	84	機械及設備折舊	1,825	1,825	-	-	-
252	253	交通及運輸設備折舊	253	253	-	-	-
13,251	12,850	攤銷	10,450	10,450	-	-	-
-	30	會費、捐助、補助、分攤、與交流 活動費	-	-	-	-	-
-	30	會費	-	-	-	-	-
37,254	39,698	合 計	35,468	35,468	-	-	-

衛生福利部
醫療藥品基金
所屬醫療機構提繳統籌款專戶運用預算表

中華民國103年度

單位：新台幣千元

科 目	本年度預算數	說 明
期初餘額	745,083	
加：本期收入	120,000	一、收入來源： 依據公立醫療機構人員獎勵金發給要點第五點規定所屬醫院解繳本部統籌款專戶部分，本年度估計120,000千元。 二、依據公立醫療機構人員獎勵金發給要點第五點規定：「獎勵金應提撥百分之十以下解繳各主管機關統籌款專戶，並由各主管機關自行統籌運用」其目前實際提撥比例為3%。
減：本期支出	146,000	三、103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5千500萬元。 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1千200萬元。 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1千萬元。 4. 推動公共衛生及社區健康服務之相關工作費用2千萬元。 5. 醫療藥品循環基金或醫療作業基金之管理費用500萬元。 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4千400萬元。
期末餘額	719,083	