

行政院衛生署

醫療藥品基金

目 錄

中華民國 96 年度

壹、醫療藥品基金

甲、總說明

	頁次
一、業務計畫實施績效	1
二、收支餘绌情形	2-3
三、餘绌撥補實況	3
四、現金流量結果	3-4
五、資產負債情況	4
六、其他要點	4-5

乙、主要表

一、收支餘绌決算表	7-8
二、餘绌撥補決算表	9
三、現金流量決算表	10
四、平衡表	11-14

丙、附屬表

一、業務收入明細表	15
二、業務外收入明細表	16
三、醫療成本明細表	17-21
四、雜項業務成本明細表	22
五、管理及總務費用明細表	23-24
六、研究發展及訓練費用明細表	25-28
七、其他業務費用明細表	29-30
八、業務外費用明細表	31-32
九、資產折舊提列明細表	34-36
十、國庫撥補款明細表	37
十一、固定資產建設改良擴充明細表	38-39
十二、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	40-43
十三、營運項目執行績效摘要表	44
十四、基金數額表	45
十五、用人費用彙計表	46-47
十六、員工人數明細表	48
十七、所屬作業單位（或分決算）收支概況表	50-51
十八、各項費用彙計表	52-53

十九、管制性項目及統計所需項目比較表	54
貳、統籌部分	
甲、總說明	頁次
一、業務計畫實施績效	55
二、收支餘绌情形	55
三、餘绌撥補實況	55
四、現金流量結果	55-56
五、資產負債情況	56-57
乙、主要表	
一、收支餘绌決算表	59
二、餘绌撥補決算表	60
三、現金流量決算表	61
四、平衡表	62-63
丙、附屬表	
一、業務外收入明細表	65
二、管理及總務費用明細表	66
三、研究發展及訓練費用明細表	67
四、資產折舊提列明細表	68-69
五、基金數額表	70
六、用人費用彙計表	72-73
七、員工人數明細表	74
八、各項費用彙計表	75
九、管制性項目及統計所需項目比較表	76

甲、總說明

壹、業務計畫實施績效**一、營運計畫：**

本基金主要任務為辦理國民醫療與健康服務，並加強醫學研究，提高所屬醫療機構醫療水準，目前計有 29 個編有基金預算之所屬醫療機構分布於全國各地，配合行政院大溫暖社會福利計畫，協助弱勢家庭脫困，負責病患之診檢治療、長期照護，醫師教學與醫學研究工作。本年度共診療門診病患 739 萬 3,999 人次、住院病患 310 萬 8,915 人日。

二、資本支出執行情形：

本年度可用預算數 14 億 3,119 萬 9,404 元，其中上年度保留數 5 億 9,570 萬 3,404 元、本年度預算數 8 億 1,094 萬 7,000 元，本年度奉准先行辦理數（苗栗醫院）2,454 萬 9,000 元。本年度決算數 9 億 4,747 萬 7,086 元，保留 4 億 2,198 萬 4,343 元。

(一) 專案計畫本年度可用預算數 1 億 9,468 萬 0,476 元，決算數 6,600 萬 4,063 元，執行率 33.9% ，主要係

1. 澎湖醫院醫療大樓改建計畫，工程會於 94 年 12 月核定總工程費為 1 億 4,245 萬 8,000 元。而國際原物料及國內營建物價上漲，原列預算不敷實際需求數度流標，減項招標後，已於 96.09.17 正式開工，並成立工程監督委員會，每週召開工程協調會，管控工程進度。

2. 新興計畫樂生療養院醫療裝備計畫，因院民對院舍搬遷有所抗拒，致招標計畫無法順利進行。為免增事端，有關改善院民生活環境設施，仍須持續辦理。

(二) 一般建築及設備本年度可用預算數 12 億 3,651 萬 8,928 元，決算數 8 億 8,147 萬 3,023 元，執行率 71.29% ，主要係

1. 基隆醫院新建信二路 261 號，因物價上漲預算不足多次流標，致影響原預算執行時程，已於 96 年 12 月 19 日決標，預計

行政院衛生署

2

醫療藥品基金

總 說 明

中華民國 96 年度

97 年 11 月完工驗收結案。另空調冰水增設工程因廠商送審相關資料未達契約規範，致影響原預算執行時程。

2. 豐原醫院急重症暨外傷中心因 30% 規劃設計之必要圖說於 95 年 9 月 20 日始准予備查，且經多次流標，才於 96 年 4 月 25 日開工；另機電工程預算 9,000 萬元，因物價上漲建築師規劃為 1 億 1 千餘萬元，已流標 5 次尚未決標，致影響工程進度無法達成預算目標。
3. 台中醫院健康促進大樓於 94 年 11 月 3 日以統包方式辦理鉅額採購發包，有關施工預算書統包商於 95 年 10 月 12 日編列完成，專案管理建築師於 95 年 11 月 10 日審定，第 15 期工程款，廠商施工預算書及差異分析未辦理完成，致影響工程付款，工程進度無法達成預算目標。
4. 部分醫院設備已完成交貨驗收程序，尚未完成付款。

貳、收支餘绌情形：

- 一、 本年度業務收入 259 億 4,413 萬 9,239 元，係醫療收入及政府補助收入，較預算數 256 億 5,958 萬 3,000 元計增加 2 億 8,455 萬 6,239 元，執行率 101.11%。
- 二、 業務成本與費用 256 億 7,500 萬 5,609.24 元，主要係醫療成本支出，較預算數 253 億 7,635 萬 6,000 元，計增加 2 億 9,864 萬 9,609.24 元，執行率 101.18%。
- 三、 業務外收入 13 億 2,264 萬 4,838.63 元，較預算數 6 億 1,157 萬 1,000 元，計增加 7 億 1,107 萬 3,838.63 元，增加 116.27%，主要係外界捐款受贈收入、違約罰款收入增加，及溢提以前年度醫療折讓轉其他收入。
- 四、 業務外費用 9 億 2,792 萬 7,309.01 元，較預算數 4 億 0,059

萬 3,000 元，計增加 5 億 2,733 萬 4,309.01 元，增加 131.64 %，主要係沖轉以前年度應收醫療款項及沖轉溢提醫療折讓所提之獎勵金所致。

五、業務總收支相抵後，計賸餘 6 億 6,385 萬 1,159.38 元，較預算數 4 億 9,420 萬 5,000 元，計增加 1 億 6,964 萬 6,159.38 元，賸餘達成率 134.33%，較預算賸餘增加係因本年度醫療折讓預算編列時提撥率為 15-20%，因醫院多數參加健保局平時考核方案，提撥比率降為 10-15%，較預算數減少 6 億 3,115 萬 2,619 元，致賸餘增加 1 億 2,623 萬 524 元，及依財務會計準則公報第 29 號本年度折舊費用轉為政府補助收入計 6,335 萬 5,543 元所致。

參、餘紓撥補實況：本年度決算竹東醫院等 10 家醫院虧損外，餘為賸餘，對各分決算間賸餘分配及短紓填補並列表達。

一、本期賸餘 7 億 3,197 萬 9,461.09 元，連同前期未分配賸餘 41 億 8,876 萬 3,755.29 元，共有賸餘 49 億 2,074 萬 3,216.38 元。

二、本期填補累積短紓 4,761 萬 5,038.21 元，提存公積 5 億 2,953 萬 2,563.63 元，解繳國庫淨額 1 億 2,726 萬 5,599 元（超預算賸餘 1 億 6,868 萬 1,956.38 元，填補前期待填補短紓 4,141 萬 6,357.2 元），未分配賸餘 42 億 1,633 萬 0,015.54 元，留待以後年度處理。

三、本期短紓 6,812 萬 8,301.71 元，前期待填補之短紓 6,272 萬 3,322.93 元。本期填補 4,761 萬 5,038.21 元，待填補短紓 8,323 萬 6,586.43 元。

肆、現金流量表：

一、業務活動之淨現金流入 23 億 3,013 萬 8,514.00 元；其中本期賸餘 6 億 6,385 萬 1,159.38 元，調整非現金項目 16 億 6,628 萬 7,354.62 元。

行政院衛生署

醫療藥品基金總說明

中華民國 96 年度

二、投資活動之淨現金流出 10 億 8,249 萬 7,555.00 元。

三、融資活動之淨現金流入 3 億 3,975 萬 0,517.00 元。

四、現金及約當現金之淨增 15 億 8,739 萬 1,476 元，係期末現金 217 億 2,421 萬 3,940.77 元，較期初現金 201 億 3,682 萬 2,464.77 元增加之數。

伍、資產負債情況：

一、資產總額 549 億 2,443 萬 1,356.84 元，包括流動資產 234 億 4,624 萬 0,033.49 元，投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1 億 2,133 萬 5,289 元，固定資產 111 億 2,965 萬 0,399.35 元，無形資產 2 億 1,912 萬 4,508 元，遞延借項 2 億 3,855 萬 0,562 元，其他資產 197 億 6,953 萬 0,565 元。

二、負債及淨值總額 549 億 2,443 萬 1,356.84 元，包括流動負債 61 億 9,361 萬 8,654.63 元，其他負債 230 億 5,745 萬 0,687 元，遞延貸項 3 億 1,760 萬 8,541 元，基金 102 億 0,971 萬 6,154.19 元，公積 79 億 6,981 萬 0,043.45 元，累積餘紓 41 億 3,309 萬 3,429.11 元，未實現重估增值 30 億 4,395 萬 2,252.46 元。

陸、其他：

一、輔導所屬醫療院營運業務，加強推動所屬醫療院全面品質經營管理，以提高服務品質，就營運中之 29 家所屬醫院(含分院)，組成北區、中南區等二個區域聯盟，以整合醫療資源經營艱困地區醫師人力，維護及促進國民身心健康，輔導醫院多元化經營。並利用電子商務系統實施本署醫院藥品、衛材聯合訂購與付款作業，以簡化醫院付款作業，並縮短廠商收款時間。

二、宜蘭醫院 90 年 11 月 1 日起委託行政院國軍退除役官兵輔導委員會台北榮民總醫院經營 9 年。截至 96 年 12 月 31 日應付本署經營賸餘 196 萬 6,329 元。依據行政院 96 年 8 月 31 日院臺教字第 0960090904 號函核復，本署宜蘭醫院原則自 97 年 1 月 1

行政院衛生署
醫療藥品基金
總說明
中華民國 96 年度

5

日起改制國立陽明大學附設醫院，原委託台北榮民總醫院經營管理之期限，配合調整至 96 年 12 月 31 日止。

- 三、另依行政院秘書長 96 年 12 月 28 日院臺教字第 0960095983 號函示：委託經營負債 1 億 0,354 萬 0,329 元，經宜蘭醫院結算後，歸屬台北榮民總醫院之約當現金為 7,271 萬 1,366 元，列其他什項負債，分 3 年歸還台北榮民總醫院；原台北榮民總醫院投資固定資產 1 億元，屬不可分離之房屋及建築部分 3,082 萬 8,963 元，依契約規定認列雜項收入。
- 四、澎湖醫院自 93 年 5 月 1 日起委託國軍三軍總醫院經營。
- 五、本署所屬醫院原以公務預算建（購）置財產以「代管資產」及「應付代管資產」列帳管理。依行政院 94 年 7 月 26 日院授主會二字第 0940005918 號函規定「除類似 SARS 之特殊疾病防治所建（購）置之建物（設備），核屬配合政府政策代為管理，同意免予提列折舊，其餘資產仍請確依規定提列折舊」。本（96）年度共提列折舊計 5 億 5,573 萬 4,557 元。
- 六、為配合政府公共衛生政策或加強弱勢族群照護所需，與提升營運績效無關之財產，比照國內財務會計準則公報第 29 號「政府輔助之會計處理準則」規定辦理。
- 七、本署苗栗醫院採購核磁共振造影系統（MRI）一組，經費不足 2,454 萬 9,000 元，為應業務需要先行辦理採購，並經行政院 96 年 5 月 3 日院授衛署字第 0962900465 號函同意補辦 97 年度預算。

本 頁 空 白

乙、主要表

行政院衛生署
醫療藥品基金
收支餘紓決算表

7

中華民國 96 年度

單位：新台幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	25,659,583,000.00	100.00	25,944,139,239.00	100.00	284,556,239.00	1.11	24,782,965,971.00	100.00
醫療收入	21,479,923,000.00	83.71	21,399,356,214.00	82.48	-80,566,786.00	-0.38	20,278,911,566.00	81.83
門診醫療收入	11,463,529,000.00	44.68	11,508,084,748.00	44.36	44,555,748.00	0.39	10,898,655,980.00	43.98
住院醫療收入	11,487,576,000.00	44.77	10,791,064,145.00	41.59	-696,511,855.00	-6.06	10,625,960,398.00	42.88
其他醫療收入	2,207,834,000.00	8.60	2,177,671,322.00	8.39	-30,162,678.00	-1.37	1,882,020,519.00	7.59
醫療折讓(-)	-3,555,572,000.00	-13.86	-2,924,419,381.00	-11.27	631,152,619.00	+17.75	-2,978,488,134.00	-12.02
醫療優待免費(-)	-123,444,000.00	-0.48	-153,044,620.00	-0.59	-29,600,620.00	23.98	-149,237,197.00	-0.60
其他業務收入	4,179,660,000.00	16.29	4,544,783,025.00	17.52	365,123,025.00	8.74	4,504,054,405.00	18.17
其他補助收入	3,800,461,000.00	14.81	4,185,431,304.00	16.13	384,970,304.00	10.13	4,155,719,212.00	16.77
雜項業務收入	379,199,000.00	1.48	359,351,721.00	1.39	-19,847,279.00	-5.23	348,335,193.00	1.41
業務成本與費用	25,376,356,000.00	98.90	25,675,005,609.24	98.96	298,649,609.24	1.18	24,600,964,600.44	99.27
醫療成本	22,495,391,000.00	87.67	22,724,386,911.53	87.59	228,995,911.53	1.02	21,959,292,233.02	88.61
門診醫療成本	10,901,744,000.00	42.49	11,154,293,408.53	42.99	252,549,408.53	2.32	10,733,584,425.79	43.31
住院醫療成本	9,727,628,000.00	37.91	9,651,832,689.39	37.20	-75,795,310.61	-0.78	9,570,808,920.27	38.62
其他醫療成本	1,866,019,000.00	7.27	1,918,260,813.61	7.39	52,241,813.61	2.80	1,654,898,886.96	6.68
其他業務成本	0.00		34,647,993.00	0.13	34,647,993.00		0.00	
雜項業務成本			34,647,993.00	0.13	34,647,993.00			
管理及總務費用	1,874,616,000.00	7.31	1,946,315,748.54	7.50	71,699,748.54	3.82	1,867,871,461.57	7.54
管理費用及總務費用	1,874,616,000.00	7.31	1,946,315,748.54	7.50	71,699,748.54	3.82	1,867,871,461.57	7.54
研究發展及訓練費用	561,716,000.00	2.19	485,415,672.00	1.87	-76,300,328.00	-13.58	358,071,041.50	1.44
研究發展費用	348,247,000.00	1.36	299,635,725.00	1.15	-48,611,275.00	-13.96	255,561,219.50	1.03
訓練費用	213,469,000.00	0.83	185,779,947.00	0.72	-27,689,053.00	-12.97	102,509,822.00	0.41
其他業務費用	444,633,000.00	1.73	484,239,284.17	1.87	39,606,284.17	8.91	415,729,864.35	1.68
雜項業務費用	444,633,000.00	1.73	484,239,284.17	1.87	39,606,284.17	8.91	415,729,864.35	1.68

行政院衛生署
醫療藥品基金
收支餘紓決算表

中華民國 96 年度

單位：新台幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務賸餘(短紓 -)	283,227,000.00	1.10	269,133,629.76	1.04	-14,093,370.24	-4.98	182,001,370.56	0.73
業務外收入	611,571,000.00	2.38	1,322,644,838.63	5.10	711,073,838.63	116.27	1,066,474,980.24	4.30
財務收入	264,219,000.00	1.03	251,055,055.00	0.97	-13,163,945.00	-4.98	247,304,413.00	1.00
利息收入	253,900,000.00	0.99	240,658,013.00	0.93	-13,241,987.00	-5.22	239,146,251.00	0.96
租賃收入	10,319,000.00		10,397,042.00		78,042.00	0.76	8,158,162.00	0.03
其他業務外收入	347,352,000.00	1.35	1,071,589,783.63	4.13	724,237,783.63	208.50	819,170,567.24	3.31
財產交易賸餘			0.00		0.00		0.00	0.00
盤存賸餘	1,730,000.00	0.01	5,366,201.30	0.02	3,636,201.30	210.19	2,325,494.83	0.01
資產使用費及 權利金收入	90,310,000.00	0.35	104,395,400.00	0.40	14,085,400.00	15.60	96,421,968.00	0.39
受贈收入	26,624,000.00	0.10	36,714,617.00	0.14	10,090,617.00	37.90	40,287,678.40	0.16
賠(補)償收入	0.00		1,915,834.00	0.01	1,915,834.00		7,983,608.00	0.03
違約罰款收入	4,699,000.00	0.02	12,081,070.00	0.05	7,382,070.00	157.10	7,218,084.00	0.03
收回呆帳	10,000.00		704,213.00	0.00	694,213.00		514,239.00	0.00
雜項收入	223,979,000.00	0.87	910,412,448.33	3.51	686,433,448.33	306.47	664,419,495.01	2.68
業務外費用	400,593,000.00	1.56	927,927,309.01	3.58	527,334,309.01	131.64	837,441,309.50	3.38
其他業務外費用	400,593,000.00	1.56	927,927,309.01	3.58	527,334,309.01	131.64	837,441,309.50	3.38
財產交易短紓	0.00		1,690,927.00		1,690,927.00		55,010.00	0.00
盤存短紓	179,000.00	0.00	755,061.64	0.00	576,061.64	321.82	116,646.62	0.00
雜項費用	400,414,000.00	1.56	925,481,320.37	3.57	525,067,320.37	131.13	837,269,652.88	3.38
業務外賸餘(短紓 -)	210,978,000.00	0.82	394,717,529.62	1.52	183,739,529.62	87.09	229,033,670.74	0.92
本期賸餘(短紓 -)	494,205,000.00	1.93	663,851,159.38	2.56	169,646,159.38	34.33	411,035,041.30	1.66

行政院衛生署
醫療藥品基金
餘 級 摳 補 決 算 表

9

中華民國 96 年度

單位：新台幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	4,820,042,000.00	100.00	4,920,743,216.38	100.00	100,701,216.38	2.09	5,396,625,462.93	100.00
本期賸餘	591,429,000.00	12.27	731,979,461.09	14.88	140,550,461.09	23.76	514,095,042.34	9.53
前期未分配賸餘	4,228,613,000.00	87.73	4,188,763,755.29	85.12	-39,849,244.71	-0.94	4,882,530,420.59	90.47
公積轉列數								
分配之部	636,653,000.00	13.21	704,413,200.84	14.32	67,760,200.84	10.64	1,207,861,707.64	22.38
填補累積短絀	47,601,000.00	0.99	47,615,038.21	0.97	14,038.21	0.03	61,109,266.64	1.13
提存公積	589,052,000.00	12.22	529,532,563.63	10.76	-59,519,436.37	-10.10	1,146,752,441.00	21.25
賸餘撥充基金數		0.00	0.00	0.00	0.00			
解繳國庫淨額		0.00	127,265,599.00	2.59	127,265,599.00			0.00
未分配賸餘	4,183,389,000.00	86.79	4,216,330,015.54	85.68	32,941,015.54	0.79	4,188,763,755.29	77.62
短絀之部	120,551,000.00	100.00	130,851,624.64	100.00	10,300,624.64	8.54	123,832,589.57	100.00
本期短絀	97,224,000.00	80.65	68,128,301.71	52.07	-29,095,698.29	-29.93	103,060,001.04	83.23
前期待填補之短絀	23,327,000.00	19.35	62,723,322.93	47.93	39,396,322.93		20,772,588.53	16.77
填補之部	47,601,000.00	39.49	47,615,038.21	36.39	14,038.21	0.03	61,109,266.64	49.35
撥用賸餘	47,601,000.00	39.49	47,615,038.21	36.39	14,038.21	0.03	61,109,266.64	49.35
待填補之短絀	72,950,000.00	60.51	83,236,586.43	63.61	10,286,586.43	14.10	62,723,322.93	50.65

行政院衛生署
醫療藥品基金
現金流量決算表

中華民國 96 年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短紓)	494,205,000.00	663,851,159.38	169,646,159.38	34.33
調整非現金項目	2,061,645,000.00	1,666,287,354.62	-395,357,645.38	-19.18
業務活動之淨現金流入(流出 -)	2,555,850,000.00	2,330,138,514.00	-225,711,486.00	-8.83
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	8,593,000.00	12,123,814.00	3,530,814.00	41.09
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		0.00		
減少固定資產及遞耗資產		0.00	0.00	
減少無形資產、遞延借項及其他資產	15,889,000.00	53,098,014.00	37,209,014.00	234.18
增加流動金融資產及短期貸墊款	-2,478,000.00	-827,376.00	1,650,624.00	-66.61
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		0.00	0.00	
增加固定資產及遞耗資產	-810,947,000.00	-970,152,105.00	-159,205,105.00	19.63
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-118,257,000.00	-176,739,902.00	-58,482,902.00	49.45
投資活動之淨現金流入(流出 -)	-907,200,000.00	-1,082,497,555.00	-175,297,555.00	19.32
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	18,414,000.00	359,952,958.00	341,538,958.00	1,854.78
增加長期負債		0.00		
增加基金、公積及填補短紓	24,000,000.00	24,000,000.00	0.00	0.00
其他融資活動之現金流入		0.00	0.00	
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-41,840,000.00	-44,202,441.00	-2,362,441.00	5.65
減少長期負債		0.00		
減少基金及公積		0.00		
賸餘分配款		0.00	0.00	
其他融資活動之現金流出		0.00	0.00	
融資活動之淨現金流入(流出 -)	574,000.00	339,750,517.00	339,176,517.00	59,089.99
現金及約當現金之淨增(淨減 -)	1,649,224,000.00	1,587,391,476.00	-61,832,524.00	-3.75
期初現金及約當現金	19,564,825,000.00	20,136,822,464.77	571,997,464.77	2.92
期末現金及約當現金	21,214,049,000.00	21,724,213,940.77	510,164,940.77	2.40

應付繳庫數1億2,726萬5,599元

行政院衛生署
醫療藥品基金
平衡表

中華民國96年12月31日

單位：新台幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資 產	54,924,431,356.84	100.00	54,423,189,035.61	100.00	501,242,321.23	0.92
流動資產	23,446,240,033.49	42.69	22,034,901,224.61	40.49	1,411,338,808.88	6.41
現金	21,724,213,940.77	39.55	20,136,822,464.77	37.00	1,587,391,476.00	7.88
庫存現金	320,000.00	0.00	185,043.30	0.00	134,956.70	72.93
銀行存款	21,699,933,605.77	39.51	20,119,870,113.47	36.97	1,580,063,492.30	7.85
零用及週轉金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!
匯撥中現金	23,960,335.00	0.04	16,767,308.00	0.03	7,193,027.00	42.90
應收款項	1,126,632,940.00	2.05	1,323,891,383.00	2.43	-197,258,443.00	-14.90
應收票據	10,351,876.00	0.02	246,760.00	0.00	10,105,116.00	4,095.12
應收醫療帳款	6,574,972,307.00	11.97	6,808,355,331.00	12.51	-233,383,024.00	-3.43
備抵醫療折讓(-)	-5,572,848,777.00	-10.15	-5,562,904,943.00	-10.22	-9,943,834.00	0.18
備抵呆帳—應收醫 療帳款(-)	-29,651,335.00	-0.05	-28,720,030.00	-0.05	-931,305.00	3.24
應收利息	61,404,929.00	0.11	52,659,413.00	0.10	8,745,516.00	16.61
其他應收款	82,403,940.00	0.15	54,254,852.00	0.10	28,149,088.00	51.88
存貨	297,744,032.61	0.54	285,999,908.09	0.53	11,744,124.52	4.11
醫療用品	296,590,450.61	0.54	283,490,291.09	0.52	13,100,159.52	4.62
在植農作物	0.00		0.00		0.00	
農產品	1,153,582.00		2,509,617.00		-1,356,035.00	-54.03
在養畜產品	0.00		0.00		0.00	
畜產品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
預付款項	290,041,343.11		269,283,253.75		20,758,089.36	7.71
用品盤存	8,789,722.11	0.02	8,850,348.75	0.02	-60,626.64	-0.69
預付費用	281,251,621.00	0.51	260,432,905.00	0.48	20,818,716.00	7.99
其他預付款		0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!
短期貸墊款	7,607,777.00	0.01	18,904,215.00	0.03	-11,296,438.00	-59.76
短期墊款	7,607,777.00	0.01	18,904,215.00	0.03	-11,296,438.00	-59.76
投資、長期應收款、 貸墊款及準備金	121,335,289.00	0.22	128,167,168.00	0.24	-6,831,879.00	-5.33
準備金	121,335,289.00	0.22	128,167,168.00	0.24	-6,831,879.00	-5.33
退休及離職準備金	121,335,289.00	0.22	128,167,168.00	0.24	-6,831,879.00	-5.33
固定資產	11,129,650,399.35	20.26	11,145,615,434.00	20.48	-15,965,034.65	-0.14
土地	3,250,539,622.00	5.92	3,235,048,064.00	5.94	15,491,558.00	0.48
土地	3,250,539,622.00	5.92	3,235,048,064.00	5.94	15,491,558.00	0.48

行政院衛生署
醫療藥品基金
平衡表

中華民國96年12月31日

單位：新台幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
土地及改良物	22,136,239.00	0.04	22,769,458.00	0.04	-633,219.00	-2.78
土地改良物	47,142,184.00	0.09	46,130,033.00	0.08	1,012,151.00	2.19
累計折舊—土地改良物(-)	-25,005,945.00	-0.05	-23,360,575.00	-0.04	-1,645,370.00	7.04
房屋及建築	4,814,508,549.35	8.77	3,036,141,098.00	5.58	1,778,367,451.35	58.57
房屋及建築	5,911,118,297.43	10.76	3,945,893,520.08	7.25	1,965,224,777.35	49.80
累計折舊—房屋及建築(-)	-1,096,609,748.08	-2.00	-909,752,422.08	-1.67	-186,857,326.00	20.54
機械及設備	2,402,877,816.00	4.37	2,566,789,394.00	4.72	-163,911,578.00	-6.39
機械及設備	7,893,538,189.99	14.37	7,727,512,920.55	14.20	166,025,269.44	2.15
累計折舊—機械及設備(-)	-5,490,660,373.99	-10.00	-5,160,723,526.55	-9.48	-329,936,847.44	6.39
交通及運輸設備	85,399,368.00	0.16	84,247,481.00	0.15	1,151,887.00	1.37
交通及運輸設備	286,577,960.66	0.52	274,457,641.00	0.50	12,120,319.66	4.42
累計折舊—交通及運輸設備(-)	-201,178,592.66	-0.37	-190,210,160.00	-0.35	-10,968,432.66	5.77
什項設備	287,293,412.00	0.52	304,466,357.00	0.56	-17,172,945.00	-5.64
什項設備	786,908,214.86	1.43	751,822,936.86	1.38	35,085,278.00	4.67
累計折舊—什項設備(-)	-499,614,802.86	-0.91	-447,356,579.86	-0.82	-52,258,223.00	11.68
租賃權益改良	1,347,396.00	0.00	1,597,022.00	0.00	-249,626.00	-15.63
租賃權益改良	2,482,003.00	0.00	2,464,103.00	0.00	17,900.00	0.73
累計折舊—租賃權益改良	-1,134,607.00	-0.00	-867,081.00	-0.00	-267,526.00	30.85
購建中固定資產	265,547,997.00	0.48	1,894,556,560.00	3.48	-1,629,008,563.00	-85.98
未完工程	265,547,997.00	0.48	1,877,133,655.00	3.45	-1,611,585,658.00	-85.85
預付工程及土地款	0.00	0.00	17,422,905.00	0.03	-17,422,905.00	-100.00
訂購機件及設備款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
無形資產	219,124,508.00	0.40	220,272,316.00	0.40	-1,147,808.00	-0.52
無形資產	219,124,508.00	0.40	220,272,316.00	0.40	-1,147,808.00	-0.52
電腦軟體	219,124,508.00	0.40	220,272,316.00	0.40	-1,147,808.00	-0.52
遞延借項	238,550,562.00	0.43	135,175,085.00	0.25	103,375,477.00	76.48
遞延費用	238,550,562.00	0.43	135,175,085.00	0.25	103,375,477.00	76.48
遞延費用	238,550,562.00	0.43	135,175,085.00	0.25	103,375,477.00	76.48
其他資產	19,769,530,565.00	35.99	20,759,057,808.00	38.14	-989,527,243.00	-4.77
非業務資產	14,096,230.00	0.03	34,176,819.00	0.06	-20,080,589.00	-58.75
閒置資產	21,302,164.00	0.04	43,729,458.05	0.08	-22,427,294.05	-51.29
累計折舊—閒置資產	-7,205,934.00	-0.01	-9,552,639.05	-0.02	2,346,705.05	-24.57

行政院衛生署
醫療藥品基金
平 衡 表

中華民國96年12月31日

單位：新台幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
什項資產	19,755,434,335.00	35.97	20,724,880,989.00	38.08	-969,446,654.00	-4.68
存出保證金	2,565,828.00	0.00	2,928,372.00	0.01	-362,544.00	-12.38
催收款項	118,272,641.00	0.22	103,568,128.00	0.19	14,704,513.00	14.20
備底呆帳-催收款項	-64,185,107.00	-0.12	-45,840,168.00	-0.08	-18,344,939.00	40.02
暫付及待結轉帳項	31,120,703.00	0.06	28,738,468.00	0.05	2,382,235.00	8.29
代管資產	22,036,398,993.00	40.12	22,520,678,857.00	41.38	-484,279,864.00	-2.15
累計折舊-代管資產	-2,368,748,723.00	-4.31	-1,885,202,668.00	-3.46	-483,546,055.00	25.65
其他什項資產	10,000.00	0.00	10,000.00	0.00	0.00	0.00
資 產 總 額	54,924,431,356.84	100.00	54,423,189,035.61	100.00	501,242,321.23	0.92

附註：1.「信託代理與保證資產—保證品」上年度決算數256,018,195元，本年度決算數284,237,121元，係廠商履約及工程保固用之有價證券。

2.本基金彙總各分基金決算後，銷除與各分基金間之借貸事項，內部往來5,392,391,307.47元、託辦往來343,917,825元。

行政院衛生署
醫療藥品基金
平衡表

中華民國96年12月31日

單位：新台幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負 債	29,568,677,882.63	53.84	29,806,855,635.13	54.77	-238,177,752.50	-0.80
流動負債	6,193,618,654.63	11.28	6,169,866,192.13	11.34	23,752,462.50	0.38
應付款項	6,176,234,612.63	11.24	6,158,811,291.13	11.32	17,423,321.50	0.28
應付帳款	439,805,037.00	0.80	435,266,800.00	0.80	4,538,237.00	1.04
應付代收款	1,845,105,661.63	3.36	1,782,576,423.13	3.28	62,529,238.50	3.51
應付費用	3,761,182,502.00	6.85	3,932,143,729.00	7.23	-170,961,227.00	-4.35
應付工程款	2,360,920.00	0.00	0.00	0.00	2,360,920.00	
應付繳庫數	127,265,599.00	0.23			127,265,599.00	
其他應付款	514,893.00	0.00	8,824,339.00	0.02	-8,309,446.00	-94.17
預收款項	17,384,042.00	0.03	11,054,901.00	0.02	6,329,141.00	57.25
預收收入	17,348,058.00	0.03	11,037,701.00	0.02	6,310,357.00	57.17
其他預收款	35,984.00	0.00	17,200.00	0.00	18,784.00	109.21
其他負債	23,057,450,687.00	41.98	23,282,628,705.00	42.78	-225,178,018.00	-0.97
什項負債	23,057,450,687.00	41.98	23,282,628,705.00	42.78	-225,178,018.00	-0.97
存入保證金	381,463,373.00	0.69	350,699,572.00	0.64	30,763,801.00	8.77
應付保管款	1,344,492.00	0.00	1,761,263.00	0.00	-416,771.00	-23.66
應付退休及離職金	132,081,289.00	0.24	140,635,289.00	0.26	-8,554,000.00	-6.08
應付代管資產	22,036,398,993.00	40.12	22,520,678,857.00	41.38	-484,279,864.00	-2.15
委託經營負債	0.00	0.00	108,978,300.00	0.20	-108,978,300.00	-100.00
暫收及待結轉帳項	433,451,174.00	0.79	159,875,424.00	0.29	273,575,750.00	171.12
其他什項負債	72,711,366.00	0.13	0.00	0.00	72,711,366.00	
遞延貸項	317,608,541.00	0.58	354,360,738.00	0.65	-36,752,197.00	
遞延收入	317,608,541.00	0.58	354,360,738.00	0.65	-36,752,197.00	
淨 值	25,355,753,474.21	46.16	24,616,333,400.48	45.23	739,420,073.73	3.00
基 金	10,209,716,154.19	18.59	10,188,746,704.84	18.72	20,969,449.35	0.21
基 金	10,209,716,154.19	18.59	10,188,746,704.84	18.72	20,969,449.35	0.21
基 金	10,209,716,154.19	18.59	10,188,746,704.84	18.72	20,969,449.35	0.21
公 積	7,968,991,638.45	14.51	7,225,875,705.82	13.28	743,115,932.63	10.28
資本公積	3,368,459,934.67	6.13	3,154,876,565.67	5.80	213,583,369.00	6.77
受贈公積	3,368,459,934.67	6.13	3,154,876,565.67	5.80	213,583,369.00	6.77
特別公積	4,600,531,703.78	8.38	4,070,999,140.15	7.48	529,532,563.63	13.01
特別公積	4,600,531,703.78	8.38	4,070,999,140.15	7.48	529,532,563.63	13.01
累積餘額(-)	4,133,093,429.11	7.53	4,126,040,432.36	7.58	7,052,996.75	0.17
累積賸餘	4,133,093,429.11	7.53	4,126,040,432.36	7.58	7,052,996.75	0.17
累積賸餘	4,133,093,429.11	7.53	4,126,040,432.36	7.58	7,052,996.75	0.17
淨值其他項目	3,043,952,252.46	5.54	3,075,670,557.46	5.65	-31,718,305.00	-1.03
未實現重估增值	3,043,952,252.46	5.54	3,075,670,557.46	5.65	-31,718,305.00	-1.03
未實現重估增值	3,043,952,252.46	5.54	3,075,670,557.46	5.65	-31,718,305.00	-1.03
負債及淨值總額	54,924,431,356.84	100.00	54,423,189,035.61	100.00	501,242,321.23	0.92

附註：1.「信託代理與保證負債－保證品」上年度決算數256,018,195元，本年度決算數284,237,121元，係廠商履約及工程保固用之有價證券。

2.本基金彙總各分基金決算後，銷除與各分基金間之借貸事項，內部往來5,392,391,307.47元、託辦往來343,917,825元。

丙、附屬表

行政院衛生署
醫療藥品基金
業務收入明細表

中華民國 96年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
業 務 收 入	25,659,583,000.00	25,944,139,239.00	284,556,239.00	1.11	
醫療收入	21,479,923,000.00	21,399,356,214.00	-80,566,786.00	-0.38	
門診醫療收入	11,463,529,000.00	11,508,084,748.00	44,555,748.00	0.39	
藥品費收入	3,575,001,000.00	3,836,930,730.00	261,929,730.00	7.33	
放射費收入	773,036,000.00	804,822,014.00	31,786,014.00	4.11	
檢驗費收入	787,443,000.00	858,889,230.00	71,446,230.00	9.07	
其他	6,328,049,000.00	6,007,442,774.00	-320,606,226.00	-5.07	
住院醫療收入	11,487,576,000.00	10,791,064,145.00	-696,511,855.00	-6.06	
藥品費收入	1,352,452,000.00	1,229,396,831.00	-123,055,169.00	-9.10	
放射費收入	371,394,000.00	327,007,700.00	-44,386,300.00	-11.95	
檢驗費收入	563,310,000.00	521,427,148.00	-41,882,852.00	-7.44	
其他	9,200,420,000.00	8,713,232,466.00	-487,187,534.00	-5.30	
其他醫療收入	2,207,834,000.00	2,177,671,322.00	-30,162,678.00	-1.37	
醫療折讓 (-)	-3,555,572,000.00	-2,924,419,381.00	631,152,619.00	-17.75	依健保局已核付之最近十二個月中已確定錯誤、重複計算或遭剔除之款項佔申報數之比率核算，及考量健保浮動點值折讓數，收入較預算數減少，且醫院參加健保局平時考核方案，故提列數較預算數小。
醫療優待免費(-)	-123,444,000.00	-153,044,620.00	-29,600,620.00	23.98	因非現金優免於預算編列時少預估，故高於預算數。
其他業務收入	4,179,660,000.00	4,544,783,025.00	365,123,025.00	8.74	1. 公務預算業務補助等3,031,149,000元。2. 北門分院、旗山醫院「第3期感染症防治醫院專案補助病房維護費」疾病管制局補助1,487,375元。3. 舊制退休人員費用791,528,570元。4. 依財務會計準則公報第29號轉入收入63,355,543元。5. 教學補助收入243,942,130元（依立法院決議由醫療收入改列本科目）6. 另其他53,968,686元。
其他補助收入	3,800,461,000.00	4,185,431,304.00	384,970,304.00	10.13	公費床照護費用276,750,105元、支援其他醫療機構之收入77,979,978元及其他4,621,638元。
雜項業務收入	379,199,000.00	359,351,721.00	-19,847,279.00	-5.23	

行政院衛生署
醫療藥品基金
業務外收入明細表

中華民國 96 年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
業務外收入	611,571,000.00	1,322,644,838.63	711,073,838.63	116.27	
財務收入	264,219,000.00	251,055,055.00	13,163,945.00	-4.98	
利息收入	253,900,000.00	240,658,013.00	13,241,987.00	-5.22	
租賃收入	10,319,000.00	10,397,042.00	78,042.00	0.76	
其他業務外收入	347,352,000.00	1,071,589,783.63	724,237,783.63	208.50	主要為1.醫療院以前年度應收醫療帳款無法收回，獎勵金收回。2.以前年度溢提醫療折讓轉雜收。3.外界捐款較為熱絡。4.藥庫盤點賸餘。5.部分廠商違約之罰款。
財產交易賸餘		-	-		
盤存賸餘	1,730,000.00	5,366,201.30	3,636,201.30	210.19	
廣告收入		-	-		
資產使用費及 權利金收入	90,310,000.00	104,395,400.00	14,085,400.00	15.60	
受贈收入	26,624,000.00	36,714,617.00	10,090,617.00	37.90	
賠(補)償收入		1,915,834.00	1,915,834.00		
違約罰款收入	4,699,000.00	12,081,070.00	7,382,070.00	157.10	
收回呆帳	10,000.00	704,213.00	694,213.00		
雜項收入	223,979,000.00	910,412,448.33	686,433,448.33	306.47	

行政院衛生署
醫療藥品基金
醫療成本明細表
 中華民國 96 年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
醫療成本	22,495,391,000.00	22,724,386,911.53	228,995,911.53	1.02	醫療成本較預算數增加主要係收入增加相對變動成本增加，原因如下：
門診醫療成本	10,901,744,000.00	11,154,293,408.53	252,549,408.53	2.32	
用人費用	4,006,457,000.00	3,714,105,377.00	-292,351,623.00	-7.30	1. 實際員額較預算員額減少769人，相對人事費用減少748,909,102元。
正式員額薪資	1,313,810,000.00	1,217,344,944.00	-96,465,056.00	-7.34	
聘僱及兼職人員薪資	72,591,000.00	49,935,976.00	-22,655,024.00	-31.21	2. 正式員額減少相對增加約用人員671人，又考核晉級及退職金較預算增加1,357,364,497元。
超時工作報酬	73,952,000.00	68,933,812.00	-5,018,188.00	-6.79	
津貼	3,679,000.00	3,109,593.00	-569,407.00	-15.48	
獎金	2,234,025,000.00	2,086,148,883.00	-147,876,117.00	-6.62	
退休及卹償金	146,860,000.00	138,290,162.00	-8,569,838.00	-5.84	
資遣費	1,060,000.00	-	-1,060,000.00	-100.00	3. 擇節費用支出節餘
福利費	160,394,000.00	150,214,076.00	-10,179,924.00	-6.35	
提繳費	86,000.00	127,931.00	41,931.00	48.76	
服務費用	1,977,535,000.00	2,489,227,551.56	511,692,551.56	25.88	
水電費	170,472,000.00	166,231,883.00	-4,240,117.00	-2.49	
郵電費	14,720,000.00	14,364,134.00	-355,866.00	-2.42	
旅運費	6,558,000.00	5,758,725.00	-799,275.00	-12.19	
印刷裝訂與廣告費	18,456,000.00	19,241,968.56	785,968.56	4.26	
修理保養與保固費	139,652,000.00	120,967,416.00	-18,684,584.00	-13.38	
保險費	8,422,000.00	3,902,473.00	-4,519,527.00	-53.66	
一般服務費	841,164,000.00	1,209,801,664.00	368,637,664.00	43.82	
專業服務費	778,091,000.00	948,959,288.00	170,868,288.00	21.96	
材料及用品費	4,018,535,000.00	4,117,871,508.97	99,336,508.97	2.47	
使用材料費	35,121,000.00	34,920,470.00	-200,530.00	-0.57	
用品消耗	46,861,000.00	39,779,455.54	-7,081,544.46	-15.11	
商品及醫療用品	3,936,553,000.00	4,043,171,583.43	106,618,583.43	2.71	
租金、償債與利息	146,498,000.00	133,271,084.00	-13,226,916.00	-9.03	
地租及水租	390,000.00	513,221.00	123,221.00	31.60	金門醫院
房 租	3,260,000.00	2,144,055.00	-1,115,945.00	-34.23	
機器租金	137,473,000.00	124,298,732.00	-13,174,268.00	-9.58	
交通及運輸設備租金	3,327,000.00	4,208,211.00	881,211.00	26.49	
什項設備租金	2,048,000.00	2,106,865.00	58,865.00	2.87	
折舊及攤銷	717,894,000.00	667,366,728.00	-50,527,272.00	-7.04	
土地改良物折舊	962,000.00	315,999.00	-646,001.00	-67.15	
房屋折舊	75,692,000.00	70,925,019.00	-4,766,981.00	-6.30	
機械及設備折舊	347,031,000.00	336,522,301.00	-10,508,699.00	-3.03	
交通及運輸設備折舊	7,431,000.00	5,750,410.00	-1,680,590.00	-22.62	

行政院衛生署
醫療藥品基金
醫療成本明細表
中華民國 96 年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
什項設備折舊	26,906,000.00	22,865,159.00	-4,040,841.00	-15.02	
資貸資產及租賃權益			0.00		
改良折舊	-	-	0.00		
代管資產折舊	230,901,000.00	201,888,197.00	-29,012,803.00	-12.57	
攤 銷	28,971,000.00	29,099,643.00	128,643.00	0.44	
稅捐與規費(強制費)	8,545,000.00	7,661,458.00	-883,542.00	-10.34	
土地稅	-	-	0.00		
房屋稅	20,000.00	5,337.00	-14,663.00		
消費與行為稅	7,234,000.00	6,899,618.00	-334,382.00	-4.62	
規 費	1,291,000.00	756,503.00	-534,497.00	-41.40	
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	15,909,000.00	13,685,242.00	-2,223,758.00	-13.98	
會 費	15,852,000.00	13,645,242.00	-2,206,758.00	-13.92	
捐助、補助與獎助	57,000.00	40,000.00	-17,000.00	-29.82	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-	-	0.00		
短絀與賠償給付	8,725,000.00	10,434,925.00	1,709,925.00	19.60	
各項短絀	8,725,000.00	10,434,925.00	1,709,925.00	19.60	
其 他	1,646,000.00	669,534.00	-976,466.00	-59.32	
其他費用	1,646,000.00	669,534.00	-976,466.00	-59.32	
住 院 醫 療 成 本	9,727,628,000.00	9,651,832,689.39	-75,795,310.61	-0.78	
用 人 費 用	4,400,458,000.00	4,008,965,877.00	-391,492,123.00	-8.90	
正式員額薪資	1,571,137,000.00	1,459,369,850.00	-111,767,150.00	-7.11	
聘僱及兼職人員薪資	70,930,000.00	47,783,763.00	-23,146,237.00	-32.63	
超時工作報酬	131,446,000.00	124,594,607.00	-6,851,393.00	-5.21	
津 貼	10,885,000.00	10,502,750.00	-382,250.00	-3.51	
獎 金	2,284,551,000.00	2,056,641,803.00	-227,909,197.00	-9.98	
退休及卹償金	149,200,000.00	138,628,403.00	-10,571,597.00	-7.09	
資遣費	1,160,000.00	1,355,127.00	195,127.00	16.82	
福利費	181,051,000.00	170,003,130.00	-11,047,870.00	-6.10	
提繳費	98,000.00	86,444.00	-11,556.00	-11.79	
服 務 費 用	2,318,316,000.00	2,884,631,816.31	566,315,816.31	24.43	
水電費	215,804,000.00	205,679,342.00	-10,124,658.00	-4.69	
郵電費	16,074,000.00	11,905,925.50	-4,168,074.50	-25.93	
旅運費	5,452,000.00	3,480,835.00	-1,971,165.00	-36.15	
印刷裝訂與廣告費	13,424,000.00	11,491,556.81	-1,932,443.19	-14.40	

行政院衛生署
醫療藥品基金
醫療成本明細表
 中華民國 96 年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
修理保養與保固費	158,250,000.00	142,455,846.00	-15,794,154.00	-9.98	
保險費	7,713,000.00	3,505,713.00	-4,207,287.00	-54.55	
一般服務費	870,216,000.00	1,104,966,574.00	234,750,574.00	26.98	
專業服務費	1,031,383,000.00	1,401,146,024.00	369,763,024.00	35.85	
公共關係費			0.00		
材料及用品費	2,022,888,000.00	1,873,155,450.08	-149,732,549.92	-7.40	
使用材料費	45,040,000.00	41,317,875.00	-3,722,125.00	-8.26	
用品消耗	62,833,000.00	68,806,923.77	5,973,923.77	9.51	
商品及醫療用品	1,915,015,000.00	1,763,030,651.31	-151,984,348.69	-7.94	
租金、償債與利息	77,626,000.00	76,347,344.00	-1,278,656.00	-1.65	
房 租	880,000.00	702,000.00	-178,000.00	-20.23	
機器租金	71,187,000.00	72,055,601.00	868,601.00	1.22	
交通及運輸設備租金	4,387,000.00	3,000,570.00	-1,386,430.00	-31.60	
什項設備租金	1,172,000.00	589,173.00	-582,827.00	-49.73	
折舊及攤銷	868,010,000.00	766,233,661.00	-101,776,339.00	-11.73	
土地改良物折舊	802,000.00	490,223.00	-311,777.00	-38.87	
房屋折舊	103,440,000.00	92,464,519.00	-10,975,481.00	-10.61	
機械及設備折舊	398,209,000.00	346,035,351.00	-52,173,649.00	-13.10	
交通及運輸設備折舊	9,455,000.00	7,230,014.00	-2,224,986.00	-23.53	
什項設備折舊	35,323,000.00	35,193,088.00	-129,912.00	-0.37	
代管資產折舊	292,980,000.00	259,897,380.00	-33,082,620.00	-11.29	
攤 銷	27,801,000.00	24,923,086.00	-2,877,914.00	-10.35	遞延費用之攤銷
稅捐與規費(強制費)	7,890,000.00	6,329,842.00	-1,560,158.00	-19.77	
消費與行為稅	6,362,000.00	5,493,514.00	-868,486.00	-13.65	
規 費	1,528,000.00	836,328.00	-691,672.00	-45.27	
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	15,323,000.00	12,088,447.00	-3,234,553.00	-21.11	
會 費	15,299,000.00	12,086,954.00	-3,212,046.00	-21.00	
捐助、補助與獎助	24,000.00	1,493.00	-22,507.00	-93.78	
短絀與賠償給付	14,763,000.00	23,063,246.00	8,300,246.00	56.22	
各項短絀	14,763,000.00	23,063,246.00	8,300,246.00	56.22	
賠償給付	-	-	0.00		
其 他	2,354,000.00	1,017,006.00	-1,336,994.00	-56.80	
其他費用	2,354,000.00	1,017,006.00	-1,336,994.00	-56.80	
其他醫療成本	1,866,019,000.00	1,918,260,813.61	52,241,813.61	2.80	
用人費用	708,784,000.00	643,718,644.00	-65,065,356.00	-9.18	
正式員額薪資	233,794,000.00	208,872,719.00	-24,921,281.00	-10.66	

行政院衛生署
醫療藥品基金
醫療成本明細表
 中華民國 96 年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
聘僱及兼職人員薪資	9,343,000.00	7,192,909.00	-2,150,091.00	-23.01	
超時工作報酬	12,401,000.00	8,719,508.00	-3,681,492.00	-29.69	
津貼	1,321,000.00	846,433.00	-474,567.00	-35.92	
獎金	402,641,000.00	381,079,054.00	-21,561,946.00	-5.36	
退休及郵償金	19,146,000.00	14,458,183.00	-4,687,817.00	-24.48	
資遣費	420,000.00	-	-420,000.00	-100.00	
福利費	29,689,000.00	22,522,288.00	-7,166,712.00	-24.14	
提繳費	29,000.00	27,550.00	-1,450.00	-5.00	
服務費用	782,387,000.00	976,959,140.94	194,572,140.94	24.87	
水電費	39,132,000.00	38,205,791.00	-926,209.00	-2.37	
郵電費	2,553,000.00	1,861,105.00	-691,895.00	-27.10	
旅運費	1,900,000.00	2,236,776.00	336,776.00	17.73	
印刷裝訂與廣告費	7,593,000.00	6,696,444.94	-896,555.06	-11.81	
修理保養與保固費	26,819,000.00	17,884,710.00	-8,934,290.00	-33.31	
保險費	975,000.00	442,706.00	-532,294.00	-54.59	
一般服務費	577,445,000.00	790,789,947.00	213,344,947.00	36.95	
專業服務費	125,970,000.00	118,841,661.00	-7,128,339.00	-5.66	
材料及用品費	229,780,000.00	175,476,518.67	-54,303,481.33	-23.63	撙節費用支出節餘
使用材料費	27,077,000.00	24,689,500.00	-2,387,500.00	-8.82	
用品消耗	70,679,000.00	79,713,210.25	9,034,210.25	12.78	
商品及醫療用品	132,024,000.00	71,073,808.42	-60,950,191.58	-46.17	
租金、償債與利息	14,345,000.00	9,736,347.00	-4,608,653.00	-32.13	撙節費用支出節餘
房 租	4,629,000.00	3,153,977.00	-1,475,023.00	-31.86	
機器租金	7,964,000.00	5,354,502.00	-2,609,498.00	-32.77	
交通及運輸設備租金	1,200,000.00	652,123.00	-547,877.00	-45.66	
什項設備租金	552,000.00	575,745.00	23,745.00	4.30	
折舊及攤銷	102,682,000.00	88,935,182.00	-13,746,818.00	-13.39	
土地改良物折舊	39,000.00	34,836.00	-4,164.00	-10.68	
房屋折舊	11,624,000.00	10,984,039.00	-639,961.00	-5.51	
機械及設備折舊	48,399,000.00	39,362,130.00	-9,036,870.00	-18.67	
交通及運輸設備折舊	1,422,000.00	1,241,566.00	-180,434.00	-12.69	
什項設備折舊	3,980,000.00	3,422,686.00	-557,314.00	-14.00	
資貨資產及租賃權益					
改良折舊	247,000.00	267,526.00	20,526.00	8.31	八里療養院
代管資產折舊	33,399,000.00	30,737,165.00	-2,661,835.00	-7.97	
攤 銷	3,572,000.00	2,885,234.00	-686,766.00	-19.23	
稅捐與規費(強制費)	1,654,000.00	1,090,213.00	-563,787.00	-34.09	

行政院衛生署
醫療藥品基金
醫療成本明細表
 中華民國 96 年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
契稅		66,846.00	66,846.00		
房屋稅	60,000.00	-	-60,000.00	-100.00	
消費與行為稅	1,354,000.00	920,213.00	-433,787.00	-32.04	
規 費	240,000.00	103,154.00	-136,846.00	-57.02	
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	19,652,000.00	18,864,372.00	-787,628.00	-4.01	
會 費	4,052,000.00	3,389,372.00	-662,628.00	-16.35	
捐助、補助與獎助 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-	-	0.00		
短紓與賠償給付	15,600,000.00	15,475,000.00	-125,000.00	-0.80	
各項短紓	712,000.00	644,524.00	-67,476.00	-9.48	
賠償給付	712,000.00	644,524.00	-67,476.00	-9.48	
其 他	6,023,000.00	2,835,872.00	-3,187,128.00	-52.92	
其他費用	6,023,000.00	2,835,872.00	-3,187,128.00	-52.92	

附註：一、管制性項目明細：

1. 國外旅費：預算數 355,000 元、決算數 355,000 元。
2. 廣告費：預算數 1,051,000 元、決算數 700,730 元。
3. 業務宣導費：預算數 6,291,000 元、決算數 5,7320,451 元。

行政院衛生署
醫療藥品基金
雜項業務成本明細表

中華民國 96年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
雜項業務成本	-	34,647,993.00	34,647,993.00		
用人費用	-	28,822,796.00	28,822,796.00		
正式員額薪資		26,154,428.00	26,154,428.00		
聘僱及兼職人員薪資		214,264.00	214,264.00		
超時工作報酬		142,044.00	142,044.00		
津貼	-	-	-		
獎金		1,994,880.00	1,994,880.00		
退休及即償金		140,370.00	140,370.00		
資遣費	-	-	-		
福利費		176,810.00	176,810.00		
提繳費	-	-	-		
服務費用	-	5,821,427.00	5,821,427.00		
水電費		50,467.00	50,467.00		
郵電費		15,896.00	15,896.00		
旅運費		179,391.00	179,391.00		
印刷裝訂與廣告費		2,350.00	2,350.00		
修理保養與保固費		380.00	380.00		
保險費	-	-	-		
一般服務費		14,440.00	14,440.00		
專業服務費		5,558,503.00	5,558,503.00		
公共關係費	-	-	-		
材料及用品費	-	3,770.00	3,770.00		
使用材料費	-	-	-		
用品消耗		3,770.00	3,770.00		
商品及醫療用品	-	-	-		
租金與利息	-	-	-		
機器租金		-	-		
交通及運輸設備租金		-	-		
什項設備租金		-	-		
折舊、折耗及攤銷	-	-	-		
土地改良物折舊		-	-		
房屋折舊		-	-		
機械及設備折舊		-	-		
交通及運輸設備折舊		-	-		

行政院衛生署
醫療藥品基金
管理及總務費用明細表

中華民國 96 年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
管理費用及總務費用	1,874,616,000.00	1,946,315,748.54	71,699,748.54	3.82	增加原因主要係退休人員之利息補助等費用，照實際退休人數支付，故超過編列之預算數，及撙節費用支出節餘。
用人費用	1,421,721,000.00	1,552,103,865.00	130,382,865.00	9.17	
正式員額薪資	455,497,000.00	427,995,052.00	- 27,501,948.00	-6.04	
聘僱及兼職人員薪資	14,046,000.00	13,525,663.00	- 520,337.00	-3.70	
超時工作報酬	19,445,000.00	17,079,962.00	- 2,365,038.00	-12.16	
津貼	4,753,000.00	4,360,037.00	- 392,963.00	-8.27	
獎金	116,771,000.00	110,807,097.00	- 5,963,903.00	-5.11	
退休及卹償金	704,776,000.00	890,907,633.00	186,131,633.00	26.41	
資遣費	350,000.00	-	350,000.00	-100.00	
福利費	106,030,000.00	87,369,069.00	- 18,660,931.00	-17.60	
提繳費	53,000.00	59,352.00	6,352.00	11.98	
服務費用	327,101,000.00	278,303,461.12	- 48,797,538.88	-14.92	
水電費	22,782,000.00	18,013,010.00	- 4,768,990.00	-20.93	
郵電費	7,362,000.00	5,316,864.00	- 2,045,136.00	-27.78	
旅運費	8,373,000.00	3,893,456.00	- 4,479,544.00	-53.50	
印刷裝訂與廣告費	8,521,000.00	5,650,802.12	- 2,870,197.88	-33.68	
修理保養與保固費	17,931,000.00	11,848,000.00	- 6,083,000.00	-33.92	
保險費	2,819,000.00	1,304,879.00	- 1,514,121.00	-53.71	
一般服務費	126,442,000.00	143,396,474.00	16,954,474.00	13.41	
專業服務費	123,877,000.00	79,946,527.00	- 43,930,473.00	-35.46	
公共關係費	8,994,000.00	8,933,449.00	- 60,551.00	-0.67	
材料及用品費	27,741,000.00	17,930,900.42	- 9,810,099.58	-35.36	
使用材料費	5,847,000.00	3,461,609.00	- 2,385,391.00	-40.80	
用品消耗	21,894,000.00	14,469,291.42	- 7,424,708.58	-33.91	
租金與利息	25,431,000.00	19,014,745.00	- 6,416,255.00	-25.23	
房租	480,000.00	480,000.00	-	-	
機器租金	20,572,000.00	16,660,205.00	- 3,911,795.00	-19.02	
交通及運輸設備租金	3,266,000.00	1,083,528.00	- 2,182,472.00	-66.82	
什項設備租金	1,113,000.00	791,012.00	- 321,988.00	-28.93	
折舊、折耗及攤銷	68,262,000.00	76,703,819.00	8,441,819.00	12.37	
土地改良物折舊	338,000.00	189,024.00	- 148,976.00	-44.08	
房屋折舊	10,651,000.00	13,655,255.00	3,004,255.00	28.21	
機械及設備折舊	7,680,000.00	17,165,905.00	9,485,905.00	123.51	
交通及運輸設備折舊	3,382,000.00	3,077,270.00	- 304,730.00	-9.01	

行政院衛生署
醫療藥品基金
管理及總務費用明細表

中華民國 96年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
什項設備折舊	6,702,000.00	7,094,361.00	392,361.00	5.85	
代管資產折舊	17,520,000.00	9,073,491.00	- 8,446,509.00	-48.21	
攤 銷	21,989,000.00	26,448,513.00	4,459,513.00	20.28	
稅捐與規費(強制費)	3,086,000.00	1,942,491.00	- 1,143,509.00	-37.05	
房屋稅		789.00			
消費與行為稅	1,168,000.00	680,893.00	- 487,107.00	-41.70	
規 費	1,918,000.00	1,260,809.00	- 657,191.00	-34.26	
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	630,000.00	40,000.00	- 590,000.00	-93.65	
會 費	30,000.00	40,000.00	10,000.00	33.33	樂生療養院
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	600,000.00	-	- 600,000.00	-100.00	
其 他	644,000.00	276,467.00	- 367,533.00	-57.07	
其他費用	644,000.00	276,467.00	- 367,533.00	-57.07	

附註：一、管制性項目明細：

- 1.國外旅費：預算數 4,178,000 元、決算數 843,714 元。
- 2.廣告費：預算數 245,000 元、決算數 116,300 元。
- 3.業務宣導費：預算數 975,000 元、決算數 861,153 元。
- 4.公共關係費預算數 8,994,000 元、決算數 8,933,449 元。

行政院衛生署
醫療藥品基金
研究發展及訓練費用明細表

中華民國 96 年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
研究發展及訓練費用	561,716,000.00	485,415,672.00	- 76,300,328.00	-13.58	配合醫療法29及97條規定辦理，及本年度教學成本列於研究發展及訓練費
研究發展費用	348,247,000.00	299,635,725.00	- 48,611,275.00	-13.96	
用人費用	114,541,000.00	143,741,529.00	29,200,529.00	25.49	依實際執行列支，故超過預算數
正式員額薪資	86,791,000.00	112,334,629.00	25,543,629.00	29.43	
聘僱及兼職人員薪資	8,405,000.00	4,339,100.00	- 4,065,900.00	-48.37	
超時工作報酬	1,162,000.00	810,666.00	- 351,334.00	-30.24	
津貼	253,000.00	107,000.00	- 146,000.00	-57.71	
獎金	13,516,000.00	21,724,836.00	8,208,836.00	60.73	
退休及卹償金	1,427,000.00	1,407,662.00	- 19,338.00	-1.36	
資遣費	-	-	-	#DIV/0!	
福利費	2,987,000.00	3,017,636.00	30,636.00	1.03	
服務費用	157,213,000.00	114,725,052.00	- 42,387,948.00	-26.96	撙節費用支出節餘
水電費	6,378,000.00	3,567,807.00	- 2,810,193.00	-44.06	
郵電費	1,188,000.00	760,101.00	- 427,899.00	-36.02	
旅運費	2,238,000.00	1,161,543.00	- 1,076,457.00	-48.10	
印刷裝訂與廣告費	7,810,000.00	4,548,915.00	- 3,261,085.00	-41.76	
修理保養與保固費	440,000.00	43,456.00	- 396,544.00	-90.12	
保險費	100,000.00	-	- 100,000.00	-100.00	
一般服務費	29,380,000.00	19,773,639.00	- 9,606,361.00	-32.70	
專業服務費	109,679,000.00	84,869,591.00	- 24,809,409.00	-22.62	
材料及用品費	63,074,000.00	31,675,100.00	- 31,398,900.00	-49.78	撙節費用支出節餘
使用材料費	6,474,000.00	3,284,117.00	- 3,189,883.00	-49.27	
用品消耗	39,400,000.00	19,895,483.00	- 19,504,517.00	-49.50	
商品及醫療用品	17,200,000.00	8,495,500.00	- 8,704,500.00	-50.61	

行政院衛生署
醫療藥品基金
研究發展及訓練費用明細表

中華民國 96 年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
租金與利息	7,086,000.00	4,255,629.00	- 2,830,371.00	-39.94	撙節費用支出節餘
房租	840,000.00	492,000.00	- 348,000.00	-41.43	
機器租金	5,520,000.00	3,171,629.00	- 2,348,371.00	-42.54	
交通及運輸設備租金	600,000.00	570,000.00	- 30,000.00	-5.00	
什項設備租金	126,000.00	22,000.00	- 104,000.00	-82.54	
折舊、折耗及攤銷	1,074,000.00	989,220.00	- 84,780.00	-7.89	
房屋及建築折舊	198,000.00	76,213.00	- 121,787.00	-61.51	
機械及設備折舊	270,000.00	394,738.00	124,738.00	46.20	
交通及運輸設備折舊	48,000.00	44,667.00	- 3,333.00	-6.94	
什項設備折舊	118,000.00	43,318.00	- 74,682.00	-63.29	
攤銷	440,000.00	430,284.00	- 9,716.00	-2.21	
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	2,959,000.00	2,939,078.00	- 19,922.00	-0.67	撙節費用支出節餘
會費 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,959,000.00	2,147,328.00	- 811,672.00	-27.43	
791,750.00		791,750.00			
短绌與賠償給付		-	-		
各項短绌		-	-		
其他	2,300,000.00	1,310,117.00	- 989,883.00	-43.04	
其他費用	2,300,000.00	1,310,117.00	- 989,883.00	-43.04	
訓練費用	213,469,000.00	185,779,947.00	- 27,689,053.00	-12.97	配合醫療法29及97條規定辦理
用人費用	59,896,000.00	71,345,788.00	11,449,788.00	19.12	教學成本之訓練費用於本年度起列於訓練費用，故較預算數增加
正式員額薪資	24,292,000.00	45,227,007.00	20,935,007.00	86.18	
聘僱及兼職人員薪資	18,296,000.00	9,804,351.00	- 8,491,649.00	-46.41	
超時工作報酬	685,000.00	279,864.00	- 405,136.00	-59.14	
津貼	2,258,000.00	111,100.00	- 2,146,900.00	-95.08	

行政院衛生署
醫療藥品基金
研究發展及訓練費用明細表

中華民國 96 年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
獎 金	9,819,000.00	12,903,480.00	3,084,480.00	31.41	
退休及卹償金	1,525,000.00	1,186,498.00	- 338,502.00	-22.20	
福利費	3,021,000.00	1,833,488.00	- 1,187,512.00	-39.31	
提繳費	-	-	-	#DIV/0!	
服務費用	125,232,000.00	91,570,823.00	- 33,661,177.00	-26.88	
水電費	2,540,000.00	3,165,858.00	625,858.00	24.64	
郵電費	517,000.00	319,456.00	- 197,544.00	-38.21	
旅運費	7,634,000.00	6,276,684.00	- 1,357,316.00	-17.78	
印刷裝訂與廣告費	3,350,000.00	706,503.00	- 2,643,497.00	-78.91	
修理保養與保固費	470,000.00	532,627.00	62,627.00	13.32	
保險費	54,000.00	11,824.00	- 42,176.00	-78.10	
一般服務費	1,800,000.00	5,083,056.00	3,283,056.00	182.39	
專業服務費	108,867,000.00	75,474,815.00	- 33,392,185.00	-30.67	
材料及用品費	11,039,000.00	8,992,769.00	- 2,046,231.00	-18.54	
使用材料費	1,025,000.00	1,104,083.00	79,083.00	7.72	
用品消耗	8,800,000.00	4,037,768.00	- 4,762,232.00	-54.12	
商品及醫療用品	1,214,000.00	3,850,918.00	2,636,918.00	217.21	
租金與利息	5,314,000.00	3,341,218.00	- 1,972,782.00	-37.12	
機器租金	5,264,000.00	3,341,218.00	- 1,922,782.00	-36.53	
交通及運輸設備租金	-	-	-		
什項設備租金	50,000.00	-	50,000.00		
折舊、折耗及攤銷	10,378,000.00	8,517,795.00	- 1,860,205.00	-17.92	
土地改良物折舊	-	-	-		
房屋折舊	200,000.00	103,600.00	- 96,400.00	-48.20	

行政院衛生署
醫療藥品基金
研究發展及訓練費用明細表

中華民國 96 年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
機械及設備折舊	9,214,000.00	7,685,490.00	- 1,528,510.00	-16.59	
交通及運輸設備折舊	-	-	-	-	
什項設備折舊	944,000.00	716,305.00	- 227,695.00	-24.12	
代管資產折舊	-	-	-	-	
攤銷	20,000.00	12,400.00	- 7,600.00	-38.00	
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	1,330,000.00	1,699,004.00	369,004.00	27.74	
會 費	1,330,000.00	1,539,404.00	209,404.00	15.74	
捐助、補助與獎助		-	-	-	
補貼(償)、獎勵與慰問		159,600.00	159,600.00		桃園醫院
其 他	280,000.00	312,550.00	32,550.00	11.63	
其他費用	280,000.00	312,550.00	32,550.00	11.63	

附註：一、管制性項目明細：

1.國外旅費：預算數 3,249,000 元、決算數 1,808,847 元。

2.業務宣導費：預算數 10,000 元、決算數 0 元。

行政院衛生署
醫 療 藥 品 基 金

其他業務費用明細表

中華民國 96 年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 銷	%	
雜項業務費用	444,633,000.00	484,239,284.17	39,606,284.17	8.91	
用人費用	69,349,000.00	43,847,777.00	- 25,501,223.00	-36.77	比照國內財務會計準則公報第29號「政府輔助之會計處理準則」規定，資產之折舊及攤銷費用超支併決算
正式員額薪資	42,750,000.00	21,115,794.00	- 21,634,206.00	-50.61	
聘僱及兼職人員薪資	60,000.00	-	60,000.00		
超時工作報酬	9,120,000.00	9,112,549.00	- 7,451.00	-0.08	
津貼	329,000.00	904,050.00	575,050.00	174.79	
獎金	5,528,000.00	4,576,821.00	- 951,179.00	-17.21	
退休及卹償金	9,000,000.00	6,608,956.00	- 2,391,044.00	-26.57	
福利費	2,562,000.00	1,529,607.00	- 1,032,393.00	-40.30	
服務費用	208,077,000.00	210,477,747.58	2,400,747.58	1.15	
水電費	27,665,000.00	29,028,277.00	1,363,277.00	4.93	
郵電費	2,868,000.00	2,107,982.00	- 760,018.00	-26.50	
旅運費	2,256,000.00	972,041.00	- 1,283,959.00	-56.91	
印刷裝訂與廣告費	1,497,000.00	1,010,191.58	- 486,808.42	-32.52	
修理保養與保固費	23,121,000.00	17,628,240.00	- 5,492,760.00	-23.76	
保險費	1,203,000.00	812,624.00	- 390,376.00	-32.45	
一般服務費	119,638,000.00	126,735,342.00	7,097,342.00	5.93	
專業服務費	29,829,000.00	32,183,050.00	2,354,050.00	7.89	
材料及用品費	23,719,000.00	15,675,469.42	- 8,043,530.58	-33.91	
使用材料費	8,540,000.00	6,379,547.00	- 2,160,453.00	-25.30	
用品消耗	9,770,000.00	7,891,362.42	- 1,878,637.58	-19.23	
商品及醫療用品	5,409,000.00	1,404,560.00	- 4,004,440.00	-74.03	
租金與利息	549,000.00	396,951.00	- 152,049.00	-27.70	
房租		-	-		
機器租金	549,000.00	396,951.00	- 152,049.00	-27.70	

行政院衛生署
醫 療 藥 品 基 金

其他業務費用明細表

中華民國 96 年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
交通及運輸租金租金	-	-	-	-	
什項設備租金	-	-	-	-	
折舊、折耗及攤銷	35,351,000.00	114,581,745.00	79,230,745.00	224.13	
土地改良物		615,288.00	615,288.00		
房屋折舊	68,000.00	10,725,376.00	10,657,376.00	15672.61	
機械及設備折舊	948,000.00	34,105,637.00	33,157,637.00	3497.64	
交通及運輸設備折舊	204,000.00	4,138,196.00	3,934,196.00	1928.53	
什項設備折舊	1,008,000.00	10,605,542.00	9,597,542.00	952.14	
代管資產折舊	32,889,000.00	43,739,028.00	10,850,028.00	32.99	樂生療養院無此預算數
攤銷	234,000.00	10,652,678.00	10,418,678.00	4452.43	
稅捐與規費(強制費)	1,112,000.00	471,868.00	- 640,132.00	-57.57	
消費與行為稅	538,000.00	160,430.00	- 377,570.00	-70.18	
規 費	574,000.00	311,438.00	- 262,562.00	-45.74	
會費、捐助、補助、分擔與交流活動費	98,712,000.00	88,386,514.00	- 10,325,486.00	-10.46	
會 費	330,000.00	19,000.00	- 311,000.00	-94.24	
捐助、補助與獎助		-	-	-	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	98,382,000.00	88,367,514.00	- 10,014,486.00	-10.18	
其 他	7,764,000.00	10,401,212.17	2,637,212.17	33.97	
其他費用	7,764,000.00	10,401,212.17	2,637,212.17	33.97	

附註：一、管制性項目明細：

1. 國外旅費：預算數0 元、決算數 0 元。
2. 廣告費：預算數24,000 元、決算數 24,000 元。
3. 業務宣導費：預算數 117,000 元、決算數 71,140 元。

行政院衛生署
醫療藥品基金
業務外費用明細表

中華民國 96 年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
業務外費用	400,593,000.00	927,927,309.01	527,334,309.01	131.64	
其他業務外費用	400,593,000.00	927,927,309.01	527,334,309.01	131.64	
財產交易短紓	-	1,690,927.00	1,690,927.00		
短紓與賠償給付	-	1,690,927.00	1,690,927.00		
各項短紓		1,690,927.00	1,690,927.00		
盤存短紓	179,000.00	755,061.64	576,061.64	321.82	
短紓與賠償給付	179,000.00	755,061.64	576,061.64	321.82	
各項短紓	179,000.00	755,061.64	576,061.64	321.82	
雜項費用	400,414,000.00	925,481,320.37	526,722,720.37	131.54	
用人費用	56,668,000.00	42,027,875.00	14,640,125.00	25.83	
正式人員薪資	2,058,000.00	1,386,761.00	671,239.00	32.62	
超時工作報酬	166,000.00	2,100.00	163,900.00	98.73	
獎 金	468,000.00	379,880.00	88,120.00	18.83	
退休及卹償金	-	340,725.00	340,725.00		
資 譴 費	-	1,132,173.00	1,132,173.00		
福 利 費	53,976,000.00	38,786,236.00	15,189,764.00	28.14	
服務費用	24,971,000.00	21,435,217.00	3,535,783.00	14.16	宿舍有關費用
水電費	17,231,000.00	15,615,741.00	1,615,259.00	9.37	
郵電費	165,000.00	181,022.00	16,022.00	9.71	
旅 運 費	50,000.00	4,200.00	45,800.00	91.60	
修理保養及保固	4,305,000.00	3,022,087.00	1,282,913.00	29.80	宿舍修理費
保 險 費		24,925.00			基隆醫院宿舍保險費
一般服務費	3,220,000.00	1,922,622.00	1,297,378.00	40.29	
專業服務費		664,620.00	664,620.00		台中醫院宿舍保全費

行政院衛生署
醫療藥品基金
業務外費用明細表

中華民國 96 年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
材料及用品費	9,790,000.00	5,243,739.00	4,546,261.00	46.44	
使用材料費	221,000.00	129,123.00	91,877.00	41.57	
用品消耗	9,569,000.00	5,114,616.00	4,454,384.00	46.55	
租金與利息	1,680,000.00	24,600.00	-	-	
地租及水租	1,260,000.00		-	-	
機器租金	420,000.00	24,600.00	-	-	
折舊及攤銷	3,333,000.00	4,389,204.00	1,056,204.00	31.69	
房屋折舊	184,000.00	437,551.00	253,551.00	137.80	桃園療養院復健基金設備 依29號公報提列折舊費用
機械及設備折舊	401,000.00	623,627.00	222,627.00	55.52	
交通及運輸設備折舊	108,000.00	226,305.00	118,305.00	109.54	
什項設備折舊	513,000.00	1,050,368.00	537,368.00	104.75	
非業務資產折舊	840,000.00	262,441.00	577,559.00	68.76	胸腔病院閒置資產提列之折舊費用
代管資產折舊	1,287,000.00	1,788,912.00	501,912.00	39.00	豐原醫院代管公務預算財產提列 之折舊費用
攤 銷		-	-	-	
稅捐與規費(強制費)	456,000.00	46,343.00	409,657.00	89.84	
房屋稅		30,627.00	30,627.00		桃園醫院
消費與行為稅	456,000.00	15,716.00	440,284.00	96.55	
會費、捐助、補助、分擔 與交流活動費	64,686,000.00	74,587,917.00	9,901,917.00	15.31	
捐助、補助與獎助	64,686,000.00	74,587,917.00	9,901,917.00	15.31	社會服務暨醫療救助金。
短紓與賠償給付	47,000.00	66,310.65	19,310.65	41.09	
各項短紓	47,000.00	66,310.65	19,310.65	41.09	藥品報廢66,310.65元(基 隆、台南)
其他	238,783,000.00	777,660,114.72	538,877,114.72	225.68	
其他費用	238,783,000.00	777,660,114.72	538,877,114.72	225.68	沖轉以前年度應收醫療帳款等

本頁空白

行政院

醫 療 藥

資產折舊

中華民國

科 目	資 產 價 值 變 動						調 整 欄
	原 值	減：以前年度 已提折舊數	上年度期末帳 面價值	加：本年度新 增資產價值	減：本年度 減少資產價 值		
						增加	
土地改良物	46,130,033.00	- 23,360,575.00	22,769,458.00	1,012,151.00			
房屋及建築	3,945,893,520.08	- 909,752,422.08	3,036,141,098.00	200,241,478.00	679,195.65	1,782,320,848.00	4,144,107.00
機械及設備	7,727,512,920.55	- 5,160,723,526.55	2,566,789,394.00	606,284,311.00	4,875,312.00	17,837,332.00	1,262,730.00
交通及運輸設備	274,457,641.00	- 190,210,160.00	84,247,481.00	21,111,002.00	6,867.00	1,756,180.00	
什項設備	751,822,936.86	- 447,356,579.86	304,466,357.00	54,974,701.00	86,497.00	8,931,190.00	1,512.00
租賃資產			-				
租賃權益改良	2,464,103.00	- 867,081.00	1,597,022.00	17,900.00			
購建中固定資產	1,894,556,560.00		1,894,556,560.00	182,170,560.00			1,811,179,123.00
非業務資產	13,793,222.05	- 9,552,639.05	4,240,583.00				
什項資產	18,795,774,585.00	- 1,885,202,668.00	16,910,571,917.00	7,755,540.00	23,224,286.00	4,033,415.00	133,963,672.00
合計	33,452,405,521.54	- 8,627,025,651.54	24,825,379,870.00	1,073,567,643.00	28,872,157.65	1,814,878,965.00	1,950,551,144.00

衛 生 署
品 基 金
提 列 明 細 表

96 年度

35

單位：新台幣元

		本 年 度 提 列 折 舊 數					
減：本年度提 列折舊數	本年度期末帳面 價值	醫療成本	管理及總務費 用	研究發展及訓 練費用	其他業務費用	業務外費用	合 計
1,645,370.00	22,136,239.00	841,058.00	189,024.00	-	615,288.00		1,645,370.00
199,371,572.00	4,814,508,549.35	174,373,577.00	13,655,255.00	179,813.00	10,725,376.00	437,551.00	199,371,572.00
781,895,179.00	2,402,877,816.00	721,919,782.00	17,165,905.00	8,080,228.00	34,105,637.00	623,627.00	781,895,179.00
21,708,428.00	85,399,368.00	14,221,990.00	3,077,270.00	44,667.00	4,138,196.00	226,305.00	21,708,428.00
80,990,827.00	287,293,412.00	61,480,933.00	7,094,361.00	759,623.00	10,605,542.00	1,050,368.00	80,990,827.00
-	-	-	-	-	-	-	-
267,526.00	1,347,396.00	267,526.00					267,526.00
-	265,547,997.00						-
262,441.00	3,978,142.00					262,441.00	262,441.00
547,124,173.00	16,218,048,741.00	492,522,742.00	9,073,491.00		43,739,028.00	1,788,912.00	547,124,173.00
1,633,265,516.00	24,101,137,660.35	1,465,627,608.00	50,255,306.00	9,064,331.00	103,929,067.00	4,389,204.00	1,633,265,516.00

資產折舊提列明細表補充說明

一、本年度新增資產價值：

1. 土地改良物：本年度增置1,012,151元。
2. 房屋及建築：本年度增置174,807,178元，外界捐贈25,434,300元，共計200,241,478元。
3. 機械及設備：本年度增置530,190,574元，外界捐贈74,256,546元，醫院間動產互撥1,837,191元，共計606,284,311元。
4. 交通及運輸設備：本年度增置12,594,914元，外界捐贈8,509,221元，醫院互撥6,867，計21,111,002元。
5. 什項設備：本年度增置45,402,753元，外界捐贈9,540,615元，醫院互撥31,333元，計54,974,701元。
6. 租賃權益改良本年度增置17,900元。
7. 購建中固定資產：本年度增置182,170,560元。
8. 什項資產（代管資產）本年度新增7,755,540元，其中醫院互撥886,785元，屏東醫院審計部修正396,410元，餘6,472,345元為國軍松山醫院撥入。

二、減少本年度資產價值：

1. 房屋及建築：基隆醫院折減基金375,863.65元，澎湖醫院報廢損失303,332元，計679,196.65元。
2. 機械及設備：豐原醫院報廢損失1,352,079元，醫院間互撥1,837,191元，醫院撥回本署補助購置Mail主機1,679,112元，桃園療養院撥回縣政府捐助財產6,930元，計減少4,875,312元。
3. 交通及運輸設備：醫院間互撥6,867元。
4. 什項設備：桃園療養院報廢損失35,516元及撥回受贈財產19,648元，醫院動產互撥31,333元，計86,497元。
5. 什項資產（代管資產）報廢16,625,345元，醫院互撥886,785元，及屏東醫院報廢減帳5,712,156元，計減少23,224,286元。

三、調整欄增減部分：

1. 房屋及建築：由購建中資產完工轉入1,782,320,848元。屏東醫院因屬大修，轉遞延費用4,144,107元。
2. 機械及設備：由購建中資產完工轉入17,818,943元，科目更正溢提折舊轉入18,389元，計增加17,837,332元。竹東醫院補提折舊1,255,800元，桃園療養院轉物品6,930元，計減少1,262,730元。
3. 交通及運輸設備：由購建中資產轉入1,756,180元。
4. 什項設備：由購建中資產轉入8,899,621元及病患賠償破壞財產31,569元，計增加8,931,190元。竹東醫院補提折舊1,512元。
5. 什項資產：金門醫院溢提折舊計4,013,100元及新竹醫院帳務更正20,315元，計增加4,033,415元。宜蘭醫院及草屯療養院補提折舊12,587,649元，桃園醫院帳務更正1,876,749元，屏東醫院審計部修正36,053元，金門醫院淨值高估調整減少119,463,221元，計減少133,963,672元。
6. 桃園醫院由購建中資產完工轉入無形資產計383,531元。

行政院衛生署
醫療藥品基金
國庫撥補款明細表

中華民國 96 年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
國庫增撥基金數	24,000,000.00	24,000,000.00	-	
樂生療養院	24,000,000.00	24,000,000.00	-	

固定資產建
中華

科 目	可 用 預 算 表			
	以前年度 保留數	本年度預算數	本年度奉准先行 辦理數	調整數
一、固定資產之增置				
土地	-	-	-	1,281,056.00
土地	-	-	-	1,281,056.00
土地改良物	-	-	-	1,012,151.00
土地改良物		-	-	1,012,151.00
購建中固定資產		-	-	0.00
房屋及建築	545,074,723.00	206,193,000.00	-	6,991,191.00
房屋及建築	545,074,723.00	206,193,000.00	-	6,991,191.00
購建中固定資產			-	0.00
機械及設備	42,429,149.00	567,306,000.00	24,549,000.00	-29,945,744.00
機械及設備	42,429,149.00	567,306,000.00	24,549,000.00	-29,945,744.00
機械及設備—訂購 機件及設備款			-	0.00
交通及運輸設備	1,417,687.00	11,063,000.00	-	6,445,047.00
交通及運輸設備	1,417,687.00	11,063,000.00	-	6,445,047.00
什項設備	6,781,845.00	26,385,000.00	-	14,198,399.00
什項設備	6,781,845.00	26,385,000.00	-	14,198,399.00
租賃權益改良	-	-	-	17,900.00
租賃權益改良	-	-	-	17,900.00
小 計	595,703,404.00	810,947,000.00	24,549,000.00	0.00
二、撥入受贈及整理	-	-	-	0.00
土地	-	-	-	0.00
土地	-	-	-	0.00
土地改良物	-	-	-	0.00
土地改良物	-	-	-	0.00
房屋及建築	-	-	-	0.00
房屋及建築	-	-	-	0.00
機械及設備	-	-	-	0.00
機械及設備	-	-	-	0.00
交通及運輸設備	-	-	-	0.00
交通及運輸設備	-	-	-	0.00
什項設備	-	-	-	0.00
什項設備	-	-	-	0.00
小 計	-	-	-	0.00
整理	-	-	-	0.00
土地				
土地改良物				
房屋及建築				
機械及設備				
交通及設備				
什項設備				
租賃權益改良				
小計	-	-	-	0.00
合 計	-	-	-	0.00

註：決算數合計不含整理數。

衛生署
品基金

設改良擴充明細表
民國 96 年度

單位：新台幣元

合計	決算數	比較增減數	本年度保留數
1,281,056.00	1,281,056.00	-	-
1,281,056.00	1,281,056.00	-	-
1,012,151.00	1,012,151.00	-	-
1,012,151.00	1,012,151.00	-	-
-		-	-
758,258,914.00	356,977,738.00	-401,281,176.00	392,198,114.00
758,258,914.00	174,807,178.00	-583,451,736.00	392,198,114.00
-	182,170,560.00	182,170,560.00	-
604,338,405.00	530,190,574.00	-74,147,831.00	25,860,650.00
604,338,405.00	530,190,574.00	-74,147,831.00	25,860,650.00
		-	-
18,925,734.00	12,594,914.00	-6,330,820.00	3,925,579.00
18,925,734.00	12,594,914.00	-6,330,820.00	3,925,579.00
47,365,244.00	45,402,753.00	-1,962,491.00	-
47,365,244.00	45,402,753.00	-1,962,491.00	-
17,900.00	17,900.00	-	-
17,900.00	17,900.00	-	-
1,431,199,404.00	947,477,086.00	-483,722,318.00	421,984,343.00
-		-	-
-	29,296,646.00	29,296,646.00	-
-	29,296,646.00	29,296,646.00	-
-		-	-
-		-	-
-	25,434,300.00	25,434,300.00	-
-	25,434,300.00	25,434,300.00	-
-	76,093,737.00	76,093,737.00	-
-	76,093,737.00	76,093,737.00	-
-	8,516,088.00	8,516,088.00	-
-	8,516,088.00	8,516,088.00	-
-	9,571,948.00	9,571,948.00	-
-	9,571,948.00	9,571,948.00	-
-	148,912,719.00	148,912,719.00	-
-		-	-
		-	-
	1,782,320,848.00	1,782,320,848.00	-
	17,837,332.00	17,837,332.00	-
	1,756,180.00	1,756,180.00	-
	8,931,190.00	8,931,190.00	-
-	1,810,845,550.00	1,810,845,550.00	-
1,431,199,404.00	1,096,389,805.00	334,809,599.00	-

醫 濟
固定資產建設改良擴充

資本支出 計畫名稱	全部計畫			預 算			
	金額	目標能量	進度起迄年月	可 用 預 算			
				以前年度 保留數	本年度預算數	本年度奉准先 行辦理數	調整數
專案計畫	1,676,549,000.00			170,680,476.00	24,000,000.00	-	-
繼續計畫	1,522,196,000.00			164,191,043.00	24,000,000.00	-	0.00
1. 樂生療養院整建計 畫工程	1,029,738,000.00	新建醫療大樓 一棟，為地下 一層地上八層 之建物，以發 展綜合醫院為 目標，預計設 置病床493床。	90.1-94.6		24,000,000.00		
2. 澎湖醫院醫療大樓 改建計畫	142,458,000.00	就醫院現有基 地，興建一棟 醫療綜合性之 大樓（地上3層 地下1層），包 括醫療門診、 行政及醫事人 員宿舍等空間 及擴建洗腎為 30床、復健及 護理之家增為	94.4-96.6	138,673,075.00			
3. 八里療養院醫療大 樓增(整)建工程	350,000,000.00	新增建床位： 1. 急性床80床 2. 養護床200床 3. 日間留院50 床	90.1- 95.12	25,517,968.00			
新興計畫	154,353,000.00			6,489,433.00	-	-	-
樂生療養院醫療裝備 計畫	154,353,000.00		95.1- 95.12	6,489,433.00			
一般建築及設備計畫	-		95.1- 95.12	425,022,928.00	786,947,000.00	24,549,000.00	0.00
土地				-	-	-	1,281,056.00
土地				-	-	-	1,281,056.00
土地改良物				-	-	-	1,012,151.00

藥品基金
計畫預算與實際進度比較表

41

中華民國 96 年度

單位：新台幣元

數				決 算 數				未達成或超過預算之原因	
數		截至本年度累計數		本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數占累計預算數%		
合 計	占全部計畫%	金 領	占全部計畫%						
194,680,476.00	11.61	1,676,549,000.00	100.00	66,004,063.00	33.90	1,547,816,917.00	92.32		
188,191,043.00	12.36	1,522,196,000.00	100.00	61,486,893.00	32.67	1,395,436,180.00	91.67		
24,000,000.00	2.33	1,029,738,000.00	100.00	24,000,000.00	100.00	1,029,719,775.00	100.00		
138,673,075.00	97.34	142,458,000.00	100.00	12,267,223.00	8.85	16,052,148.00	11.27	1. 於94年12月中旬提設計，送工程會審查，核定總工程費為142,458,000元。 2. 國際原物料及國內營建物價上漲，重新規劃於預算額度內，以利重新招標。 3. 於96.09.17正式開工，並成立工程監督委員會，每週召開工程協調會，以後可依工程執行年度預算。	
25,517,968.00	7.29	350,000,000.00	100.00	25,219,670.00	98.83	349,664,257.00	99.90		
6,489,433.00	4.20	154,353,000.00	100.00	4,517,170.00	69.61	152,380,737.00	98.72		
6,489,433.00	4.20	154,353,000.00	100.00	4,517,170.00	69.61	152,380,737.00	98.72		
1,236,518,928.00		1,236,518,928.00		881,473,023.00	71.29	881,473,023.00	71.29		
1,281,056.00		1,281,056.00		1,281,056.00	100.00	1,281,056.00	100.00		
1,281,056.00		1,281,056.00		1,281,056.00	100.00	1,281,056.00	100.00		
1,012,151.00		1,012,151.00		1,012,151.00	100.00	1,012,151.00	100.00		

醫 濟
固定資產建設改良擴充

資本支出 計畫名稱	全部計畫			預 算			
	金額	目標能量	進度起迄年月	可 用 預 算			
				以前年度 保留數	本年度預算數	本年度奉准先 行辦理數	調整數
土地改良物							1,012,151.00
土地改良物 -未完工程							
房屋及建築	-			380,224,289.00	182,193,000.00	-	6,991,191.00
房屋及建築				380,224,289.00	182,193,000.00		6,991,191.00
購建中固定 資產-未完工程				-	-	-	0.00
機械及設備	-			42,282,844.00	567,306,000.00	24,549,000.00	-31,382,929.00
機械及設備				42,282,844.00	567,306,000.00	24,549,000.00	-31,382,929.00
交通及運輸設備	-			-	11,063,000.00	-	6,459,862.00
交通及運輸設備					11,063,000.00		6,459,862.00
什項設備	-			2,515,795.00	26,385,000.00	-	15,620,769.00
什項設備				2,515,795.00	26,385,000.00		15,620,769.00
租賃權益改良							17,900.00
租賃權益改良							17,900.00
合 計	1,676,549,000.00			595,703,404.00	810,947,000.00	24,549,000.00	0.00

藥品基金
計畫預算與實際進度比較表

43

中華民國 96 年度

單位：新台幣元

數				決 算 數				未達成或超過預算之原因	
數		截至本年度累計數		本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數占累計預算數%		
合 計	占全部計畫%	金 領	占全部計畫%						
1,012,151.00		1,012,151.00		1,012,151.00	100.00	1,012,151.00	100.00		
-		-		-	-	-	-		
569,408,480.00		569,408,480.00		295,490,845.00	51.89	295,490,845.00	51.89	1. 基隆醫院新建信二路261號，因物價上漲預算不足多次流標，致影響原預算執行時程，已於96年12月19日決標，預計97年11月完工驗收結案。另空調冰水增設工程因廠商送審相關資料未達契約規範，致影響工程進度。 2. 豐原醫院急重症暨外傷中心因30%規劃設計之必要圖說於95年9月20日准予備查。96年4月25日開工，另機電工程預算9,000萬元，因物價上漲建築師規劃為1億1千餘萬元，已流標5次尚未決標，致影響工程進行。 3. 台中醫院健康促進大樓於94年11月3日以統包方式辦理鉅額採購發包，有關施工預算書專案管理建築師於95年11月10日審定，致影響工程進行及付款。96年度第15期款廠商施工預算書及差異分析未辦理完成，致影響工程進行及付款。	
569,408,480.00		569,408,480.00		125,587,508.00		125,587,508.00			
-		-		169,903,337.00		169,903,337.00			
602,754,915.00		602,754,915.00		528,607,084.00	87.70	528,607,084.00	87.70	部分醫院設備已完成交貨驗收程序，尚未完成付款。	
602,754,915.00		602,754,915.00		528,607,084.00	87.70	528,607,084.00	87.70		
17,522,862.00		17,522,862.00		12,504,914.00	71.36	12,504,914.00	71.36	1. 結餘款2,405,241，不執行。 2. 部分醫院設備已完成交貨驗收程序，尚未完成付款。	
17,522,862.00		17,522,862.00		12,504,914.00	71.36	12,504,914.00	71.36		
44,521,564.00		44,521,564.00		42,559,073.00	95.59	42,559,073.00	95.59		
44,521,564.00		44,521,564.00		42,559,073.00	95.59	42,559,073.00	95.59		
17,900.00		17,900.00		17,900.00	100.00	17,900.00	100.00		
17,900.00		17,900.00		17,900.00	100.00	17,900.00	100.00		
1,431,199,404.00		2,913,067,928.00		947,477,086.00	66.20	2,429,289,940.00	83.39		

行政院衛生署
醫療藥品基金
營運項目執行績效摘要表

中華民國 96 年度

單位：新台幣元

項 目	數 量 單	預 算 數		決 算 數		比較增減				備註
		數 量	金 頤	數 量	金 頤	數 量	%	金 頤	%	
門診病患醫療	人次	8,009,847	10,901,744,000.00	7,393,999	11,154,293,408.53	- 615,848	-7.69	252,549,408.53	2.32	
住院病患醫療	人日	3,275,021	9,727,628,000.00	3,108,915	9,651,832,689.39	- 166,106	-5.07	75,795,310.61	-0.78	

行政院衛生署
醫療藥品基金
基 金 數 額 表

中華民國96年12月31日

單位：新台幣元

管 理 機 關	上 年 度 決 算 數	本 年 度 決 算 數	比 較 增 減 數	備 註
行政院衛生署（母基金）	604,793,834.00	604,793,834.00	0.00	1. 國庫增撥基金 24,000,000元。
基隆醫院	258,902,886.61	258,744,787.96	-158,098.65	
宜蘭醫院	170,476,978.53	170,476,978.53	0.00	2. 閒置眷舍土地移撥 國有財產局計
臺北醫院	641,956,155.10	641,956,155.10	0.00	1,135,306.65元，行 政院97.1.17院授主孝 三字第0970000297號
桃園醫院	1,053,746,030.00	1,051,850,786.00	-1,895,244.00	函（基隆醫院）、行 政院96.11.20院授主 孝三字第0960006724
新竹醫院	698,381,643.03	697,817,404.03	-564,239.00	號函（台中醫院）、 行政院96.8.20院授主 孝三字第0960004826
竹東醫院	19,384,726.00	19,384,726.00	0.00	號函（屏東醫院）、 行政院96.7.11院授主 孝三字第0960003924
苗栗醫院	91,279,634.00	91,279,634.00	0.00	號及96.9.19院授主孝 三字第0960005382號
豐原醫院	315,415,071.00	315,415,071.00	0.00	函（胸腔病院）核准 在案。
臺中醫院	295,997,082.09	295,955,276.09	-41,806.00	3. 桃園醫院土地重測 減少基金1,895,244元
彰化醫院	458,950,968.32	459,902,107.32	951,139.00	，行政院96.7.12院授 字第0960003958號函
南投醫院	229,456,336.78	229,456,336.78	0.00	核准。
嘉義醫院	464,825,290.37	464,825,290.37	0.00	4. 醫院間動產互撥， 增（減）基金
朴子醫院	149,927,172.00	149,755,001.00	-172,171.00	1,875,391元。並經行 政院於96年12月25日
新營醫院	147,938,314.00	147,938,314.00	0.00	院授主孝三字第 0960007569號函准在 案。
臺南醫院	577,871,166.04	577,610,221.04	-260,945.00	
旗山醫院	89,923,550.49	89,932,555.49	9,005.00	
澎湖醫院	266,630,791.12	266,630,791.12	0.00	
屏東醫院	192,707,098.47	192,678,004.47	-29,094.00	
屏恒春旅遊醫院	33,217,961.68	33,217,961.68	0.00	
臺東醫院	371,832,380.13	371,263,741.13	-568,639.00	
花蓮醫院	421,749,690.50	421,749,690.50	0.00	
玉里醫院	54,510,015.91	54,510,015.91	0.00	
桃園療養院	512,485,109.00	512,485,109.00	0.00	
八里療養院	408,524,074.00	408,484,627.00	-39,447.00	
草屯療養院	185,263,361.78	185,254,356.78	-9,005.00	
嘉南療養院	3,373,075.00	3,373,075.00	0.00	
樂生療養院	1,163,083,352.00	1,187,122,799.00	24,039,447.00	
胸腔病院	202,076,951.89	201,603,759.89	-473,192.00	
金門醫院	104,066,005.00	104,247,744.00	181,739.00	
合 计	10,188,746,704.84	10,209,716,154.19	20,969,449.35	

項 目	預 算 數											
	正式員額薪資	替僱人員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卸償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼職人員酬 金	總計
業務總支出	3,730,129,000	193,671,000	248,377,000	23,478,000	5,067,319,000	1,031,934,000	2,990,000	539,710,000	266,000	10,837,874,000	0	10,837,874,000
醫療成本	3,118,741,000	152,864,000	217,799,000	15,885,000	4,921,217,000	315,206,000	2,640,000	371,134,000	213,000	9,115,699,000		9,115,699,000
雜項業務成本												
管理及總務費用	455,497,000	14,046,000	19,445,000	4,753,000	116,771,000	704,776,000	350,000	106,030,000	53,000	1,421,721,000		1,421,721,000
研究發展及訓練 費用	111,083,000	26,701,000	1,847,000	2,511,000	23,335,000	2,952,000		6,008,000		174,437,000		174,437,000
其他業務費用	42,750,000	60,000	9,120,000	329,000	5,528,000	9,000,000		2,562,000		69,349,000		69,349,000
其他業務外費用	2,058,000			166,000			468,000		53,976,000		56,668,000	56,668,000
合計	3,730,129,000	193,671,000	248,377,000	23,478,000	5,067,319,000	1,031,934,000	2,990,000	539,710,000	266,000	10,837,874,000	0	10,837,874,000

績效服務獎金預算數：41億9,697萬6,000元

決算數：38億5,757萬0,455元

衛生署
品基金
彙計表
96 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼職人員酬金	總計
3,519,801,184	132,796,026	229,675,112	19,940,963	4,676,256,734	1,191,968,592	2,487,300	475,452,340	301,277	10,248,679,528	0	10,248,679,528
2,885,587,513	104,912,648	202,247,927	14,458,776	4,523,869,740	291,376,748	1,355,127	342,739,494	241,925	8,366,789,898		8,366,789,898
26,154,428	214,264	142,044		1,994,880	140,370		176,810		28,822,796		28,822,796
427,995,052	13,525,663	17,079,962	4,360,037	110,807,097	890,907,633		87,369,069	59,352	1,552,103,865		1,552,103,865
157,561,636	14,143,451	1,090,530	218,100	34,628,316	2,594,160		4,851,124		215,087,317		215,087,317
21,115,794		9,112,549	904,050	4,576,821	6,608,956		1,529,607		43,847,777		43,847,777
1,386,761		2,100		379,880	340,725	1,132,173	38,786,236		42,027,875		42,027,875
3,519,801,184	132,796,026	229,675,112	19,940,963	4,676,256,734	1,191,968,592	2,487,300	475,452,340	301,277	10,248,679,528	0	10,248,679,528

行政院衛生署

醫療藥品基金

員 工 人 數 明 細 表

中華民國 96 年度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增減	備 註
專任人員	6,700	5,931	-769	
職員	4,995	4,503	-492	
技工（駕駛）	225	200	-25	
工友	1,020	941	-79	
聘用人員	228	92	-136	
約僱人員	232	195	-37	
兼任人員	10	10	0	
管理委員會委員	10	10	0	
合 計	6,710	5,941	-769	

本 頁 空 白

行政院

醫療藥

所屬作業單位(或分)

中華民國

作業單位(或分決算)名稱	業務收入	業務成本與費用	業務賸餘 (短绌 -)
行政院衛生署(母基金)	0.00	87,958,891.00	-87,958,891.00
基隆醫院	1,657,738,689.00	1,611,564,245.72	46,174,443.28
宜蘭醫院	1,232,794,977.00	1,243,528,991.00	-10,734,014.00
臺北醫院	1,841,680,776.00	1,777,933,138.83	63,747,637.17
桃園醫院	2,236,809,571.00	2,211,228,678.00	25,580,893.00
新竹醫院	2,242,409,932.00	2,151,362,125.55	91,047,806.45
竹東醫院	382,062,115.00	394,040,077.00	-11,977,962.00
苗栗醫院	933,719,130.00	912,541,229.56	21,177,900.44
豐原醫院	1,853,137,182.00	1,814,333,965.81	38,803,216.19
臺中醫院	1,809,063,171.00	1,761,813,815.00	47,249,356.00
彰化醫院	1,338,995,941.00	1,297,194,209.83	41,801,731.17
南投醫院	903,961,284.00	887,358,367.15	16,602,916.85
嘉義醫院	547,222,044.00	569,375,451.78	-22,153,407.78
朴子醫院	389,922,944.00	399,180,910.45	-9,257,966.45
新營醫院	438,274,724.00	446,713,800.66	-8,439,076.66
臺南醫院	1,261,711,020.00	1,248,877,212.97	12,833,807.03
旗山醫院	326,140,881.00	333,510,650.08	-7,369,769.08
澎湖醫院	320,369,334.00	322,577,981.36	-2,208,647.36
屏東醫院	610,927,351.00	617,251,842.85	-6,324,491.85
恒春旅遊醫院	128,922,107.00	127,193,016.58	1,729,090.42
臺東醫院	542,642,270.00	548,059,078.00	-5,416,808.00
花蓮醫院	630,114,085.00	645,268,986.00	-15,154,901.00
玉里醫院	781,068,252.00	788,629,152.00	-7,560,900.00
桃園療養院	780,597,627.00	749,761,708.30	30,835,918.70
八里療養院	333,755,804.00	326,677,702.07	7,078,101.93
草屯療養院	732,457,553.00	711,605,870.92	20,851,682.08
嘉南療養院	488,631,522.00	477,266,967.59	11,364,554.41
樂生療養院	355,841,690.00	364,532,007.88	-8,690,317.88
胸腔病院	382,188,929.00	372,840,532.30	9,348,396.70
金門醫院	460,978,334.00	474,825,003.00	-13,846,669.00
合計	25,944,139,239.00	25,675,005,609.24	269,133,629.76

衛 生 署
品 基 金
決算)收支概況表

96 年 度

51

單位:新台幣元

業務外收入	業務外費用	業務外賸餘 (短 紋 -)	本期餘純
111,853,306.00	0.00	111,853,306.00	23,894,415.00
83,923,321.84	81,860,317.68	2,063,004.16	48,237,447.44
51,459,517.00	15,394,511.00	36,065,006.00	25,330,992.00
87,955,556.09	77,762,258.17	10,193,297.92	73,940,935.09
113,877,131.00	82,243,362.00	31,633,769.00	57,214,662.00
168,639,776.00	124,565,578.00	44,074,198.00	135,122,004.45
10,701,307.00	6,768,816.00	3,932,491.00	-8,045,471.00
14,134,277.73	7,215,381.00	6,918,896.73	28,096,797.17
161,923,886.00	123,899,041.00	38,024,845.00	76,828,061.19
31,169,214.00	23,664,118.00	7,505,096.00	54,754,452.00
78,081,760.55	60,414,882.00	17,666,878.55	59,468,609.72
15,091,126.17	9,375,830.76	5,715,295.41	22,318,212.26
41,363,004.00	32,543,296.00	8,819,708.00	-13,333,699.78
4,093,398.18	3,892,883.00	200,515.18	-9,057,451.27
23,449,358.55	15,625,463.00	7,823,895.55	-615,181.11
30,430,996.32	23,735,668.65	6,695,327.67	19,529,134.70
5,532,489.28	4,034,869.00	1,497,620.28	-5,872,148.80
16,879,062.27	13,163,777.85	3,715,284.42	1,506,637.06
9,529,752.80	3,708,540.00	5,821,212.80	-503,279.05
7,319,664.14	5,778,020.14	1,541,644.00	3,270,734.42
11,560,849.00	8,399,915.00	3,160,934.00	-2,255,874.00
20,177,228.00	14,170,036.00	6,007,192.00	-9,147,709.00
42,412,147.00	46,874,114.00	-4,461,967.00	-12,022,867.00
47,786,193.98	40,620,959.00	7,165,234.98	38,001,153.68
11,787,814.73	8,648,617.00	3,139,197.73	10,217,299.66
47,633,753.79	44,865,699.59	2,768,054.20	23,619,736.28
25,149,468.56	20,610,488.00	4,538,980.56	15,903,534.97
7,425,149.18	6,009,452.00	1,415,697.18	-7,274,620.70
19,861,085.47	15,163,817.17	4,697,268.30	14,045,665.00
21,443,244.00	6,917,598.00	14,525,646.00	678,977.00
1,322,644,838.63	927,927,309.01	394,717,529.62	663,851,159.38

行政院衛生署
醫療藥品基金
各項費用彙計表

中華民國 96 年度

單位：新

科目名稱	預 算 數	決 算 數	比較增減	
用人費用	10,837,874,000.00	10,248,679,528.00	-	589,194,472.00
正式員額薪資	3,730,129,000.00	3,519,801,184.00	-	210,327,816.00
聘僱及兼職人員薪資	193,671,000.00	132,796,026.00	-	60,874,974.00
超時工作報酬	248,377,000.00	229,675,112.00	-	18,701,888.00
津貼	23,478,000.00	19,940,963.00	-	3,537,037.00
獎金	5,067,319,000.00	4,676,256,734.00	-	391,062,266.00
退休及卹償金	1,031,934,000.00	1,191,968,592.00		160,034,592.00
資遣費	2,990,000.00	2,487,300.00	-	502,700.00
福利費	539,710,000.00	475,452,340.00	-	64,257,660.00
提繳費	266,000.00	301,277.00		35,277.00
服務費用	5,920,832,000.00	7,073,152,236.51		1,152,320,236.51
水電費	502,004,000.00	479,558,176.00	-	22,445,824.00
郵電費	45,447,000.00	36,832,485.50	-	8,614,514.50
旅運費	34,461,000.00	23,963,651.00	-	10,497,349.00
印刷裝訂與廣告費	60,651,000.00	49,348,732.01	-	11,302,267.99
修理保養與保固費	370,988,000.00	314,382,762.00	-	56,605,238.00
保險費	21,286,000.00	10,005,144.00	-	11,280,856.00
一般服務費	2,569,305,000.00	3,402,483,758.00		833,178,758.00
專業服務費	2,307,696,000.00	2,747,644,079.00		439,948,079.00
公共關係費	8,994,000.00	8,933,449.00	-	60,551.00
材料及用品費	6,406,566,000.00	6,246,025,225.56	-	160,540,774.44
使用材料費	129,345,000.00	115,286,324.00	-	14,058,676.00
用品消耗	269,806,000.00	239,711,880.40	-	30,094,119.60
商品及醫療用品	6,007,415,000.00	5,891,027,021.16	-	116,387,978.84
租金、償債與利息	278,529,000.00	246,387,918.00	-	32,141,082.00
地租及水租	1,650,000.00	513,221.00	-	1,136,779.00
房 租	10,089,000.00	6,972,032.00	-	3,116,968.00
機器租金	248,949,000.00	225,303,438.00	-	23,645,562.00

行政院衛生署
醫療藥品基金
各項費用彙計表

中華民國 96年度

單位：新台幣元

科目名稱	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金額	%
交通及運輸設備租金	12,780,000.00	9,514,432.00	3,265,568.00	-25.55
什項設備租金	5,061,000.00	4,084,795.00	976,205.00	-19.29
折舊及攤銷	1,806,984,000.00	1,727,717,354.00	79,266,646.00	-4.39
土地改良物折舊	2,141,000.00	1,645,370.00	495,630.00	-23.15
房屋折舊	202,057,000.00	199,371,572.00	2,685,428.00	-1.33
機械及設備折舊	812,152,000.00	781,895,179.00	30,256,821.00	-3.73
交通及運輸設備折舊	22,050,000.00	21,708,428.00	341,572.00	-1.55
什項設備折舊	75,494,000.00	80,990,827.00	5,496,827.00	7.28
租賃資產及租賃權益改良折舊	247,000.00	267,526.00	20,526.00	8.31
非業務資產折舊	840,000.00	262,441.00	577,559.00	-68.76
代管資產折舊	608,976,000.00	547,124,173.00	61,851,827.00	-10.16
攤 銷	83,027,000.00	94,451,838.00	11,424,838.00	13.76
稅捐與規費(強制費)	22,743,000.00	17,542,215.00	5,200,785.00	-22.87
契稅		66,846.00		
房屋稅	80,000.00	36,753.00	43,247.00	-54.06
消費與行為稅	17,112,000.00	14,170,384.00	2,941,616.00	-17.19
規 費	5,551,000.00	3,268,232.00	2,282,768.00	-41.12
會費、捐助、補助、分攤與 交流活動費	219,201,000.00	212,290,574.00	6,910,426.00	-3.15
會 費	39,852,000.00	32,867,300.00	6,984,700.00	-17.53
捐助、補助與獎助	64,767,000.00	74,629,410.00	9,862,410.00	15.23
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	114,582,000.00	104,793,864.00	9,788,136.00	-8.54
短絀與賠償給付	24,426,000.00	36,654,994.29	12,228,994.29	50.07
各項短絀	24,426,000.00	36,654,994.29	12,228,994.29	50.07
賠償給付	0.00	0.00	-	#DIV/0!
其 他	259,794,000.00	794,482,872.89	534,688,872.89	205.81
其他費用	259,794,000.00	794,482,872.89	534,688,872.89	205.81
合計	25,776,949,000.00	26,602,932,918.25	825,983,918.25	3.20

行政院衛生署

醫療藥品基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 96 年度

單位：新台幣元

科目名稱	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目	25,489,000.00	19,446,784.00	-6,042,216.00	-23.71	
國外旅費	7,782,000.00	3,007,561.00	-4,774,439.00	-61.35	
廣告費	1,320,000.00	841,030.00	-478,970.00	-36.29	
業務宣導費	7,393,000.00	6,664,744.00	-728,256.00	-9.85	
公共關係費	8,994,000.00	8,933,449.00	-60,551.00	-0.67	
統計所需項目	2,730,926,000.00	3,368,238,350.00	637,312,350.00	23.34	
宿舍電費	15,955,000.00	10,853,753.00	-5,101,247.00	-31.97	
宿舍水費	2,478,000.00	1,712,827.00	-765,173.00	-30.88	
員工通勤交通費	855,000.00	0.00	-855,000.00	-100.00	
宿舍修護費	11,321,000.00	6,194,162.00	-5,126,838.00	-45.29	
宿舍保險費	575,000.00	230,047.00	-344,953.00	-59.99	
義工服務費	13,070,000.00	9,969,468.00	-3,100,532.00	-23.72	
計時及計件人員酬金	713,108,000.00	863,954,779.00	150,846,779.00	21.15	正式員額減少相對增加約用人員 671人，又考核晉級及退職金較預算增加。
專技人員酬金	1,934,736,000.00	2,456,022,523.00	521,286,523.00	26.94	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	34,752,000.00	15,381,445.00	-19,370,555.00	-55.74	
一般基地租金	0.00	513,221.00	513,221.00		金門醫院
宿舍折舊	4,076,000.00	3,390,285.00	-685,715.00	-16.82	
捐助私校及團體	0.00	0.00	0.00		
補（協）助政府機關（構）	0.00	0.00	0.00		
捐助國外團體	0.00	0.00	0.00		
停工短紓	0.00	0.00	0.00		
未足額進用殘障人員差額補助費	0.00	15,840.00	15,840.00		彰化醫院

醫 療 藥 品 基 金
(母 基 金 部 分)

甲、總說明

壹、業務計畫實施績效：

一、營運計畫：

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

貳、收支餘绌情形：

一、業務外收入 111,853,306.00 元(其中財務收入 102,139,374.00 元，其他業務外收入 9,713,932.00 元)，較預算數 135,172,000.00 元減少 23,318,694.00 元，減少率為 17.25%，主要係因利息收入定期存款實際利率未達預算估列利率所致。

二、本年度業務成本與費用 87,958,891.00 元(其中管理費用及總務費用 87,824,556.00 元，研究發展及訓練費用 134,335.00 元)較預算數 135,915,000.00 元減少 47,956,109.00 元，減少 35.28 %，主要係撙節支出及委託區聯盟管理委員會推動區域內醫院管理、品質提昇等，各院之個別計畫均由各院自行負擔，故撙節經費；研究計畫獎勵之審查、執行、核銷等作業改由二區區域聯盟管理委員會辦理，其他執行作業改採電話、電子郵件方式辦理，以節省紙張耗品及差旅費。

參、餘绌撥補實況：

本年度賸餘 23,894,415.00 元，連同前期未分配賸餘 423,655,437.07 元，合計 477,549,852.07 元，解繳國庫淨額 24,637,416 元，未分配賸餘 422,912,436.07 元，留待以後年度分配。

肆、現金流量表：

一、業務活動之現金流量：本年度業務活動之淨現金流入 59,324,996.00 元，包括：

行政院衛生署
醫療藥品基金
總說明
 中華民國 96 年度

- 1.本期賸餘 23,894,415.00 元。
- 2.調整非現金項目：共計淨現金流入 35,430,581.00 元，其項目如下：
 折舊 12,511.00 元。
 攤銷 22,368,935.00 元。
 其他-8,456,996.00 元。
 流動資產淨減 67,538,318.00 元。
 流動負債淨減 46,032,187.00 元。

二、投資活動之現金流量：本年度投資活動之淨現金流出 31,854,001.00 元，包括：

- 增加無形資產 32,167,800.00 元。
- 減少其他資產 313,799.00 元。

三、融資活動之現金流量：本年度融資活動之淨現金流出 1,635,590.00 元，包括：

- 減少其他負債 1,635,590.00 元。

現金及約當現金之淨增 25,835,405.00 元。

伍、資產負債情況：

本年度決算資產總額為 7,690,227,365.54 元，較上年度決算數 7,722,457,723.54 元，減少 32,230,358.00 元，約減少 0.42%，其中流動資產 7,599,633,396.54 元，占 98.82%，無形資產 90,593,969.00 元，占 1.18%。

本年度決算負債總額為 6,572,908,457.47 元，占資產總額 85.15%，較上年度決算數 6,604,395,814.47 元，減少 31,487,357.00 元，約減少 0.48%，其中流動負債為 1,211,830,570.00 元，占 15.44%，其他負債 5,361,077,887.47 元，占 69.71%。

本年度決算淨值總額為 1,117,318,908.07 元，占資產總額 14.53%，較上年度決算數 1,118,061,909.07 元，減少 743,001.00 元，減少 0.07%；

其中基金 604,793,834.00 元，占 7.86%，公積 89,612,638.00 元，占 1.17%，累積賸餘 422,912,436.07 元，占 5.50%。

陸、其他：

依「公立醫療機構人員獎勵金發給要點」收本署所屬醫院解繳之統籌款收入 73,499,983 元，統籌款支用 132,931,430 元，目前結餘 1,166,194,545 元，留存庚續辦理衛生醫療及研究發展業務。

白 空 頁 本

乙、主要表

行政院衛生署
醫 療 藥 品 基 金
收 支 餘 紋 決 算 表

59

中華民國 96 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減 (-)		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-
其他補助收入	-	-	-	-	-	-	-	-
業務成本與費用	135,915,000.00	-	87,958,891.00	-	-47,956,109.00	-35.28	81,729,633.00	-
管理及總務費用	133,678,000.00	-	87,824,556.00	-	-45,853,444.00	-34.30	81,683,221.00	-
管理費用及總務費用	133,678,000.00	-	87,824,556.00	-	-45,853,444.00	-34.30	81,683,221.00	-
研究發展及訓練費用	2,237,000.00	-	134,335.00	-	-2,102,665.00	-93.99	46,412.00	-
訓練費用	2,237,000.00	-	134,335.00	-	-2,102,665.00	-93.99	46,412.00	-
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-
雜項業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-
業務賸餘	135,915,000.00	-	87,958,891.00	-	47,956,109.00	35.28	81,729,633.00	-
業務外收入	135,172,000.00	-	111,853,306.00	-	-23,318,694.00	-17.25	117,124,307.00	-
財務收入	135,172,000.00	-	102,139,374.00	-	-33,032,626.00	-24.44	110,983,153.00	-
利息收入	135,172,000.00	-	102,139,374.00	-	-33,032,626.00	-24.44	110,983,153.00	-
其他業務外收入	-	-	9,713,932.00	-	9,713,932.00	-	6,141,154.00	-
賠(補)償收入	-	-	-	-	-	-	-	-
違約罰款收入	-	-	256,936.00	-	256,936.00	-	502,500.00	-
雜項收入	-	-	9,456,996.00	-	9,456,996.00	-	5,638,654.00	-
業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-
財產交易短绌	-	-	-	-	-	-	-	-
雜項費用	-	-	-	-	-	-	-	-
業務外賸餘	135,172,000.00	-	111,853,306.00	-	-23,318,694.00	-17.25	117,124,307.00	-
本期賸餘	743,000.00	-	23,894,415.00	-	24,637,415.00	3315.94	35,394,674.00	-

行政院衛生署
醫療藥品基金
餘绌撥補決算表

中華民國 96 年度

單位：新臺幣元

行政院衛生署
醫 療 藥 品 基 金

61

現金流量決算表

中華民國 96 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 (+) 減 (-)	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀-)	-743,000.00	23,894,415.00	24,637,415.00	
調整非現金項目	14,225,000.00	35,430,581.00	21,205,581.00	149.07
業務活動之淨現金流入(流出-)	13,482,000.00	59,324,996.00	45,842,996.00	340.03
投資活動之現金流量				
增加固定資產及遞耗資產		0.00	0.00	
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	313,799.00	313,799.00	
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-29,500,000.00	-32,167,800.00	-2,667,800.00	9.04
投資活動之淨現金流入(流出-)	-29,500,000.00	-31,854,001.00	-2,354,001.00	7.98
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	153,000.00	0.00	153,000.00	
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0.00	-1,635,590.00	-1,635,590.00	
賸餘分配款	0.00	0.00	0.00	
融資活動之淨現金流入(流出-)	153,000.00	-1,635,590.00	-1,788,590.00	-1,169.01
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-15,865,000.00	25,835,405.00	41,700,405.00	-262.85
期初現金及約當現金	7,069,631,000.00	7,193,046,217.54	123,415,217.54	1.75
期末現金及約當現金	7,053,766,000.00	7,218,881,622.54	165,115,622.54	2.34

應付繳庫數24,637,416元

科 目	本年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	7,690,227,365.54	100.00	7,722,457,723.54	100.42	-32,230,358.00	-0.42
流動資產	7,599,633,396.54	98.82	7,641,336,309.54	99.36	-41,702,913.00	-0.55
現金	7,218,881,622.54	93.87	7,193,046,217.54	93.53	25,835,405.00	0.36
銀行存款	7,218,881,622.54	93.87	7,193,046,217.54	93.53	25,835,405.00	0.36
零用及週轉金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
匯撥中現金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
應收款項	380,751,774.00	4.95	448,290,092.00	5.83	-67,538,318.00	-15.07
應收利息	36,833,949.00	0.48	37,444,878.00	0.49	-610,929.00	-1.63
託辦往來	343,917,825.00	4.47	410,845,214.00	5.34	-66,927,389.00	-16.29
其他應收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
預付款項	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
預付費用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他預付款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
固定資產	0.00	0.00	12,511.00	0.00	-12,511.00	
土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
土地改良物	297,900.00	0.00	297,900.00	0.00	0.00	0.00
累計折舊-土地改良物	-297,900.00	0.00	-297,900.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
累計折舊-房屋及建築(-)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	0.00	12,511.00	0.00	-12,511.00	-100.00
機械及設備	132,200.00	0.00	455,850.00	0.01	-323,650.00	-71.00
累計折舊-機械及設備(-)	-132,200.00	0.00	-443,339.00	-0.01	311,139.00	-70.18
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	1,015,000.00	0.01	1,015,000.00	0.01	0.00	0.00
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-1,015,000.00	-0.01	-1,015,000.00	-0.01	0.00	0.00
什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	120,902.00	0.00	811,502.00	0.01	-690,600.00	-85.10
累計折舊-什項設備(-)	-120,902.00	0.00	-811,502.00	-0.01	690,600.00	-85.10
無形資產	90,593,969.00	1.18	80,795,104.00	1.05	9,798,865.00	12.13
無形資產	90,593,969.00	1.18	80,795,104.00	1.05	9,798,865.00	12.13
電腦軟體	90,593,969.00	1.18	80,795,104.00	1.05	9,798,865.00	12.13
其他資產	0.00	0.00	313,799.00	0.00	-313,799.00	
什項資產	0.00	0.00	313,799.00	0.00	-313,799.00	
存出保證金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
暫付及待結轉帳項	0.00	0.00	313,799.00	0.00	-313,799.00	
合計	7,690,227,365.54	100.00	7,722,457,723.54	100.42	-32,230,358.00	-0.42

備註：信託代理保證資產（負債）本年度決算數102,411,000元，上年度決算數101,273,000元，係台北榮總受託經營宜蘭醫院繳交履約保證金100,000,000元、大同世界繳交共用醫院資訊系統連帶保證書1,025,000元，大同世界繳交醫院電子病歷互通整合系統連帶保證書1,386,000元。

院衛生署
品基金
衡 表

63

年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負 債	6,572,908,457.47	85.47	6,604,395,814.47	85.88	-31,487,357.00	-0.48
流動負債	1,211,830,570.00	15.76	1,241,682,337.00	16.15	-29,851,767.00	-2.40
應付款項	1,211,830,570.00	15.76	1,241,682,337.00	16.15	-29,851,767.00	-2.40
應付代收款	1,166,267,019.00	15.17	1,225,698,466.00	15.94	-59,431,447.00	-4.85
應付費用	20,926,135.00	0.27	15,983,871.00	0.21	4,942,264.00	30.92
應付繳庫數	24,637,416.00	0.32	0.00	0.00	24,637,416.00	
其他負債	5,361,077,887.47	69.71	5,362,713,477.47	69.73	-1,635,590.00	-0.03
什項負債	364,898.00	0.00	2,000,488.00	0.03	-1,635,590.00	-81.76
存入保證金	364,898.00	0.00	2,000,488.00	0.03	-1,635,590.00	-81.76
暫收及待結轉帳項	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
內部往來	5,360,712,989.47	69.71	5,360,712,989.47	69.71	0.00	0.00
內部往來	5,360,712,989.47	69.71	5,360,712,989.47	69.71	0.00	0.00
淨 值	1,117,318,908.07	14.53	1,118,061,909.07	14.54	-743,001.00	-0.07
基金	604,793,834.00	7.86	604,793,834.00	7.86	0.00	0.00
基金	604,793,834.00	7.86	604,793,834.00	7.86	0.00	0.00
基金	604,793,834.00	7.86	604,793,834.00	7.86	0.00	0.00
公積	89,612,638.00	1.17	89,612,638.00	1.17	0.00	0.00
資本公積	10,280,520.00	0.13	10,280,520.00	0.13	0.00	0.00
受贈公積	10,280,520.00	0.13	10,280,520.00	0.13	0.00	0.00
特別公積	79,332,118.00	1.03	79,332,118.00	1.03	0.00	0.00
特別公積	79,332,118.00	1.03	79,332,118.00	1.03	0.00	0.00
累積餘純 (-)	422,912,436.07	5.50	423,655,437.07	5.51	-743,001.00	-0.18
累積賸餘	422,912,436.07	5.50	423,655,437.07	5.51	-743,001.00	-0.18
累積賸餘	422,912,436.07	5.50	423,655,437.07	5.51	-743,001.00	-0.18
合 計	7,690,227,365.54	100.00	7,722,457,723.54	100.00	-32,230,358.00	-0.42

本 頁 空 白

丙、附屬表

行政院衛生署
醫 療 藥 品 基 金
業 務 外 收 入 明 級 表

65

中華民國 96 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	135,172,000.00	111,853,306.00	-23,318,694.00	-17.25	
財務收入	135,172,000.00	102,139,374.00	-33,032,626.00	-24.44	係因定存利率未達預算估列利率所致。
利息收入	135,172,000.00	102,139,374.00	-33,032,626.00	-24.44	
其他業務外收入	-	9,713,932.00	9,713,932.00		係大同世界科技共同資訊系統增修第2期委外案違約金98,451元；嘉南醫院辦理中南區盟6家醫院資安管理制度建置及認證委外逾期違約金151,300元；及台北醫院辦理身心障礙者牙科整體醫療服務試辦計畫違約金7,185元。
違約罰款收入	-	256,936.00	256,936.00		
雜項收入	-	9,456,996.00	9,456,996.00		係大同世界科技股份有限公司共用資訊系統增修案實際執行數較保留數減少轉列收入8,456,996元；及授權臺北縣立醫院行政院衛生署所屬醫院共用醫療資訊系統GUI版開發費用1,000,000元。
合 計	135,172,000.00	111,853,306.00	- 23,318,694.00	-17.25	

行政院衛生署
醫療藥品基金
管理及總務費用明細表

中華民國 96 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金額	%	
管理及總務費用	133,678,000.00	87,824,556.00	- 45,853,444.00	-34.30	
用人費用	2,181,000.00	1,818,265.00	- 362,735.00	-16.63	
聘僱及兼職人員薪資	1,305,000.00	1,303,944.00	- 1,056.00	-0.08	
超時工作報酬	341,000.00	97,539.00	- 243,461.00	-71.40	
獎金	272,000.00	162,993.00	- 109,007.00	-40.08	
退休及卹償金	79,000.00	78,228.00	- 772.00	-0.98	
福利費	184,000.00	175,561.00	- 8,439.00	-4.59	
服務費用	93,994,000.00	50,788,681.00	- 43,205,319.00	-45.97	
郵電費	506,000.00	-	506,000.00	-100.00	
旅運費	4,354,000.00	882,377.00	- 3,471,623.00	-79.73	
印刷裝訂與廣告費	1,437,000.00	229,742.00	- 1,207,258.00	-84.01	
一般服務費	664,000.00	514,574.00	- 149,426.00	-22.50	
專業服務費	86,757,000.00	48,885,988.00	- 37,871,012.00	-43.65	
公共關係費	276,000.00	276,000.00	-	0.00	
材料及用品費	1,398,000.00	18,420.00	- 1,379,580.00	-98.68	
使用材料費	420,000.00	-	420,000.00	-100.00	
用品消耗	978,000.00	18,420.00	- 959,580.00	-98.12	
租金、償債與利息	16,862,000.00	12,800,255.00	- 4,061,745.00	-24.09	
機器租金	16,862,000.00	12,800,255.00	- 4,061,745.00	-24.09	
折舊、折耗及攤銷	19,163,000.00	22,368,935.00	3,205,935.00	16.73	4.無形資產攤銷於96.12.3簽「同意超支併決算」，致決算數較預算數增加。
攤銷	19,163,000.00	22,368,935.00	3,205,935.00	16.73	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	30,000.00	30,000.00	-		
會費	30,000.00	30,000.00	-		
其他	50,000.00	-	50,000.00	-100.00	
其他費用	50,000.00	-	50,000.00	-100.00	

廣告費預算數為45,000元決算數為0元。

業務宣導費預算數為27,000元決算數為0元。

公共關係費預算數為276,000元決算數為276,000元。

國外旅費預算數為3,928,000元決算數為718,714元。

行政院衛生署
醫 療 藥 品 基 金
研究發展及訓練費用明細表

67

中華民國 96 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減			備 註
			金 額	%		
訓練費用	2,237,000.00	134,335.00	- 2,102,665.00	-93.99		
用人費用	80,000.00	-	80,000.00	-100.00		主要原因：
超時工作報酬	80,000.00	-	-80,000.00	-100.00		1.係研究計畫獎勵之審查、執行、核銷等作業改由二區區域聯盟管理委員會辦理，其他執行作業改採電話、電子郵件方式辦理，以節省紙張耗品及差旅費。
服務費用	1,544,000.00	31,824.00	- 1,512,176.00	-97.94		
水電費	-	-				
郵電費	140,000.00	-	-140,000.00	-100.00		
旅運費	20,000.00	-	-20,000.00	-100.00		
印刷裝訂與廣告費	550,000.00	-	-550,000.00	-100.00		
修理保養與保固費	-	-				
保險費	54,000.00	11,824.00	-42,176.00	-78.10		
一般服務費	-	-				
專業服務費	780,000.00	20,000.00	-760,000.00	-97.44		
材料及用品費	505,000.00	-	-505,000.00	-100.00		
使用材料費	35,000.00	-	-35,000.00	-100.00		
用品消耗	470,000.00	-	-470,000.00	-100.00		
折舊、折耗及攤銷	8,000.00	12,511.00	4,511.00	56.39		2.折舊費用於96.5.16簽「同意超支併決算」，致決算數較預算數增加。
土地改良物折舊	-	-				
機械及設備折舊	8,000.00	12,511.00	4,511.00	56.39		
交通及運輸設備折舊	-	-				
什項設備折舊	-	-				
其他	100,000.00	90,000.00	-10,000.00	-10.00		
其他費用	100,000.00	90,000.00	-10,000.00	-10.00		
合 計	2,237,000.00	134,335.00	- 2,102,665.00	-93.99		

業務宣導費預算數為10,000元決算數為0元。

行政院
醫 療
資產折
中華

科 目	資 產					價 值
	原 值	減：以前年度已 提 折 舊 額	上 年 度 期 末 帳 面 價 值	加：本年度增 加 資 產 價 值	減：本年度減 少 資 產 價 值	
土地改良物	297,900.00	297,900.00	-			
房屋及建築	-	-	-	-	-	
機械及設備	455,850.00	443,339.00	12,511.00			
交通及運輸設備	1,015,000.00	1,015,000.00	-			
什項設備	811,502.00	811,502.00	-			
合計	2,580,252.00	2,567,741.00	12,511.00	-	-	

衛生署 藥品基金
舊提列明紐表
民國 96 年度

69

單位：新臺幣元

行政院衛生署
醫 療 藥 品 基 金
基 金 數 額 表

中華民國 96 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

管 理 機 關	上 年 度 決 算 數	本 年 度 決 算 數	比 較 增 減 數	備 註
行政院衛生署	604,793,834.00	604,793,834.00	-	

本 頁 空 白

行政院衛
醫 療 藥 品
用 人 費 用
中 華 民 國

生署
基 金
彙 計 表

73

96年度

單位：新臺幣元

行政院衛生署
醫 療 藥 品 基 金
員 工 人 數 明 細 表
中 華 民 國 9 6 年 度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	3	3	0	
聘用人員	1	1	0	
約僱人員	2	2	0	
兼任人員	10	10	0	係本署醫療藥品 基金管理委員會 兼任委員。
管理委員會委員	10	10	0	
合計	13	13	0	

行政院衛生署
醫 療 藥 品 基 金
各 項 費 用 彙 計 表

75

中華民國 96 年度

單位：新臺幣元

科 目 名 称	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
用人費用	2,261,000.00	1,818,265.00	442,735.00	-19.58
聘僱及兼職人員薪資	1,305,000.00	1,303,944.00	1,056.00	-0.08
超時工作報酬	421,000.00	97,539.00	323,461.00	-76.83
獎金	272,000.00	162,993.00	109,007.00	-40.08
退休及卹償金	79,000.00	78,228.00	772.00	-0.98
福利費	184,000.00	175,561.00	8,439.00	-4.59
服務費用	95,538,000.00	50,820,505.00	44,717,495.00	-46.81
水電費	0.00	0.00	-	
郵電費	646,000.00	0.00	646,000.00	-100.00
旅運費	4,374,000.00	882,377.00	3,491,623.00	-79.83
印刷裝訂與廣告費	1,987,000.00	229,742.00	1,757,258.00	-88.44
修理保養與保固費	0.00	0.00	-	
保險費	54,000.00	11,824.00	42,176.00	-78.10
一般服務費	664,000.00	514,574.00	149,426.00	-22.50
專業服務費	87,537,000.00	48,905,988.00	38,631,012.00	-44.13
公共關係費	276,000.00	276,000.00	-	0.00
材料及用品費	1,903,000.00	18,420.00	1,884,580.00	-99.03
使用材料費	455,000.00	0.00	455,000.00	-100.00
用品消耗	1,448,000.00	18,420.00	1,429,580.00	-98.73
租金與利息	16,862,000.00	12,800,255.00	4,061,745.00	-24.09
機器租金	16,862,000.00	12,800,255.00	4,061,745.00	-24.09
折舊、折耗及攤銷	19,171,000.00	22,381,446.00	3,210,446.00	16.75
土地改良物折舊	0.00	0.00	-	
機械及設備折舊	8,000.00	12,511.00	4,511.00	56.39
交通及運輸設備折舊	0.00	0.00	-	0.00
什項設備折舊	0.00	0.00	-	
攤銷	19,163,000.00	22,368,935.00	3,205,935.00	16.73
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	30,000.00	30,000.00	-	
會費	30,000.00	30,000.00	-	
短绌與賠償給付	0.00	0.00	-	
各項短绌	0.00	0.00	-	
其他	150,000.00	90,000.00	60,000.00	-40.00
其他費用	150,000.00	90,000.00	60,000.00	-40.00
合 計	135,915,000.00	87,958,891.00	47,956,109.00	-35.28

行政院衛生署
醫 療 藥 品 基 金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 96 年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金額	%	
管制性項目	4,286,000.00	994,714.00	-3,291,286.00	-76.79	
國外旅費	3,928,000.00	718,714.00	-3,209,286.00	-81.70	
廣告費	45,000.00	-	-45,000.00	-100.00	
業務宣導費	37,000.00	-	-37,000.00	-100.00	
公共關係費	276,000.00	276,000.00	0.00	0.00	
統計所需項目	2,156,000.00	22,000.00	-2,134,000.00	-98.98	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,156,000.00	22,000.00	-2,134,000.00	-98.98	
補（協）助政府機關（構）	-	-	0.00	0.00	
合 計	6,442,000.00	1,016,714.00	-5,425,286.00	-84.22	