

行政院衛生署

醫療藥品基金

目 錄

中華民國 97 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、收支餘絀情形-----	2-3
三、餘絀撥補實況-----	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、收支餘絀決算表-----	7-8
二、餘絀撥補決算表-----	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-----	34-35
十、固定資產建設改良擴充明細表-----	36-37
十一、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表-----	38-41
十二、營運項目執行績效摘要表-----	42
十三、基金數額表-----	43
十四、用人費用彙計表-----	44-45
十五、員工人數明細表-----	46
十六、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----	47
十七、所屬作業單位（或分決算）收支概況表-----	48-49
十八、各項費用彙計表-----	50-51

十九、管制性項目及統計所需項目比較表	52
--------------------	----

貳、統籌部分

甲、總說明	頁次
一、業務計畫實施績效	53
二、收支餘絀情形	53
三、餘絀撥補實況	53
四、現金流量結果	53-54
五、資產負債情況	54-55
乙、主要表	
一、收支餘絀決算表	57
二、餘絀撥補決算表	58
三、現金流量決算表	59
四、平衡表	60-61
丙、附屬表	
一、業務外收入明細表	63
二、管理及總務費用明細表	64
三、研究發展及訓練費用明細表	65
四、資產折舊提列明細表	66
五、固定資產建設改良擴充明細表	67
六、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	68-69
七、基金數額表	70
八、用人費用彙計表	72-73
九、員工人數明細表	74
十、各項費用彙計表	75
十一、管制性項目及統計所需項目比較表	76
十二、統籌款專戶支用收支明細表	77

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 28 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 728 萬 8,362 人次、住院病患 308 萬 3,626 人日。

二、資本支出執行情形：

本年度可用預算數 12 億 6,478 萬 5,343 元，其中上年度保留數 4 億 2,198 萬 4,343 元、本年度預算數 8 億 0,180 萬 1,000 元，本年度奉准先行辦理數（桃園療養院及八里療養院）4,100 萬元。本年度決算數 8 億 0,710 萬 0,464 元，保留 3 億 5,341 萬 7,474 元。

（一）專案計畫本年度可用預算數 1 億 2,837 萬 8,115 元，決算數 1 億 0,804 萬 3,351 元，執行率 84.16%，主要係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，因部分工程變更設計，致影響工程進度，已成立工程監督委員會，每週召開工程協調會，管控工程進度。

（二）一般建築及設備本年度可用預算數 11 億 3,640 萬 7,228 元，決算數 6 億 9,905 萬 7,113 元，執行率 61.51%，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，97 年 12 月 29 日完工，使用執照申請中。另自來水池增設工程，設計不當、監造不實及施工不良，擬向工程會申請調解，致影響工程進度。

行政院衛生署醫療藥品基金總 說 明

中華民國 97 年度

2. 台北醫院高壓供電系統及主配電線路整修工程原承包商施工進度嚴重落後，依規定解除契約，並重新上網招標，於 97 年 11 月 10 日決標，於 97 年 11 月 3 日開工，致影響工程進度預計於 98 年 4 月 1 日完工。
3. 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，另放射腫瘤中心結構安全考量，需重新規劃設計，故於 97.9.27 開工，致影響工程進行。
4. 八里療養院藥癮戒治示範中心房舍，後續室內裝修工程，因過戶延誤影響進度無法招標，致造成結餘。
5. 部分醫院設備已完成交貨驗收程序，尚未完成付款。

貳、收支餘絀情形：

- 一、 本年度業務收入 258 億 2,599 萬 1,251 元，係醫療收入及其他業務收入，較預算數 246 億 4,679 萬 9,000 元計增加 11 億 7,919 萬 2,251 元，執行率 104.78%。
- 二、 業務成本與費用 254 億 6,816 萬 4,820.29 元，主要係醫療成本支出，較預算數 243 億 1,734 萬元，計增加 11 億 5,082 萬 4,820.29 元，執行率 104.73%。
- 三、 業務外收入 14 億 4,186 萬 8,910.10 元，較預算數 5 億 9,593 萬 2,000 元，計增加 8 億 4,593 萬 6,910.10 元，增加 141.95%，主要係沖轉以前年度溢提備抵醫療折讓及收回獎勵金等其他業務外收入。
- 四、 業務外費用 9 億 7,526 萬 1,594.27 元，較預算數 3 億 1,867 萬 3,000 元，計增加 6 億 5,658 萬 8,594.27 元，增加 206.04

醫療藥品基金

總 說 明

中華民國 97 年度

%，主要係其他業務外費用。

五、業務總收支相抵後，計賸餘 8 億 2,443 萬 3,746.54 元，較預算數 6 億 0,671 萬 8,000 元，計增加 2 億 1,771 萬 5,746.54 元，賸餘達成率 135.88%，較預算賸餘增加係業務外賸餘所致。

參、餘絀撥補實況：本年度決算竹東醫院等 8 家醫院虧損外，餘為賸餘，對各分決算間賸餘分配及短絀填補並列表達。

一、本期賸餘 8 億 6,333 萬 0,358.42 元，連同前期未分配賸餘 41 億 7,299 萬 2,759.92 元，共有賸餘 50 億 3,632 萬 3,118.34 元。

二、本期填補累積短絀 2,903 萬 3,526.01 元，提存公積 6 億 6,154 萬 3,000 元，解繳國庫淨額 4,312 萬 3,000 元（北市捷運工程局補償台北醫院玉泉段土地下方部分空間費用），未分配賸餘 43 億 0,262 萬 3,592.33 元，留待以後年度處理。

三、本期短絀 3,889 萬 6,611.88 元，前期待填補之短絀 8,323 萬 6,586.43 元。本期撥用賸餘填補 2,903 萬 3,526.01 元，及撥用公積填補 8,968 萬 0,256.41 元，待填補短絀 341 萬 9,415.89 元。

肆、現金流量表：

一、業務活動之淨現金流入 21 億 1,722 萬 0,643.88 元；其中本期賸餘 8 億 2,443 萬 3,746.54 元，調整非現金項目 12 億 9,278 萬 6,897.34 元。

二、投資活動之淨現金流出 8 億 5,142 萬 3,038.00 元。

三、融資活動之淨現金流入 10 億 7,01 萬 0,687.00 元。

四、現金及約當現金之淨增 13 億 7,280 萬 8,292.88 元，係期末現金 230 億 4,826 萬 5,399.55 元，較期初現金 216 億 7,545 萬 7,106.67 元增加之數。

伍、資產負債情況：

行政院衛生署

醫療藥品基金

總 說 明

中華民國 97 年度

- 一、資產總額 553 億 5,510 萬 3,025.78 元，包括流動資產 253 億 3,803 萬 6,409.78 元，投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1 億 3,119 萬 3,794 元，固定資產 107 億 0,522 萬 6,286.00 元，無形資產 1 億 7,810 萬 6,358 元，遞延借項 2 億 9,694 萬 7,208 元，其他資產 187 億 0,559 萬 2,970 元。
- 二、負債及淨值總額 553 億 5,510 萬 3,025.78 元，包括流動負債 66 億 5,787 萬 0,118.32 元，其他負債 225 億 0,855 萬 8,461 元，遞延貸項 2 億 8,138 萬 3,812 元，基金 139 億 8,481 萬 8,325.66 元，公積 47 億 1,618 萬 6,747.70 元，累積餘絀 42 億 9,920 萬 4,176.44 元，未實現重估增值 29 億 0,708 萬 1,384.66 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 28 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。本署宜蘭醫院自 97 年 1 月 1 日起改制國立陽明大學附設醫院，上年度決算數軍不含該院。
- 三、澎湖醫院自 93 年 5 月 1 日起委託國軍三軍總醫院經營。
- 四、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(97)年度共提列折舊計 5 億 1,007 萬 9,699 元。

行政院衛生署醫療藥品基金總 說 明

中華民國 97 年度

- 五、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「政府補助之會計處理準則」規定辦理。
- 六、本署桃園療養院有償撥用桃園醫院舊醫護宿舍 300 萬元，為應業務需要先行辦理採購，並經行政院 97 年 10 月 29 日院授衛署字第 0970064550 號函同意補辦預算。八里療養院為應業務需要先行辦理採購藥癮戒治示範中心房舍 3,800 萬元，並經行政院 97 年 5 月 19 日院授衛署字第 0970062190 號函同意補辦預算。

本 頁 空 白

乙、主 要 表

行政院衛生署
醫療藥品基金
收支餘絀決算表

中華民國 97 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	24,646,799,000.00	100.00	25,825,991,251.00	100.00	1,179,192,251.00	4.78	24,711,344,262.00	100.00
醫療收入	20,406,114,000.00	82.79	21,542,565,041.00	83.41	1,136,451,041.00	5.57	20,274,937,982.00	82.05
門診醫療收入	10,899,495,000.00	44.22	11,644,348,903.00	45.09	744,853,903.00	6.83	10,857,465,266.00	43.94
住院醫療收入	10,397,012,000.00	42.18	10,730,186,183.00	41.55	333,174,183.00	3.20	10,172,578,684.00	41.17
其他醫療收入	2,159,314,000.00	8.76	2,284,318,917.00	8.85	125,004,917.00	5.79	2,132,467,446.00	8.63
醫療折讓(-)	-2,917,470,000.00	-11.84	-2,966,151,739.00	-11.49	-48,681,739.00	1.67	-2,748,827,326.00	-11.12
醫療優待免費(-)	-132,237,000.00	-0.54	-150,137,223.00	-0.58	-17,900,223.00	13.54	-138,746,088.00	-0.56
其他業務收入	4,240,685,000.00	17.21	4,283,426,210.00	16.59	42,741,210.00	1.01	4,436,406,280.00	17.95
其他補助收入	3,861,203,000.00	15.67	3,890,034,692.00	15.06	28,831,692.00	0.75	4,077,054,559.00	16.50
雜項業務收入	379,482,000.00	1.54	393,391,518.00	1.52	13,909,518.00	3.67	359,351,721.00	1.45
業務成本與費用	24,317,340,000.00	98.66	25,468,164,820.29	98.61	1,150,824,820.29	4.73	24,431,476,618.24	98.87
醫療成本	21,373,303,000.00	86.72	22,550,659,019.62	87.32	1,177,356,019.62	5.51	21,592,722,808.53	87.38
門診醫療成本	10,352,268,000.00	42.00	11,036,510,055.02	42.73	684,242,055.02	6.61	10,592,325,062.53	42.86
住院醫療成本	9,212,686,000.00	37.38	9,576,565,066.14	37.08	363,879,066.14	3.95	9,157,404,563.39	37.06
其他醫療成本	1,808,349,000.00	7.34	1,937,583,898.46	7.50	129,234,898.46	7.15	1,842,993,182.61	7.46
其他業務成本	35,769,000.00	0.15	31,869,881.00	0.12	-3,899,119.00	-10.90	34,647,993.00	0.14
雜項業務成本	35,769,000.00	0.15	31,869,881.00	0.12	-3,899,119.00	-10.90	34,647,993.00	0.14
管理及總務費用	1,901,524,000.00	7.72	1,904,890,744.00	7.38	3,366,744.00	0.18	1,864,934,077.54	7.55
管理費用及總務費用	1,901,524,000.00	7.72	1,904,890,744.00	7.38	3,366,744.00	0.18	1,864,934,077.54	7.55
研究發展及訓練費用	526,223,000.00	2.14	491,706,475.00	1.90	-34,516,525.00	-6.56	454,971,663.00	1.84
研究發展費用	327,794,000.00	1.33	271,758,435.00	1.05	-56,035,565.00	-17.09	289,961,078.00	1.17
訓練費用	198,429,000.00	0.81	219,948,040.00	0.85	21,519,040.00	10.84	165,010,585.00	0.67
其他業務費用	480,521,000.00	1.95	489,038,700.67	1.89	8,517,700.67	1.77	484,200,076.17	1.96
雜項業務費用	480,521,000.00	1.95	489,038,700.67	1.89	8,517,700.67	1.77	484,200,076.17	1.96

行政院衛生署
醫療藥品基金
收支餘絀決算表

中華民國 97 年度

單位：新台幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務賸餘(短絀 -)	329,459,000.00	1.34	357,826,430.71	1.39	28,367,430.71	8.61	279,867,643.76	1.13
業務外收入	595,932,000.00	2.42	1,441,868,910.10	5.58	845,936,910.10	141.95	1,271,185,321.63	5.14
財務收入	276,207,000.00	1.12	310,020,732.61	1.20	33,813,732.61	12.24	250,208,220.00	1.01
利息收入	268,004,000.00	1.09	292,922,094.61	1.13	24,918,094.61	9.30	239,811,178.00	0.97
租賃收入	8,203,000.00		17,098,638.00		8,895,638.00	108.44	10,397,042.00	0.04
其他業務外收入	319,725,000.00	1.30	1,131,848,177.49	4.38	812,123,177.49	254.01	1,020,977,101.63	4.13
財產交易賸餘			0.00		0.00		0.00	0.00
盤存賸餘	1,865,000.00	0.01	3,024,904.36	0.01	1,159,904.36	62.19	5,198,272.30	0.02
資產使用費及 權利金收入	86,069,000.00	0.35	93,848,896.00	0.36	7,779,896.00	9.04	92,312,026.00	0.37
受贈收入	27,622,000.00	0.11	34,580,071.00	0.13	6,958,071.00	25.19	36,490,272.00	0.15
賠(補)償收入	0.00		513,032.00	0.00	513,032.00		1,915,834.00	0.01
違約罰款收入	3,255,000.00	0.01	8,114,313.00	0.03	4,859,313.00	149.29	11,353,387.00	0.05
收回呆帳	0.00		298,729.00	0.00	298,729.00		704,213.00	0.00
雜項收入	200,914,000.00	0.82	991,468,232.13	3.84	790,554,232.13	393.48	873,003,097.33	3.53
業務外費用	318,673,000.00	1.29	975,261,594.27	3.78	656,588,594.27	206.04	912,668,207.65	3.69
其他業務外費用	318,673,000.00	1.29	975,261,594.27	3.78	656,588,594.27	206.04	912,668,207.65	3.69
財產交易短絀	0.00		4,564,429.00		4,564,429.00		1,690,927.00	0.01
盤存短絀	272,000.00	0.00	39,240.21	0.00	-232,759.79	-85.57	135,409.64	0.00
違約及處理費用			16,169,488.00	0.06	16,169,488.00		135,409.64	0.00
雜項費用	318,401,000.00	1.29	954,488,437.06	3.70	636,087,437.06	199.78	910,706,461.37	3.69
業務外賸餘(短絀 -)	277,259,000.00	1.12	466,607,315.83	1.81	189,348,315.83	68.29	358,517,113.98	1.45
本期賸餘(短絀 -)	606,718,000.00	2.46	824,433,746.54	3.19	217,715,746.54	35.88	638,384,757.74	2.58

備註：宜蘭醫院於97年1月1日改隸為國立陽明大學附設醫院，上年度決算數不含該院。

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金
餘 絀 撥 補 決 算 表

中華民國 97 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	4,793,714,000.00	100.00	5,036,323,118.34	100.00	242,609,118.34	5.06	4,877,405,960.76	100.00
本期賸餘	673,454,000.00	14.05	863,330,358.42	17.14	189,876,358.42	28.19	706,648,469.09	14.49
前期未分配賸餘	4,120,260,000.00	85.95	4,172,992,759.92	82.86	52,732,759.92	1.28	4,170,757,491.67	85.51
公積轉列數								
分配之部	703,501,000.00	14.68	733,699,526.01	14.57	30,198,526.01	4.29	704,413,200.84	14.44
填補累積短絀	41,958,000.00	0.88	29,033,526.01	0.58	-12,924,473.99	-30.80	47,615,038.21	0.98
提存公積	661,543,000.00	13.80	661,543,000.00	13.14	0.00	0.00	529,532,563.63	10.86
賸餘撥充基金數		0.00	0.00	0.00	0.00			
解繳國庫淨額		0.00	43,123,000.00	0.86	43,123,000.00		127,265,599.00	2.61
未分配賸餘	4,090,213,000.00	85.32	4,302,623,592.33	85.43	212,410,592.33	5.19	4,172,992,759.92	85.56
短絀之部	187,950,000.00	100.00	122,133,198.31	100.00	-65,816,801.69	-35.02	130,851,624.64	100.00
本期短絀	66,736,000.00	35.51	38,896,611.88	31.85	-27,839,388.12	-41.72	68,128,301.71	52.07
前期待填補之短絀	121,214,000.00	64.49	83,236,586.43	68.15	-37,977,413.57	-31.33	62,723,322.93	47.93
填補之部	187,950,000.00	100.00	118,713,782.42	97.20	-69,236,217.58	-36.84	47,615,038.21	36.39
撥用賸餘	41,958,000.00	22.32	29,033,526.01	23.77	-12,924,473.99	-30.80	47,615,038.21	36.39
撥用公積	145,992,000.00	77.68	89,680,256.41	73.43	-56,311,743.59	-38.57		
待填補之短絀	0.00	0.00	3,419,415.89	2.80	3,419,415.89	-5.20	83,236,586.43	63.61

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金
現 金 流 量 決 算 表

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀)	606,718,000.00	824,433,746.54	217,715,746.54	35.88
調整非現金項目	1,229,214,000.00	1,292,786,897.34	63,572,897.34	5.17
業務活動之淨現金流入(流出 -)	1,835,932,000.00	2,117,220,643.88	281,288,643.88	15.32
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	3,985,000.00	849,251.00	-3,135,749.00	-78.69
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
減少固定資產及遞耗資產		1,138,482.00	1,138,482.00	
減少無形資產、遞延借項及其他資產	4,933,000.00	62,499,380.00	57,566,380.00	1,166.96
增加流動金融資產及短期貸墊款		0.00	0.00	#DIV/0!
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金			0.00	
增加固定資產及遞耗資產	-801,801,000.00	-807,588,244.00	-5,787,244.00	0.72
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-129,229,000.00	-108,321,907.00	20,907,093.00	-16.18
投資活動之淨現金流入(流出 -)	-922,112,000.00	-851,423,038.00	70,688,962.00	-7.67
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	28,780,000.00	212,733,524.00	183,953,524.00	639.17
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀		0.00	0.00	#DIV/0!
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	-45,978,000.00	-105,722,837.00	-59,744,837.00	129.94
減少長期負債				
減少基金及公積				
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 -)	-17,198,000.00	107,010,687.00	124,208,687.00	-722.23
現金及約當現金之淨增(淨減 -)	896,622,000.00	1,372,808,292.88	476,186,292.88	53.11
期初現金及約當現金	20,654,024,000.00	21,675,457,106.67	1,021,433,106.67	4.95
期末現金及約當現金	21,550,646,000.00	23,048,265,399.55	1,497,619,399.55	6.95

為使財務結構合理，由特別公積科目撥入基金科目3,945,807,000元。

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金
平 衡 表

中華民國97年12月31日

單位：新台幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	55,355,103,025.78	100.00	53,773,225,032.58	100.00	1,581,877,993.20	2.94
流動資產	25,338,036,409.78	45.77	23,229,262,592.23	43.20	2,108,773,817.55	9.08
現金	23,048,265,399.55	41.64	21,675,457,106.67	40.31	1,372,808,292.88	6.33
庫存現金	285,000.00	0.00	320,000.00	0.00	-35,000.00	-10.94
銀行存款	22,980,687,464.55	41.52	21,651,176,771.67	40.26	1,329,510,692.88	6.14
零用及週轉金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!
匯撥中現金	67,292,935.00	0.12	23,960,335.00	0.04	43,332,600.00	180.85
應收款項	1,359,230,439.61	2.46	1,007,848,375.00	1.87	351,382,064.61	34.86
應收票據	840,800.00	0.00	10,351,876.00	0.02	-9,511,076.00	-91.88
應收醫療帳款	7,064,854,574.00	12.76	6,133,212,572.00	11.41	931,642,002.00	15.19
備抵醫療折讓(-)	-5,794,861,799.00	-10.47	-5,250,312,676.00	-9.76	-544,549,123.00	10.37
備抵呆帳—應收醫療帳款(-)	-27,949,070.00	-0.05	-29,181,443.00	-0.05	1,232,373.00	-4.22
應收利息	69,429,733.61	0.13	61,374,106.00	0.11	8,055,627.61	13.13
其他應收款	46,916,201.00	0.08	82,403,940.00	0.15	-35,487,739.00	-43.07
存貨	277,212,407.77	0.50	265,855,431.45	0.49	11,356,976.32	4.27
醫療用品	275,739,422.77	0.50	264,701,849.45	0.49	11,037,573.32	4.17
農產品	1,472,985.00	0.00	1,153,582.00	0.00	319,403.00	27.69
預付款項	646,569,636.85	1.17	272,493,902.11	0.51	374,075,734.74	137.28
用品盤存	8,170,167.85	0.01	8,238,626.11	0.02	-68,458.26	-0.83
預付費用	558,399,469.00	1.01	264,255,276.00	0.49	294,144,193.00	111.31
其他預付款	80,000,000.00	0.14	0.00	0.00	80,000,000.00	#DIV/0!
短期貸墊款	6,758,526.00	0.01	7,607,777.00	0.01	-849,251.00	-11.16
短期墊款	6,758,526.00	0.01	7,607,777.00	0.01	-849,251.00	-11.16
投資、長期應收款、 貸墊款及準備金	131,193,794.00	0.24	111,266,365.00	0.21	19,927,429.00	17.91
準備金	131,193,794.00	0.24	111,266,365.00	0.21	19,927,429.00	17.91
退休及離職準備金	131,193,794.00	0.24	111,266,365.00	0.21	19,927,429.00	17.91
固定資產	10,705,226,286.00	19.34	10,734,221,054.35	19.96	-28,994,768.35	-0.27
土地	3,115,366,262.00	5.63	3,090,554,809.00	5.75	24,811,453.00	0.80
土地	3,115,366,262.00	5.63	3,090,554,809.00	5.75	24,811,453.00	0.80
土地及改良物	21,235,933.00	0.04	22,136,239.00	0.04	-900,306.00	-4.07
土地改良物	47,945,684.00	0.09	47,142,184.00	0.09	803,500.00	1.70
累計折舊—土地改良物(-)	-26,709,751.00	-0.05	-25,005,945.00	-0.05	-1,703,806.00	6.81

行政院衛生署
醫療藥品基金
平衡表

中華民國97年12月31日

單位：新台幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
房屋及建築	4,842,058,815.00	8.75	4,712,597,069.35	8.76	129,461,745.65	2.75
房屋及建築	6,076,430,407.98	10.98	5,775,772,262.43	10.74	300,658,145.55	5.21
累計折舊—房屋及建築(-)	-1,234,371,592.98	-2.23	-1,063,175,193.08	-1.98	-171,196,399.90	16.10
機械及設備	2,135,929,131.00	3.86	2,275,837,659.00	4.23	-139,908,528.00	-6.15
機械及設備	7,721,331,516.47	13.95	7,507,446,114.49	13.96	213,885,401.98	2.85
累計折舊—機械及設備(-)	-5,585,402,385.47	-10.09	-5,231,608,455.49	-9.73	-353,793,929.98	6.76
交通及運輸設備	83,982,120.00	0.15	83,549,372.00	0.16	432,748.00	0.52
交通及運輸設備	299,277,654.33	0.54	282,439,026.66	0.53	16,838,627.67	5.96
累計折舊—交通及運輸設備(-)	-215,295,534.33	-0.39	-198,889,654.66	-0.37	-16,405,879.67	8.25
什項設備	249,024,918.00	0.45	282,650,513.00	0.53	-33,625,595.00	-11.90
什項設備	795,294,127.86	1.44	774,519,759.86	1.44	20,774,368.00	2.68
累計折舊—什項設備(-)	-546,269,209.86	-0.99	-491,869,246.86	-0.91	-54,399,963.00	11.06
租賃權益改良	1,076,592.00	0.00	1,347,396.00	0.00	-270,804.00	-20.10
租賃權益改良	2,482,003.00	0.00	2,482,003.00	0.00	0.00	0.00
累計折舊—租賃權益改良	-1,405,411.00	-0.00	-1,134,607.00	-0.00	-270,804.00	23.87
購建中國定資產	256,552,515.00	0.46	265,547,997.00	0.49	-8,995,482.00	-3.39
未完工程	256,552,515.00	0.46	265,547,997.00	0.49	-8,995,482.00	-3.39
預付工程及土地款	0.00	0.00		0.00	0.00	
訂購機件及設備款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
無形資產	178,106,358.00	0.32	209,380,712.00	0.39	-31,274,354.00	-14.94
無形資產	178,106,358.00	0.32	209,380,712.00	0.39	-31,274,354.00	-14.94
電腦軟體	178,106,358.00	0.32	209,380,712.00	0.39	-31,274,354.00	-14.94
遞延借項	296,947,208.00	0.54	238,550,562.00	0.44	58,396,646.00	24.48
遞延費用	296,947,208.00	0.54	238,550,562.00	0.44	58,396,646.00	24.48
遞延費用	296,947,208.00	0.54	238,550,562.00	0.44	58,396,646.00	24.48
其他資產	18,705,592,970.00	33.79	19,250,543,747.00	35.80	-544,950,777.00	-2.83
非業務資產	4,532,240.00	0.01	14,096,230.00	0.03	-9,563,990.00	-67.85
閒置資產	3,704,975.00	0.01	21,302,164.00	0.04	-17,597,189.00	-82.61
累計折舊—閒置資產	-257,575.00	-0.00	-7,205,934.00	-0.01	6,948,359.00	-96.43
委託處分資產	1,084,840.00	0.00			1,084,840.00	#DIV/0!
什項資產	18,701,060,730.00	33.78	19,236,447,517.00	35.77	-535,386,787.00	-2.78
存出保證金	3,693,708.00	0.01	2,364,828.00	0.00	1,328,880.00	56.19

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金
平 衡 表

中華民國97年12月31日

單位：新台幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
催收款項	133,905,184.00	0.24	115,858,718.00	0.22	18,046,466.00	15.58
備底呆帳-催收款項	-78,635,074.00	-0.14	-61,771,184.00	-0.11	-16,863,890.00	27.30
暫付及待結轉帳項	32,849,397.00	0.06	30,915,703.00	0.06	1,933,694.00	6.25
代管資產	21,435,977,953.00	38.72	21,470,763,797.00	39.93	-34,785,844.00	-0.16
累計折舊-代管資產	-2,826,740,438.00	-5.11	-2,321,694,345.00	-4.32	-505,046,093.00	21.75
其他什項資產	10,000.00	0.00	10,000.00	0.00	0.00	0.00
資 產 總 額	55,355,103,025.78	100.00	53,773,225,032.58	100.00	1,581,877,993.20	2.94

附註：1.「信託代理與保證資產－保證品」上年度決算數284,237,121元，本年度決算數185,205,951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5,370,824,319.44元、託辦往來 406,303,911元。

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金
平 衡 表

中華民國97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	29,447,812,391.32	53.20	28,864,579,372.66	53.68	583,233,018.66	2.02
流動負債	6,657,870,118.32	12.03	6,151,901,806.63	11.44	505,968,311.69	8.22
應付款項	6,646,726,850.32	12.01	6,134,731,764.63	11.41	511,995,085.69	8.35
應付帳款	436,466,534.00	0.79	439,795,531.00	0.82	-3,328,997.00	-0.76
應付代收款	1,752,537,158.32	3.17	1,826,006,169.63	3.40	-73,469,011.31	-4.02
應付費用	4,404,370,902.00	7.96	3,738,788,652.00	6.95	665,582,250.00	17.80
應付工程款	392,000.00	0.00	2,360,920.00	0.00	-1,968,920.00	-83.40
應付繳庫數	43,123,000.00	0.08	127,265,599.00	0.24	-84,142,599.00	-66.12
其他應付款	9,837,256.00	0.02	514,893.00	0.00	9,322,363.00	1,810.54
預收款項	11,143,268.00	0.02	17,170,042.00	0.03	-6,026,774.00	-35.10
預收收入	11,118,268.00	0.02	17,134,058.00	0.03	-6,015,790.00	-35.11
其他預收款	25,000.00	0.00	35,984.00	0.00	-10,984.00	-30.52
其他負債	22,508,558,461.00	40.66	22,395,241,535.03	41.65	113,316,925.97	0.51
什項負債	22,508,558,461.00	40.66	22,395,241,535.00	41.65	113,316,926.00	0.51
存入保證金	385,119,364.00	0.70	367,669,707.00	0.68	17,449,657.00	4.75
應付保管款	480,087.00	0.00	1,344,492.00	0.00	-864,405.00	-64.29
應付退休及離職金	141,075,310.00	0.25	122,012,365.00	0.23	19,062,945.00	15.62
應付代管資產	21,435,977,953.00	38.72	21,470,763,797.00	39.93	-34,785,844.00	-0.16
委託經營負債	0.00	0.00		0.00	0.00	#DIV/0!
暫收及待結轉帳項	545,905,747.00	0.99	433,451,174.00	0.81	112,454,573.00	25.94
其他什項負債	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
內部往來	0.00		0.03		-0.03	
內部往來			0.03		-0.03	
遞延貸項	281,383,812.00	0.51	317,436,031.00	0.59	-36,052,219.00	-11.36
遞延收入	281,383,812.00	0.51	317,436,031.00	0.59	-36,052,219.00	-11.36
遞延收入	281,383,812.00	0.51	317,436,031.00	0.59	-36,052,219.00	-11.36
淨 值	25,907,290,634.46	46.80	24,908,645,659.92	46.32	998,644,974.54	4.01
基金	13,984,818,325.66	25.26	10,039,239,175.66	18.67	3,945,579,150.00	39.30
基金	13,984,818,325.66	25.26	10,039,239,175.66	18.67	3,945,579,150.00	39.30
基金	13,984,818,325.66	25.26	10,039,239,175.66	18.67	3,945,579,150.00	39.30
公積	4,716,186,747.70	8.52	7,896,967,415.11	14.69	-3,180,780,667.41	-40.28
資本公積	3,399,919,043.92	6.14	3,296,435,711.33	6.13	103,483,332.59	3.14
受贈公積	3,399,919,043.92	6.14	3,296,435,711.33	6.13	103,483,332.59	3.14
特別公積	1,316,267,703.78	2.38	4,600,531,703.78	8.56	-3,284,264,000.00	-71.39
特別公積	1,316,267,703.78	2.38	4,600,531,703.78	8.56	-3,284,264,000.00	-71.39
累積餘絀(-)	4,299,204,176.44	7.77	4,089,756,173.49	7.61	209,448,002.95	5.12
累積賸餘	4,299,204,176.44	7.77	4,089,756,173.49	7.61	209,448,002.95	5.12
累積賸餘	4,299,204,176.44	7.77	4,089,756,173.49	7.61	209,448,002.95	5.12
淨值其他項目	2,907,081,384.66	5.25	2,882,682,895.66	5.36	24,398,489.00	0.85
未實現重估增值	2,907,081,384.66	5.25	2,882,682,895.66	5.36	24,398,489.00	0.85
未實現重估增值	2,907,081,384.66	5.25	2,882,682,895.66	5.36	24,398,489.00	0.85
負債及淨值總額	55,355,103,025.78	100.00	53,773,225,032.58	100.00	1,581,877,993.20	2.94

附註：1.「信託代理與保證負債－保證品」上年度決算數284,237,121元，本年度決算數185,205,951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5,370,824,319.44元、託辦往來406,303,911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 97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	24,646,799,000.00	25,825,991,251.00	1,179,192,251.00	4.78	
醫療收入	20,406,114,000.00	21,542,565,041.00	1,136,451,041.00	5.57	
門診醫療收入	10,899,495,000.00	11,644,348,903.00	744,853,903.00	6.83	
藥品費收入	3,454,220,000.00	3,785,103,299.00	330,883,299.00	9.58	
放射費收入	779,114,000.00	790,024,923.00	10,910,923.00	1.40	
檢驗費收入	723,966,000.00	996,501,734.00	272,535,734.00	37.64	
其他	5,942,195,000.00	6,072,718,947.00	130,523,947.00	2.20	
住院醫療收入	10,397,012,000.00	10,730,186,183.00	333,174,183.00	3.20	
藥品費收入	1,173,638,000.00	1,213,764,973.00	40,126,973.00	3.42	
放射費收入	453,984,000.00	419,995,970.00	-33,988,030.00	-7.49	
檢驗費收入	386,037,000.00	461,761,194.00	75,724,194.00	19.62	
其他	8,383,353,000.00	8,634,664,046.00	251,311,046.00	3.00	
其他醫療收入	2,159,314,000.00	2,284,318,917.00	125,004,917.00	5.79	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，收入較預算數多，故提列數較預算數多。
醫療折讓（－）	-2,917,470,000.00	-2,966,151,739.00	-48,681,739.00	1.67	
醫療優待免費（－）	-132,237,000.00	-150,137,223.00	-17,900,223.00	13.54	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	4,240,685,000.00	4,283,426,210.00	42,741,210.00	1.01	1. 公務預算業務補助等 2,868,783,752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584,000元。3. 舊制年資退休撫卹金805,833,504元。4. 依財務會計準則公報第29號轉入收入60,773,780元。5. 教學補助收入146,630,282元（依立法院決議由醫療收入改列本科目）6. 另其他7,429,374元。
其他補助收入	3,861,203,000.00	3,890,034,692.00	28,831,692.00	0.75	公費床照護費用280,531,908元、支援其他醫療機構之收入84,079,329元及其他28,780,281元。
雜項業務收入	379,482,000.00	393,391,518.00	13,909,518.00	3.67	

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

中華民國 97 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	595,932,000.00	1,441,868,910.10	845,936,910.10	141.95	
財務收入	276,207,000.00	310,020,732.61	33,813,732.61	12.24	
利息收入	268,004,000.00	292,922,094.61	24,918,094.61	9.30	
租賃收入	8,203,000.00	17,098,638.00	8,895,638.00	108.44	
其他業務外收入	319,725,000.00	1,131,848,177.49	812,123,177.49	254.01	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	1,865,000.00	3,024,904.36	1,159,904.36	62.19	
廣告收入		-	-		
資產使用費及權利金收入	86,069,000.00	93,848,896.00	7,779,896.00	9.04	
受贈收入	27,622,000.00	34,580,071.00	6,958,071.00	25.19	
賠(補)償收入		513,032.00	513,032.00		
違約罰款收入	3,255,000.00	8,114,313.00	4,859,313.00	149.29	
收回呆帳		298,729.00	298,729.00		
雜項收入	200,914,000.00	991,468,232.13	790,554,232.13	393.48	含桃園療養院復健基金設備 依29號公報761,094元

行政院衛生署
醫療藥品基金
醫療成本明細表
中華民國 97 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	21,373,303,000.00	22,550,659,019.62	1,177,356,019.62	5.51	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	10,352,268,000.00	11,036,510,055.02	684,242,055.02	6.61	
用人費用	3,826,398,000.00	3,619,697,611.00	-206,700,389.00	-5.40	1. 實際員額較預算員額減少774人，相對人事費用減少550,122,795元。
正式員額薪資	1,221,080,000.00	1,127,895,749.00	-93,184,251.00	-7.63	2. 正式員額減少相對增加約用人員657人，又考核晉級及退職金較預算增加，及業務收回自營外包費增加。
聘僱及兼職人員薪資	57,459,000.00	48,891,976.00	-8,567,024.00	-14.91	
超時工作報酬	73,805,000.00	67,074,459.00	-6,730,541.00	-9.12	3. 撙節費用支出節餘
津貼	3,062,000.00	2,685,670.00	-376,330.00	-12.29	
獎金	2,203,209,000.00	2,109,586,156.00	-93,622,844.00	-4.25	
退休及卹償金	122,390,000.00	123,289,976.00	899,976.00	0.74	
資遣費	-	-	0.00	#DIV/0!	
福利費	145,289,000.00	140,040,610.00	-5,248,390.00	-3.61	
提繳費	104,000.00	233,015.00	129,015.00	124.05	
服務費用	1,848,410,000.00	2,651,600,434.60	803,190,434.60	43.45	
水電費	157,101,000.00	164,908,368.00	7,807,368.00	4.97	
郵電費	14,726,000.00	14,558,373.00	-167,627.00	-1.14	
旅運費	5,576,000.00	5,297,343.00	-278,657.00	-5.00	
印刷裝訂與廣告費	17,898,000.00	22,983,157.60	5,085,157.60	28.41	
修理保養與保固費	137,779,000.00	131,637,433.00	-6,141,567.00	-4.46	
保險費	6,508,000.00	4,196,350.00	-2,311,650.00	-35.52	
一般服務費	804,602,000.00	1,350,911,607.00	546,309,607.00	67.90	
專業服務費	704,220,000.00	957,107,803.00	252,887,803.00	35.91	
材料及用品費	3,897,166,000.00	3,969,051,022.42	71,885,022.42	1.84	
使用材料費	33,890,000.00	33,909,117.00	19,117.00	0.06	
用品消耗	38,040,000.00	42,656,930.16	4,616,930.16	12.14	
商品及醫療用品	3,825,236,000.00	3,892,484,975.26	67,248,975.26	1.76	
租金、償債與利息	131,764,000.00	148,338,950.00	16,574,950.00	12.58	
地租及水租	540,000.00	163,425.00	-376,575.00	-69.74	
房租	3,852,000.00	2,763,458.00	-1,088,542.00	-28.26	
機器租金	118,521,000.00	138,059,010.00	19,538,010.00	16.48	
交通及運輸設備租金	6,079,000.00	5,300,098.00	-778,902.00	-12.81	
什項設備租金	2,772,000.00	2,052,959.00	-719,041.00	-25.94	
折舊及攤銷	611,498,000.00	614,981,448.00	3,483,448.00	0.57	
土地改良物折舊	452,000.00	313,381.00	-138,619.00	-30.67	
房屋折舊	64,885,000.00	69,648,550.00	4,763,550.00	7.34	
機械及設備折舊	294,605,000.00	300,465,446.00	5,860,446.00	1.99	
交通及運輸設備折舊	5,037,000.00	6,201,909.00	1,164,909.00	23.13	

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金
醫 療 成 本 明 細 表
 中華民國 97 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	20,800,000.00	19,612,365.00	-1,187,635.00	-5.71	
租賃資產及租賃權益改良折舊	-	-	0.00		
代管資產折舊	194,318,000.00	181,124,266.00	-13,193,734.00	-6.79	
攤 銷	31,401,000.00	37,615,531.00	6,214,531.00	19.79	
稅捐與規費(強制費)	8,629,000.00	7,782,293.00	-846,707.00	-9.81	
土地稅	-	-	0.00		
房屋稅	-	5,268.00	5,268.00		
消費與行為稅	7,254,000.00	6,825,297.00	-428,703.00	-5.91	
規 費	1,375,000.00	951,728.00	-423,272.00	-30.78	
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	15,527,000.00	13,092,780.00	-2,434,220.00	-15.68	
會 費	15,480,000.00	13,062,780.00	-2,417,220.00	-15.62	
捐助、補助與獎助補貼(償)、獎勵、慰问與救助(濟)	47,000.00	30,000.00	-17,000.00	-36.17	
短絀與賠償給付	11,936,000.00	11,699,884.00	-236,116.00	-1.98	
各項短絀	11,936,000.00	11,699,884.00	-236,116.00	-1.98	
其 他	940,000.00	265,632.00	-674,368.00	-71.74	
其他費用	940,000.00	265,632.00	-674,368.00	-71.74	
住 院 醫 療 成 本	9,212,686,000.00	9,576,565,066.14	363,879,066.14	3.95	
用人費用	4,243,157,000.00	3,940,004,647.00	-303,152,353.00	-7.14	
正式員額薪資	1,515,779,000.00	1,459,519,726.00	-56,259,274.00	-3.71	
聘僱及兼職人員薪資	48,318,000.00	44,467,092.00	-3,850,908.00	-7.97	
超時工作報酬	123,018,000.00	124,494,642.00	1,476,642.00	1.20	
津 貼	10,834,000.00	10,100,041.00	-733,959.00	-6.77	
獎 金	2,233,878,000.00	1,997,135,607.00	-236,742,393.00	-10.60	
退休及卹償金	147,531,000.00	134,334,833.00	-13,196,167.00	-8.94	
資遣費		-	0.00	#DIV/0!	
福利費	163,701,000.00	169,814,039.00	6,113,039.00	3.73	
提繳費	98,000.00	138,667.00	40,667.00	41.50	
服務費用	2,214,048,000.00	2,922,108,038.41	708,060,038.41	31.98	
水電費	209,223,000.00	211,229,626.00	2,006,626.00	0.96	
郵電費	13,053,000.00	11,143,834.00	-1,909,166.00	-14.63	
旅運費	4,196,000.00	3,433,374.00	-762,626.00	-18.18	
印刷裝訂與廣告費	11,028,000.00	12,333,636.41	1,305,636.41	11.84	

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金
醫 療 成 本 明 細 表
中華民國 97 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	150,913,000.00	138,855,245.00	-12,057,755.00	-7.99	
保險費	4,754,000.00	3,144,242.00	-1,609,758.00	-33.86	
一般服務費	796,233,000.00	1,157,391,025.00	361,158,025.00	45.36	
專業服務費	1,024,648,000.00	1,384,577,056.00	359,929,056.00	35.13	
材料及用品費	1,882,563,000.00	1,861,484,648.73	-21,078,351.27	-1.12	
使用材料費	39,404,000.00	39,399,442.00	-4,558.00	-0.01	
用品消耗	52,279,000.00	66,832,505.79	14,553,505.79	27.84	
商品及醫療用品	1,790,880,000.00	1,755,252,700.94	-35,627,299.06	-1.99	
租金、償債與利息	83,770,000.00	98,321,023.00	14,551,023.00	17.37	
房 租	840,000.00	1,093,330.00	253,330.00	30.16	
機器租金	76,950,000.00	92,960,505.00	16,010,505.00	20.81	
交通及運輸設備租金	5,026,000.00	3,284,066.00	-1,741,934.00	-34.66	
什項設備租金	954,000.00	983,122.00	29,122.00	3.05	
折舊及攤銷	749,973,000.00	712,684,679.00	-37,288,321.00	-4.97	
土地改良物折舊	634,000.00	553,299.00	-80,701.00	-12.73	
房屋折舊	104,009,000.00	99,161,682.00	-4,847,318.00	-4.66	
機械及設備折舊	312,833,000.00	294,464,783.00	-18,368,217.00	-5.87	
交通及運輸設備折舊	6,678,000.00	8,333,617.00	1,655,617.00	24.79	
什項設備折舊	36,615,000.00	36,867,588.00	252,588.00	0.69	
租賃資產及租賃權益改良折舊	-	-	0.00	#DIV/0!	
代管資產折舊	261,346,000.00	241,551,754.00	-19,794,246.00	-7.57	
攤 銷	27,858,000.00	31,751,956.00	3,893,956.00	13.98	
稅捐與規費(強制費)	7,321,000.00	6,320,230.00	-1,000,770.00	-13.67	
消費與行為稅	5,954,000.00	5,281,147.00	-672,853.00	-11.30	
規 費	1,367,000.00	1,039,083.00	-327,917.00	-23.99	
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	14,341,000.00	11,893,481.00	-2,447,519.00	-17.07	
會 費	14,330,000.00	11,893,481.00	-2,436,519.00	-17.00	
捐助、補助與獎助	11,000.00	-	-11,000.00	-100.00	
短絀與賠償給付	15,277,000.00	22,377,677.00	7,100,677.00	46.48	
各項短絀	15,277,000.00	22,377,677.00	7,100,677.00	46.48	
其 他	2,236,000.00	1,370,642.00	-865,358.00	-38.70	
其他費用	2,236,000.00	1,370,642.00	-865,358.00	-38.70	
其 他 醫 療 成 本	1,808,349,000.00	1,937,583,898.46	129,234,898.46	7.15	
用人費用	692,023,000.00	651,752,947.00	-40,270,053.00	-5.82	
正式員額薪資	217,512,000.00	196,114,464.00	-21,397,536.00	-9.84	

行政院衛生署
醫療藥品基金
醫療成本明細表
中華民國 97 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	6,838,000.00	6,715,136.00	-122,864.00	-1.80	
超時工作報酬	12,321,000.00	9,764,490.00	-2,556,510.00	-20.75	
津 貼	711,000.00	686,092.00	-24,908.00	-3.50	
獎 金	410,164,000.00	402,748,770.00	-7,415,230.00	-1.81	
退休及卹償金	20,105,000.00	15,637,200.00	-4,467,800.00	-22.22	
資遣費	-	-	0.00	#DIV/0!	
福利費	24,344,000.00	20,052,978.00	-4,291,022.00	-17.63	
提繳費	28,000.00	33,817.00	5,817.00	20.78	
服務費用	775,776,000.00	961,629,661.63	185,853,661.63	23.96	
水電費	39,611,000.00	38,664,874.00	-946,126.00	-2.39	
郵電費	2,666,000.00	2,117,604.00	-548,396.00	-20.57	
旅運費	2,467,000.00	1,704,531.00	-762,469.00	-30.91	
印刷裝訂與廣告費	6,958,000.00	6,943,458.63	-14,541.37	-0.21	
修理保養與保固費	23,959,000.00	17,152,507.00	-6,806,493.00	-28.41	
保險費	725,000.00	479,055.00	-245,945.00	-33.92	
一般服務費	589,683,000.00	772,208,143.00	182,525,143.00	30.95	
專業服務費	109,707,000.00	122,359,489.00	12,652,489.00	11.53	
材料及用品費	198,995,000.00	191,128,168.83	-7,866,831.17	-3.95	撙節費用支出節餘
使用材料費	29,968,000.00	28,812,528.00	-1,155,472.00	-3.86	
用品消耗	75,225,000.00	93,011,196.24	17,786,196.24	23.64	
商品及醫療用品	93,802,000.00	69,304,444.59	-24,497,555.41	-26.12	
租金、償債與利息	12,845,000.00	11,139,293.00	-1,705,707.00	-13.28	撙節費用支出節餘
房 租	3,738,000.00	2,745,483.00	-992,517.00	-26.55	
機器租金	7,178,000.00	7,173,041.00	-4,959.00	-0.07	
交通及運輸設備租金	1,370,000.00	652,697.00	-717,303.00	-52.36	
什項設備租金	559,000.00	568,072.00	9,072.00	1.62	
折舊及攤銷	98,004,000.00	96,131,346.00	-1,872,654.00	-1.91	
土地改良物折舊	41,000.00	40,595.00	-405.00	-0.99	
房屋折舊	13,502,000.00	13,386,482.00	-115,518.00	-0.86	
機械及設備折舊	44,748,000.00	41,593,798.00	-3,154,202.00	-7.05	
交通及運輸設備折舊	775,000.00	974,192.00	199,192.00	25.70	
什項設備折舊	3,050,000.00	3,541,077.00	491,077.00	16.10	
租賃資產及租賃權益改良折舊	267,000.00	270,804.00	3,804.00	1.42	八里療養院
代管資產折舊	32,085,000.00	32,483,441.00	398,441.00	1.24	
攤 銷	3,536,000.00	3,840,957.00	304,957.00	8.62	
稅捐與規費(強制費)	1,773,000.00	1,621,118.00	-151,882.00	-8.57	

行政院衛生署
醫療藥品基金
醫療成本明細表
中華民國 97 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		44,976.00	44,976.00		
房屋稅	2,000.00	12,877.00	10,877.00	543.85	
消費與行為稅	1,492,000.00	1,332,652.00	-159,348.00	-10.68	
規 費	279,000.00	230,613.00	-48,387.00	-17.34	
會費、捐助、補助、 分攤與交流活動費	18,846,000.00	18,748,074.00	-97,926.00	-0.52	
會 費	3,966,000.00	3,658,774.00	-307,226.00	-7.75	
捐助、補助與獎助 補貼(償)、獎勵、慰 問與救助(濟)	14,880,000.00	15,089,300.00	209,300.00	1.41	
短絀與賠償給付	1,303,000.00	1,927,113.00	624,113.00	47.90	
各項短絀	1,303,000.00	1,927,113.00	624,113.00	47.90	
賠償給付		-	0.00		
其 他	8,784,000.00	3,506,177.00	-5,277,823.00	-60.08	
其他費用	8,784,000.00	3,506,177.00	-5,277,823.00	-60.08	

附註：一、管制性項目明細：

1. 國外旅費：預算數 80,000 元、決算數 0 元。
2. 廣告費：預算數 830,000 元、決算數 517,260 元。
3. 業務宣導費：預算數 5,351,000 元、決算數 5,135,450 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 97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	35,769,000.00	31,869,881.00	- 3,899,119.00	-10.90	支援醫療業務費用。
用人費用	18,252,000.00	27,813,660.00	9,561,660.00	52.39	
正式員額薪資	16,735,000.00	27,157,649.00	10,422,649.00	62.28	
聘僱及兼職人員薪資	112,000.00	100,581.00	- 11,419.00	-10.20	
超時工作報酬	750,000.00	52,610.00	- 697,390.00	-92.99	
津 貼		-	-		
獎 金		-	-		
退休及卹償金	373,000.00	231,870.00	- 141,130.00	-37.84	
資遣費		-	-		
福利費	282,000.00	270,950.00	- 11,050.00	-3.92	
提繳費		-	-		
服務費用	6,573,000.00	4,042,808.00	- 2,530,192.00	-38.49	
水電費	77,000.00	53,512.00	- 23,488.00	-30.50	
郵電費	20,000.00	11,882.00	- 8,118.00	-40.59	
旅運費	150,000.00	138,266.00	- 11,734.00	-7.82	
印刷裝訂與廣告費		4,600.00	4,600.00		
修理保養與保固費	100,000.00	60,237.00	- 39,763.00	-39.76	
保險費		-	-		
一般服務費		3,325.00	3,325.00		
專業服務費	6,226,000.00	3,770,986.00	- 2,455,014.00	-39.43	
公共關係費		-	-		
材料及用品費	72,000.00	13,373.00	- 58,627.00	-81.43	
使用材料費	72,000.00	8,322.00	- 63,678.00	-88.44	
用品消耗		5,051.00	5,051.00		
商品及醫療用品	-	-	-		
租金與利息	72,000.00	-	- 72,000.00	-100.00	
機器租金		-	-		
交通及運輸設備租金	72,000.00	-	- 72,000.00	-100.00	
什項設備租金		-	-		
其 他	10,800,000.00	40.00	- 10,799,960.00	-100.00	
其他費用	10,800,000.00	40.00	- 10,799,960.00	-100.00	

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 97 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	526,223,000.00	491,706,475.00	- 34,516,525.00	-6.56	配合醫療法29及97條規定辦理， 及教學成本列於研究發展及訓練 費
研究發展費用	327,794,000.00	271,758,435.00	- 56,035,565.00	-17.09	
用人費用	113,414,000.00	99,379,124.00	- 14,034,876.00	-12.37	撙節費用支出節餘
正式員額薪資	88,149,000.00	76,782,161.00	- 11,366,839.00	-12.90	
聘僱及兼職人員薪資	5,485,000.00	2,177,049.00	- 3,307,951.00	-60.31	
超時工作報酬	933,000.00	146,602.00	- 786,398.00	-84.29	
津貼	296,000.00	75,898.00	- 220,102.00	-74.36	
獎金	11,297,000.00	12,799,514.00	1,502,514.00	13.30	
退休及卹償金	3,470,000.00	3,610,813.00	140,813.00	4.06	
資遣費		-	-	#DIV/0!	
福利費	3,784,000.00	3,787,087.00	3,087.00	0.08	
服務費用	152,958,000.00	125,018,748.00	- 27,939,252.00	-18.27	撙節費用支出節餘
水電費	5,550,000.00	4,622,310.00	- 927,690.00	-16.72	
郵電費	1,474,000.00	863,205.00	- 610,795.00	-41.44	
旅運費	1,492,000.00	966,550.00	- 525,450.00	-35.22	
印刷裝訂與廣告費	7,602,000.00	4,337,334.00	- 3,264,666.00	-42.94	
修理保養與保固費	418,000.00	260,650.00	- 157,350.00	-37.64	
保險費		-	-	#DIV/0!	
一般服務費	19,528,000.00	15,418,355.00	- 4,109,645.00	-21.04	
專業服務費	116,894,000.00	98,550,344.00	- 18,343,656.00	-15.69	
材料及用品費	48,780,000.00	33,483,099.00	- 15,296,901.00	-31.36	撙節費用支出節餘
使用材料費	4,875,000.00	4,432,023.00	- 442,977.00	-9.09	
用品消耗	35,405,000.00	20,716,969.00	- 14,688,031.00	-41.49	
商品及醫療用品	8,500,000.00	8,334,107.00	- 165,893.00	-1.95	

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 97 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	6,539,000.00	6,441,384.00	- 97,616.00	-1.49	撙節費用支出節餘
房租	-	-	-	#DIV/0!	
機器租金	6,449,000.00	6,212,031.00	- 236,969.00	-3.67	
交通及運輸設備租金	-	-	-	#DIV/0!	
什項設備租金	90,000.00	229,353.00	139,353.00	154.84	
折舊、折耗及攤銷	1,448,000.00	1,006,968.00	- 441,032.00	-30.46	
房屋及建築折舊	150,000.00	10,677.00	- 139,323.00	-92.88	
機械及設備折舊	258,000.00	253,819.00	- 4,181.00	-1.62	
交通及運輸設備折舊	72,000.00	41,610.00	- 30,390.00	-42.21	
什項設備折舊	130,000.00	25,857.00	- 104,143.00	-80.11	
攤銷	838,000.00	675,005.00	- 162,995.00	-19.45	
會費、捐助、補助、 分攤與交流活動費	2,977,000.00	5,878,523.00	2,901,523.00	97.46	
會費	2,977,000.00	3,911,676.00	934,676.00	31.40	
補貼(價)、獎勵、慰 問與救助(濟)		1,966,847.00	1,966,847.00		
短絀與賠償給付		-	-		
各項短絀		-	-		
其 他	1,678,000.00	550,589.00	- 1,127,411.00	-67.19	
其他費用	1,678,000.00	550,589.00	- 1,127,411.00	-67.19	
訓 練 費 用	198,429,000.00	219,948,040.00	21,519,040.00	10.84	配合醫療法29及97條規定辦理 教學成本之訓練費用於96年度起 列於訓練費用,故較預算數增加
用人費用	66,268,000.00	105,912,749.00	39,644,749.00	59.82	
正式員額薪資	30,509,000.00	36,125,460.00	5,616,460.00	18.41	
聘僱及兼職人員薪資	20,440,000.00	23,620,570.00	3,180,570.00	15.56	
超時工作報酬	614,000.00	321,592.00	- 292,408.00	-47.62	
津 貼	1,393,000.00	60,000.00	- 1,333,000.00	-95.69	

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 97 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	8,146,000.00	41,741,321.00	33,595,321.00	412.41	
退休及卹償金	2,220,000.00	1,620,914.00	- 599,086.00	-26.99	
福利費	2,946,000.00	2,422,892.00	- 523,108.00	-17.76	
提繳費	-	-	-	#DIV/0!	
服務費用	102,475,000.00	94,817,190.00	- 7,657,810.00	-7.47	
水電費	2,756,000.00	4,774,606.00	2,018,606.00	73.24	
郵電費	468,000.00	311,871.00	- 156,129.00	-33.36	
旅運費	7,159,000.00	5,965,583.00	- 1,193,417.00	-16.67	
印刷裝訂與廣告費	3,106,000.00	741,736.00	- 2,364,264.00	-76.12	
修理保養與保固費	329,000.00	184,137.00	- 144,863.00	-44.03	
保險費	54,000.00	11,824.00	- 42,176.00	-78.10	
一般服務費	4,000,000.00	5,178,444.00	1,178,444.00	29.46	
專業服務費	84,603,000.00	77,648,989.00	- 6,954,011.00	-8.22	
材料及用品費	12,706,000.00	6,100,191.00	- 6,605,809.00	-51.99	
使用材料費	1,177,000.00	701,403.00	- 475,597.00	-40.41	
用品消耗	10,315,000.00	3,416,769.00	- 6,898,231.00	-66.88	
商品及醫療用品	1,214,000.00	1,982,019.00	768,019.00	63.26	
租金與利息	4,812,000.00	1,008,343.00	- 3,803,657.00	-79.05	
機器租金	4,712,000.00	971,943.00	- 3,740,057.00	-79.37	
交通及運輸設備租金	-	-	-		
什項設備租金	100,000.00	36,400.00	- 63,600.00	-63.60	
折舊、折耗及攤銷	11,438,000.00	10,668,785.00	- 769,215.00	-6.73	
土地改良物折舊	-	-	-		
房屋折舊	200,000.00	384,228.00	184,228.00	92.11	

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 97 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	10,278,000.00	9,225,954.00	- 1,052,046.00	-10.24	96年度起教學成本列於訓練費
交通及運輸設備折舊	-	-	-		
什項設備折舊	940,000.00	980,147.00	40,147.00	4.27	
代管資產折舊	-	-	-		
攤銷	20,000.00	78,456.00	58,456.00	292.28	
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	530,000.00	1,065,812.00	535,812.00	101.10	
會 費	530,000.00	699,987.00	169,987.00	32.07	
捐助、補助與獎助		-	-		
補貼(償)、獎勵與慰問		365,825.00	365,825.00		
其 他	200,000.00	374,970.00	174,970.00	87.49	
其他費用	200,000.00	374,970.00	174,970.00	87.49	

附註：一、管制性項目明細：

1. 國外旅費：預算數 890,000 元、決算數 759,101 元。

2. 廣告費：預算數 16,000 元、決算數 16,000 元。

3. 業務宣導費：預算數 12,000 元、決算數 1,200 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 97 年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
雜 項 業 務 費 用	480,521,000.00	489,038,700.67	8,517,700.67	1.77	
用人費用	41,044,000.00	38,115,030.00	- 2,928,970.00	-7.14	
正式員額薪資	18,808,000.00	19,056,672.00	248,672.00	1.32	
聘僱及兼職人員薪資	-	-	-		
超時工作報酬	8,955,000.00	9,648,730.00	693,730.00	7.75	
津貼	1,195,000.00	1,996,757.00	801,757.00	67.09	樂生療養院組織調整實際僱用超過預算編列時員額
獎金	5,082,000.00	5,279,193.00	197,193.00	3.88	
退休及卹償金	4,321,000.00	611,081.00	- 3,709,919.00	-85.86	
福利費	2,683,000.00	1,522,597.00	- 1,160,403.00	-43.25	
服務費用	202,017,000.00	218,458,947.26	16,441,947.26	8.14	
水電費	24,977,000.00	29,793,906.00	4,816,906.00	19.29	樂生療養院癲病病患大樓使用
郵電費	2,398,000.00	2,181,454.00	- 216,546.00	-9.03	
旅運費	1,820,000.00	1,776,764.00	- 43,236.00	-2.38	
印刷裝訂與廣告費	1,360,000.00	713,518.26	- 646,481.74	-47.54	
修理保養與保固費	21,071,000.00	15,877,318.00	- 5,193,682.00	-24.65	
保險費	935,000.00	863,913.00	- 71,087.00	-7.60	
一般服務費	123,397,000.00	128,548,874.00	5,151,874.00	4.18	玉里醫院
專業服務費	26,059,000.00	38,703,200.00	12,644,200.00	48.52	樂生療養院
材料及用品費	20,085,000.00	18,816,029.33	- 1,268,970.67	-6.32	
使用材料費	9,079,000.00	8,211,757.00	- 867,243.00	-9.55	
用品消耗	9,944,000.00	9,523,268.33	- 420,731.67	-4.23	
商品及醫療用品	1,062,000.00	1,081,004.00	19,004.00	1.79	
租金與利息	814,000.00	514,395.00	- 369,325.00	-45.37	
房租		-	-		
機器租金	694,000.00	381,675.00	- 312,325.00	-45.00	

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 97 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	120,000.00	63,000.00	- 57,000.00		
什項設備租金	-	69,720.00	69,720.00		
折舊、折耗及攤銷	110,859,000.00	110,824,370.00	- 34,630.00	-0.03	
土地改良物	615,000.00	615,288.00	288.00		
房屋折舊	9,172,000.00	7,824,733.00	- 1,347,267.00	-14.69	
機械及設備折舊	33,631,000.00	29,752,276.00	- 3,878,724.00	-11.53	
交通及運輸設備折舊	4,148,000.00	4,694,359.00	546,359.00	13.17	
什項設備折舊	9,488,000.00	9,581,219.00	93,219.00	0.98	
代管資產折舊	44,171,000.00	42,695,985.00	- 1,475,015.00	-3.34	
攤銷	9,634,000.00	15,660,510.00	6,026,510.00	62.55	
稅捐與規費(強制費)	624,000.00	345,330.00	- 278,670.00	-44.66	
消費與行為稅	188,000.00	137,829.00	- 50,171.00	-26.69	
規 費	436,000.00	207,501.00	- 228,499.00	-52.41	
會費、捐助、補助、 分攤與交流活動費	94,823,000.00	91,847,534.00	- 2,975,466.00	-3.14	
會 費		-	-	#DIV/0!	
捐助、補助與獎助		-	-		
補貼(償)、獎勵、慰 問與救助(濟)	94,823,000.00	91,847,534.00	- 2,975,466.00	-3.14	
其 他	10,255,000.00	10,117,065.08	- 137,934.92	-1.35	
其他費用	10,255,000.00	10,117,065.08	- 137,934.92	-1.35	

附註：一、管制性項目明細：

1.廣告費：預算數25,000 元、決算數 25,000 元。

2.業務宣導費：預算數 117,000 元、決算數117,000 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 97 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	318,673,000.00	975,261,594.27	656,588,594.27	206.04	
其他業務外費用	318,673,000.00	975,261,594.27	656,588,594.27	206.04	
財產交易短絀	-	4,564,429.00	4,564,429.00		朴子醫院依審計部97.9.24台審三字第0970003143號函、台東醫院96.3.29台審三字第0960001684號函、桃園療養院97.4.30台審三字第0970001673號函財產報廢，及胸腔病院97.6.26台審三字第0970001994號函超額非營餘性資產。
短絀與賠償給付	-	4,564,429.00	4,564,429.00		
各項短絀		4,564,429.00	4,564,429.00		
盤存短絀	272,000.00	39,240.21	232,759.79	85.57	
短絀與賠償給付	272,000.00	39,240.21	232,759.79	85.57	
各項短絀	272,000.00	39,240.21	232,759.79	85.57	
違約及處理費用		16,169,488.00	16,169,488.00		
其他		16,169,488.00	16,169,488.00		台東醫院健保局罰款
其他		16,169,488.00	16,169,488.00		
雜項費用	318,401,000.00	954,488,437.06	636,087,437.06	199.78	主要為1.應收醫療帳款轉銷備抵醫療折讓、備抵呆帳—應收醫療帳款不足沖抵數。2.配合政府精簡政策加速退離超額工友資遣費。3.宿舍自治管理依審計部92年9月1日台審部臺字第0920003012號函辦理。
用人費用	2,324,000.00	2,529,017.00	205,017.00	8.82	
正式人員薪資	1,844,000.00	955,012.00	888,988.00	48.21	
聘僱及兼職人員薪資	-			#DIV/0!	
超時工作報酬	100,000.00	3,900.00	96,100.00	96.10	
獎金	380,000.00	395,220.00	15,220.00	4.01	
退休及卹償金	-	518.00	518.00		
資遣費	-	1,159,187.00	1,159,187.00		嘉南療養院超額工友退休
福利費		15,180.00	15,180.00		
服務費用	23,472,000.00	22,498,184.00	973,816.00	4.15	
水電費	15,450,000.00	16,545,662.00	1,095,662.00	7.09	
郵電費	90,000.00	248,518.00	158,518.00	176.13	
旅運費		144,000.00	144,000.00		桃園醫院
修理保養及保固	4,904,000.00	3,300,494.00	1,603,506.00	32.70	
保險費	44,000.00	13,767.00	30,233.00	68.71	

行政院衛生署
醫療藥品基金

業務外費用明細表

中華民國 97 年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
一般服務費	2,534,000.00	2,153,588.00	- 380,412.00	15.01	
專業服務費	450,000.00	92,155.00	- 357,845.00	79.52	
材料及用品費	9,378,000.00	3,936,888.00	- 5,441,112.00	58.02	
使用材料費	50,000.00	314,678.00	264,678.00	529.36	玉里、桃園療養院宿舍天然氣
用品消耗	9,328,000.00	3,622,210.00	- 5,705,790.00	61.17	
租金與利息	-	144,400.00	144,400.00		
機器租金		144,400.00	144,400.00		
折舊及攤銷	4,209,000.00	3,856,121.00	- 352,879.00	8.38	
房屋折舊	385,000.00	421,859.00	36,859.00	9.57	
機械及設備折舊	740,000.00	175,665.00	- 564,335.00	76.26	
交通及運輸設備折舊	168,000.00	222,276.00	54,276.00	32.31	
什項設備折舊	821,000.00	1,043,118.00	222,118.00	27.05	
非業務資產折舊	205,000.00	68,114.00	- 136,886.00	66.77	胸腔病院閒置資產報廢所致
代管資產折舊	1,890,000.00	1,901,089.00	11,089.00	0.59	
攤 銷		24,000.00	24,000.00		
稅捐與規費(強制費)	15,000.00	18,253.00	3,253.00	21.69	
房屋稅		-	-		
消費與行為稅	15,000.00	18,253.00	3,253.00	21.69	
規費		-	-		
會費、捐助、補助、分攤 與交流活動費	61,397,000.00	72,729,359.00	11,332,359.00	18.46	
捐助、補助與獎助	61,397,000.00	72,729,359.00	11,332,359.00	18.46	社會服務暨醫療救助金。
短絀與賠償給付	47,000.00	273,424.80	226,424.80	481.75	
各項短絀	47,000.00	273,424.80	226,424.80	481.75	藥品報廢273,424.8元(基隆、台中、新營、台南、胸腔)
其他	217,559,000.00	848,502,790.26	630,943,790.26	290.01	
其他費用	217,559,000.00	848,502,790.26	630,943,790.26	290.01	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

項 目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備
原值	47,142,184.00	5,775,772,262.43	7,507,446,114.49	282,439,026.66	774,519,759.86
減：累計折舊	25,005,945.00	1,063,175,193.08	5,231,608,455.49	198,889,654.66	491,869,246.86
上年度期末帳面價值	22,136,239.00	4,712,597,069.35	2,275,837,659.00	83,549,372.00	282,650,513.00
加：本年度新增資產價值	803,500.00	96,021,439.00	541,590,989.00	23,617,576.00	42,652,936.00
減：本年度減少資產價值		352,545.00	1,349,890.00	529,620.00	11,654.00
調整欄：加		244,232,459.00	9,754,571.00	151,866.00	1,435,692.00
調整欄：減		9,426,134.35	4,439.00		
減：本年度提列折舊數	1,703,806.00	201,013,473.00	689,899,759.00	22,807,074.00	77,702,569.00
本年度期末帳面價值	21,235,933.00	4,842,058,815.00	2,135,929,131.00	83,982,120.00	249,024,918.00
本年度提列折舊數	1,703,806.00	201,013,473.00	689,899,759.00	22,807,074.00	77,702,569.00
醫療成本	907,275.00	182,196,714.00	636,524,027.00	15,509,718.00	60,021,030.00
管理及總務費用	181,243.00	10,175,262.00	13,968,018.00	2,339,111.00	6,051,198.00
研究發展及訓練費用	0.00	394,905.00	9,479,773.00	41,610.00	1,006,004.00
其他業務費用	615,288.00	7,824,733.00	29,752,276.00	4,694,359.00	9,581,219.00
業務外費用		421,859.00	175,665.00	222,276.00	1,043,118.00

一、土地改良物：本年度購置803,500元。

二、房屋及建築：本年度新建91,846,050元，外界補助4,175,389元，計96,021,439元。本年度南投醫院非公用財產撥還國有財產局137,120元，朴子醫院報廢215,425元，計減少352,545元。調整欄：由未完工程轉入233,398,618元，及樂生療養院主計處同意不提折舊轉入溢提費用10,833,841元，計增加244,232,459元。竹東醫院由房屋及建築轉至遞延費用6,806,512元，八里療養院工溢付程款轉銷2,619,622元，另基隆醫院調整為整數減少0.35元，計減少9,426,134.35元。

三、機械及設備：本年度購置442,589,221元，醫院間互撥1,259,090元，外界捐贈97,742,678元，計增加541,590,989元。醫院間互撥1,259,090元，桃園療養院報廢13,363元，玉里醫院移撥陽明大學77,437元，計減少1,349,890元。調整欄：樂生療養院主計處同意不提折舊轉入溢提費用9,735,971元，及桃園療養院資產被偷賠償18,600元，計增加9,754,571元。桃園療養院轉物品帳4,439元。

四、交通及運輸設備：本年度購置19,368,259元，外界捐贈4,249,317元，計增加23,617,576元。台東醫院報廢529,620元。調整欄：樂生療養院主計處同意不提折舊轉入溢提費用151,866元。

五、什項設備：本年度購置34,439,422元，外界捐贈8,213,514元，計增加42,652,936元。八里療養院報廢11,654元。調整欄：樂生療養院主計處同意不提折舊轉入溢提費用1,435,692元。

衛 生 署
品 基 金
提 列 明 細 表

97 年度

單位：新台幣元

租賃資產	租賃權益改良	購建中固定資產	非業務資產	什項資產	合計
	2,482,003.00	265,547,997.00	11,184,076.00	18,023,175,763.00	32,689,709,186.44
	1,134,607.00		7,205,934.00	2,321,694,345.00	9,340,583,381.09
0.00	1,347,396.00	265,547,997.00	3,978,142.00	15,701,481,418.00	42,030,292,567.53
		224,403,136.00		3,498,630.00	932,588,206.00
			3,910,028.00	12,741,885.00	18,895,622.00
				29,067,744.00	284,642,332.00
		233,398,618.00		51,174,782.00	294,003,973.35
0.00	270,804.00		68,114.00	510,079,699.00	1,503,545,298.00
0.00	1,076,592.00	256,552,515.00	0.00	15,160,051,426.00	22,749,911,450.00
0.00	270,804.00		68,114.00	510,079,699.00	1,503,545,298.00
	270,804.00			455,159,461.00	1,350,589,029.00
	0.00			10,323,164.00	43,037,996.00
				0.00	10,922,292.00
				42,695,985.00	95,163,860.00
			68,114.00	1,901,089.00	3,832,121.00

六、購建中固定資產：本年度增加218,054,012元，澎湖醫院補助物價指數工程款6,349,124元，計增加224,403,136元。本年度轉房屋及建築233,398,618元。

七、非業務資產：報廢3,794,367元，撥還國有財產局115,661元，計減少3,910,028元。

八、什項資產：台北醫院馬紹爾醫療計畫購置90,440元，及桃園醫院-委託辦理山地離島PACS建置計畫設備經費2,250,000元外，餘為醫院互撥1,158,190元，計增加3,498,630元。桃園醫院撥予桃園療養院財產6,458,909元。南投醫院及胸腔病院撥還國有財產局計2,545,786元，醫院間互撥1,158,190元，餘為報廢2,579,000元，計減少12,741,885元。調整欄：彰化醫院轉回以前年度多提報廢資產原值29,064,432元，及台東醫院帳務錯誤更正3,312元計增加29,067,744元。新竹醫院補提折舊51,174,782元。

行政院

醫療藥

固定資產建

中華

科 目	可 用 預 算			
	以前年度 保留數	本年度預算數	本年度奉准先行 辦理數	調整數
一、固定資產之增置				
土地	-	-	-	0.00
土地	-	-	-	
土地改良物	-	-	-	803,500.00
土地改良物		-	-	803,500.00
購建中固定資產		-	-	0.00
房屋及建築	392,198,114.00	177,141,000.00	41,000,000.00	42,462,392.00
房屋及建築	392,198,114.00	177,141,000.00	41,000,000.00	42,462,392.00
購建中固定資產			-	0.00
機械及設備	25,860,650.00	588,366,000.00	-	-59,410,735.00
機械及設備	25,860,650.00	588,366,000.00		-59,410,735.00
機械及設備—訂購 機件及設備款			-	0.00
交通及運輸設備	3,925,579.00	16,537,000.00	-	62,191.00
交通及運輸設備	3,925,579.00	16,537,000.00	-	62,191.00
什項設備	-	19,757,000.00	-	16,082,652.00
什項設備		19,757,000.00	-	16,082,652.00
租賃權益改良	-	-	-	0.00
租賃權益改良	-	-	-	
小 計	421,984,343.00	801,801,000.00	41,000,000.00	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
購建中固定資產				
機械及設備	-	-	-	0.00
機械及設備	-	-	-	0.00
交通及運輸設備	-	-	-	0.00
交通及運輸設備	-	-	-	0.00
什項設備	-	-	-	0.00
什項設備	-	-	-	0.00
小 計	-	-	-	0.00
整理	-	-	-	0.00
土地				
土地改良物				
房屋及建築				
機械及設備				
交通及設備				
什項設備				
小計	-	-	-	0.00
合 計	-	-	-	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 97 年度

單位：新台幣元

合 計	決算數	比 較 增減數	本年度保留數
-	-	-	-
-	-	-	-
803,500.00	803,500.00	-	-
803,500.00	803,500.00	-	-
-	-	-	-
652,801,506.00	309,900,062.00	- 342,901,444.00	315,953,304.00
652,801,506.00	91,846,050.00	- 560,955,456.00	315,953,304.00
-	218,054,012.00	218,054,012.00	-
554,815,915.00	442,589,221.00	- 112,226,694.00	32,633,804.00
554,815,915.00	442,589,221.00	- 112,226,694.00	32,633,804.00
-	-	-	-
20,524,770.00	19,368,259.00	- 1,156,511.00	137,900.00
20,524,770.00	19,368,259.00	- 1,156,511.00	137,900.00
35,839,652.00	34,439,422.00	- 1,400,230.00	4,692,466.00
35,839,652.00	34,439,422.00	- 1,400,230.00	4,692,466.00
-	-	-	-
-	-	-	-
1,264,785,343.00	807,100,464.00	- 457,684,879.00	353,417,474.00
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	10,524,513.00	10,524,513.00	-
-	4,175,389.00	4,175,389.00	-
-	6,349,124.00	6,349,124.00	-
-	99,001,768.00	99,001,768.00	-
-	99,001,768.00	99,001,768.00	-
-	4,249,317.00	4,249,317.00	-
-	4,249,317.00	4,249,317.00	-
-	8,213,514.00	8,213,514.00	-
-	8,213,514.00	8,213,514.00	-
-	121,989,112.00	121,989,112.00	-
-	-	-	-
-	115,190,758.00	115,190,758.00	-
-	-	-	-
-	244,232,459.00	244,232,459.00	-
-	9,754,571.00	9,754,571.00	-
-	151,866.00	151,866.00	-
-	1,435,692.00	1,435,692.00	-
-	370,765,346.00	370,765,346.00	-
1,264,785,343.00	929,089,576.00	- 335,695,767.00	-

固定資產建設改良擴充

資本支出 計畫名稱	全部計畫			預 算			
	金額	目標能量	進度起 迄年月	可 用 預 算			
				以前年度 保留數	本年度預算數	本年度奉准先 行辦理數	調整數
專案計畫	296,811,000.00			128,378,115.00	-	-	-
繼續計畫	142,458,000.00			126,405,852.00	-	-	0.00
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	126,405,852.00			
新興計畫	154,353,000.00			1,972,263.00	-	-	-
樂生療養院醫療裝備 計畫	154,353,000.00		95.1- 95.12	1,972,263.00			
一般建築及設備計畫	-		97.1- 97.12	293,606,228.00	801,801,000.00	41,000,000.00	0.00
土地				-	-	-	0.00
土地							
土地改良物				-	-	-	80,000.00
土地改良物							80,000.00
土地改良物 -未完工程							

藥 品 基 金

計畫預算與實際進度比較表

中華民國 97 年度

單位：新台幣元

數				決 算 數				未達成或超過預算之原因
數		截至本年度累計數		本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數占累計預算數%	
合 計	占全部計畫%	金 額	占全部計畫%					
128,378,115.00	43.25	296,811,000.00	100.00	108,043,351.00	84.16	276,476,236.00	93.15	
126,405,852.00	88.73	142,458,000.00	100.00	106,071,181.00	83.91	122,123,329.00	85.73	
126,405,852.00	88.73	142,458,000.00	100.00	106,071,181.00	83.91	122,123,329.00	85.73	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，因部分工程變更設計，故影響進度；並成立工程監督委員會，每週召開工程協調會，監督年度預算執行。
1,972,263.00	1.28	154,353,000.00	100.00	1,972,170.00	100.00	154,352,907.00	100.00	
1,972,263.00	1.28	154,353,000.00	100.00	1,972,170.00	100.00	154,352,907.00	100.00	
1,136,407,228.00		1,136,407,228.00		699,057,113.00	61.51	699,057,113.00	61.51	
-		-		-	#DIV/0!	-	#DIV/0!	
-		-			#DIV/0!	-	#DIV/0!	
80,000.00		80,000.00		80,000.00	100.00	80,000.00	100.00	
80,000.00		80,000.00		80,000.00	100.00	80,000.00	100.00	
-						-		

醫 療

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
房屋及建築	-			265,132,871.00	177,141,000.00	41,000,000.00	42,648,613.00
房屋及建築				265,132,871.00	177,141,000.00	41,000,000.00	42,648,613.00
購建中固定 資產-未完工程				-	-	-	0.00
機械及設備	-			25,860,650.00	588,366,000.00	-	-59,530,735.00
機械及設備				25,860,650.00	588,366,000.00		-59,530,735.00
交通及運輸設備	-			2,612,707.00	16,537,000.00	-	1,285,970.00
交通及運輸設備				2,612,707.00	16,537,000.00		1,285,970.00
什項設備	-			-	19,757,000.00	-	15,516,152.00
什項設備					19,757,000.00		15,516,152.00
租賃權益改良							0.00
租賃權益改良							
合 計	296,811,000.00			421,984,343.00	801,801,000.00	41,000,000.00	0.00

藥 品 基 金

計畫預算與實際進度比較表

中華民國 97 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	截至本年度累計數占累計預算數%	
合 計	占全部計畫%	金 額	占全部計畫%					
525,922,484.00		525,922,484.00		203,355,711.00	38.67	203,355,711.00	38.67	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，97年12月29日完工，使用執照申請中，致影響進度。另自來水池增設工程，設計不當、監造不實及施工不良，擬向工程會申請解，致影響工程進度。 2. 台北醫院高壓供電系統及主配電線路整修工程原承包商施工進度嚴重落後，依規定解除契約，並重新上網招標，於97年11月10日決標，於97年11月3日開工，致影響工程進度預計於98年4月1日完工。 3. 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，另放射腫瘤中心結構安全考量，需重新規劃設計，故於97.9.27開工，致影響工程進行。 4. 八里療養院藥癮戒治示範中心房舍，後續室內裝修工程，因過戶延誤影響進度無法招標，致造成結餘。
525,922,484.00		525,922,484.00		91,372,880.00		91,372,880.00		
-		-		111,982,831.00		111,982,831.00		
554,695,915.00		554,695,915.00		442,469,221.00	79.77	442,469,221.00	79.77	1. 台北、桃園醫院機械設備無法於97年度完成交貨驗收，2. 台中醫院數位監視設備第一次流標，因等標期不足，無法於年度完成招標。3. 另部分醫院設備已完成交貨驗收程序，尚未完成付款。
554,695,915.00		554,695,915.00		442,469,221.00	79.77	442,469,221.00	79.77	
20,435,677.00		20,435,677.00		19,279,259.00	94.34	19,279,259.00	94.34	
20,435,677.00		20,435,677.00		19,279,259.00	94.34	19,279,259.00	94.34	
35,273,152.00		35,273,152.00		33,872,922.00	96.03	33,872,922.00	96.03	
35,273,152.00		35,273,152.00		33,872,922.00	96.03	33,872,922.00	96.03	
-		-		-	#DIV/0!	-	#DIV/0!	
-		-			#DIV/0!	-	#DIV/0!	
1,264,785,343.00		1,433,218,228.00		807,100,464.00	63.81	975,533,349.00	68.07	

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 97 年度

單位：新台幣元

項 目	數量 單 位	預 算 數		決 算 數		比較增減				備 註
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	%	金 額	%	
門診病患醫療	人次	7,248,747	10,352,268,000.00	7,288,362	11,036,510,055.02	39,615	0.55	684,242,055.02	6.61	
住院病患醫療	人日	3,093,612	9,212,686,000.00	3,083,626	9,576,565,066.14	9,986	-0.32	363,879,066.14	3.95	

行政院衛生署
醫療藥品基金
基金數額表

中華民國97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	684,125,834.00	79,332,000.00	1. 為使財務結構合理，由特別公積撥入基金 3,945,807,000元。
基隆醫院	258,744,787.96	646,123,787.96	387,379,000.00	
臺北醫院	641,956,155.10	1,054,465,155.10	412,509,000.00	
桃園醫院	1,051,850,786.00	1,652,871,786.00	601,021,000.00	2. 行政院97年4月10日院授三字第0970001978號同意胸腔病院閒置院舍撥予國有財產局折減基金227,850元。
新竹醫院	697,817,404.03	1,062,517,404.03	364,700,000.00	
竹東醫院	19,384,726.00	19,384,726.00	0.00	
苗栗醫院	91,279,634.00	321,655,634.00	230,376,000.00	
豐原醫院	315,415,071.00	841,784,071.00	526,369,000.00	
臺中醫院	295,955,276.09	698,927,276.09	402,972,000.00	
彰化醫院	459,902,107.32	562,991,107.32	103,089,000.00	
南投醫院	229,456,336.78	251,680,336.78	22,224,000.00	
嘉義醫院	464,825,290.37	464,825,290.37	0.00	
朴子醫院	149,755,001.00	178,251,001.00	28,496,000.00	
新營醫院	147,938,314.00	180,907,314.00	32,969,000.00	
臺南醫院	577,610,221.04	793,852,221.04	216,242,000.00	
旗山醫院	89,932,555.49	89,932,555.49	0.00	
澎湖醫院	266,630,791.12	385,620,791.12	118,990,000.00	
屏東醫院	192,678,004.47	230,021,004.47	37,343,000.00	
屏恒春旅遊醫院	33,217,961.68	40,609,961.68	7,392,000.00	
臺東醫院	371,263,741.13	416,227,741.13	44,964,000.00	
花蓮醫院	421,749,690.50	452,239,690.50	30,490,000.00	
玉里醫院	54,510,015.91	137,520,015.91	83,010,000.00	
桃園療養院	512,485,109.00	527,365,109.00	14,880,000.00	
八里療養院	408,484,627.00	455,402,627.00	46,918,000.00	
草屯療養院	185,254,356.78	311,176,356.78	125,922,000.00	
嘉南療養院	3,373,075.00	9,334,075.00	5,961,000.00	
樂生療養院	1,187,122,799.00	1,187,122,799.00	0.00	
胸腔病院	201,603,759.89	223,634,909.89	22,031,150.00	
金門醫院	104,247,744.00	104,247,744.00	0.00	
合 計	10,039,239,175.66	13,984,818,325.66	3,945,579,150.00	

行政院

醫療藥

用人費用

中華民國

項 目	預 算 數											
	正式員額薪資	臨時僱人員薪資	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
業務總支出	3,520,272,000	150,616,000	240,604,000	22,132,000	4,973,560,000	1,116,943,000	0	432,447,000	295,000	10,456,869,000	0	10,438,617,000
醫療成本	2,954,371,000	112,615,000	209,144,000	14,607,000	4,847,251,000	290,026,000		333,334,000	230,000	8,761,578,000		8,761,578,000
雜項業務成本	16,735,000	112,000	750,000			373,000		282,000		18,252,000		
管理及總務費用	409,856,000	11,964,000	20,108,000	4,641,000	101,404,000	816,533,000		89,418,000	65,000	1,453,989,000		1,453,989,000
研究發展及訓練 費用	118,658,000	25,925,000	1,547,000	1,689,000	19,443,000	5,690,000		6,730,000		179,682,000		179,682,000
其他業務費用	18,808,000		8,955,000	1,195,000	5,082,000	4,321,000		2,683,000		41,044,000		41,044,000
其他業務外費用	1,844,000		100,000		380,000					2,324,000		2,324,000
合計	3,520,272,000	150,616,000	240,604,000	22,132,000	4,973,560,000	1,116,943,000	0	432,447,000	295,000	10,456,869,000	0	10,438,617,000

績效服務獎金預算數：41億5,183萬1,000元

決算數：38億7,061萬7,489元

衛生署
品基金
彙計表
97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
3,339,264.896	138,022.172	227,931.663	19,442.477	4,671,824.551	1,174,925.896	1,159.187	417,709.089	462.193	9,990,742.124	0	9,990,742.124
2,783,529.939	100,074.204	201,333.591	13,471.803	4,509,470.533	273,262.009	0	329,907.627	405.499	8,211,455.205		8,211,455.205
27,157.649	100.581	52.610			231.870		270.950		27,813.660		27,813.660
395,658.003	12,049.768	16,424.638	3,838.019	102,138.770	895,588.691		79,782.756	56.694	1,505,537.339		1,505,537.339
112,907.621	25,797.619	468.194	135.898	54,540.835	5,231.727	-	6,209.979	0	205,291.873		205,291.873
19,056.672		9,648.730	1,996.757	5,279.193	611.081		1,522.597		38,115.030		38,115.030
955,012		3,900		395,220	518	1,159.187	15,180		2,529,017		2,529,017
3,339,264.896	138,022.172	227,931.663	19,442.477	4,671,824.551	1,174,925.896	1,159.187	417,709.089	462.193	9,990,742.124	0	9,990,742.124

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金
員 工 人 數 明 細 表
 中 華 民 國 97 年 度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增減	備 註
專任人員	6,396	5,622	-774	
職員	4,819	4,259	-560	
技工（駕駛）	202	184	-18	
工友	953	875	-78	
聘用人員	220	118	-102	
約僱人員	202	186	-16	
兼任人員	10	11	1	
管理委員會委員	10	11	1	
合 計	6,406	5,633	-773	

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
 中華民國 97 年度

單位：新台幣元

車輛類型	預 算 數		決 算 數		比較增減				備 註
	輛數	金 額	輛數	金 額	輛數	%	金 額	%	
基隆醫院	1	640,000.00	1	583,756.00	0	0	-56,244.00	-8.79	管理用車13輛
臺北醫院	1	640,000.00	1	583,756.00	0	0	-56,244.00	-8.79	
苗栗醫院	1	640,000.00	1	589,345.00	0	0	-50,655.00	-7.91	
豐原醫院	1	640,000.00	1	583,756.00	0	0	-56,244.00	-8.79	
彰化醫院	1	640,000.00	1	583,756.00	0	0	-56,244.00	-8.79	
台南醫院	1	640,000.00	1	585,006.00	0	0	-54,994.00	-8.59	
屏東醫院	1	640,000.00	1	583,756.00	0	0	-56,244.00	-8.79	
恆春旅遊醫院	1	640,000.00	1	583,756.00	0	0	-56,244.00	-8.79	
花蓮醫院	1	640,000.00	1	583,756.00	0	0	-56,244.00	-8.79	
桃園療養院	1	640,000.00	1	583,756.00	0	0	-56,244.00	-8.79	
草屯療養院	1	640,000.00	1	583,756.00	0	0	-56,244.00	-8.79	
樂生療養院	1	640,000.00	1	583,756.00	0	0	-56,244.00	-8.79	
胸腔病院	1	640,000.00	1	583,756.00	0	0	-56,244.00	-8.79	
小計	13	8,320,000.00	13	7,595,667.00	0	0	-724,333.00	-8.71	

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 (短絀 -)
行政院衛生署(母基金)	0.00	81,247,639.00	-81,247,639.00
基隆醫院	1,710,096,066.00	1,658,398,287.66	51,697,778.34
臺北醫院	1,897,851,868.00	1,828,637,908.09	69,213,959.91
桃園醫院	2,442,001,305.00	2,391,428,712.00	50,572,593.00
新竹醫院	2,288,312,076.00	2,196,265,007.33	92,047,068.67
竹東醫院	393,771,372.00	404,337,330.47	-10,565,958.47
苗栗醫院	950,973,967.00	927,988,539.08	22,985,427.92
豐原醫院	1,886,439,016.00	1,844,954,089.39	41,484,926.61
臺中醫院	1,869,548,178.00	1,820,042,306.00	49,505,872.00
彰化醫院	1,513,316,180.00	1,475,723,853.01	37,592,326.99
南投醫院	1,009,622,347.00	993,841,941.50	15,780,405.50
嘉義醫院	588,313,382.00	608,001,967.02	-19,688,585.02
朴子醫院	398,513,779.00	406,314,664.40	-7,800,885.40
新營醫院	453,801,656.00	459,516,593.70	-5,714,937.70
臺南醫院	1,223,175,285.00	1,213,955,780.29	9,219,504.71
旗山醫院	337,348,776.00	344,483,209.44	-7,134,433.44
澎湖醫院	326,971,656.00	328,382,711.32	-1,411,055.32
屏東醫院	674,222,233.00	682,583,155.77	-8,360,922.77
恒春旅遊醫院	130,528,317.00	131,146,897.40	-618,580.40
臺東醫院	522,507,994.00	525,033,440.00	-2,525,446.00
花蓮醫院	630,903,720.00	640,556,320.00	-9,652,600.00
玉里醫院	837,491,801.00	838,524,462.00	-1,032,661.00
桃園療養院	779,489,550.00	747,984,583.04	31,504,966.96
八里療養院	358,286,535.00	352,644,543.08	5,641,991.92
草屯療養院	727,395,383.00	706,338,883.65	21,056,499.35
嘉南療養院	486,140,983.00	475,490,646.55	10,650,336.45
樂生療養院	505,467,756.00	499,550,385.80	5,917,370.20
胸腔病院	370,874,835.00	361,626,565.30	9,248,269.70
金門醫院	512,625,235.00	523,164,398.00	-10,539,163.00
合 計	25,825,991,251.00	25,468,164,820.29	357,826,430.71

衛生署

品基金

-決算)收支概況表

97 年度

單位:新台幣元

業務外收入	業務外費用	業務外賸餘 (短絀-)	本期餘絀
131,332,854.03	0.00	131,332,854.03	50,085,215.03
91,477,658.16	59,043,272.46	32,434,385.70	84,132,164.04
103,886,305.16	32,198,270.22	71,688,034.94	140,901,994.85
87,162,385.00	58,803,436.00	28,358,949.00	78,931,542.00
163,756,136.00	173,574,616.00	-9,818,480.00	82,228,588.67
21,047,309.00	13,319,833.00	7,727,476.00	-2,838,482.47
12,709,127.47	6,119,358.55	6,589,768.92	29,575,196.84
81,389,968.34	63,129,791.00	18,260,177.34	59,745,103.95
206,207,219.00	152,977,262.00	53,229,957.00	102,735,829.00
54,742,002.00	41,218,599.00	13,523,403.00	51,115,729.99
58,792,745.95	47,440,614.10	11,352,131.85	27,132,537.35
12,719,869.00	5,450,731.00	7,269,138.00	-12,419,447.02
21,330,091.21	17,262,773.00	4,067,318.21	-3,733,567.19
18,735,626.19	11,005,626.00	7,730,000.19	2,015,062.49
60,841,203.83	40,087,651.00	20,753,552.83	29,973,057.54
5,941,012.45	2,684,877.00	3,256,135.45	-3,878,297.99
21,987,390.61	18,924,324.52	3,063,066.09	1,652,010.77
32,773,642.56	31,488,204.00	1,285,438.56	-7,075,484.21
11,508,388.40	11,078,193.00	430,195.40	-188,385.00
22,206,432.00	20,447,230.00	1,759,202.00	-766,244.00
29,451,751.00	15,336,969.00	14,114,782.00	4,462,182.00
22,694,423.00	17,505,690.00	5,188,733.00	4,156,072.00
44,548,863.36	35,609,534.00	8,939,329.36	40,444,296.32
7,788,983.82	5,705,463.00	2,083,520.82	7,725,512.74
41,451,244.26	33,492,392.91	7,958,851.35	29,015,350.70
10,855,128.44	10,841,422.00	13,706.44	10,664,042.89
32,383,300.40	23,857,484.00	8,525,816.40	14,443,186.60
20,534,049.46	17,586,636.51	2,947,412.95	12,195,682.65
11,613,800.00	9,071,341.00	2,542,459.00	-7,996,704.00
1,441,868,910.10	975,261,594.27	466,607,315.83	824,433,746.54

行政院衛生署
醫療藥品基金
各項費用彙計表

中華民國 97 年度

單位：新台幣元

科目名稱	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金 額	%
用人費用	10,456,869,000.00	9,990,742,124.00	- 466,126,876.00	-4.46
正式員額薪資	3,520,272,000.00	3,339,264,896.00	- 181,007,104.00	-5.14
聘僱及兼職人員薪資	150,616,000.00	138,022,172.00	- 12,593,828.00	-8.36
超時工作報酬	240,604,000.00	227,931,663.00	- 12,672,337.00	-5.27
津 貼	22,132,000.00	19,442,477.00	- 2,689,523.00	-12.15
獎 金	4,973,560,000.00	4,671,824,551.00	- 301,735,449.00	-6.07
退休及卹償金	1,116,943,000.00	1,174,925,896.00	57,982,896.00	5.19
資遣費	0.00	1,159,187.00	1,159,187.00	
福利費	432,447,000.00	417,709,089.00	- 14,737,911.00	-3.41
提繳費	295,000.00	462,193.00	167,193.00	56.68
服務費用	5,647,037,000.00	7,296,746,559.90	1,649,709,559.90	29.21
水電費	477,051,000.00	491,374,958.00	14,323,958.00	3.00
郵電費	42,310,000.00	37,150,449.00	- 5,159,551.00	-12.19
旅運費	36,095,000.00	26,179,588.00	- 9,915,412.00	-27.47
印刷裝訂與廣告費	54,742,000.00	52,540,624.90	- 2,201,375.10	-4.02
修理保養與保固費	357,527,000.00	318,619,970.00	- 38,907,030.00	-10.88
保險費	14,660,000.00	10,190,617.00	- 4,469,383.00	-30.49
一般服務費	2,451,683,000.00	3,592,716,155.00	1,141,033,155.00	46.54
專業服務費	2,204,349,000.00	2,759,419,479.00	555,070,479.00	25.18
公共關係費	8,620,000.00	8,554,719.00	- 65,281.00	-0.76
材料及用品費	6,091,199,000.00	6,099,543,309.31	8,344,309.31	0.14
使用材料費	124,876,000.00	120,173,823.00	- 4,702,177.00	-3.77
用品消耗	245,629,000.00	250,930,235.52	5,301,235.52	2.16
商品及醫療用品	5,720,694,000.00	5,728,439,250.79	7,745,250.79	0.14
租金、償債與利息	257,890,000.00	283,260,757.00	25,370,757.00	9.84
地租及水租	540,000.00	163,425.00	- 376,575.00	-69.74
房 租	8,430,000.00	6,602,271.00	- 1,827,729.00	-21.68
機器租金	229,296,000.00	261,277,539.00	31,981,539.00	13.95

行政院衛生署
醫療藥品基金
各項費用彙計表

中華民國 97 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	13,805,000.00	10,178,165.00	- 3,626,835.00	-26.27
什項設備租金	5,819,000.00	5,039,357.00	- 779,643.00	-13.40
折舊及攤銷	1,671,206,000.00	1,618,206,608.00	- 52,999,392.00	-3.17
土地改良物折舊	1,960,000.00	1,703,806.00	- 256,194.00	-13.07
房屋折舊	206,373,000.00	201,013,473.00	- 5,359,527.00	-2.60
機械及設備折舊	712,007,000.00	689,899,759.00	- 22,107,241.00	-3.10
交通及運輸設備折舊	18,786,000.00	22,807,074.00	4,021,074.00	21.40
什項設備折舊	78,868,000.00	77,702,569.00	- 1,165,431.00	-1.48
租賃資產及租賃權益改良折舊	267,000.00	270,804.00	3,804.00	1.42
非業務資產折舊	205,000.00	68,114.00	- 136,886.00	-66.77
代管資產折舊	549,381,000.00	510,079,699.00	- 39,301,301.00	-7.15
攤 銷	103,359,000.00	114,661,310.00	11,302,310.00	10.94
稅捐與規費(強制費)	21,399,000.00	17,695,920.00	- 3,703,080.00	-17.30
契稅		44,976.00	44,976.00	
房屋稅	2,000.00	20,550.00	18,550.00	927.50
消費與行為稅	16,156,000.00	14,309,891.00	- 1,846,109.00	-11.43
規 費	5,241,000.00	3,320,503.00	- 1,920,497.00	-36.64
會費、捐助、補助、分攤與 交流活動費	208,471,000.00	215,290,963.00	6,819,963.00	3.27
會 費	37,313,000.00	33,262,098.00	- 4,050,902.00	-10.86
捐助、補助與獎助	61,455,000.00	72,759,359.00	11,304,359.00	18.39
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	109,703,000.00	109,269,506.00	- 433,494.00	-0.40
短絀與賠償給付	28,835,000.00	40,881,768.01	12,046,768.01	41.78
各項短絀	28,835,000.00	40,881,768.01	12,046,768.01	41.78
賠償給付	0.00	0.00	-	#DIV/0!
其 他	253,107,000.00	881,058,405.34	627,951,405.34	248.10
其他費用	253,107,000.00	881,058,405.34	627,951,405.34	248.10
合計	24,636,013,000.00	26,443,426,414.56	1,807,413,414.56	7.34

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 97 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	27,927,000.00	20,508,540.00	-7,418,460.00	-26.56	
國外旅費	11,860,000.00	5,183,943.00	-6,676,057.00	-56.29	
廣告費	1,009,000.00	631,760.00	-377,240.00	-37.39	
業務宣導費	6,438,000.00	6,138,118.00	-299,882.00	-4.66	
公共關係費	8,620,000.00	8,554,719.00	-65,281.00	-0.76	
統計所需項目	2,582,753,000.00	3,437,372,825.00	854,619,825.00	33.09	
宿舍電費	12,663,000.00	12,674,284.00	11,284.00	0.09	
宿舍水費	2,448,000.00	1,647,564.00	-800,436.00	-32.70	
員工通勤交通費	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	
宿舍修護費	10,225,000.00	7,235,310.00	-2,989,690.00	-29.24	
宿舍保險費	350,000.00	187,631.00	-162,369.00	-46.39	
義工服務費	11,367,000.00	9,837,908.00	-1,529,092.00	-13.45	
計時及計件人員酬金	690,042,000.00	894,791,585.00	204,749,585.00	29.67	正式員額減少相對增加約用人員657人，又考核晉級及退職金較預算增加。
專技人員酬金	1,827,207,000.00	2,490,715,854.00	663,508,854.00	36.31	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	23,594,000.00	16,522,615.00	-7,071,385.00	-29.97	
一般土地租金	540,000.00	163,425.00	-376,575.00	-69.74	
宿舍折舊	4,317,000.00	3,578,799.00	-738,201.00	-17.10	
捐助私校及團體	0.00	0.00	0.00		
補（協）助政府機關（構）	0.00	17,850.00	17,850.00		
捐助國外團體	0.00	0.00	0.00		
停工短絀	0.00	0.00	0.00		
未足額進用殘障人員差額補助費	0.00	0.00	0.00		

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、收支餘絀情形：

一、業務外收入 131,332,854.03 元(其中財務收入 127,375,405.00 元，其他業務外收入 3,957,449.03 元)，較預算數 135,172,000.00 元減少 3,839,145.97 元，減少率為 2.84%，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 81,247,639.00 元(其中管理費用及總務費用 81,235,815.00 元，研究發展及訓練費用 11,824.00 元)較預算數 149,659,000.00 元減少 68,411,361.00 元，減少 45.71%，主要係「行政院衛生署所屬醫院醫事人員出國計畫」因其進修跨年度，部分待 98 年回國後核銷，及部分人員因語言成績未通過，故無法如期前往；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；本署醫院共用醫院資訊系統及文件表單系統由本署醫院及台大醫院等授權醫院之共同分攤，減少本署費用所致。

參、餘絀撥補實況：

本年度賸餘 50,085,215.03 元，連同前期未分配賸餘 422,912,436.07 元，合計 472,997,651.10 元，未分配賸餘 472,997,651.10 元，留待以後年度分配。

肆、現金流量結果：

一、業務活動之現金流量：本年度業務活動之淨現金流出 279,470,700.00

行 政 院 衛 生 署醫療藥品基金總 說 明

中華民國 97 年度

元，包括：

1.本期賸餘 50,085,215.03 元。

2.調整非現金項目：共計淨現金流出 329,555,915.03 元，其項目如下：

攤銷 20,961,977.00 元。

其他-3,765,614.03 元。

流動資產淨增 152,963,196.00 元。

流動負債淨減 193,789,082.00 元。

二、投資活動之現金流量：本年度投資活動之淨現金流出 7,257,600.00 元，包括：

增加固定資產 1,870,000.00 元。

增加無形資產 5,387,600.00 元。

三、融資活動之現金流量：本年度融資活動之淨現金流入 1,159,766.00 元，包括：

增加什項負債 321,802.00 元。

增加內部往來 837,964.00 元。

四、現金及約當現金之淨減 285,568,534.00 元。

伍、資產負債情況：

本年度決算資產總額為 7,521,047,735.54 元，較上年度決算數 7,690,227,365.54 元，減少 169,179,630.00 元，約減少 2.20%，其中流動資產 7,467,028,058.54 元，占 99.28%，固定資產 1,870,000.00 元，占 0.02%，無形資產 52,149,677.00 元，占 0.69%。

本年度決算負債總額為 6,352,443,612.44 元，占資產總額 84.46%，較上年度決算數 6,572,908,457.47 元，減少 220,464,845.03 元，約減少 3.35%，其中流動負債為 1,017,225,874.00 元，占 13.53%，其他負債 5,335,217,738.44 元，占 70.94%。

本年度決算淨值總額為 1,168,604,123.10 元，占資產總額

醫療藥品基金

總 說 明

中華民國 97 年度

15.54%，較上年度決算數 1,117,318,908.07 元，增加 51,285,215.03 元，增加 4.59%；其中基金 684,125,834.00 元，占 9.10%，公積 11,480,638.00 元，占 0.15%，累積賸餘 472,997,651.10 元，占 6.29%。

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 62,106,298.00 元，統籌款支用 226,857,161.00 元，目前結餘 1,001,443,682.00 元，除 192,750,179.00 元尚未支付外，餘 808,693,503.00 元留存庚續辦理衛生醫療及研究發展業務。

本 頁 空 白

乙、主 要 表

行政院衛生署
醫療藥品基金
收支餘絀決算表

57

中華民國 97 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	149,659,000.00		81,247,639.00		-68,411,361.00	-45.71	87,958,891.00	
管理及總務費用	148,544,000.00		81,235,815.00		-67,308,185.00	-45.31	87,824,556.00	
管理費用及總務費用	148,544,000.00		81,235,815.00		-67,308,185.00	-45.31	87,824,556.00	
研究發展及訓練費用	1,115,000.00		11,824.00		-1,103,176.00	-98.94	134,335.00	
訓練費用	1,115,000.00		11,824.00		-1,103,176.00	-98.94	134,335.00	
其他業務費用	-		-				-	
雜項業務費用	-		-				-	
業務賸餘	- 149,659,000.00		- 81,247,639.00		68,411,361.00	45.71	- 87,958,891.00	
業務外收入	135,172,000.00		131,332,854.03		-3,839,145.97	-2.84	111,853,306.00	
財務收入	135,172,000.00		127,375,405.00		-7,796,595.00	-5.77	102,139,374.00	
利息收入	135,172,000.00		127,375,405.00		-7,796,595.00	-5.77	102,139,374.00	
其他業務外收入	-		3,957,449.03		3,957,449.03		9,713,932.00	
賠(補)償收入	-		-				-	
違約罰款收入	-		119,361.00		119,361.00		256,936.00	
雜項收入	-		3,838,088.03		3,838,088.03		9,456,996.00	
業務外費用	-		-				-	
其他業務外費用	-		-				-	
財產交易短絀	-							
雜項費用	-							
業務外賸餘	135,172,000.00		131,332,854.03		-3,839,145.97	-2.84	111,853,306.00	
本期賸餘	- 14,487,000.00		50,085,215.03		64,572,215.03	445.73	23,894,415.00	

行政院衛生署
醫療藥品基金
餘絀撥補決算表

中華民國 97 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	%
賸餘之部	422,912,000.00	100.00	472,997,651.10	100.00	50,085,651.10	11.84	447,549,852.07	100.00
本期賸餘	-	-	50,085,215.03	10.59	50,085,215.03		23,894,415.00	5.34
前期未分配賸餘	422,912,000.00	100.00	422,912,436.07	89.41	436.07	0.00	423,655,437.07	94.66
分配之部	14,487,000.00	3.43	-	-	-14,487,000.00	-100.00	24,637,416.00	5.50
填補累積短絀	14,487,000.00	3.43	-	-	-14,487,000.00	-100.00	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-	24,637,416.00	5.50
未分配賸餘	408,425,000.00	96.57	472,997,651.10	100.00	64,572,651.10	111.84	422,912,436.07	94.50
短絀之部	14,487,000.00	3.43			-14,487,000.00	-100.00		
本期短絀	14,487,000.00	3.43			-14,487,000.00	-100.00		
填補之部	14,487,000.00	3.43			-14,487,000.00	-100.00		
撥用賸餘	14,487,000.00	3.43			-14,487,000.00	-100.00		
待填補之短絀								

行政院衛生署
醫療藥品基金
現金流量決算表

中華民國 97 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-)	-14,487,000.00	50,085,215.03	64,572,215.03	-445.73
調整非現金項目	49,799,000.00	-329,555,915.03	-379,354,915.03	-761.77
業務活動之淨現金流入(流出-)	35,312,000.00	-279,470,700.00	-314,782,700.00	-891.43
投資活動之現金流量				
增加固定資產及遞耗資產	-54,750,000.00	-1,870,000.00	52,880,000.00	-96.58
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	-	-	
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-38,720,000.00	-5,387,600.00	33,332,400.00	-86.09
投資活動之淨現金流入(流出-)	-93,470,000.00	-7,257,600.00	86,212,400.00	-92.24
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	1,346,000.00	1,159,766.00	-186,234.00	-13.84
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-	-	
賸餘分配款	-	-	-	
融資活動之淨現金流入(流出-)	1,346,000.00	1,159,766.00	-186,234.00	-13.84
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-56,812,000.00	-285,568,534.00	-228,756,534.00	402.66
期初現金及約當現金	7,177,181,000.00	7,218,881,622.54	41,700,622.54	0.58
期末現金及約當現金	7,120,369,000.00	6,933,313,088.54	-187,055,911.46	-2.63
不影響現金流量之投資或融資活動				
融資活動				
增加基金、公積及填補短絀	79,332,000.00	79,332,000.00	-	-
減少基金及公積	79,332,000.00	79,332,000.00	-	-

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	7,521,047,735.54	100.00	7,690,227,365.54	100.00	-169,179,630.00	-2.20
流動資產	7,467,028,058.54	99.28	7,599,633,396.54	98.82	-132,605,338.00	-1.74
現金	6,933,313,088.54	92.19	7,218,881,622.54	93.87	-285,568,534.00	-3.96
銀行存款	6,933,313,088.54	92.19	7,218,881,622.54	93.87	-285,568,534.00	-3.96
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	451,745,223.00	6.01	380,751,774.00	4.95	70,993,449.00	18.65
應收利息	45,441,312.00	0.60	36,833,949.00	0.48	8,607,363.00	23.37
託辦往來	406,303,911.00	5.40	343,917,825.00	4.47	62,386,086.00	18.14
其他應收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
預付款項	81,969,747.00	1.09	0.00	0.00	81,969,747.00	0.00
預付費用	1,969,747.00	0.03	0.00	0.00	1,969,747.00	0.00
其他預付款	80,000,000.00	1.06	0.00	0.00	80,000,000.00	0.00
固定資產	1,870,000.00	0.02	0.00	0.00	1,870,000.00	
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	
累計折舊-房屋及建築(-)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
機械及設備	1,870,000.00	0.02	0.00	0.00	1,870,000.00	0.00
機械及設備	1,923,700.00	0.03	132,200.00	0.00	1,791,500.00	1,355.14
累計折舊-機械及設備(-)	-53,700.00	0.00	-132,200.00	0.00	78,500.00	-59.38
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	45,394.00	0.00	120,902.00	0.00	-75,508.00	-62.45
累計折舊-什項設備(-)	-45,394.00	0.00	-120,902.00	0.00	75,508.00	-62.45
無形資產	52,149,677.00	0.69	90,593,969.00	1.18	-38,444,292.00	-42.44
無形資產	52,149,677.00	0.69	90,593,969.00	1.18	-38,444,292.00	-42.44
電腦軟體	52,149,677.00	0.69	90,593,969.00	1.18	-38,444,292.00	-42.44
其他資產	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
什項資產	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
存出保證金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
暫付及待結轉帳項	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
資產總額	7,521,047,735.54	100.00	7,690,227,365.54	100.00	-169,179,630.00	-2.20

備註：信託代理保證資產（負債）本年度決算數1,386,000元，上年度決算數102,411,000元，係大同世界科技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
藥 品 基 金
衡 表

61

97 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	6,352,443,612.44	84.46	6,572,908,457.47	85.47	-220,464,845.03	-3.35
流動負債	1,017,225,874.00	13.53	1,211,830,570.00	15.76	-194,604,696.00	-16.06
應付款項	1,017,225,874.00	13.53	1,211,830,570.00	15.76	-194,604,696.00	-16.06
應付代收款	1,001,443,682.00	13.32	1,166,267,019.00	15.17	-164,823,337.00	-14.13
應付費用	15,782,192.00	0.21	20,926,135.00	0.27	-5,143,943.00	-24.58
應付繳庫數	0.00	0.00	24,637,416.00	0.32	-24,637,416.00	
其他負債	5,335,217,738.44	70.94	5,361,077,887.47	69.71	-25,860,149.03	-0.48
什項負債	686,700.00	0.01	364,898.00	0.00	321,802.00	88.19
存入保證金	686,700.00	0.01	364,898.00	0.00	321,802.00	88.19
暫收及待結轉帳項	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
內部往來	5,334,531,038.44	70.93	5,360,712,989.47	69.71	-26,181,951.03	-0.49
內部往來	5,334,531,038.44	70.93	5,360,712,989.47	69.71	-26,181,951.03	-0.49
淨 值	1,168,604,123.10	15.54	1,117,318,908.07	14.53	51,285,215.03	4.59
基金	684,125,834.00	9.10	604,793,834.00	7.86	79,332,000.00	13.12
基金	684,125,834.00	9.10	604,793,834.00	7.86	79,332,000.00	13.12
基金	684,125,834.00	9.10	604,793,834.00	7.86	79,332,000.00	13.12
公積	11,480,638.00	0.15	89,612,638.00	1.17	-78,132,000.00	-87.19
資本公積	11,480,520.00	0.15	10,280,520.00	0.13	1,200,000.00	11.67
受贈公積	11,480,520.00	0.15	10,280,520.00	0.13	1,200,000.00	11.67
特別公積	118.00	0.00	79,332,118.00	1.03	-79,332,000.00	-100.00
特別公積	118.00	0.00	79,332,118.00	1.03	-79,332,000.00	-100.00
累積餘絀 (-)	472,997,651.10	6.29	422,912,436.07	5.50	50,085,215.03	11.84
累積賸餘	472,997,651.10	6.29	422,912,436.07	5.50	50,085,215.03	11.84
累積賸餘	472,997,651.10	6.29	422,912,436.07	5.50	50,085,215.03	11.84
負債及淨值總額	7,521,047,735.54	100.00	7,690,227,365.54	100.00	-169,179,630.00	-2.20

本 頁 空 白

丙、附 屬 表

行政院衛生署
醫療藥品基金
業務外收入明細表

中華民國 97 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	131,332,854.03	-3,839,145.97	-2.84	
財務收入	135,172,000.00	127,375,405.00	-7,796,595.00	-5.77	
利息收入	135,172,000.00	127,375,405.00	-7,796,595.00	-5.77	係因定存利率未達預算估列利率所致。
其他業務外收入	-	3,957,449.03	3,957,449.03		
違約罰款收入	-	119,361.00	119,361.00		
雜項收入	-	3,838,088.03	3,838,088.03		係泰鋒公司醫院Web等Server集中管理建置案逾期違約金38,918元；大同世界科技共同資訊系統增修第2期委外案違約金80,443元。 係宜蘭醫院改制國立陽明大學附設醫院內部往來結轉雜項收入0.03元；及宜蘭醫院管理發展基金轉列雜項收入72,474元；96年度共用醫院資訊系統維護及增修委外服務案改由醫院負擔減列本署費用轉列雜項收入2,950,000元；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雜項收入815,614元。
合 計	135,172,000.00	131,332,854.03	-3,839,145.97	-2.84	

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 97 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理費用及總務費用	148,544,000.00	81,235,815.00	- 67,308,185.00	-45.31	主要係因： 1. 「行政院衛生署所屬醫院醫事人員出國計畫」因其進修跨年度，部分待98年回國後核銷，及部分人員因語言成績未通過，故無法如期前往。 2. 委託區聯盟管理委員會推動區域內醫院管理、品質提昇等，各院之個別計畫均由各院自行負擔，故撙節經費。 3. 本署醫院共用醫院資訊系統及文件表單系統由本署醫院及台大醫院等授權醫院之共同分攤，減少本署費用所致。
用人費用	1,907,000.00	1,781,002.00	- 125,998.00	-6.61	
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	155,000.00	66,589.00	- 88,411.00	-57.04	
獎金	164,000.00	162,993.00	- 1,007.00	-0.61	
退休及卹償金	79,000.00	78,228.00	- 772.00	-0.98	
福利費	204,000.00	169,248.00	- 34,752.00	-17.04	
服務費用	107,754,000.00	48,520,896.00	- 59,233,104.00	-54.97	
郵電費	506,000.00	5,915.00	- 500,085.00	-98.83	
旅運費	9,967,000.00	3,694,851.00	- 6,272,149.00	-62.93	
印刷裝訂與廣告費	1,407,000.00	179,624.00	- 1,227,376.00	-87.23	
一般服務費	651,000.00	435,855.00	- 215,145.00	-33.05	
專業服務費	94,947,000.00	43,964,683.00	- 50,982,317.00	-53.70	
公共關係費	276,000.00	239,968.00	- 36,032.00	-13.06	
材料及用品費	1,398,000.00	41,940.00	- 1,356,060.00	-97.00	
使用材料費	420,000.00	12,000.00	- 408,000.00	-97.14	
用品消耗	978,000.00	29,940.00	- 948,060.00	-96.94	
租金、償債與利息	9,940,000.00	9,900,000.00	- 40,000.00	-0.40	
機器租金	9,940,000.00	9,900,000.00	- 40,000.00	-0.40	
折舊、折耗及攤銷	27,500,000.00	20,961,977.00	- 6,538,023.00	-23.77	
攤銷	27,500,000.00	20,961,977.00	- 6,538,023.00	-23.77	
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	15,000.00	-	- 15,000.00	-100.00	
其他費用	15,000.00	-	- 15,000.00	-100.00	
合 計	148,544,000.00	81,235,815.00	- 67,308,185.00	-45.31	

廣告費預算數為15,000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239,968元。

國外旅費預算數為9,668,000元，決算數為3,582,253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 97 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	1,115,000.00	11,824.00	- 1,103,176.00	-98.94	主要原因： 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。
用人費用	16,000.00	-	- 16,000.00	-100.00	
超時工作報酬	16,000.00	-	-16,000.00	-100.00	
服務費用	794,000.00	11,824.00	- 782,176.00	-98.51	
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	30,000.00	-	-30,000.00	-100.00	
材料及用品費	205,000.00	-	-205,000.00	-100.00	
使用材料費	35,000.00	-	-35,000.00	-100.00	
用品消耗	170,000.00	-	-170,000.00	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	-	-	-	-	
土地改良物折舊	-	-	-	-	
機械及設備折舊	-	-	-	-	
交通及運輸設備折舊	-	-	-	-	
什項設備折舊	-	-	-	-	
其他	100,000.00	-	-100,000.00	-100.00	
其他費用	100,000.00	-	-100,000.00	-100.00	
合 計	1,115,000.00	11,824.00	- 1,103,176.00	-98.94	

業務宣導費預算數為10,000元，決算數為0元。

行政院衛生署
醫療藥品基金
資產折舊提列明細表

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

項 目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設備	什項設備	什項資產	合計
原值	297,900	-	132,200	1,015,000	120,902	-	1,566,002
減：以前年度已提折舊數	297,900	-	132,200	1,015,000	120,902	-	1,566,002
上年度期末帳面價值	-	-	-	-	-	-	-
加：本年度新增資產價值	-	-	1,870,000	-	-	-	1,870,000
減：本年度減少資產價值	-	-	-	-	-	-	-
加減：調整欄	-	-	-	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	-	-	-	-	-	-	-
本年度期末帳面價值	-	-	1,870,000	-	-	-	1,870,000
本年度提列折舊數	-	-	-	-	-	-	-
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	-	-
合 計	-	-	-	-	-	-	-

備註：新增資產價值

本基金購置機械及設備1,870,000元。

行政院衛生署
醫療藥品基金
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國 97 年度

67

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數					決算數	比較增減數	本 年 度 保 留 數
	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	合計			
固定資產之增置								
土地改良物								
土地改良物								
房屋及建築								
房屋及建築								
機械及設備		54,750,000.00		-	54,750,000.00	1,870,000.00	- 52,880,000.00	-
機械及設備		54,750,000.00		-	54,750,000.00	1,870,000.00	- 52,880,000.00	-
交通及運輸設備		-		-	-	-	-	-
交通及運輸設備		-		-	-	-	-	-
什項設備		-		-	-	-	-	-
什項設備		-		-	-	-	-	-
							-	
小 計	-	54,750,000.00	-	-	54,750,000.00	1,870,000.00	- 52,880,000.00	-
撥入受贈及整理							-	
土地改良物						-	-	
土地改良物						-	-	
房屋及建築						-	-	
房屋及建築						-	-	
機械及設備						-	-	
機械及設備		-	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-	-	-
什項設備	-	-	-	-	-	-	-	-
什項設備	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-
小 計	-	-	-	-	-	-	-	-
合 計	-	54,750,000.00	-	-	54,750,000.00	1,870,000.00	- 52,880,000.00	-

固定資產建設改良擴充計

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預 算 數				
	金額	目標 能量	進度起 訖年月	可 用 預 算 數				
				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	合計
一般建築及設備				-	54,750,000	-	-	54,750,000
房屋及建築				-	-	-	-	-
房屋及建築				-	-	-	-	-
機械及設備				-	54,750,000	-	-	54,750,000
機械及設備				-	54,750,000	-	-	54,750,000
交通及運輸設備				-	-	-	-	-
交通及運輸設備				-	-	-	-	-
什項設備				-	-	-	-	-
什項設備				-	-	-	-	-
合 計				-	54,750,000	-	-	54,750,000

衛生署
品基金

69

畫預算與實際進度比較表

97 年 度

單位：新臺幣元

			決 算 數				未達成或超過預算之 原因
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(2)	截至本 年度累 計決算 數占累 計預算 數%	
占全部 計畫%	金額	占全 部計 畫%					
	54,750,000		1,870,000	3.42	1,870,000	3.42	1. 原規劃本署醫院管理委員會機房異地備份作業時，考量機房整體備援機制及管理，故將機房之對外服務系統一併納入規劃，並分二階段進行，第一階段為台灣e院、台灣e學院等系統異地備援，第二階段為B2B聯購網系統異地備援。 2. 因現行聯購網系統平台已老舊，需待該系統升級案完成方能執行本案第二階段，而聯購網升級部分因另案簽辦，如升級之期程無法配合，異地備援案之建置，則已購入之設備恐閒置過久，且硬體設備一年較一年便宜，如待聯購網版本升級後再採購，有機會以更優惠之價格購置需求設備。 3. 因第一階段各系統建置異地備援之急迫性不若聯購網系統，故採購評選委員建議可待聯購網系統升級後，所有系統再一併進行異地備援建置，較符經濟效益。 4. 經評估考量系統整合及一致性，及更能節省預算，部分預算暫不執行。
	-		-		-	-	
	-		-		-	-	
	54,750,000		1,870,000	3.42	1,870,000	3.42	
	54,750,000		1,870,000	3.42	1,870,000	3.42	
	-		-	-	-	-	
	-		-	-	-	-	
	-		-	-	-	-	
	-		-	-	-	-	
	54,750,000		1,870,000	3.42	1,870,000	3.42	

行 政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金
基 金 數 額 表

中 華 民 國 97 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	684,125,834.00	79,332,000.00	為使財務結構合理， 由「特別公積」科目 撥入「基金」科目 79,332,000元。

本 頁 空 白

行政院
醫療藥
用人費
中華民國

項 目	預 算 數					
	聘僱及兼職 人員薪資	超時工作 報酬	獎 金	退休及卹償 金	福利費	合 計
業務總支出部分	1,305,000	171,000	164,000	79,000	204,000	1,923,000
管理及總務費 用	1,305,000	155,000	164,000	79,000	204,000	1,907,000
研究發展及訓 練費用		16,000				16,000
其他業務費用						0
合 計	1,305,000	171,000	164,000	79,000	204,000	1,923,000

衛生署品基金用彙計表

97 年 度

單位：新臺幣元

決		算			數
聘僱及兼職 人員薪資	超時工作 報酬	獎 金	退休及卹償金	福利費	合 計
1,303,944	66,589	162,993	78,228	169,248	1,781,002
1,303,944	66,589	162,993	78,228	169,248	1,781,002
					0
					0
1,303,944	66,589	162,993	78,228	169,248	1,781,002

行政 院 衛 生 署
醫 療 藥 品 基 金
員 工 人 數 明 細 表

中 華 民 國 97 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	係本署醫療藥品基金管理委員會兼任委員。
聘用人員	1	1	0	
約僱人員	2	2	0	
兼任人員	10	11	1	
管理委員會委員	10	11	1	
合計	13	14	1	

行政院衛生署
醫療藥品基金
各項費用彙計表

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	1,923,000.00	1,781,002.00	- 141,998.00	-7.38
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	171,000.00	66,589.00	- 104,411.00	-61.06
獎金	164,000.00	162,993.00	- 1,007.00	-0.61
退休及卹償金	79,000.00	78,228.00	- 772.00	-0.98
福利費	204,000.00	169,248.00	- 34,752.00	-17.04
服務費用	108,548,000.00	48,532,720.00	- 60,015,280.00	-55.29
水電費	0.00	0.00	-	
郵電費	646,000.00	5,915.00	- 640,085.00	-99.08
旅運費	9,987,000.00	3,694,851.00	- 6,292,149.00	-63.00
印刷裝訂與廣告費	1,957,000.00	179,624.00	- 1,777,376.00	-90.82
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	651,000.00	435,855.00	- 215,145.00	-33.05
專業服務費	94,977,000.00	43,964,683.00	- 51,012,317.00	-53.71
公共關係費	276,000.00	239,968.00	- 36,032.00	-13.06
材料及用品費	1,603,000.00	41,940.00	- 1,561,060.00	-97.38
使用材料費	455,000.00	12,000.00	- 443,000.00	-97.36
用品消耗	1,148,000.00	29,940.00	- 1,118,060.00	-97.39
租金與利息	9,940,000.00	9,900,000.00	- 40,000.00	-0.40
機器租金	9,940,000.00	9,900,000.00	- 40,000.00	-0.40
折舊、折耗及攤銷	27,500,000.00	20,961,977.00	- 6,538,023.00	-23.77
土地改良物折舊	0.00	0.00	-	
機械及設備折舊	0.00	0.00	-	0.00
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	27,500,000.00	20,961,977.00	- 6,538,023.00	-23.77
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	-	
短絀與賠償給付	0.00	0.00	-	
各項短絀	0.00	0.00	-	
其他	115,000.00	0.00	- 115,000.00	-100.00
其他費用	115,000.00	0.00	- 115,000.00	-100.00
合計	149,659,000.00	81,247,639.00	- 68,411,361.00	-45.71

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 97 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	9,996,000.00	3,822,221.00	-6,173,779.00	-61.76	主要係因： 「行政院衛生署所屬醫院醫事人員出國計畫」因其進修跨年度，部分待98年回國後核銷，及部分人員因語言成績未通過，故無法如期前往及撙節費用支出所致。
國外旅費	9,668,000.00	3,582,253.00	-6,085,747.00	-62.95	
廣告費	15,000.00	-	-15,000.00	-100.00	
業務宣導費	37,000.00	-	-37,000.00	-100.00	
公共關係費	276,000.00	239,968.00	-36,032.00	-13.06	
統計所需項目	1,406,000.00	8,800.00	-1,397,200.00	-99.37	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,406,000.00	8,800.00	-1,397,200.00	-99.37	
補（協）助政府機關（構）	-	-	0.00	0.00	
合 計	11,402,000.00	3,831,021.00	-7,570,979.00	-66.40	

行政院衛生署
醫療藥品基金
統籌款專戶支用收支明細表

中 華 民 國 97 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

項 目	金 額
一、上期結存	1,166,194,545.00
二、本期收入	62,106,298.00
醫院解繳本署統籌款等收入	62,106,298.00
三、本期支出	226,857,161.00
(一)補助樂生療養院、台南醫院新化分院、竹東、嘉義、台東、花蓮等偏遠地區醫院醫師獎勵金	40,397,400.00
(二)補助桃園醫院新屋分院、彰化、基隆、台北、新竹、桃園、豐原、台中、屏東醫院建置醫療影像傳輸系統及所需資訊系統儀器設備費用等	55,309,059.00
(三)補助旗山加護病房設置及屏東近程醫療發展計畫不易羅致人員費用	5,694,137.00
(四)補助本署所屬醫院辦理清淨病媒計劃、公衛及社區健康服務等費用	23,769,285.00
(五)97年度研究發展計畫獎勵經費等	27,930,286.00
(六)補助樂生辦理新莊機場工程施工期間院民續住房屋修繕費用及其他等	73,756,994.00
四、本期結存	1,001,443,682.00

註：本次統籌款收支支用係依據公立醫療機構人員獎勵金發給要點第五點規定收支。

