

行政院衛生署

醫療藥品基金

目 錄

中華民國 98 年度

壹、醫療藥品基金

甲、總說明

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
五、資產負債情況	3-4
六、其他要點	4

乙、主要表

一、收支餘绌決算表	5-6
二、餘绌撥補決算表	7
三、現金流量決算表	8
四、平衡表	9-12

丙、附屬表

一、業務收入明細表	13
二、業務外收入明細表	14
三、醫療成本明細表	15-19
四、雜項業務成本明細表	20
五、管理及總務費用明細表	21-22
六、研究發展及訓練費用明細表	23-26
七、其他業務費用明細表	27-28
八、業務外費用明細表	29-30
九、資產折舊提列明細表	32-33
十、國庫撥補款明細表	34
十一、固定資產建設改良擴充明細表	36-37
十二、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	38-41
十三、營運項目執行績效摘要表	42
十四、基金數額表	43
十五、用人費用彙計表	44-45
十六、員工人數明細表	46
十七、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	47
十八、所屬作業單位（或分決算）收支概況表	48-49

十九、各項費用彙計表	50-51
二十、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、收支餘绌情形	53
三、餘绌撥補實況	53
四、現金流量結果	53-54
五、資產負債情況	54-55
乙、主要表	
一、收支餘绌決算表	57
二、餘绌撥補決算表	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

行政院衛生署
醫療藥品基金
總說明
 中華民國 98 年度

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 757 萬 6,214 人次、住院病患 304 萬 1,922 人日。

二、資本支出執行情形：

本年度可用預算數 12 億 5,132 萬 0,474 元，其中上年度保留數 3 億 5,341 萬 7,474 元、本年度預算數 8 億 9,770 萬 3,000 元，(立法院預算凍結 8,979 萬元) 本年度決算數 11 億 0,233 萬 1,210 元，保留 5,697 萬 1,922 元。

(一) 專案計畫本年度可用預算數 6,279 萬 6,671 元，決算數 4,012 萬 4,634 元，執行率 63.90%，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，因部分工程變更設計，致影響工程進度，98 年度工程已完工驗收結算中。另裝修工程及景觀工程於 98.11.4 開工，預計 99 年 4 月中旬完工。

2. 金門醫院綜合醫療大樓新建計畫：委託專案管理及監造技術服務案，於 98.2.12 更正第一次招標公告，98.3.20 完成簽約，致影響工程進度，目前規畫、基本設計圖說階段中。為掌控時程，將按月檢討實際執行情形與預訂進度之差距，研議趕工進度，達成計畫目標。

(二) 一般建築及設備本年度可用預算數 11 億 8,852 萬 3,803 元，

行政院衛生署
醫療藥品基金
總說明
中華民國 98 年度

決算數 10 億 6,220 萬 6,576 元，執行率 89.37% ，主要係

1. 本年度預算依立法院附帶決議凍結十分之一。
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，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，本年度工程已完工辦理驗收結算中。
3. 朴子醫院多功能整合型健康促進中心新建工程於 98.6.15 完成基本設計圖說，98.8.11 再檢討調整細部設計。故 98.9.30 才向縣府申請建造執照，致影響工程進行。98.11.18 縣府發給建造執照，98.12.8 決標，並於 98.12.23 開工，預定 99 年 5 月 6 日完工。

貳、收支餘绌情形：

- 一、 本年度業務收入 267 億 0,318 萬 6,701 元，係醫療收入及其他業務收入，較預算數 260 億 4,697 萬 1,000 元計增加 6 億 5,621 萬 5,701 元，執行率 102.52% 。
- 二、 業務成本與費用 262 億 9,012 萬 2,049.93 元，主要係醫療成本支出，較預算數 256 億 5,122 萬 7,000 元，計增加 6 億 3,889 萬 5,049.93 元，執行率 102.49% 。
- 三、 業務外收入 15 億 0,662 萬 4,407.00 元，較預算數 7 億 0,424 萬 9,000 元，計增加 8 億 0,237 萬 5,407.00 元，增加 113.93 %，主要係沖轉以前年度溢提備抵醫療折讓及收回獎勵金等其他業務外收入。
- 四、 業務外費用 10 億 7,812 萬 3,759.48 元，較預算數 3 億 6,104 萬 6,000 元，計增加 7 億 1,707 萬 7,759.48 元，增加 198.61 %，主要係沖轉以前年度溢提備抵醫療折讓補提獎勵金及支付

行政院衛生署
醫療藥品基金
總說明
中華民國 98 年度

以前年度費用等其他業務外費用。

五、業務總收支相抵後，計賸餘 8 億 4,156 萬 5,298.59 元，較預算數 7 億 3,894 萬 7,000 元計增加 1 億 0,261 萬 8,298.59 元，賸餘達成率 113.89%，較預算賸餘增加係業務外賸餘所致。

參、餘绌撥補實況：本年度決算母基金及嘉義醫院等 6 家醫院虧損外，餘為賸餘，對各分決算間賸餘分配及短绌填補並列表達。

一、本期賸餘 8 億 8,626 萬 7,557.10 元，連同前期末分配賸餘 43 億 0,262 萬 3,592.33 元，共有賸餘 51 億 8,889 萬 1,149.43 元。

二、本期填補累積短绌 2,978 萬 0,757.34 元，提存公積 7 億 3,419 萬 7,000 元，解繳國庫淨額 1 億 8,911 萬 9,005 元（基隆醫院等 8 家超賸餘），未分配賸餘 42 億 3,579 萬 4,387.09 元，留待以後年度處理。

三、本期短绌 4,470 萬 2,258.51 元，前期待填補之短绌 341 萬 9,415.89 元。本期撥用賸餘填補 2,978 萬 0,757.34 元，待填補短绌 1,834 萬 0,917.06 元。

肆、現金流量表：

一、業務活動之淨現金流入 23 億 6,272 萬 4,087.00 元；其中本期賸餘 8 億 4,156 萬 5,298.59 元，調整非現金項目 15 億 2,115 萬 8,788.41 元。

二、投資活動之淨現金流出 12 億 7,146 萬 8,113.00 元。

三、融資活動之淨現金流出 1 億 1,228 萬 3,751.00 元。

四、現金及約當現金之淨增 9 億 7,897 萬 2,223.00 元，係期末現金 240 億 2,723 萬 7,622.55 元，較期初現金 230 億 4,826 萬 5,399.55 元增加之數。

伍、資產負債情況：

一、資產總額 555 億 8,585 萬 8,747.37 元，包括流動資產 265 億 3,682 萬 4,678.37 元，投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1

行政院衛生署

醫療藥品基金

總說明

中華民國 98 年度

億 4,836 萬 5,810 元，固定資產 109 億 4,742 萬 4,818.00 元，無形資產 1 億 7,476 萬 7,644 元，遞延借項 3 億 7,830 萬 2,985 元，其他資產 174 億 0,017 萬 2,812 元。

二、負債及淨值總額 555 億 8,585 萬 8,747.37 元，包括流動負債 71 億 3,821 萬 4,858.32 元，其他負債 181 億 9,285 萬 6,546 元，遞延貸項 2 億 2,466 萬 1,123 元，基金 139 億 9,481 萬 8,325.66 元，公積 89 億 1,564 萬 1,181.70 元，累積餘紓 42 億 1,745 萬 3,470.03 元，未實現重估增值 29 億 0,221 萬 3,242.66 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、澎湖醫院自 93 年 5 月 1 日起委託國軍三軍總醫院經營，98 年 7 月 1 日與國軍三軍總醫院終止委託經營合約，恢復自主經營。
- 三、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(98)年度共提列折舊計 4 億 6,923 萬 1,719 元。
- 四、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，本年度轉入收入 7,598 萬 0,833 元。

乙、主要表

行政院衛生署
醫療藥品基金
收支餘純決算表

中華民國 98 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	26,046,971,000.00	100.00	26,703,186,701.00	100.00	656,215,701.00	2.52	25,825,991,251.00	100.00
醫療收入	21,750,731,000.00	83.51	22,458,030,447.00	84.10	707,299,447.00	3.25	21,542,565,041.00	83.41
門診醫療收入	11,569,823,000.00	44.42	12,408,896,811.00	46.47	839,073,811.00	7.25	11,644,348,903.00	45.09
住院醫療收入	11,065,111,000.00	42.48	11,023,730,404.00	41.28	-41,380,596.00	-0.37	10,730,186,183.00	41.55
其他醫療收入	2,309,241,000.00	8.87	2,278,463,908.00	8.53	-30,777,092.00	-1.33	2,284,318,917.00	8.85
醫療折讓(-)	-3,052,749,000.00	-11.72	-3,103,361,832.00	-11.62	-50,612,832.00	1.66	-2,966,151,739.00	-11.49
醫療優待免費(-)	-140,695,000.00	-0.54	-149,698,844.00	-0.56	-9,003,844.00	6.40	-150,137,223.00	-0.58
其他業務收入	4,296,240,000.00	16.49	4,245,156,254.00	15.90	-51,083,746.00	-1.19	4,283,426,210.00	16.59
其他補助收入	3,914,796,000.00	15.03	3,871,676,294.00	14.50	-43,119,706.00	-1.10	3,890,034,692.00	15.06
雜項業務收入	381,444,000.00	1.46	373,479,960.00	1.40	-7,964,040.00	-2.09	393,391,518.00	1.52
業務成本與費用	25,651,327,000.00	98.48	26,290,122,049.93	98.45	638,895,049.93	2.49	25,465,179,156.14	98.60
醫療成本	22,481,827,000.00	86.31	23,261,712,407.81	87.11	779,885,407.81	3.47	22,547,673,355.47	87.31
門診醫療成本	10,799,023,000.00	41.46	11,416,016,659.26	42.75	616,993,659.26	5.71	11,034,243,841.97	42.73
住院醫療成本	9,730,298,000.00	37.36	9,847,097,174.85	36.88	116,799,174.85	1.20	9,575,845,903.04	37.08
其他醫療成本	1,952,506,000.00	7.50	1,998,598,573.70	7.48	46,092,573.70	2.36	1,937,583,610.46	7.50
其他業務成本	37,428,000.00	0.14	38,582,998.00	0.14	1,154,998.00	3.09	31,869,881.00	0.12
雜項業務成本	37,428,000.00	0.14	38,582,998.00	0.14	1,154,998.00	3.09	31,869,881.00	0.12
管理及總務費用	2,010,347,000.00	7.72	1,960,562,211.00	7.34	-49,784,789.00	-2.48	1,904,890,744.00	7.38
管理費用及總務費用	2,010,347,000.00	7.72	1,960,562,211.00	7.34	-49,784,789.00	-2.48	1,904,890,744.00	7.38
研究發展及訓練費用	618,513,000.00	2.37	529,984,048.00	1.98	-88,528,952.00	-14.31	491,706,475.00	1.90
研究發展費用	337,028,000.00	1.29	299,325,766.00	1.12	-37,702,234.00	-11.19	271,758,435.00	1.05
訓練費用	281,485,000.00	1.08	230,658,282.00	0.86	-50,826,718.00	-18.06	219,948,040.00	0.85
其他業務費用	503,112,000.00	1.93	499,280,385.12	1.87	-3,831,614.88	-0.76	489,038,700.67	1.89
雜項業務費用	503,112,000.00	1.93	499,280,385.12	1.87	-3,831,614.88	-0.76	489,038,700.67	1.89

行政院衛生署
醫療藥品基金
收支餘紓決算表

中華民國 98 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 -)	395,744,000.00	1.52	413,064,651.07	1.55	17,320,651.07	4.38	360,812,094.86	1.40
業務外收入	704,249,000.00	2.70	1,506,624,407.00	5.64	802,375,407.00	113.93	1,438,844,005.74	5.57
財務收入	331,673,000.00	1.27	172,354,469.00	0.65	-159,318,531.00	-48.03	310,020,732.61	1.20
利息收入	321,800,000.00	1.24	152,385,090.00	0.57	-169,414,910.00	-52.65	292,922,094.61	1.13
租賃收入	9,873,000.00		19,969,379.00		10,096,379.00	102.26	17,098,638.00	0.07
其他業務外收入	372,576,000.00	1.43	1,334,269,938.00	5.00	961,693,938.00	258.12	1,128,823,273.13	4.37
財產交易賸餘			0.00		0.00			0.00
盤存賸餘		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!		0.00
資產使用費及 權利金收入	93,525,000.00	0.36	105,191,401.00	0.39	11,666,401.00	12.47	93,848,896.00	0.36
受贈收入	32,329,000.00	0.12	37,514,123.00	0.14	5,185,123.00	16.04	34,580,071.00	0.13
賠(補)償收入	0.00		43,029.00	0.00	43,029.00		513,032.00	0.00
違約罰款收入	3,839,000.00	0.01	7,204,915.00	0.03	3,365,915.00	87.68	8,114,313.00	0.03
收回呆帳	129,000.00		198,303.00	0.00	69,303.00		298,729.00	0.00
雜項收入	242,754,000.00	0.93	1,184,118,167.00	4.43	941,364,167.00	387.79	991,468,232.13	3.84
業務外費用	361,046,000.00	1.39	1,078,123,759.48	4.04	717,077,759.48	198.61	975,222,354.06	3.78
其他業務外費用	361,046,000.00	1.39	1,078,123,759.48	4.04	717,077,759.48	198.61	975,222,354.06	3.78
財產交易短紓	0.00		10,332.00		10,332.00		4,564,429.00	0.02
盤存短紓		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!		0.00
違約及處理費用			0.00		0.00		16,169,488.00	0.06
雜項費用	361,046,000.00	1.39	1,078,113,427.48	4.04	717,067,427.48	198.61	954,488,437.06	3.70
業務外賸餘(短紓 -)	343,203,000.00	1.32	428,500,647.52	1.60	85,297,647.52	24.85	463,621,651.68	1.80
本期賸餘(短紓 -)	738,947,000.00	2.84	841,565,298.59	3.15	102,618,298.59	13.89	824,433,746.54	3.19

備註：本年度預算數「盤存賸餘」2,806,000元，及「盤存短紓」175,000元，依行政院主計處98.10.9處會二字第0980006031號

函重分類至醫療成本一門診成本1,807,000元、住院成本823,000元、其他醫療成本1,000元。上年度決算數「盤存賸餘」3,024,904.36元，及「盤存短紓」39,240.21元，重分類至醫療成本一門診成本2,266,213.05元、住院成本719,163.1元

行政院衛生署
醫療藥品基金
餘紓撥補決算表

中華民國 98 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	4,974,699,000.00	100.00	5,188,891,149.43	100.00	214,192,149.43	4.31	5,036,323,118.34	100.00
本期賸餘	790,337,000.00	15.89	886,267,557.10	17.08	95,930,557.10	12.14	863,330,358.42	17.14
前期未分配賸餘	4,184,362,000.00	84.11	4,302,623,592.33	82.92	118,261,592.33	2.83	4,172,992,759.92	82.86
公積轉列數								
分配之部	775,973,000.00	15.60	953,096,762.34	18.37	177,123,762.34	22.83	733,699,526.01	14.57
填補累積短紓	41,776,000.00	0.84	29,780,757.34	0.57	-11,995,242.66	-28.71	29,033,526.01	0.58
提存公積	734,197,000.00	14.76	734,197,000.00	14.15	0.00	0.00	661,543,000.00	13.14
賸餘撥充基金數		0.00	0.00	0.00	0.00			
解繳國庫淨額		0.00	189,119,005.00	3.64	189,119,005.00		43,123,000.00	0.86
未分配賸餘	4,198,726,000.00	84.40	4,235,794,387.09	81.63	37,068,387.09	0.88	4,302,623,592.33	85.43
短紓之部	54,829,000.00	100.00	48,121,674.40	100.00	-6,707,325.60	-12.23	122,133,198.31	100.00
本期短紓	51,390,000.00	93.73	44,702,258.51	92.89	-6,687,741.49	-13.01	38,896,611.88	31.85
前期待填補之短紓	3,439,000.00	6.27	3,419,415.89	7.11	-19,584.11	-0.57	83,236,586.43	68.15
填補之部	41,776,000.00	76.19	29,780,757.34	61.89	-11,995,242.66	-28.71	118,713,782.42	97.20
撥用賸餘	41,776,000.00	76.19	29,780,757.34	61.89	-11,995,242.66	-28.71	29,033,526.01	23.77
撥用公積		0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	89,680,256.41	73.43
待填補之短紓	13,053,000.00	23.81	18,340,917.06	38.11	5,287,917.06	-78.84	3,419,415.89	2.80

行政院衛生署
醫療藥品基金
現金流量決算表

中華民國 98 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)	738,947,000.00	841,565,298.59	102,618,298.59	13.89
調整非現金項目	1,914,964,000.00	1,521,158,788.41	-393,805,211.59	-20.56
業務活動之淨現金流入(流出 -)	2,653,911,000.00	2,362,724,087.00	-291,186,913.00	-10.97
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	67,000.00	536,568.00	469,568.00	700.85
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		0.00	0.00	
減少無形資產、遞延借項及其他資產	1,379,000.00	56,885,143.00	55,506,143.00	4,025.10
增加流動金融資產及短期貸墊款		-763,110.00	-763,110.00	
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	-897,903,000.00	-1,102,723,210.00	-204,820,210.00	22.81
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-113,386,000.00	-225,403,504.00	-112,017,504.00	98.79
投資活動之淨現金流入(流出 -)	-1,009,843,000.00	-1,271,468,113.00	-261,625,113.00	25.91
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	5,113,000.00	149,269,817.00	144,156,817.00	2,819.42
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀	10,000,000.00	10,000,000.00	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	-118,883,000.00	-271,553,568.00	-152,670,568.00	128.42
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 -)	-103,770,000.00	-112,283,751.00	-8,513,751.00	8.20
現金及約當現金之淨增(淨減 -)	1,540,298,000.00	978,972,223.00	-561,325,777.00	-36.44
期初現金及約當現金	21,708,711,000.00	23,048,265,399.55	1,339,554,399.55	6.17
期末現金及約當現金	23,249,009,000.00	24,027,237,622.55	778,228,622.55	3.35

行政院衛生署
醫療藥品基金
平 衡 表

中華民國98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	55,585,858,747.37	100.00	55,355,103,025.78	100.00	230,755,721.59	0.42
流動資產	26,536,824,678.37	47.74	25,338,036,409.78	45.77	1,198,788,268.59	4.73
現金	24,027,237,622.55	43.23	23,048,265,399.55	41.64	978,972,223.00	4.25
庫存現金	165,000.00	0.00	285,000.00	0.00	-120,000.00	-42.11
銀行存款	23,852,631,162.55	42.91	22,980,687,464.55	41.52	871,943,698.00	3.79
零用及週轉金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!
匯撥中現金	174,441,460.00	0.31	67,292,935.00	0.12	107,148,525.00	159.23
應收款項	1,631,829,692.00	2.94	1,359,230,439.61	2.46	272,599,252.39	20.06
應收票據	736,035.00	0.00	840,800.00	0.00	-104,765.00	-12.46
應收醫療帳款	7,486,969,089.00	13.47	7,064,854,574.00	12.76	422,114,515.00	5.97
備抵醫療折讓(-)	-5,917,029,381.00	-10.64	-5,794,861,799.00	-10.47	-122,167,582.00	2.11
備抵呆帳—應收醫療帳款(-)	-42,630,037.00	-0.08	-27,949,070.00	-0.05	-14,680,967.00	52.53
應收利息	16,532,262.00	0.03	69,429,733.61	0.13	-52,897,471.61	-76.19
其他應收款	87,251,724.00	0.16	46,916,201.00	0.08	40,335,523.00	85.97
存貨	270,076,520.33	0.49	277,212,407.77	0.50	-7,135,887.44	-2.57
醫療用品	268,681,405.33	0.48	275,739,422.77	0.50	-7,058,017.44	-2.56
農產品	1,395,115.00	0.00	1,472,985.00	0.00	-77,870.00	-5.29
預付款項	600,695,775.49	1.08	646,569,636.85	1.17	45,873,861.36	-7.09
用品盤存	10,532,870.49	0.02	8,170,167.85	0.01	2,362,702.64	28.92
預付費用	590,162,905.00	1.06	558,399,469.00	1.01	31,763,436.00	5.69
其他預付款	0.00	0.00	80,000,000.00	0.14	-80,000,000.00	-100.00
短期貸墊款	6,985,068.00	0.01	6,758,526.00	0.01	226,542.00	3.35
短期墊款	6,985,068.00	0.01	6,758,526.00	0.01	226,542.00	3.35
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	148,365,810.00	0.27	131,193,794.00	0.24	17,172,016.00	13.09
準備金	148,365,810.00	0.27	131,193,794.00	0.24	17,172,016.00	13.09
退休及離職準備金	148,365,810.00	0.27	131,193,794.00	0.24	17,172,016.00	13.09
固定資產	10,947,424,818.00	19.69	10,705,226,286.00	19.34	242,198,532.00	2.26
土地	3,124,294,422.00	5.62	3,115,366,262.00	5.63	8,928,160.00	0.29
土地	3,124,294,422.00	5.62	3,115,366,262.00	5.63	8,928,160.00	0.29
土地及改良物	19,500,761.00	0.04	21,235,933.00	0.04	-1,735,172.00	-8.17
土地改良物	47,945,684.00	0.09	47,945,684.00	0.09	0.00	0.00
累計折舊—土地改良物(-)	-28,444,923.00	-0.05	-26,709,751.00	-0.05	-1,735,172.00	6.50

行政院衛生署
醫療藥品基金
平 衡 表

中華民國98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	4,750,516,744.00	8.55	4,842,058,815.00	8.75	-91,542,071.00	-1.89
房屋及建築	6,062,668,511.70	10.91	6,076,430,407.98	10.98	-13,761,896.28	-0.23
累計折舊—房屋及建築(-)	-1,312,151,767.70	-2.36	-1,234,371,592.98	-2.23	-77,780,174.72	6.30
機械及設備	2,197,757,383.00	3.95	2,135,929,131.00	3.86	61,828,252.00	2.89
機械及設備	8,130,638,974.53	14.63	7,721,331,516.47	13.95	409,307,458.06	5.30
累計折舊—機械及設備(-)	-5,932,881,591.53	-10.67	-5,585,402,385.47	-10.09	-347,479,206.06	6.22
交通及運輸設備	100,024,907.00	0.18	83,982,120.00	0.15	16,042,787.00	19.10
交通及運輸設備	323,306,860.33	0.58	299,277,654.33	0.54	24,029,206.00	8.03
累計折舊—交通及運輸設備(-)	-223,281,953.33	-0.40	-215,295,534.33	-0.39	-7,986,419.00	3.71
什項設備	235,294,625.00	0.42	249,024,918.00	0.45	-13,730,293.00	-5.51
什項設備	833,685,155.86	1.50	795,294,127.86	1.44	38,391,028.00	4.83
累計折舊—什項設備(-)	-598,390,530.86	-1.08	-546,269,209.86	-0.99	-52,121,321.00	9.54
租賃權益改良	805,788.00	0.00	1,076,592.00	0.00	-270,804.00	-25.15
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	-1,676,215.00	-0.00	-1,405,411.00	-0.00	-270,804.00	19.27
購建中固定資產	519,230,188.00	0.93	256,552,515.00	0.46	262,677,673.00	102.39
待過戶房地產	7,049,000.00	0.01			7,049,000.00	
未完工程	512,181,188.00	0.92	256,552,515.00	0.46	255,628,673.00	99.64
預付工程及土地款		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	174,767,644.00	0.31	178,106,358.00	0.32	-3,338,714.00	-1.87
無形資產	174,767,644.00	0.31	178,106,358.00	0.32	-3,338,714.00	-1.87
電腦軟體	174,767,644.00	0.31	178,106,358.00	0.32	-3,338,714.00	-1.87
遞延借項	378,302,985.00	0.68	296,947,208.00	0.54	81,355,777.00	27.40
遞延費用	378,302,985.00	0.68	296,947,208.00	0.54	81,355,777.00	27.40
遞延費用	378,302,985.00	0.68	296,947,208.00	0.54	81,355,777.00	27.40
其他資產	17,400,172,812.00	31.30	18,705,592,970.00	33.79	-1,305,420,158.00	-6.98
非業務資產	4,532,240.00	0.01	4,532,240.00	0.01	0.00	0.00
閒置資產	3,620,400.00	0.01	3,704,975.00	0.01	-84,575.00	-2.28
累計折舊-閒置資產	-173,000.00	-0.00	-257,575.00	-0.00	84,575.00	-32.84
委託處分資產	1,084,840.00	0.00	1,084,840.00	0.00	0.00	0.00
什項資產	17,395,640,572.00	31.30	18,701,060,730.00	33.78	-1,305,420,158.00	-6.98

行政院衛生署
醫療藥品基金
平衡表

中華民國98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	%
存出保證金	3,532,308.00	0.01	3,693,708.00	0.01	-161,400.00	-4.37
催收款項	150,576,075.00	0.27	133,905,184.00	0.24	16,670,891.00	12.45
備底呆帳-催收款項	-98,724,055.00	-0.18	-78,635,074.00	-0.14	-20,088,981.00	25.55
暫付及待結轉帳項	114,669,521.00	0.21	32,849,397.00	0.06	81,820,124.00	249.08
代管資產	20,279,673,580.00	36.48	21,435,977,953.00	38.72	-1,156,304,373.00	-5.39
累計折舊-代管資產	-3,054,096,857.00	-5.49	-2,826,740,438.00	-5.11	-227,356,419.00	8.04
其他什項資產	10,000.00	0.00	10,000.00	0.00	0.00	0.00
資 產 總 額	55,585,858,747.37	100.00	55,355,103,025.78	100.00	230,755,721.59	0.42

附註：1.「信託代理與保證資產-保證品」上年度決算數185,205.951元，本年度決算數215,064.306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5,016,925,198.44元、託辦往來304,140,170元。

行政院衛生署
醫療藥品基金
平衡表

中華民國98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	25,555,732,527.32	45.98	29,447,812,391.32	53.20	-3,892,079,864.00	-13.22
流動負債	7,138,214,858.32	12.84	6,657,870,118.32	12.03	480,344,740.00	7.21
應付款項	7,126,737,216.32	12.82	6,646,726,850.32	12.01	480,010,366.00	7.22
應付帳款	480,645,141.00	0.86	436,466,534.00	0.79	44,178,607.00	10.12
應付代收款	1,684,231,098.32	3.03	1,752,537,158.32	3.17	-68,306,060.00	-3.90
應付費用	4,769,784,294.00	8.58	4,404,370,902.00	7.96	365,413,392.00	8.30
應付工程款	0.00	0.00	392,000.00	0.00	-392,000.00	-100.00
應付繳庫數	189,119,005.00	0.34	43,123,000.00	0.08	145,996,005.00	338.56
其他應付款	2,957,678.00	0.01	9,837,256.00	0.02	-6,879,578.00	-69.93
預收款項	11,477,642.00	0.02	11,143,268.00	0.02	334,374.00	3.00
預收收入	11,236,732.00	0.02	11,118,268.00	0.02	118,464.00	1.07
其他預收款	240,910.00	0.00	25,000.00	0.00	215,910.00	863.64
其他負債	18,192,856,546.00	32.73	22,508,558,461.00	40.66	-4,315,701,915.00	-19.17
什項負債	18,192,856,546.00	32.73	22,508,558,461.00	40.66	-4,315,701,915.00	-19.17
存入保證金	445,041,930.00	0.80	385,119,364.00	0.70	59,922,566.00	15.56
應付保管款	1,720,352.00	0.00	480,087.00	0.00	1,240,265.00	258.34
應付退休及離職金	158,208,073.00	0.28	141,075,310.00	0.25	17,132,763.00	12.14
應付代管資產	17,225,576,723.00	30.99	21,435,977,953.00	38.72	-4,210,401,230.00	-19.64
暫收及待結轉帳項	362,309,468.00	0.65	545,905,747.00	0.99	-183,596,279.00	-33.63
其他什項負債	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
遞延貸項	224,661,123.00	0.40	281,383,812.00	0.51	-56,722,689.00	-20.16
遞延收入	224,661,123.00	0.40	281,383,812.00	0.51	-56,722,689.00	-20.16
遞延收入	224,661,123.00	0.40	281,383,812.00	0.51	-56,722,689.00	-20.16
淨 值	30,030,126,220.05	54.02	25,907,290,634.46	46.80	4,122,835,585.59	15.91
基 金	13,994,818,325.66	25.18	13,984,818,325.66	25.26	10,000,000.00	0.07
基 金	13,994,818,325.66	25.18	13,984,818,325.66	25.26	10,000,000.00	0.07
基 金	13,994,818,325.66	25.18	13,984,818,325.66	25.26	10,000,000.00	0.07
公 積	8,915,641,181.70	16.04	4,716,186,747.70	8.32	4,199,454,434.00	89.04
資本公 積	6,865,176,477.92	12.35	3,399,919,043.92	6.14	3,465,257,434.00	101.92
受贈公 積	6,865,176,477.92	12.35	3,399,919,043.92	6.14	3,465,257,434.00	101.92
特別公 積	2,050,464,703.78	3.69	1,316,267,703.78	2.38	734,197,000.00	55.78
特別公 積	2,050,464,703.78	3.69	1,316,267,703.78	2.38	734,197,000.00	55.78
累積餘額(-)	4,217,453,470.03	7.59	4,299,204,176.44	7.77	-81,750,706.41	-1.90
累積賸餘	4,217,453,470.03	7.59	4,299,204,176.44	7.77	-81,750,706.41	-1.90
累積賸餘	4,217,453,470.03	7.59	4,299,204,176.44	7.77	-81,750,706.41	-1.90
淨值其他項目	2,902,213,242.66	5.22	2,907,081,384.66	5.25	-4,868,142.00	-0.17
未實現重估增值	2,902,213,242.66	5.22	2,907,081,384.66	5.25	-4,868,142.00	-0.17
未實現重估增值	2,902,213,242.66	5.22	2,907,081,384.66	5.25	-4,868,142.00	-0.17
負債及淨值總額	55,585,858,747.37	100.00	55,355,103,025.78	100.00	230,755,721.59	0.42

附註：1.「信託代理與保證負債－保證品」上年度決算數185,205,951元，本年度決算數215,064,306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5,016,925,198.44元、託辦往來304,140,170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 98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	26,046,971,000.00	26,703,186,701.00	656,215,701.00	2.52	
醫療收入	21,750,731,000.00	22,458,030,447.00	707,299,447.00	3.25	
門診醫療收入	11,569,823,000.00	12,408,896,811.00	839,073,811.00	7.25	
藥品費收入	3,575,232,000.00	3,961,489,119.00	386,257,119.00	10.80	
放射費收入	816,507,000.00	913,751,539.00	97,244,539.00	11.91	
檢驗費收入	858,914,000.00	1,072,694,844.00	213,780,844.00	24.89	
其他	6,319,170,000.00	6,460,961,309.00	141,791,309.00	2.24	
住院醫療收入	11,065,111,000.00	11,023,730,404.00	-41,380,596.00	-0.37	
藥品費收入	1,228,891,000.00	1,251,291,434.00	22,400,434.00	1.82	
放射費收入	386,323,000.00	325,443,672.00	-60,879,328.00	-15.76	
檢驗費收入	502,904,000.00	568,234,289.00	65,330,289.00	12.99	
其他	8,946,993,000.00	8,878,761,009.00	-68,231,991.00	-0.76	
其他醫療收入	2,309,241,000.00	2,278,463,908.00	-30,777,092.00	-1.33	
					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 (-)	-3,052,749,000.00	-3,103,361,832.00	-50,612,832.00	1.66	
					醫療業務增加，服務對象增加，優免身分增加，較預算增加
醫療優待免費 (-)	-140,695,000.00	-149,698,844.00	-9,003,844.00	6.40	
其他業務收入	4,296,240,000.00	4,245,156,254.00	-51,083,746.00	-1.19	1. 公務預算業務補助等 2. 859,737,915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834,181,781 元。4. 依財務會計準則公 報第29號轉入收入 75,980,833元。5. 教學補 助收入86,234,530元6. 另 其他：一旗山醫院急診補 助及樂生療養院榮民漢生 病患補助等14,957,235 元。
其他補助收入	3,914,796,000.00	3,871,676,294.00	-43,119,706.00	-1.10	
					一 公費床照護費用 281,800,525元、支援其他 醫療機構之收入 85,121,785元及其他 6,557,650元。
雜項業務收入	381,444,000.00	373,479,960.00	-7,964,040.00	-2.09	

行政院衛生署
醫療藥品基金
業務外收入明細表

中華民國 98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	704,249,000.00	1,506,624,407.00	802,375,407.00	113.93	
財務收入	331,673,000.00	172,354,469.00	- 159,318,531.00	-48.03	
利息收入	321,800,000.00	152,385,090.00	- 169,414,910.00	-52.65	
租賃收入	9,873,000.00	19,969,379.00	10,096,379.00	102.26	
其他業務外收入	372,576,000.00	1,334,269,938.00	961,693,938.00	258.12	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.部分廠商違約之罰款。
財產交易賸餘			-	#DIV/0!	
盤存賸餘			-		
廣告收入		-	-		
資產使用費及 權利金收入	93,525,000.00	105,191,401.00	11,666,401.00	12.47	
受贈收入	32,329,000.00	37,514,123.00	5,185,123.00	16.04	
賠(補)償收入		43,029.00	43,029.00		
違約罰款收入	3,839,000.00	7,204,915.00	3,365,915.00	87.68	
收回呆帳	129,000.00	198,303.00	69,303.00		
雜項收入	242,754,000.00	1,184,118,167.00	941,364,167.00	387.79	

行政院衛生署
 醫療藥品基金
 醫療成本明細表
 中華民國 98 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	22,481,827,000.00	23,261,712,407.81	779,885,407.81	3.47	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	10,799,023,000.00	11,416,016,659.26	616,993,659.26	5.71	
用人費用	3,823,037,000.00	3,693,789,886.00	-129,247,114.00	-3.38	1. 實際員額較預算員額減少840人，相對人事費用減少
正式員額薪資	1,202,188,000.00	1,157,081,055.00	-45,106,945.00	-3.75	
聘僱及兼職人員薪資	46,109,000.00	45,420,997.00	-688,003.00	-1.49	
超時工作報酬	65,261,000.00	67,413,518.00	2,152,518.00	3.30	2. 正式員額減少相對增加約用人員503人，又考核晉級及退職金較預算增加
津貼	2,862,000.00	3,055,636.00	193,636.00	6.77	晉級及退職金較預算增加，及業務收回自營外包費增加。
獎金	2,234,016,000.00	2,157,083,336.00	-76,932,664.00	-3.44	
退休及卹償金	125,789,000.00	120,363,331.00	-5,425,669.00	-4.31	
福利費	146,681,000.00	143,147,728.00	-3,533,272.00	-2.41	3. 搶節費用支出節餘
提繳費	131,000.00	224,285.00	93,285.00	71.21	
服務費用	2,084,935,000.00	2,829,728,512.80	744,793,512.80	35.72	
水電費	172,407,000.00	186,992,908.00	14,585,908.00	8.46	
郵電費	15,118,000.00	15,048,922.00	-69,078.00	-0.46	
旅運費	5,751,000.00	5,067,929.00	-683,071.00	-11.88	
印刷裝訂與廣告費	17,815,000.00	20,880,574.50	3,065,574.50	17.21	
修理保養與保固費	147,086,000.00	128,531,894.00	-18,554,106.00	-12.61	
保險費	6,271,000.00	4,252,877.00	-2,018,123.00	-32.18	
一般服務費	976,589,000.00	1,417,188,362.30	440,599,362.30	45.12	
專業服務費	743,898,000.00	1,051,765,046.00	307,867,046.00	41.39	
材料及用品費	4,072,860,000.00	4,109,438,383.16	36,578,383.16	0.90	
使用材料費	33,971,000.00	30,781,844.00	-3,189,156.00	-9.39	
用品消耗	40,054,000.00	50,398,174.56	10,344,174.56	25.83	
商品及醫療用品	3,998,835,000.00	4,028,258,364.60	29,423,364.60	0.74	
租金、償債與利息	156,590,000.00	158,236,455.00	1,646,455.00	1.05	
地租及水租	540,000.00	110,000.00	-430,000.00	-79.63	
房 租	3,580,000.00	2,152,882.00	-1,427,118.00	-39.86	
機器租金	142,580,000.00	148,296,710.00	5,716,710.00	4.01	
交通及運輸設備租金	6,869,000.00	5,452,930.00	-1,416,070.00	-20.62	
什項設備租金	3,021,000.00	2,223,933.00	-797,067.00	-26.38	
折舊及攤銷	624,160,000.00	587,297,509.00	-36,862,491.00	-5.91	
土地改良物折舊	305,000.00	308,101.00	3,101.00	1.02	
房屋折舊	79,081,000.00	74,592,163.00	-4,488,837.00	-5.68	
機械及設備折舊	314,639,000.00	294,735,550.00	-19,903,450.00	-6.33	
交通及運輸設備折舊	8,427,000.00	7,104,423.00	-1,322,577.00	-15.69	
什項設備折舊	21,026,000.00	20,947,677.00	-78,323.00	-0.37	

行政院衛生署
醫療藥品基金
醫療成本明細表
中華民國 98 年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
代管資產折舊	168,924,000.00	154,863,276.00	-14,060,724.00	-8.32	
攤 銷	31,758,000.00	34,746,319.00	2,988,319.00	9.41	
稅捐與規費(強制費)	9,553,000.00	8,054,596.00	-1,498,404.00	-15.69	
土地稅		-	0.00		
房屋稅	10,000.00	16,246.00	6,246.00		
消費與行為稅	8,263,000.00	7,444,572.00	-818,428.00	-9.90	
規 費	1,280,000.00	593,778.00	-686,222.00	-53.61	
會費、捐助、補助、分擔與交流活動費	14,755,000.00	13,543,972.00	-1,211,028.00	-8.21	
會 費	14,725,000.00	13,473,972.00	-1,251,028.00	-8.50	
捐助、補助與獎助	30,000.00	-	-30,000.00	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-	70,000.00	70,000.00		
短絀與賠償給付	12,237,000.00	15,542,165.30	3,305,165.30	27.01	
各項短絀	12,237,000.00	15,542,165.30	3,305,165.30	27.01	經濟蕭條欠帳金額增加
其 他	896,000.00	385,180.00	-510,820.00	-57.01	
其他費用	896,000.00	385,180.00	-510,820.00	-57.01	
住 院 醫 療 成 本	9,730,298,000.00	9,847,097,174.85	116,799,174.85	1.20	
用 人 費 用	4,215,809,000.00	3,891,751,676.00	-324,057,324.00	-7.69	
正 式 員 額 薪 資	1,476,666,000.00	1,413,949,823.00	-62,716,177.00	-4.25	
聘 僱 及 兼 職 人 員 薪 資	52,437,000.00	47,527,310.00	-4,909,690.00	-9.36	
超 時 工 作 報 酬	126,257,000.00	129,337,920.00	3,080,920.00	2.44	
津 貼	9,537,000.00	9,115,713.00	-421,287.00	-4.42	
獎 金	2,237,928,000.00	2,006,651,594.00	-231,276,406.00	-10.33	
退 休 及 卸 償 金	148,021,000.00	123,429,433.00	-24,591,567.00	-16.61	
福 利 費	164,851,000.00	161,541,918.00	-3,309,082.00	-2.01	
提 繳 費	112,000.00	197,965.00	85,965.00	76.75	
服 務 費 用	2,640,634,000.00	3,221,108,815.00	580,474,815.00	21.98	
水 電 費	221,135,000.00	232,871,151.00	11,736,151.00	5.31	
郵 電 費	13,811,000.00	12,669,607.00	-1,141,393.00	-8.26	
旅 運 費	4,798,000.00	4,110,179.00	-687,821.00	-14.34	
印 刷 裝 訂 與 廣 告 費	11,619,000.00	11,998,780.00	379,780.00	3.27	
修 理 保 養 與 保 固 費	174,063,000.00	146,544,498.00	-27,518,502.00	-15.81	
保 险 費	4,969,000.00	2,872,007.00	-2,096,993.00	-42.20	
一 般 服 務 費	981,802,000.00	1,245,375,785.00	263,573,785.00	26.85	
專 業 服 務 費	1,228,437,000.00	1,564,666,808.00	336,229,808.00	27.37	

行政院衛生署
 醫療藥品基金
 醫療成本明細表
 中華民國 98 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	1,960,035,000.00	1,876,890,431.04	-83,144,568.96	-4.24	
使用材料費	43,276,000.00	36,614,323.00	-6,661,677.00	-15.39	
用品消耗	59,737,000.00	64,741,715.27	5,004,715.27	8.38	
商品及醫療用品	1,857,022,000.00	1,775,534,392.77	-81,487,607.23	-4.39	
租金、債債與利息	115,335,000.00	111,850,721.00	-3,484,279.00	-3.02	
房 租	1,300,000.00	632,000.00	-668,000.00	-51.38	
機器租金	109,085,000.00	106,510,728.00	-2,574,272.00	-2.36	
交通及運輸設備租金	4,089,000.00	4,062,841.00	-26,159.00	-0.64	
什項設備租金	861,000.00	645,152.00	-215,848.00	-25.07	
折舊及攤銷	753,827,000.00	695,705,133.00	-58,121,867.00	-7.71	
土地改良物折舊	587,000.00	550,237.00	-36,763.00	-6.26	
房屋折舊	101,266,000.00	94,707,680.00	-6,558,320.00	-6.48	
機械及設備折舊	337,816,000.00	291,146,616.00	-46,669,384.00	-13.82	
交通及運輸設備折舊	8,274,000.00	8,703,602.00	429,602.00	5.19	
什項設備折舊	32,464,000.00	32,594,984.00	130,984.00	0.40	
租賃資產及租賃權益					
改良折舊	267,000.00	-	-267,000.00	-100.00	
代管資產折舊	248,783,000.00	231,965,415.00	-16,817,585.00	-6.76	
攤 銷	24,370,000.00	36,036,599.00	11,666,599.00	47.87	
稅捐與規費(強制費)	7,621,000.00	5,905,890.00	-1,715,110.00	-22.51	
消費與行為稅	6,494,000.00	5,297,250.00	-1,196,750.00	-18.43	
規 費	1,127,000.00	608,640.00	-518,360.00	-45.99	
會費、捐助、補助、					
分攤與交流活動費	13,983,000.00	10,983,315.00	-2,999,685.00	-21.45	
會 費	13,983,000.00	10,983,315.00	-2,999,685.00	-21.45	
捐助、補助與獎助		-	0.00	#DIV/0!	
短绌與賠償給付	20,686,000.00	31,676,272.81	10,990,272.81	53.13	
各項短绌	20,686,000.00	31,676,272.81	10,990,272.81	53.13	
其 他	2,368,000.00	1,224,921.00	-1,143,079.00	-48.27	
其他費用	2,368,000.00	1,224,921.00	-1,143,079.00	-48.27	
其他醫療成本	1,952,506,000.00	1,998,598,573.70	46,092,573.70	2.36	
用人費用	693,576,000.00	631,801,826.00	-61,774,174.00	-8.91	
正式員額薪資	192,342,000.00	177,098,298.00	-15,243,702.00	-7.93	
聘僱及兼職人員薪資	7,066,000.00	6,436,714.00	-629,286.00	-8.91	
超時工作報酬	10,449,000.00	8,641,632.00	-1,807,368.00	-17.30	
津 貼	1,515,000.00	1,034,135.00	-480,865.00	-31.74	
獎 金	437,389,000.00	399,789,194.00	-37,599,806.00	-8.60	

行政院衛生署
醫療藥品基金
醫療成本明細表
 中華民國 98 年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
退休及郵償金	19,675,000.00	14,959,520.00	-4,715,480.00	-23.97	
資遣費	-	-	0.00	#DIV/0!	
福利費	25,114,000.00	23,801,380.00	-1,312,620.00	-5.23	
提繳費	26,000.00	40,953.00	14,953.00	57.51	
服務費用	899,032,000.00	1,021,006,015.00	121,974,015.00	13.57	
水電費	41,945,000.00	40,885,728.00	-1,059,272.00	-2.53	
郵電費	3,774,000.00	2,194,303.00	-1,579,697.00	-41.86	
旅運費	2,384,000.00	2,307,841.00	-76,159.00	-3.19	
印刷裝訂與廣告費	6,528,000.00	5,837,021.00	-690,979.00	-10.58	
修理保養與保固費	31,394,000.00	17,683,117.00	-13,710,883.00	-43.67	
保險費	1,804,000.00	470,485.00	-1,333,515.00	-73.92	
一般服務費	690,280,000.00	796,361,505.00	106,081,505.00	15.37	
專業服務費	120,923,000.00	155,266,015.00	34,343,015.00	28.40	
材料及用品費	218,978,000.00	215,613,954.03	-3,364,045.97	-1.54	撙節費用支出節餘
使用材料費	39,224,000.00	29,717,803.00	-9,506,197.00	-24.24	
用品消耗	78,370,000.00	101,810,533.11	23,440,533.11	29.91	
商品及醫療用品	101,384,000.00	84,085,617.92	-17,298,382.08	-17.06	
租金、償債與利息	17,981,000.00	14,353,935.00	-3,627,065.00	-20.17	撙節費用支出節餘
房 租	4,520,000.00	3,425,067.00	-1,094,933.00	-24.22	
機器租金	11,457,000.00	9,880,461.00	-1,576,539.00	-13.76	
交通及運輸設備租金	1,385,000.00	400,333.00	-984,667.00	-71.10	
什項設備租金	619,000.00	648,074.00	29,074.00	4.70	
折舊及攤銷	94,187,000.00	92,005,629.00	-2,181,371.00	-2.32	
土地改良物折舊	41,000.00	34,536.00	-6,464.00	-15.77	
房屋折舊	13,411,000.00	13,916,908.00	505,908.00	3.77	
機械及設備折舊	44,697,000.00	38,812,170.00	-5,884,830.00	-13.17	
交通及運輸設備折舊	918,000.00	972,531.00	54,531.00	5.94	
什項設備折舊	2,502,000.00	2,760,213.00	258,213.00	10.32	
租賃資產及租賃權益 改良折舊		270,804.00	270,804.00	#DIV/0!	
代管資產折舊	28,313,000.00	29,936,519.00	1,623,519.00	5.73	
攤 銷	4,305,000.00	5,301,948.00	996,948.00	23.16	
稅捐與規費(強制費)	2,024,000.00	1,211,045.00	-812,955.00	-40.17	
契稅		-	0.00		
房屋稅		5,635.00	5,635.00	#DIV/0!	
消費與行為稅	1,783,000.00	1,093,446.00	-689,554.00	-38.67	
規 費	241,000.00	111,964.00	-129,036.00	-53.54	

行政院衛生署
醫療藥品基金
醫療成本明細表
 中華民國 98 年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	18,740,000.00	18,365,151.00	-374,849.00	-2.00	
會 費	4,280,000.00	3,712,751.00	-567,249.00	-13.25	
捐助、補助與獎助	-	-	0.00		
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	14,460,000.00	14,652,400.00	192,400.00	1.33	
短绌與賠償給付	1,727,000.00	1,186,958.67	-540,041.33	-31.27	
各項短绌	1,727,000.00	1,186,958.67	-540,041.33	-31.27	
賠償給付	-	-	0.00		
其 他	6,261,000.00	3,054,060.00	-3,206,940.00	-51.22	
其他費用	6,261,000.00	3,054,060.00	-3,206,940.00	-51.22	

附註：一、管制性項目明細：

- 1.國外旅費：預算數 140,000 元、決算數 60,000 元。
- 2.廣告費：預算數 838,000 元、決算數 720,544 元。
- 3.業務宣導費：預算數 5,068,000 元、決算數 4,701,353 元。
- 4.本年度業務外收入預算數「盤存賸餘」2,806,000 元、及業務外費用「盤存短绌」175,000 元，重分類至醫療成本—門診成本 1,807,000 元(各項短绌 132,000 元、商品及醫療用品 1939,000 元)、住院成本 823,000 元(各項短绌 43,000 元、商品及醫療用品 866,000 元)、其他醫療成本 1,000 元(商品及醫療用品)。

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 98 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	37,428,000.00	38,582,998.00	1,154,998.00	3.09	支援醫療業務費用。
用人費用	29,894,000.00	33,178,604.00	3,284,604.00	10.99	
正式員額薪資	27,024,000.00	28,116,294.00	1,092,294.00	4.04	
聘僱及兼職人員薪資	270,000.00	187,939.00	82,061.00	-30.39	
超時工作報酬		-	-	-	
津 貼		-	-	-	
獎 金	2,000,000.00	4,488,073.00	2,488,073.00		
退休及即償金	334,000.00	179,558.00	154,442.00	-46.24	
資遣費	-	-	-	-	
福利費	266,000.00	206,740.00	59,260.00	-22.28	
提繳費		-	-	-	
服務費用	7,474,000.00	5,403,767.00	2,070,233.00	-27.70	
水電費	77,000.00	85,064.00	8,064.00	10.47	
郵電費	20,000.00	12,451.00	7,549.00	-37.75	
旅運費	192,000.00	164,329.00	27,671.00	-14.41	
印刷裝訂與廣告費	-	1,400.00	1,400.00		
修理保養與保固費	70,000.00	17,761.00	52,239.00	-74.63	
保險費		-	-	-	
一般服務費		17,127.00	17,127.00		
專業服務費	7,115,000.00	5,105,635.00	2,009,365.00	-28.24	
公共關係費		-	-	-	
材料及用品費	60,000.00	627.00	59,373.00	-98.96	
使用材料費	60,000.00	-	60,000.00	-100.00	
用品消耗		627.00	627.00		
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		-	-	-	
其 他	-	-	-	-	
其他費用		-	-	-	

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 98 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	2,010,347,000.00	1,960,562,211.00	49,784,789.00	-2.48	
用人費用	1,514,421,000.00	1,511,164,371.00	3,256,629.00	-0.22	
正式員額薪資	387,489,000.00	378,412,090.00	9,076,910.00	-2.34	
聘僱及兼職人員薪資	11,633,000.00	12,725,611.00	1,092,611.00	9.39	
超時工作報酬	18,483,000.00	16,229,711.00	2,253,289.00	-12.19	
津貼	4,132,000.00	3,699,786.00	432,214.00	-10.46	
獎金	100,477,000.00	94,971,890.00	5,505,110.00	-5.48	
退休及卹償金	904,467,000.00	926,295,741.00	21,828,741.00	2.41	
資遣費	-	-	-	-	
福利費	87,685,000.00	78,757,333.00	8,927,667.00	-10.18	
提繳費	55,000.00	72,209.00	17,209.00	31.29	
服務費用	370,287,000.00	331,978,149.00	38,308,851.00	-10.35	
水電費	18,888,000.00	16,760,999.00	2,127,001.00	-11.26	
郵電費	6,771,000.00	5,399,192.00	1,371,808.00	-20.26	
旅運費	14,979,000.00	8,560,145.00	6,418,855.00	-42.85	
印刷裝訂與廣告費	7,051,000.00	5,181,519.00	1,869,481.00	-26.51	
修理保養與保固費	21,972,000.00	13,048,480.00	8,923,520.00	-40.61	
保險費	1,613,000.00	1,096,289.00	516,711.00	-32.03	
一般服務費	135,517,000.00	196,298,145.00	60,781,145.00	44.85	
專業服務費	154,953,000.00	77,113,193.00	77,839,807.00	-50.23	
公共關係費	8,543,000.00	8,520,187.00	22,813.00	-0.27	
材料及用品費	22,206,000.00	17,837,553.00	4,368,447.00	-19.67	
使用材料費	6,155,000.00	5,055,174.00	1,099,826.00	-17.87	
用品消耗	16,051,000.00	12,782,379.00	3,268,621.00	-20.36	
租金與利息	21,214,000.00	19,156,134.00	2,057,866.00	-9.70	
一般土地租金	80,000.00	-	80,000.00	-	
機器租金	18,870,000.00	17,961,247.00	908,753.00	-4.82	
交通及運輸設備租金	1,140,000.00	226,626.00	913,374.00	-80.12	
什項設備租金	1,124,000.00	968,261.00	155,739.00	-13.86	
折舊、折耗及攤銷	78,460,000.00	78,135,802.00	324,198.00	-0.41	
土地改良物折舊	200,000.00	173,772.00	26,228.00	-13.11	
房屋折舊	10,365,000.00	10,257,118.00	107,882.00	-1.04	
機械及設備折舊	23,480,000.00	22,662,490.00	817,510.00	-3.48	
交通及運輸設備折舊	3,221,000.00	3,152,744.00	68,256.00	-2.12	

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 98 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	6,557,000.00	6,116,749.00	440,251.00	-6.71	
租賃資產及租賃權益改良	-	-	-	-	
代管資產折舊	9,701,000.00	9,225,672.00	475,328.00	-4.90	
攤 銷	24,936,000.00	26,547,257.00	1,611,257.00	6.46	
稅捐與規費(強制費)	3,083,000.00	1,762,773.00	1,320,227.00	-42.82	
房屋稅	1,000.00	2,697.00	1,697.00		
消費與行為稅	1,284,000.00	717,003.00	566,997.00	-44.16	
規 費	1,798,000.00	1,043,073.00	754,927.00	-41.99	
會費、捐助、補助、 分攤與交流活動費	36,000.00	30,000.00	6,000.00	-16.67	
會 費	36,000.00	30,000.00	6,000.00	-16.67	
補貼(償)、獎勵、慰 問與救助(濟)	-	-	-	-	
其 他	640,000.00	497,429.00	142,571.00	-22.28	
其他費用	640,000.00	497,429.00	142,571.00	-22.28	

附註：一、管制性項目明細：

- 1.國外旅費：預算數 11,532,000 元、決算數 4,724,441 元。
- 2.廣告費：預算數 119,000 元、決算數 86,700 元。
- 3.業務宣導費：預算數 930,000 元、決算數 880,232 元。
- 4.公共關係費預算數 8,543,000 元、決算數 8,520,187 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 98 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	618,513,000.00	529,984,048.00	- 88,528,952.00	-14.31	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	337,028,000.00	299,325,766.00	- 37,702,234.00	-11.19	
用人費用	117,224,000.00	108,599,112.00	- 8,624,888.00	-7.36	撙節費用支出節餘
正式員額薪資	67,691,000.00	68,062,314.00	371,314.00	0.55	
聘僱及兼職人員薪資	5,113,000.00	3,224,448.00	- 1,888,552.00	-36.94	
超時工作報酬	1,111,000.00	208,517.00	- 902,483.00	-81.23	
津貼	86,000.00	85,701.00	- 299.00	-0.35	
獎金	37,340,000.00	29,279,647.00	- 8,060,353.00	-21.59	
退休及卹償金	2,252,000.00	3,748,312.00	1,496,312.00	66.44	
資遣費	-	-	-		
福利費	3,631,000.00	3,990,173.00	359,173.00	9.89	
服務費用	155,870,000.00	143,413,984.00	- 12,456,016.00	-7.99	撙節費用支出節餘
水電費	5,926,000.00	3,889,464.00	- 2,036,536.00	-34.37	
郵電費	1,780,000.00	660,767.00	- 1,119,233.00	-62.88	
旅運費	787,000.00	385,415.00	- 401,585.00	-51.03	
印刷裝訂與廣告費	6,029,000.00	5,484,488.00	- 544,512.00	-9.03	
修理保養與保固費	190,000.00	394,790.00	204,790.00	107.78	
保險費	-	-	-	#DIV/0!	
一般服務費	16,966,000.00	16,106,258.00	- 859,742.00	-5.07	
專業服務費	124,192,000.00	116,492,802.00	- 7,699,198.00	-6.20	
材料及用品費	45,341,000.00	31,358,054.00	- 13,982,946.00	-30.84	撙節費用支出節餘
使用材料費	5,756,000.00	4,329,382.00	- 1,426,618.00	-24.78	
用品消耗	33,973,000.00	19,732,584.00	- 14,240,416.00	-41.92	
商品及醫藥用品	5,612,000.00	7,296,088.00	1,684,088.00	30.01	

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 98 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	8,244,000.00	7,414,746.00	829,254.00	-10.06	撙節費用支出節餘
房租	-	-	-	-	
機器租金	8,094,000.00	7,281,195.00	812,805.00	-10.04	
交通及運輸設備租金	-	-	-	-	
什項設備租金	150,000.00	133,551.00	16,449.00	-10.97	
折舊、折耗及攤銷	917,000.00	833,266.00	83,734.00	-9.13	
房屋及建築折舊	150,000.00	15,635.00	134,365.00	-89.58	
機械及設備折舊	390,000.00	409,914.00	19,914.00	5.11	
交通及運輸設備折舊	16,000.00	46,968.00	30,968.00	193.55	
什項設備折舊	68,000.00	78,024.00	10,024.00	14.74	
攤銷	293,000.00	282,725.00	10,275.00	-3.51	
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	5,879,000.00	7,105,201.00	1,226,201.00	20.86	
會費	4,860,000.00	4,264,454.00	595,546.00	-12.25	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,019,000.00	2,840,747.00	1,821,747.00	178.78	各院研究個案及學術著作之獎勵
短绌與賠償給付	-	-	-	-	
各項短绌	-	-	-	-	
其他	3,553,000.00	601,403.00	2,951,597.00	-83.07	
其他費用	3,553,000.00	601,403.00	2,951,597.00	-83.07	
訓練費用	281,485,000.00	230,658,282.00	50,828,868.00	-18.06	配合醫療法29及97條規定辦理
用人費用	134,154,000.00	113,382,034.00	20,771,966.00	-15.48	教學成本之訓練費用於96年度起列於訓練費用
正式員額薪資	55,094,000.00	39,085,297.00	16,008,703.00	-29.06	
聘僱及兼職人員薪資	20,904,000.00	20,498,778.00	405,222.00	-1.94	
超時工作報酬	590,000.00	446,963.00	143,037.00	-24.24	
津貼	474,000.00	217,580.00	256,420.00	-54.10	

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 98 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	49,758,000.00	48,989,863.00	- 768,137.00	-1.54	
退休及郵資金	3,517,000.00	1,971,557.00	- 1,545,443.00	-43.94	
福利費	3,817,000.00	2,171,996.00	- 1,645,004.00	-43.10	
提繳費		-	-	#DIV/0!	
服務費用	119,778,000.00	101,333,888.00	- 18,444,112.00	-15.40	
水電費	6,659,000.00	7,072,763.00	413,763.00	6.21	
郵電費	542,000.00	279,628.00	- 262,372.00	-48.41	
旅運費	7,026,000.00	5,888,954.00	- 1,137,046.00	-16.18	
印刷裝訂與廣告費	3,859,000.00	2,241,530.00	- 1,617,470.00	-41.91	
修理保養與保固費	889,000.00	623,553.00	- 265,447.00	-29.86	
保險費	54,000.00	11,824.00	- 42,176.00	-78.10	
一般服務費	5,828,000.00	9,911,146.00	4,083,146.00	70.06	
專業服務費	94,921,000.00	75,304,490.00	- 19,616,510.00	-20.67	
材料及用品費	11,552,000.00	6,350,652.00	- 5,201,348.00	-45.03	
使用材料費	1,759,000.00	930,295.00	- 828,705.00	-47.11	
用品消耗	5,779,000.00	3,633,447.00	- 2,145,553.00	-37.13	
商品及醫療用品	4,014,000.00	1,786,910.00	- 2,227,090.00	-55.48	
租金與利息	7,244,000.00	2,538,461.00	- 4,705,539.00	-64.96	
機器租金	7,244,000.00	2,519,831.00	- 4,724,169.00	-65.21	
交通及運輸設備租金	-	-	-	-	
什項設備租金		18,630.00	18,630.00		
折舊、折耗及攤銷	6,687,000.00	4,859,079.00	- 1,827,921.00	-27.34	
土地改良物折舊	-	-	-	-	
房屋折舊	200,000.00	388,092.00	188,092.00	94.05	

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 98 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	5,580,000.00	3,510,599.00	2,069,401.00	-37.09	
交通及運輸設備折舊	-	-	-	-	
什項設備折舊	817,000.00	836,518.00	19,518.00	2.39	
代管資產折舊	-	-	-	-	
攤銷	90,000.00	123,870.00	33,870.00	37.63	
稅捐與規費(強制費)	-	2,150.00	2,150.00		
規 費		2,150.00	2,150.00		
會 費、捐助、補助、分攤與交流活動費	1,450,000.00	1,822,695.00	372,695.00	25.70	
會 費	1,130,000.00	1,147,418.00	17,418.00	1.54	
捐助、補助與獎助	-	-	-	-	
補貼(償)、獎勵與慰問	320,000.00	675,277.00	355,277.00	111.02	96年度起教學成本列於訓練費
其 他	620,000.00	369,323.00	250,677.00	-40.43	
其他費用	620,000.00	369,323.00	250,677.00	-40.43	

附註：一、管制性項目明細：

1.國外旅費：預算數 2,102,000 元、決算數 1,490,630 元。

2.業務宣導費：預算數 10,000 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 98 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	503,112,000.00	499,280,385.12	3,831,614.88	-0.76	
用人費用	43,141,000.00	45,688,803.00	2,547,803.00	5.91	
正式員額薪資	20,633,000.00	21,208,163.00	575,163.00	2.79	
聘僱及兼職人員薪資	-	-	-	-	
超時工作報酬	9,328,000.00	8,782,331.00	545,669.00	-5.85	
津貼	1,267,000.00	1,796,135.00	529,135.00	41.76	
獎金	5,211,000.00	8,925,924.00	3,714,924.00	71.29	
退休及卹償金	4,752,000.00	2,690,380.00	2,061,620.00	-43.38	
福利費	1,950,000.00	2,285,870.00	335,870.00	17.22	
服務費用	205,442,000.00	227,105,229.00	21,663,229.00	10.54	
水電費	22,832,000.00	28,705,000.00	5,873,000.00	25.72	樂生療養院癲病病患大樓使用
郵電費	2,103,000.00	3,149,073.00	1,046,073.00	49.74	
旅運費	1,348,000.00	1,411,094.00	63,094.00	4.68	
印刷裝訂與廣告費	1,214,000.00	893,415.00	320,585.00	-26.41	
修理保養與保固費	19,917,000.00	13,961,411.00	5,955,589.00	-29.90	
保險費	975,000.00	947,021.00	27,979.00	-2.87	
一般服務費	129,506,000.00	133,875,788.00	4,369,788.00	3.37	
專業服務費	27,547,000.00	44,162,427.00	16,615,427.00	60.32	樂生療養院
材料及用品費	22,014,000.00	15,701,082.00	6,312,918.00	-28.68	
使用材料費	8,370,000.00	6,124,580.00	2,245,420.00	-26.83	
用品消耗	11,590,000.00	7,337,662.00	4,252,338.00	-36.69	
商品及醫療用品	2,054,000.00	2,238,840.00	184,840.00	9.00	
租金與利息	604,000.00	635,741.00	184,891.00	-30.61	
房租	-	-	-	-	
機器租金	532,000.00	356,109.00	175,891.00	-33.06	

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 98 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	72,000.00	63,000.00	- 9,000.00	-12.50	
什項設備租金	-	216,632.00	216,632.00		
折舊、折耗及攤銷	121,836,000.00	106,899,693.00	- 14,936,307.00	-12.26	
土地改良物	615,000.00	648,912.00	33,912.00	5.51	
房屋折舊	15,419,000.00	7,305,849.00	- 8,113,151.00	-52.62	
機械及設備折舊	32,080,000.00	26,144,982.00	- 5,935,018.00	-18.50	
交通及運輸設備折舊	4,230,000.00	3,623,591.00	- 606,409.00	-14.34	
什項設備折舊	10,311,000.00	9,245,174.00	- 1,065,826.00	-10.34	
代管資產折舊	42,160,000.00	41,541,482.00	- 618,518.00	-1.47	
攤銷	17,021,000.00	18,389,703.00	1,368,703.00	8.04	
稅捐與規費(強制費)	478,000.00	419,663.00	- 58,337.00	-12.20	
消費與行為稅	150,000.00	202,812.00	52,812.00	35.21	
規 費	328,000.00	216,851.00	- 111,149.00	-33.89	
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	98,568,000.00	91,894,210.00	- 6,673,790.00	-6.77	
會 費		-	-		
捐助、補助與獎助		-	-		
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	98,568,000.00	91,894,210.00	- 6,673,790.00	-6.77	
其 他	11,029,000.00	10,935,964.12	- 93,035.88	-0.84	
其他費用	11,029,000.00	10,935,964.12	- 93,035.88	-0.84	

附註：一、管制性項目明細：

1.廣告費：預算數23,000 元、決算數 23,000 元。

2.業務宣導費：預算數 123,000 元、決算數 123,000 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 98 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	361,046,000.00	1,078,123,759.48	717,077,759.48	198.61	
其他業務外費用	361,046,000.00	1,078,123,759.48	717,077,759.48	198.61	
財產交易短絀	-	10,332.00	10,332.00		
短絀與賠償給付	-	10,332.00	10,332.00		
各項短絀		10,332.00	10,332.00		
雜項費用	361,046,000.00	1,078,113,427.48	717,067,427.48	198.61	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.宿舍自治管理依審計部92 年9月1日台審部參字第 0920003012號函辦理。
用人費用	2,604,000.00	1,655,056.00	948,944.00	36.44	
正式人員薪資	1,440,000.00	1,346,416.00	93,584.00	6.50	
聘僱及兼職人員薪資	-	-	-		
超時工作報酬	50,000.00	3,300.00	46,700.00	93.40	
獎 金	383,000.00	156,165.00	226,835.00	59.23	
退休及郵償金	260,000.00	135,225.00	124,775.00	47.99	
福利費	471,000.00	13,950.00	457,050.00	97.04	
服務費用	24,118,000.00	28,334,666.00	4,216,666.00	17.48	
水電費	16,067,000.00	18,516,169.00	2,449,169.00	15.24	
郵電費	168,000.00	161,013.00	6,987.00	4.16	
旅運費	10,000.00	900.00	9,100.00	91.00	
修理保養及保固	5,011,000.00	3,947,567.00	1,063,433.00	21.22	
保險費	52,000.00	33,136.00	18,864.00	36.28	
一般服務費	2,360,000.00	3,235,800.00	875,800.00	37.11	
專業服務費	450,000.00	2,440,081.00	1,990,081.00	442.24	
材料及用品費	6,551,000.00	8,666,958.00	2,115,958.00	32.30	
使用材料費	259,000.00	395,098.00	136,098.00	52.55	
用品消耗	6,292,000.00	8,271,860.00	1,979,860.00	31.47	
租金與利息	188,000.00	207,163.00	19,163.00	10.19	
機器租金	188,000.00	207,163.00	19,163.00	10.19	

行政院衛生署
醫療藥品基金
業務外費用明細表

中華民國 98 年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
折舊及攤銷	3,899,000.00	3,359,355.00	539,645.00	13.84	
房屋折舊	448,000.00	431,123.00	16,877.00	3.77	
機械及設備折舊	467,000.00	191,602.00	275,398.00	58.97	
交通及運輸設備折舊	237,000.00	181,662.00	55,338.00	23.35	
什項設備折舊	824,000.00	855,613.00	31,613.00	3.84	
非業務資產折舊	163,000.00	-	163,000.00	100.00	胸腔病院閒置資產已經提完折舊
代管資產折舊	1,760,000.00	1,699,355.00	60,645.00	3.45	
攤 銷		-	-		
稅捐與規費(強制費)	105,000.00	369,403.00	264,403.00	251.81	
房屋稅		-	-		
消費與行為稅	105,000.00	369,403.00	264,403.00	251.81	
規費		-	-		
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	75,772,000.00	83,219,327.00	7,447,327.00	9.83	
捐助、補助與獎助	75,772,000.00	83,219,327.00	7,447,327.00	9.83	社會服務暨醫療救助金。
短紓與賠償給付	110,000.00	206,985.96	96,985.96	88.17	
各項短紓	110,000.00	206,985.96	96,985.96	88.17	藥品報廢202,185.96元(台中、新營、台南、澎湖、桃源、胸腔)
其他	247,699,000.00	952,094,513.52	704,395,513.52	284.38	
其他費用	247,699,000.00	952,094,513.52	704,395,513.52	284.38	沖轉以前年度應收醫療帳款、補提折舊費用等

備註：本年度預算數「盤存短紓」175,000元，重分類至醫療成本一門診成本132,000元、住院成本43,000元。

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	47,945,684.00	6,076,430,407.98	7,721,331,516.47	299,277,654.33	795,294,127.86
減：累計折舊	26,709,751.00	1,234,371,592.98	5,585,402,385.47	215,295,534.33	546,269,209.86
上年度期末帳面價值	21,235,933.00	4,842,058,815.00	2,135,929,131.00	83,982,120.00	249,024,918.00
加：本年度新增資產價值		112,482,613.00	743,573,314.00	39,834,044.00	59,789,899.00
減：本年度減少資產價值		280,919.00	4,183,608.00	5,736.00	86,240.00
調整欄：加		29,129,213.00	163,159.00		1,000.00
調整欄：減	19,614.00	31,258,410.00	110,690.00		
減：本年度提列折舊數	1,715,558.00	201,614,568.00	677,613,923.00	23,785,521.00	73,434,952.00
本年度期末帳面價值	19,500,761.00	4,750,516,744.00	2,197,757,383.00	100,024,907.00	235,294,625.00
本年度提列折舊數	1,715,558.00	201,614,568.00	677,613,923.00	23,785,521.00	73,434,952.00
醫療成本	892,874.00	183,216,751.00	624,694,336.00	16,780,556.00	56,302,874.00
管理及總務費用	173,772.00	10,257,118.00	22,662,490.00	3,152,744.00	6,116,749.00
研究發展及訓練費用	0.00	403,727.00	3,920,513.00	46,968.00	914,542.00
其他業務費用	648,912.00	7,305,849.00	26,144,982.00	3,623,591.00	9,245,174.00
業務外費用		431,123.00	191,602.00	181,662.00	855,613.00

一、土地改良物：樂生療養院補提以前年度折舊19,614元。

二、房屋及建築：本年度新建97,184,418元，外界補助15,298,195元，計112,482,613元。本年度澎湖醫院非公用財產撥還國有財產局269,565元，金門醫院撥給金門縣政府11,354元，計減少280,919元。調整欄：由未完工程轉入29,129,213元，桃園醫院由房屋及建築轉至遞延費用31,258,410元。

三、機械及設備：本年度購置612,856,285元，醫院間互撥1,647,541元，外界捐贈129,069,488元，計增加743,573,314元。醫院間互撥1,647,541元，基隆醫院移撥基隆市衛生所2,100元，金門醫院撥給金門縣政府2,533,967元，計減少4,183,608元。調整欄：竹東醫院帳務更正增加163,159元，竹東醫院帳務更正109,690元及澎湖醫院帳務更正1,000元，計減少110,690元。

四、交通及運輸設備：本年度購置33,616,657元，外界捐贈6,217,387元，計增加39,834,044元。基隆醫院移撥金山衛生所5,736元。

五、什項設備：本年度購置51,265,918元，醫院間互撥59,220元，外界捐贈8,464,761元，計增加59,789,899元。桃園療養院報廢10,332元，基隆醫院移撥金山衛生所5,588元，金門醫院移撥金門縣政府11,100元，醫院間互撥59,220元，計減少86,240元。調整欄：澎湖醫院帳務更正1,000元。

六、購建中固定資產：本年度增加307,407,932元。調整欄：轉房屋及建築29,129,213元，轉土地15,601,046元。

衛 生 署
品 基 金
提 列 明 細 表

98 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	256,552,515.00	257,575.00	17,986,791,864.00	33,186,363,347.64
0.00	1,405,411.00		257,575.00	2,826,740,438.00	10,436,451,897.64
	1,076,592.00	256,552,515.00	0.00	15,160,051,426.00	22,749,911,450.00
		307,407,932.00		27,958,756.00	1,291,046,558.00
				17,272,006.00	21,828,509.00
				119,359,423.00	148,652,795.00
		44,730,259.00		76,979,852.00	153,098,825.00
0.00	270,804.00		0.00	469,231,719.00	1,447,667,045.00
0.00	805,788.00	519,230,188.00	0.00	14,743,886,028.00	22,567,016,424.00
0.00	270,804.00		0.00	469,231,719.00	1,447,667,045.00
	270,804.00			416,765,210.00	1,298,923,405.00
	0.00			9,225,672.00	51,588,545.00
				0.00	5,285,750.00
				41,541,482.00	88,509,990.00
			0.00	1,699,355.00	3,359,355.00

七、什項資產：台北醫院馬紹爾醫療計畫購置3,952,022元，及本署委託辦理新世紀領航計畫設備經費23,933,658元外，餘為醫院互撥73,076元，計增加27,958,756元。胸腔病院撥予本署財產12,931,947元，醫院間互撥73,076元，餘為報廢4,266,983元，計減少17,272,006元。
調整欄：台北醫院等5家醫院帳務科目調整增加119,359,423元。
桃園醫院原列代管資產-無形資產，帳務錯誤減列600,000元，及竹東醫院等3家醫院帳務更正76,379,852元，計減少76,979,852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 98 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	10,000,000.00	10,000,000.00	-	
金門醫院	10,000,000.00	10,000,000.00	-	

本 頁 空 白

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	-	200,000.00	-	0.00
土地	-	200,000.00	-	
土地改良物	-	700,000.00	-	-700,000.00
土地改良物		700,000.00	-	-700,000.00
購建中固定資產			-	
房屋及建築	315,953,304.00	183,179,000.00	-	13,234,727.00
房屋及建築	315,953,304.00	183,179,000.00		13,234,727.00
購建中固定資產			-	
機械及設備	32,633,804.00	650,645,000.00	-	-37,266,157.00
機械及設備	32,633,804.00	650,645,000.00		-37,266,157.00
機械及設備—訂購 機件及設備款			-	
交通及運輸設備	137,900.00	36,741,000.00	-	262,963.00
交通及運輸設備	137,900.00	36,741,000.00	-	262,963.00
什項設備	4,692,466.00	26,438,000.00	-	24,468,467.00
什項設備	4,692,466.00	26,438,000.00	-	24,468,467.00
租賃權益改良	-	-	-	0.00
租賃權益改良	-	-	-	
小 計	353,417,474.00	897,903,000.00	-	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	353,417,474.00	897,903,000.00	-	-

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 98 年度

單位：新台幣元

合計	決算數	比 較 增減數	本年度保留數
200,000.00	-	200,000.00	-
200,000.00	-	200,000.00	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
512,367,031.00	404,592,350.00	- 107,774,681.00	56,971,922.00
512,367,031.00	97,184,418.00	- 415,182,613.00	56,971,922.00
-	307,407,932.00	307,407,932.00	-
646,012,647.00	612,856,285.00	- 33,156,362.00	-
646,012,647.00	612,856,285.00	- 33,156,362.00	-
-	-	-	-
37,141,863.00	33,616,657.00	- 3,525,206.00	-
37,141,863.00	33,616,657.00	- 3,525,206.00	-
55,598,933.00	51,265,918.00	- 4,333,015.00	-
55,598,933.00	51,265,918.00	- 4,333,015.00	-
-	-	-	-
-	-	-	-
1,251,320,474.00	1,102,331,210.00	- 148,989,264.00	56,971,922.00
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	15,298,195.00	15,298,195.00	-
-	15,298,195.00	15,298,195.00	-
-	-	-	-
-	130,717,029.00	130,717,029.00	-
-	130,717,029.00	130,717,029.00	-
-	6,217,387.00	6,217,387.00	-
-	6,217,387.00	6,217,387.00	-
-	8,523,981.00	8,523,981.00	-
-	8,523,981.00	8,523,981.00	-
-	160,756,592.00	160,756,592.00	-
-	-	-	-
-	15,601,046.00	15,601,046.00	-
-	-	-	-
-	29,129,213.00	29,129,213.00	-
-	163,159.00	163,159.00	-
-	-	-	-
-	1,000.00	1,000.00	-
-	44,894,418.00	44,894,418.00	-
1,251,320,474.00	1,263,087,802.00	11,767,328.00	-

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
專業計畫	1,384,328,000.00			20,334,671.00	42,462,000.00	-	-
繼續計畫	174,920,000.00			20,334,671.00	32,462,000.00	-	0.00
澎湖醫院醫療大樓改 建計畫	174,920,000.00	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 52床。加強對 偏遠離島地區 精神病患提供 良好醫療服	94.4-98.4	20,334,671.00	32,462,000.00		
新興計畫	1,209,408,000.00			-	10,000,000.00	-	-
金門綜合醫療大樓新 建計畫	1,209,408,000.00	新建綜合醫療 大樓及慢性病 房大樓，預計 建置病床572床	98.1- 101.12		10,000,000.00		
一般建築及設備計畫	-		98.1- 98.12	333,082,803.00	855,441,000.00	-	0.00
土地				-	200,000.00	-	0.00
土地					200,000.00		
土地改良物				-	700,000.00	-	-700,000.00
土地改良物					700,000.00		-700,000.00
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 98 年度

單位：新台幣元

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%				
62,796,671.00	4.54	184,920,000.00	13.36	40,124,634.00	63.90	162,247,963.00	87.74
52,796,671.00	30.18	174,920,000.00	100.00	37,174,634.00	70.41	159,297,963.00	91.07
52,796,671.00	30.18	174,920,000.00	100.00	37,174,634.00	70.41	159,297,963.00	91.07
10,000,000.00	0.83	10,000,000.00	0.83	2,950,000.00	29.50	2,950,000.00	29.50
10,000,000.00	0.83	10,000,000.00	0.83	2,950,000.00	29.50	2,950,000.00	29.50
1,188,523,803.00		1,188,523,803.00		1,062,206,576.00	89.37	1,062,206,576.00	89.37
200,000.00		200,000.00		-	0.00	-	0.00
200,000.00		200,000.00		-	0.00	-	0.00
-		-		-	#DIV/0!	-	#DIV/0!
-		-		-	#DIV/0!	-	#DIV/0!
-		-		-	-	-	-

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	-	-	-	295,618,633.00	140,717,000.00	-	13,234,727.00
房屋及建築	-	-	-	295,618,633.00	140,717,000.00	-	13,234,727.00
購建中固定 資產-未完工程	-	-	-	-	-	-	0.00
機械及設備	-	-	-	32,635,804.00	650,645,000.00	-	-37,266,157.00
機械及設備	-	-	-	32,633,804.00	650,645,000.00	-	-37,266,157.00
交通及運輸設備	-	-	-	137,900.00	36,741,000.00	-	262,963.00
交通及運輸設備	-	-	-	137,900.00	36,741,000.00	-	262,963.00
什項設備	-	-	-	4,692,466.00	26,438,000.00	-	24,468,467.00
什項設備	-	-	-	4,692,466.00	26,438,000.00	-	24,468,467.00
租賃權益改良	-	-	-	-	-	-	0.00
租賃權益改良	-	-	-	-	-	-	-
合計	1,384,328,000.00	-	-	353,417,474.00	897,903,000.00	0.00	0.00

藥品基金

計畫預算與實際進度比較表

中華民國 98 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 領	占全部計畫%					
449,570,360.00		449,570,360.00		364,467,716.00	81.07	364,467,716.00	81.07	1. 本年度預算依立法院附帶決議凍結十分之一，故執行率偏低。 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，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。本年度建築工程機電工程已完工，辦理驗收結算中。 3. 朴子醫院多功能整合型健康促進中心新建工程於98.6.15完成基本設計圖說，98.8.11再檢討調整細部設計。故98.9.30才向縣府申請建造執照，致影響工程進行。98.11.18縣府發給建造執照，98.12.8決標，並於98.12.23開工，預定99年5月6日完工。
449,570,360.00		449,570,360.00		97,184,418.00		97,184,418.00		
		-		267,283,298.00		267,283,298.00		
646,012,647.00		646,012,647.00		612,856,285.00	94.87	612,856,285.00	94.87	
646,012,647.00		646,012,647.00		612,856,285.00	94.87	612,856,285.00	94.87	
37,141,863.00		37,141,863.00		33,616,657.00	90.51	33,616,657.00	90.51	
37,141,863.00		37,141,863.00		33,616,657.00	90.51	33,616,657.00	90.51	
55,598,933.00		55,598,933.00		51,265,918.00	92.21	51,265,918.00	92.21	
55,598,933.00		55,598,933.00		51,265,918.00	92.21	51,265,918.00	92.21	
-		-		-	#DIV/0!	-	#DIV/0!	
-		-		-	#DIV/0!	-	#DIV/0!	
1,251,320,474.00		1,373,443,803.00		1,102,331,210.00	88.09	1,224,454,539.00	89.15	

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 98 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	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
門診病患醫療	人次	7,492,449	10,800,830,000.00	7,576,214	11,416,016,659.26	83,765	1.12	615,186,659.26	5.70	
住院病患醫療	人日	3,226,941	9,731,121,000.00	3,041,922	9,847,097,174.85	-185,019	-5.73	115,976,174.85	1.19	

行政院衛生署
醫療藥品基金
基 金 數 額 表

中華民國98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）	684,125,834.00	684,125,834.00	0.00	
基隆醫院	646,123,787.96	646,123,787.96	0.00	
臺北醫院	1,054,465,155.10	1,054,465,155.10	0.00	
桃園醫院	1,652,871,786.00	1,652,871,786.00	0.00	
新竹醫院	1,062,517,404.03	1,062,517,404.03	0.00	
竹東醫院	19,384,726.00	19,384,726.00	0.00	
苗栗醫院	321,655,634.00	321,655,634.00	0.00	
豐原醫院	841,784,071.00	841,784,071.00	0.00	
臺中醫院	698,927,276.09	698,927,276.09	0.00	
彰化醫院	562,991,107.32	562,991,107.32	0.00	
南投醫院	251,680,336.78	251,680,336.78	0.00	
嘉義醫院	464,825,290.37	464,825,290.37	0.00	
朴子醫院	178,251,001.00	178,251,001.00	0.00	
新營醫院	180,907,314.00	180,907,314.00	0.00	
臺南醫院	793,852,221.04	793,852,221.04	0.00	
旗山醫院	89,932,555.49	89,932,555.49	0.00	
澎湖醫院	385,620,791.12	385,620,791.12	0.00	
屏東醫院	230,021,004.47	230,021,004.47	0.00	
屏恒春旅遊醫院	40,609,961.68	40,609,961.68	0.00	
臺東醫院	416,227,741.13	416,227,741.13	0.00	
花蓮醫院	452,239,690.50	452,239,690.50	0.00	
玉里醫院	137,520,015.91	137,520,015.91	0.00	
桃園療養院	527,365,109.00	527,365,109.00	0.00	
八里療養院	455,402,627.00	455,402,627.00	0.00	
草屯療養院	311,176,356.78	311,176,356.78	0.00	
嘉南療養院	9,334,075.00	9,334,075.00	0.00	
樂生療養院	1,187,122,799.00	1,187,122,799.00	0.00	
胸腔病院	223,634,909.89	223,634,909.89	0.00	
金門醫院	104,247,744.00	114,247,744.00	10,000,000.00	
合 计	13,984,818,325.66	13,994,818,325.66	10,000,000.00	

行政院

醫藥藥

用人費用

中華民國

項 目	預 算 數											
	正式員額薪資	僱傭人員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 即償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼職人員酬 金	總計
業務總支出	3,430,567,000	143,532,000	231,529,000	19,873,000	5,104,502,000	1,209,067,000	0	434,466,000	324,000	10,573,860,000	0	10,573,860,000
醫療成本	2,871,196,000	105,612,000	201,967,000	13,914,000	4,909,333,000	293,485,000		336,646,000	269,000	8,732,422,000		8,732,422,000
雜項業務成本	27,024,000	270,000			2,000,000	334,000		266,000		29,894,000		29,894,000
管理及總務費用	387,489,000	11,633,000	18,483,000	4,132,000	100,477,000	904,467,000		87,685,000	55,000	1,514,421,000		1,514,421,000
研究發展及訓練 費用	122,785,000	26,017,000	1,701,000	560,000	87,098,000	5,769,000		7,448,000		251,378,000		251,378,000
其他業務費用	20,633,000		9,328,000	1,267,000	5,211,000	4,752,000		1,950,000		43,141,000		43,141,000
其他業務外費用	1,440,000		50,000		383,000	260,000		471,000		2,604,000		2,604,000
合計	3,430,567,000	143,532,000	231,529,000	19,873,000	5,104,502,000	1,209,067,000	0	434,466,000	324,000	10,573,860,000	0	10,573,860,000

績效服務獎金預算數：42億8,776萬9,000元

決算數：39億5,223萬0,703元

衛生署
品基金
彙計表
98 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 卸職金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼職人員酬金	總計
3,284,359.750	136,021.797	231,063.892	19,004.686	4,750,335.686	1,193,773,057	0	415,917,088	535,412	10,031,011,368	0	10,031,011,368
2,748,129.176	99,385.021	205,393,070	13,205,484	4,563,524,124	258,752,284		328,491,026	463,203	8,217,343,388		8,217,343,388
28,116,294	187,939			4,488,073	179,558		206,740		33,178,604		33,178,604
378,412,090	12,725,611	16,229,711	3,699,786	94,971,890	926,295,741		78,757,333	72,209	1,511,164,371		1,511,164,371
107,147,611	23,723,226	655,480	303,281	78,269,510	5,719,869		6,162,169		221,981,146		221,981,146
21,208,163		8,782,331	1,796,135	8,925,924	2,690,380		2,285,870		45,688,803		45,688,803
1,346,416		3,300		156,165	135,225		13,950		1,655,056		1,655,056
3,284,359.750	136,021.797	231,063.892	19,004.686	4,750,335.686	1,193,773,057	0	415,917,088	535,412	10,031,011,368	0	10,031,011,368

行政院衛生署

醫療藥品基金

員工人數明細表

中華民國 98 年度

單位：人

項目	預算數	決算數	比較增減	備註
專任人員	6,272	5,432	-840	
職員	4,789	4,115	-674	
技工（駕駛）	188	180	-8	
工友	891	849	-42	
聘用人員	218	108	-110	
約僱人員	186	180	-6	
兼任人員	11	11	0	
管理委員會委員	11	11	0	
合計	6,283	5,443	-840	

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 98 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	%	
公務轎車	4	2,360,000.00	5	2,853,990.00	1	25	493,990.00	20.93	管理用車5輛
桃園醫院	1	590,000.00	1	589,628.00	0	0	-372.00	-0.06	
竹東醫院	1	590,000.00	1	543,128.00	0	0	-46,872.00	-7.94	
臺中醫院	1	590,000.00	1	558,128.00	0	0	-31,872.00	-5.40	
朴子醫院			1	589,858.00	1		589,858.00		行政院98.5.20院臺衛字第0980026741號同意調整預算購置
新營醫院	1	590,000.00	1	573,248.00	0	0	-16,752.00	-2.84	
小型客貨車	1	540,000.00	1	791,878.00	0	0	251,878.00	46.64	
台東醫院	1	540,000.00	1	791,878.00	0	0	251,878.00	46.64	行政院院臺衛字第0980022580號函同意
小計	5	2,900,000.00	6	3,645,868.00	1	20.00	745,868.00	25.72	

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	89,402,846.00	-89,402,846.00
基隆醫院	1,712,705,816.00	1,660,221,534.32	52,484,281.68
臺北醫院	1,952,399,453.00	1,880,341,801.70	72,057,651.30
桃園醫院	2,493,339,282.00	2,429,753,036.00	63,586,246.00
新竹醫院	2,380,577,453.00	2,279,778,952.00	100,798,501.00
竹東醫院	400,366,731.00	405,997,576.00	-5,630,845.00
苗栗醫院	978,110,276.00	950,734,558.26	27,375,717.74
豐原醫院	1,898,391,241.00	1,842,080,671.00	56,310,570.00
臺中醫院	1,885,431,656.00	1,839,650,672.00	45,780,984.00
彰化醫院	1,529,817,422.00	1,500,564,572.05	29,252,849.95
南投醫院	1,067,242,420.00	1,061,495,417.00	5,747,003.00
嘉義醫院	700,384,240.00	714,964,677.11	-14,580,437.11
朴子醫院	390,393,656.00	396,709,844.00	-6,316,188.00
新營醫院	464,996,043.00	468,288,712.43	-3,292,669.43
臺南醫院	1,257,401,999.00	1,250,534,015.88	6,867,983.12
旗山醫院	341,197,519.00	345,347,277.06	-4,149,758.06
澎湖醫院	321,232,938.00	323,098,890.75	-1,865,952.75
屏東醫院	775,646,240.00	779,281,011.83	-3,634,771.83
恒春旅遊醫院	148,141,348.00	145,800,671.36	2,340,676.64
臺東醫院	526,908,884.00	530,738,936.00	-3,830,052.00
花蓮醫院	626,404,623.00	632,694,782.00	-6,290,159.00
玉里醫院	871,683,040.00	865,985,480.00	5,697,560.00
桃園療養院	814,925,030.00	780,514,915.27	34,410,114.73
八里療養院	358,368,633.00	353,503,577.69	4,865,055.31
草屯療養院	733,090,915.00	713,325,210.23	19,765,704.77
嘉南療養院	475,808,924.00	468,143,363.06	7,665,560.94
樂生療養院	633,282,625.00	620,581,544.12	12,701,080.88
胸腔病院	394,793,644.00	382,564,237.81	12,229,406.19
金門醫院	570,144,650.00	578,023,267.00	-7,878,617.00
合計	26,703,186,701.00	26,290,122,049.93	413,064,651.07

衛 生 署
品 基 金
決算)收支概況表
98 年 度

單位:新台幣元

業務外收入	業務外費用	業務外賸餘 (短 紕 -)	本期餘額
72,980,157.00	0.00	72,980,157.00	-16,422,689.00
74,357,734.00	15,183,619.00	59,174,115.00	111,658,396.68
125,373,961.00	96,631,965.00	28,741,996.00	100,799,647.30
71,098,271.00	46,238,444.00	24,859,827.00	88,446,073.00
284,935,313.00	229,857,880.00	55,077,433.00	155,875,934.00
44,593,541.00	23,303,711.00	21,289,830.00	15,658,985.00
50,843,397.00	37,951,313.00	12,892,084.00	40,267,801.74
66,778,604.00	54,760,368.00	12,018,236.00	68,328,806.00
21,640,338.00	18,175,646.00	3,464,692.00	49,245,676.00
38,133,715.00	30,648,259.00	7,485,456.00	36,738,305.95
100,164,004.00	76,009,569.00	24,154,435.00	29,901,438.00
32,006,718.00	25,337,530.00	6,669,188.00	-7,911,249.11
15,618,222.00	12,946,287.91	2,671,934.09	-3,644,253.91
10,350,558.00	8,224,964.00	2,125,594.00	-1,167,075.43
43,862,314.00	32,912,643.00	10,949,671.00	17,817,654.12
3,952,154.00	1,745,297.00	2,206,857.00	-1,942,901.06
28,253,024.00	20,550,239.61	7,702,784.39	5,836,831.64
39,502,460.00	29,073,369.00	10,429,091.00	6,794,319.17
4,626,863.00	4,550,633.00	76,230.00	2,416,906.64
66,455,632.00	71,172,319.00	-4,716,687.00	-8,546,739.00
11,035,023.00	2,762,715.00	8,272,308.00	1,982,149.00
65,893,697.00	48,541,979.00	17,351,718.00	23,049,278.00
93,173,334.00	76,032,979.16	17,140,354.84	51,550,469.57
33,527,803.00	27,696,712.00	5,831,091.00	10,696,146.31
29,923,245.00	26,430,868.00	3,492,377.00	23,258,081.77
30,791,969.00	23,587,683.00	7,204,286.00	14,869,846.94
4,856,480.00	2,149,461.00	2,707,019.00	15,408,099.88
18,076,203.00	14,638,898.80	3,437,304.20	15,666,710.39
23,819,673.00	21,008,407.00	2,811,266.00	-5,067,351.00
1,506,624,407.00	1,078,123,759.48	428,500,647.52	841,565,298.59

行政院衛生署
醫療藥品基金
各項費用彙計表
 中華民國 98 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	10,573,860,000.00	10,031,011,368.00	542,848,632.00	-5.13
正式員額薪資	3,430,567,000.00	3,284,359,750.00	146,207,250.00	-4.26
聘僱及兼職人員薪資	143,532,000.00	136,021,797.00	7,510,203.00	-5.23
超時工作報酬	231,529,000.00	231,063,892.00	465,108.00	-0.20
津貼	19,873,000.00	19,004,686.00	868,314.00	-4.37
獎金	5,104,502,000.00	4,750,335,686.00	354,166,314.00	-6.94
退休及卹償金	1,209,067,000.00	1,193,773,057.00	15,293,943.00	-1.26
資遣費	0.00	0.00	-	
福利費	434,466,000.00	415,917,088.00	18,548,912.00	-4.27
提繳費	324,000.00	535,412.00	211,412.00	65.25
服務費用	6,507,570,000.00	7,909,413,025.80	1,401,843,025.80	21.54
水電費	505,936,000.00	535,779,246.00	29,843,246.00	5.90
郵電費	44,087,000.00	39,574,956.00	4,512,044.00	-10.23
旅運費	37,275,000.00	27,896,786.00	9,378,214.00	-25.16
印刷裝訂與廣告費	54,115,000.00	52,518,727.50	1,596,272.50	-2.95
修理保養與保固費	400,592,000.00	324,753,071.00	75,838,929.00	-18.93
保險費	15,738,000.00	9,683,639.00	6,054,361.00	-38.47
一般服務費	2,938,848,000.00	3,818,369,916.30	879,521,916.30	29.93
專業服務費	2,502,436,000.00	3,092,316,497.00	589,880,497.00	23.57
公共關係費	8,543,000.00	8,520,187.00	22,813.00	-0.27
材料及用品費	6,359,597,000.00	6,281,857,694.23	77,739,305.77	-1.22
使用材料費	138,830,000.00	113,948,499.00	24,881,501.00	-17.92
用品消耗	251,846,000.00	268,708,981.94	16,862,981.94	6.70
商品及醫療用品	5,968,921,000.00	5,899,200,213.29	69,720,786.71	-1.17
租金、償債與利息	327,400,000.00	314,393,356.00	13,006,644.00	-3.97
地租及水租	620,000.00	110,000.00	510,000.00	-82.26
房 租	9,400,000.00	6,209,949.00	3,190,051.00	-33.94
機器租金	298,050,000.00	293,013,444.00	5,036,556.00	-1.69

行政院衛生署
醫療藥品基金
各項費用彙計表

中華民國 98 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	13,555,000.00	10,205,730.00	-3,349,270.00	-24.71
什項設備租金	5,775,000.00	4,854,233.00	-920,767.00	-15.94
折舊及攤銷	1,683,973,000.00	1,569,095,466.00	-114,877,534.00	-6.82
土地改良物折舊	1,748,000.00	1,715,558.00	-32,442.00	-1.86
房屋折舊	220,340,000.00	201,614,568.00	-18,725,432.00	-8.50
機械及設備折舊	759,149,000.00	677,613,923.00	-81,535,077.00	-10.74
交通及運輸設備折舊	25,323,000.00	23,785,521.00	-1,537,479.00	-6.07
什項設備折舊	74,569,000.00	73,434,952.00	-1,134,048.00	-1.52
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	163,000.00	0.00	163,000.00	-100.00
代管資產折舊	499,641,000.00	469,231,719.00	-30,409,281.00	-6.09
攤 銷	102,773,000.00	121,428,421.00	18,655,421.00	18.15
稅捐與規費(強制費)	22,864,000.00	17,725,520.00	-5,138,480.00	-22.47
契稅		0.00	-	
房屋稅	11,000.00	24,578.00	13,578.00	123.44
消費與行為稅	18,079,000.00	15,124,486.00	2,954,514.00	-16.34
規 費	4,774,000.00	2,576,456.00	2,197,544.00	-46.03
會費、捐助、補助、分攤與 交流活動費	229,183,000.00	226,963,871.00	-2,219,129.00	-0.97
會 費	39,014,000.00	33,611,910.00	5,402,090.00	-13.85
捐助、補助與獎助	75,802,000.00	83,219,327.00	7,417,327.00	9.79
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	114,367,000.00	110,132,634.00	4,234,366.00	-3.70
短绌與賠償給付	34,760,000.00	48,622,714.74	13,862,714.74	39.88
各項短绌	34,760,000.00	48,622,714.74	13,862,714.74	39.88
賠償給付	0.00	0.00	-	#DIV/0!
其 他	273,066,000.00	969,162,793.64	696,096,793.64	254.92
其他費用	273,066,000.00	969,162,793.64	696,096,793.64	254.92
合計	26,012,273,000.00	27,368,245,809.41	1,355,972,809.41	5.21

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 98 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	29,428,000.00	21,329,787.00	-8,098,213.00	-27.52	
國外旅費	13,774,000.00	6,275,071.00	-7,498,929.00	-54.44	
廣告費	980,000.00	830,244.00	-149,756.00	-15.28	
業務宣導費	6,131,000.00	5,704,285.00	-426,715.00	-6.96	
公共關係費	8,543,000.00	8,520,187.00	-22,813.00	-0.27	
統計所需項目	2,878,422,000.00	3,851,479,127.00	973,057,127.00	33.81	
宿舍電費	12,970,000.00	14,764,533.00	1,794,533.00	13.84	
宿舍水費	2,477,000.00	1,826,555.00	-650,445.00	-26.26	
員工通勤交通費	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	
宿舍修護費	11,936,000.00	7,569,637.00	-4,366,363.00	-36.58	
宿舍保險費	359,000.00	225,194.00	-133,806.00	-37.27	
義工服務費	10,904,000.00	10,079,836.00	-824,164.00	-7.56	
計時及計件人員酬金	763,726,000.00	998,354,916.00	234,628,916.00	30.72	正式員額減少相對增加約用人員503人，又考核晉級及退職金較預算增加。
專技人員酬金	2,041,802,000.00	2,795,404,561.00	753,602,561.00	36.91	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	27,835,000.00	19,762,015.00	-8,072,985.00	-29.00	
一般土地租金	620,000.00	110,000.00	-510,000.00	-82.26	
宿舍折舊	5,793,000.00	3,364,600.00	-2,428,400.00	-41.92	
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	17,280.00	17,280.00		八里療養院未達聘用殘障人數差額

醫 療 藥 品 基 金
(統 算 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。

二、資本支出執行情形：

本年度決算數 11,544,108.00 元，較預算數 13,000,000.00 元，減少 1,455,892.00 元，減少率為 11.20%，主要係因預算被凍結致未執行。

貳、收支餘紓情形：

一、業務外收入 72,980,157.00 元(其中財務收入 72,721,437.00 元，其他業務外收入 258,720.00 元)，較預算數 168,844,000.00 元，減少 95,863,843.00 元，減少率為 56.78%，主要係因利息收入定期存款實際利率未達預算估列利率所致。

二、本年度業務成本與費用 89,402,846.00 元(其中管理費用及總務費用 89,371,022.00 元，研究發展及訓練費用 31,824.00 元)，較預算數 172,354,000.00 元，減少 82,951,154.00 元，減少率為 48.13%，其中「行政院衛生署所屬醫院醫事人員出國計畫」核定 6 人出國進修，實際於本年度出國進修 2 人，另有 3 人延至 99 年出國，及 1 人取消出國進修；委託區聯盟管理委員會推動區域內醫院管理、品質提升等，各院之個別計畫均由各院自行負擔，故撙節經費；本署醫院共用資訊系統及文件表單等系統本由本署支付，後因由各醫院共同分攤，減少本署費用所致。

參、餘紓撥補實況：

本年度短紓 16,422,689.00 元，及提存公積 13,000,000.00，連同前期未分配賸餘 472,997,651.10 元，合計 443,574,962.10 元，未分配賸

行政院衛生署
醫療藥品基金
總說明
中華民國 98 年度

餘 443,574,962.10 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入 129,408,546.00 元，包括：

1.本期短绌 16,422,689.00 元。

2.調整非現金項目：共計淨現金流入 145,831,235.00 元，其項目如下：

折舊 537,234.00 元

攤銷 22,167,832.00 元。

其他-202,519.00 元。

流動資產淨減 225,973,720.00 元。

流動負債淨減 102,645,032.00 元。

二、投資活動之現金流量：本年度投資活動之淨現金流出 45,476,042.00 元，包括：

增加固定資產 11,544,108.00 元。

增加無形資產 33,811,219.00 元。

增加什項資產 120715.00 元。

三、融資活動之現金流量：本年度融資活動之淨現金流出 343,792,743.00 元，包括：

增加什項負債 5,574,300.00 元。

減少內部往來 351,922,297.00 元。

增加內部往來 2,555,254.00 元

四、現金及約當現金之淨減 259,860,239.00 元。

伍、資產負債情況：

本年度決算資產總額為 7,057,085,852.54 元，較上年度決算數 7,521,047,735.54 元，減少 463,961,883.00 元，約減少 6.17%，其中流動資產 6,981,194,099.54 元，占 98.92%，固定資產 13,652,974.00 元，

醫療藥品基金

總 說 明

中華民國 98 年度

占 0.19%，無形資產 62,118,064.00 元，占 0.88%，其他資產 120,715 元。

本年度決算負債總額為 5,904,128,318.44 元，占資產總額 83.66%，較上年度決算數 6,352,443,612.44 元，減少 448,315,294.00 元，約減少 7.06%，其中流動負債為 914,378,323.00 元，占 12.96%，其他負債 4,989,749,995.44 元，占 70.71%。

本年度決算淨值總額為 1,152,957,534.10 元，占資產總額 16.34%，較上年度決算數 1,168,604,123.10 元，減少 15,646,589.00 元，減少 1.34%；其中基金 684,125,834.00 元，占 9.69%，公積 25,256,738.00 元，占 0.36%，累積賸餘 443,574,962.10 元，占 6.29%。

陸、其他：

依「公立醫療機構人員獎勵金發給要點」，本年度收本署所屬醫院解繳之統籌款收入 58,450,523.00 元，統籌款支用 169,587,130.00 元，目前結餘 890,307,075.00 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
收支餘紓決算表

中華民國 98 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	172,354,000.00		89,402,846.00		-82,951,154.00	-48.13	81,247,639.00	
管理及總務費用	171,359,000.00		89,371,022.00		-81,987,978.00	-47.85	81,235,815.00	
管理費用及總務費用	171,359,000.00		89,371,022.00		-81,987,978.00	-47.85	81,235,815.00	
研究發展及訓練費用	995,000.00		31,824.00		-963,176.00	-96.80	11,824.00	
訓練費用	995,000.00		31,824.00		-963,176.00	-96.80	11,824.00	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-
雜項業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-
業務賸餘	172,354,000.00		89,402,846.00		82,951,154.00	48.13	81,247,639.00	
業務外收入	168,844,000.00		72,980,157.00		-95,863,843.00	-56.78	131,332,854.03	
財務收入	168,844,000.00		72,721,437.00		-96,122,563.00	-56.93	127,375,405.00	
利息收入	168,844,000.00		72,721,437.00		-96,122,563.00	-56.93	127,375,405.00	
其他業務外收入	-	-	258,720.00		258,720.00		3,957,449.03	
賠(補)償收入	-	-	-	-	-	-	-	-
違約罰款收入	-	-	56,201.00		56,201.00		119,361.00	
雜項收入	-	-	202,519.00		202,519.00		3,838,088.03	
業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-
財產交易短紓	-	-	-	-	-	-	-	-
雜項費用	-	-	-	-	-	-	-	-
業務外賸餘	168,844,000.00		72,980,157.00		-95,863,843.00	-56.78	131,332,854.03	
本期賸餘	-	3,510,000.00	-	16,422,689.00	-12,912,689.00	-367.88	50,085,215.03	

行政院衛生署
醫療藥品基金
餘紬撥補決算表

中華民國 98 年度

單位：新臺幣元

行政院衛生署
醫療藥品基金
現金流量決算表

中華民國 98 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(短绌-)	-3,510,000.00	16,422,689.00	-12,912,689.00	367.88
調整非現金項目	-98,179,000.00	145,831,235.00	244,010,235.00	-248.54
折舊		537,234.00	537,234.00	
攤銷	22,464,000.00	22,167,832.00	-296,168.00	-1.32
其他		-202,519.00	-202,519.00	
流動資產淨減(淨增-)	-65,000,000.00	225,973,720.00	290,973,720.00	-447.65
流動負債淨增(淨減-)	-55,643,000.00	-102,645,032.00	-47,002,032.00	84.47
業務活動之淨現金流入(流出-)	-101,689,000.00	129,408,546.00	231,097,546.00	-227.26
投資活動之現金流量				
增加固定資產及遞耗資產	-13,000,000.00	-11,544,108.00	1,455,892.00	-11.20
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	-52,000,000.00	-33,931,934.00	18,068,066.00	-34.75
投資活動之淨現金流入(流出-)	-65,000,000.00	-45,476,042.00	19,523,958.00	-30.04
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	1,789,000.00	8,129,554.00	6,340,554.00	354.42
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	351,922,297.00	351,922,297.00	-
賸餘分配款	-	-	-	-
融資活動之淨現金流入(流出-)	1,789,000.00	-343,792,743.00	-345,581,743.00	-19,317.03
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-164,900,000.00	-259,860,239.00	-94,960,239.00	57.59
期初現金及約當現金	7,137,432,000.00	6,933,313,088.54	-204,118,911.46	-2.86
期末現金及約當現金	6,972,532,000.00	6,673,452,849.54	-299,079,150.46	-4.29

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	7,057,085,852.54	100.00	7,521,047,735.54	100.00	-463,961,883.00	-6.17
流動資產	6,981,194,099.54	98.92	7,467,028,058.54	99.28	-485,833,959.00	-6.51
現金	6,673,452,849.54	94.56	6,933,313,088.54	92.19	-259,860,239.00	-3.75
銀行存款	6,673,452,849.54	94.56	6,933,313,088.54	92.19	-259,860,239.00	-3.75
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	306,650,655.00	4.35	451,745,223.00	6.01	-145,094,568.00	-32.12
應收利息	2,510,485.00	0.04	45,441,312.00	0.60	-42,930,827.00	-94.48
託辦往來	304,140,170.00	4.31	406,303,911.00	5.40	-102,163,741.00	-25.14
其他應收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
預付款項	1,090,595.00	0.02	81,969,747.00	1.09	-80,879,152.00	0.00
預付費用	1,090,595.00	0.02	1,969,747.00	0.03	-879,152.00	-44.63
其他預付款	0.00	0.00	80,000,000.00	1.06	-80,000,000.00	-100.00
固定資產	13,652,974.00	0.19	1,870,000.00	0.02	11,782,974.00	630.11
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	11,720,974.00	0.17	1,870,000.00	0.02	9,850,974.00	526.79
機械及設備	12,248,908.00	0.17	1,923,700.00	0.03	10,325,208.00	536.74
累計折舊-機械及設備(-)	-527,934.00	-0.01	-53,700.00	0.00	-474,234.00	883.12
交通及運輸設備	1,932,000.00	0.03	0.00	0.00	1,932,000.00	0.00
交通及運輸設備	3,010,000.00	0.04	1,015,000.00	0.01	1,995,000.00	196.55
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-1,078,000.00	-0.02	-1,015,000.00	-0.01	-63,000.00	6.21
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	45,394.00	0.00	0.00	0.00
累計折舊-什項設備(-)	-45,394.00	0.00	-45,394.00	0.00	0.00	0.00
無形資產	62,118,064.00	0.88	52,149,677.00	0.69	9,968,387.00	19.11
無形資產	62,118,064.00	0.88	52,149,677.00	0.69	9,968,387.00	19.11
電腦軟體	62,118,064.00	0.88	52,149,677.00	0.69	9,968,387.00	19.11
其他資產	120,715.00	0.00	0.00	0.00	120,715.00	0.00
什項資產	120,715.00	0.00	0.00	0.00	120,715.00	0.00
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	120,715.00	0.00	0.00	0.00	120,715.00	0.00
內部往來	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
內部往來	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
資產總額	7,057,085,852.54	100.00	7,521,047,735.54	100.00	-463,961,883.00	-6.17

備註：信託代理保證資產（負債）本年度決算數14,608,080元，上年度決算數1,386,000元，係大同世界科技繳交醫院

資訊系統暨文件表單增修保固保證金2,258,580元；大同公司網域電子郵件儲存設備案保證書93,500元；大同公司機房備份案保證書1,056,000元；歲橋資訊公司訊系統暨文件表單維護增修履約保證書2,200,000元；群輝科技公司資訊暨文件表單系統維護增修案保證書9,000,000元。

院衛生署
藥品基金
衡 表

98 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	5,904,128,318.44	83.66	6,352,443,612.44	84.46	-448,315,294.00	-7.06
流動負債	914,378,323.00	12.96	1,017,225,874.00	13.53	-102,847,551.00	-10.11
應付款項	914,378,323.00	12.96	1,017,225,874.00	13.53	-102,847,551.00	-10.11
應付代收款	890,307,075.00	12.62	1,001,443,682.00	13.32	-111,136,607.00	-11.10
應付費用	24,071,248.00	0.34	15,782,192.00	0.21	8,289,056.00	52.52
應付繳庫數	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
其他負債	4,989,749,995.44	70.71	5,335,217,738.44	70.94	-345,467,743.00	-6.48
什項負債	6,261,000.00	0.09	686,700.00	0.01	5,574,300.00	811.75
存入保證金	6,261,000.00	0.09	686,700.00	0.01	5,574,300.00	811.75
暫收及待結轉帳項	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
內部往來	4,983,488,995.44	70.62	5,334,531,038.44	70.93	-351,042,043.00	-6.58
內部往來	4,983,488,995.44	70.62	5,334,531,038.44	70.93	-351,042,043.00	-6.58
淨 值	1,152,957,534.10	16.34	1,168,604,123.10	15.54	-15,646,589.00	-1.34
基金	684,125,834.00	9.69	684,125,834.00	9.10	0.00	0.00
基金	684,125,834.00	9.69	684,125,834.00	9.10	0.00	0.00
基金	684,125,834.00	9.69	684,125,834.00	9.10	0.00	0.00
公積	25,256,738.00	0.36	11,480,638.00	0.15	13,776,100.00	119.99
資本公積	12,256,620.00	0.17	11,480,520.00	0.15	776,100.00	6.76
受贈公積	12,256,620.00	0.17	11,480,520.00	0.15	776,100.00	6.76
特別公積	13,000,118.00	0.18	118.00	0.00	13,000,000.00	11016949.15
特別公積	13,000,118.00	0.18	118.00	0.00	13,000,000.00	11016949.15
累積餘純 (-)	443,574,962.10	6.29	472,997,651.10	6.29	-29,422,689.00	-6.22
累積賸餘	443,574,962.10	6.29	472,997,651.10	6.29	-29,422,689.00	-6.22
累積賸餘	443,574,962.10	6.29	472,997,651.10	6.29	-29,422,689.00	-6.22
負債及淨值總額	7,057,085,852.54	100.00	7,521,047,735.54	100.00	-463,961,883.00	-6.17

本 貢 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 98 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	168,844,000.00	72,980,157.00	-95,863,843.00	-56.78	
財務收入	168,844,000.00	72,721,437.00	-96,122,563.00	-56.93	
利息收入	168,844,000.00	72,721,437.00	-96,122,563.00	-56.93	係因定存利率未達預算估列利率所致。
其他業務外收入	-	258,720.00	258,720.00		
違約罰款收入	-	56,201.00	56,201.00		係精誠公司基金彙編系統維護及功能增修案第1期違約金6,375元；大同公司機房備份案第3期違約金7,736元；台中醫院委辦伊騰公司醫療影像傳輸系統建置案違約金42,090元。
雜項收入	-	202,519.00	202,519.00		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18,831元；嚴橋公司資訊系統暨公告欄等第6期案實際執行數較保留數減少轉列雜項收入183,688元。
合 計	168,844,000.00	72,980,157.00	-95,863,843.00	-56.78	

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 98 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	171,359,000.00	89,371,022.00	- 81,987,978.00	-47.85	主要係因： 1. 「行政院衛生署所屬醫院醫事人員出國計畫」核定6人出國進修，實際於本年度出國進修2人，另有3人延至99年出國，及1人取消出國進修。 2. 委託區聯盟管理委員會推動區域內醫院管理、品質提升等，各院之個別計畫均由各院自行負擔，故撙節經費。 3. 本署醫院共用資訊系統及文件表單等系統由本署醫院及台大醫院等授權醫院之共同分攤，減少本署費用所致。
用人費用	1,871,000.00	1,773,370.00	- 97,630.00	-5.22	
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	131,000.00	50,185.00	- 80,815.00	-61.69	
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	192,000.00	178,020.00	- 13,980.00	-7.28	
服務費用	132,043,000.00	51,460,310.00	- 80,582,690.00	-61.03	
郵電費	326,000.00	35,347.00	- 290,653.00	-89.16	
旅運費	11,632,000.00	4,826,590.00	- 6,805,410.00	-58.51	
印刷裝訂與廣告費	562,000.00	163,831.00	- 398,169.00	-70.85	
一般服務費	346,000.00	387,756.00	41,756.00	12.07	
專業服務費	118,901,000.00	45,771,676.00	- 73,129,324.00	-61.50	
公共關係費	276,000.00	275,110.00	- 890.00	-0.32	
材料及用品費	795,000.00	-	795,000.00	-100.00	
使用材料費	420,000.00	-	420,000.00	-100.00	
用品消耗	375,000.00	-	375,000.00	-100.00	
租金、償債與利息	14,156,000.00	13,402,276.00	- 753,724.00	-5.32	
機器租金	14,156,000.00	13,402,276.00	- 753,724.00	-5.32	
折舊、折耗及攤銷	22,464,000.00	22,705,066.00	241,066.00	1.07	
機械及設備折舊	-	474,234.00	474,234.00	0.00	
交通及運輸設備折舊	-	63,000.00	63,000.00	0.00	
攤銷	22,464,000.00	22,167,832.00	- 296,168.00	-1.32	
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	-	-	-	0.00	
其他費用	-	-	-	0.00	
合 计	171,359,000.00	89,371,022.00	- 81,987,978.00	-47.85	

廣告費預算數為5,000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275,110元。

國外旅費預算數為11,432,000元，決算數為4,630,184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 98 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	995,000.00	31,824.00	963,176.00	-96.80	主要原因： 係研究計畫獎勵 之審查、執行、 核銷等作業，改 由2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	774,000.00	31,824.00	742,176.00	-95.89	
水電費	-	-			
郵電費	140,000.00	-	-140,000.00	-100.00	
旅運費	-	-			
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	20,000.00	-10,000.00	-33.33	
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	-	-	-	-	
其他費用	-	-	-	-	
合 計	995,000.00	31,824.00	963,176.00	-96.80	

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 98 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	-	1,923,700	1,015,000	45,394	-	3,281,994
減：以前年度已提折舊數	297,900	-	53,700	1,015,000	45,394	-	1,411,994
上年度期末帳面價值	-	-	1,870,000	-	-	-	1,870,000
加：本年度新增資產價值	-	-	10,325,208	1,995,000	-	-	12,320,208
減：本年度減少資產價值	-	-	-	-	-	-	-
加減：調整欄	-	-	-	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	-	-	474,234	63,000	-	-	537,234
本年度期末帳面價值	-	-	11,720,974	1,932,000	-	-	13,652,974
本年度提列折舊數	-	-	474,234	63,000	-	-	537,234
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	-	-	474,234	63,000	-	-	537,234
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-
合計	-	-	474,234	63,000	-	-	537,234

備註：新增資產價值

本基金購置機械及設備中空調系統2,070,000元、主機系統5,489,108元、網路設備1,990,000元及精誠公司贈個人電腦776,100元；購置交通及運輸設備中不中斷電源設備1,995,000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 98 年度

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		13,000,000.00		1,995,000.00	11,005,000.00	9,549,108.00	- 1,455,892.00
機械及設備		13,000,000.00		1,995,000.00	11,005,000.00	9,549,108.00	- 1,455,892.00
交通及運輸設備				1,995,000.00	1,995,000.00	1,995,000.00	-
交通及運輸設備				1,995,000.00	1,995,000.00	1,995,000.00	-
什項設備							-
什項設備							-
小 計	-	13,000,000.00	-		13,000,000.00	11,544,108.00	- 1,455,892.00
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						776,100.00	776,100.00
機械及設備						776,100.00	776,100.00
交通及運輸設備	-		-	-	-	-	-
交通及運輸設備	-		-	-	-	-	-
什項設備	-		-	-	-	-	-
什項設備	-		-	-	-	-	-
小 計	-		-	-	-	776,100.00	776,100.00
合 計	-	13,000,000.00	-		13,000,000.00	12,320,208.00	679,792.00

行政院
醫療藥
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				-	13,000,000	-	-	13,000,000
房屋及建築				-	-	-	-	-
房屋及建築				-	-	-	-	-
機械及設備				-	13,000,000	-	1,995,000	11,005,000
機械及設備				-	13,000,000	-	1,995,000	11,005,000
交通及運輸設備				-	-	-	1,995,000	1,995,000
交通及運輸設備				-	-	-	1,995,000	1,995,000
什項設備				-	-	-	-	-
什項設備				-	-	-	-	-
合 計				-	13,000,000	-	-	13,000,000

衛生署
品基金
預算與實際進度比較表

98 年度

單位：新臺幣元

			決 算 數			未達成或超過預算之原因	
占全部計畫%	截至本年度累計數 金額	占全部計畫%	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)		
	13,000,000		11,544,108	88.80	11,544,108	88.80	因預算凍結致未執行
	11,005,000		9,549,108	86.77	9,549,108	86.77	
	11,005,000		9,549,108	86.77	9,549,108	86.77	
	1,995,000		1,995,000	-	1,995,000	-	
	1,995,000		1,995,000	-	1,995,000	-	
	13,000,000		11,544,108	88.80	11,544,108	88.80	

行政院衛生署
醫療藥品基金
基金數額表

中華民國 98 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	684,125,834.00	684,125,834.00	-	

本 頁 空 白

行政院
藥療醫
費用人
國民華中

衛生署
品基金
用彙計表

98 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 98 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	11	11	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	11	11	0	
合計	14	14	0	

行政院衛生署
醫療藥品基金

各項費用彙計表

中華民國 98 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	1,887,000.00	1,773,370.00	- 113,630.00	-6.02
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	147,000.00	50,185.00	- 96,815.00	-65.86
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	192,000.00	178,020.00	- 13,980.00	-7.28
服務費用	132,817,000.00	51,492,134.00	- 81,324,866.00	-61.23
水電費	0.00	0.00	-	
郵電費	466,000.00	35,347.00	- 430,653.00	-92.41
旅運費	11,632,000.00	4,826,590.00	- 6,805,410.00	-58.51
印刷裝訂與廣告費	1,112,000.00	163,831.00	- 948,169.00	-85.27
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	346,000.00	387,756.00	41,756.00	12.07
專業服務費	118,931,000.00	45,791,676.00	- 73,139,324.00	-61.50
公共關係費	276,000.00	275,110.00	- 890.00	-0.32
材料及用品費	1,000,000.00	0.00	- 1,000,000.00	-100.00
使用材料費	455,000.00	0.00	- 455,000.00	-100.00
用品消耗	545,000.00	0.00	- 545,000.00	-100.00
租金與利息	14,156,000.00	13,402,276.00	- 753,724.00	-5.32
機器租金	14,156,000.00	13,402,276.00	- 753,724.00	-5.32
折舊、折耗及攤銷	22,464,000.00	22,705,066.00	241,066.00	1.07
土地改良物折舊	0.00	0.00	-	
機械及設備折舊	0.00	474,234.00	474,234.00	0.00
交通及運輸設備折舊	0.00	63,000.00	63,000.00	0.00
什項設備折舊	0.00	0.00	-	
攤銷	22,464,000.00	22,167,832.00	- 296,168.00	-1.32
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	0.00	0.00	-	0.00
其他費用	0.00	0.00	-	0.00
合計	172,354,000.00	89,402,846.00	- 82,951,154.00	-48.13

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 98 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	11,750,000.00	4,905,294.00	-6,844,706.00	-58.25	
國外旅費	11,432,000.00	4,630,184.00	-6,801,816.00	-59.50	
廣告費	5,000.00	-	-5,000.00	-100.00	
業務宣導費	37,000.00	-	-37,000.00	-100.00	
公共關係費	276,000.00	275,110.00	-890.00	-0.32	
統計所需項目	912,000.00	-	-912,000.00	-100.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	912,000.00	-	-912,000.00	-100.00	
補（協）助政府機關（構）	-	-	0.00	0.00	
合 計	12,662,000.00	4,905,294.00	-7,756,706.00	-61.26	

主要係因：
 「行政院衛生署所屬醫院醫事人員出國計畫」因二人延至99年出國，及一人已無意願出國進修。

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 98 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

項 目	金 額
一、上期結存	1,001,443,682.00
二、本期收入	58,450,523.00
醫院解繳本署統籌款收入	58,450,523.00
三、本期支出	169,587,130.00
(一)補助嘉義、樂生、台東、花蓮、恆春、旗山等醫院醫師獎勵金	44,218,115.00
(二)補助南投、嘉義、恆春及胸腔醫療影像傳輸系統購置所需設備費用等	66,895,163.00
(三)補助旗山加護病房設置及台中衛材編碼聘用臨時人員費用	4,930,633.00
(四)補助各院辦理短期促進就業、清淨病媒計畫、公衛及社區健康服務等費用	14,635,453.00
(五)98年度研究發展計畫獎勵經費等	28,450,033.00
(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等費用及所屬14家醫院辦理機關檔案等費用	10,457,733.00
四、本期結存	890,307,075.00

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。

