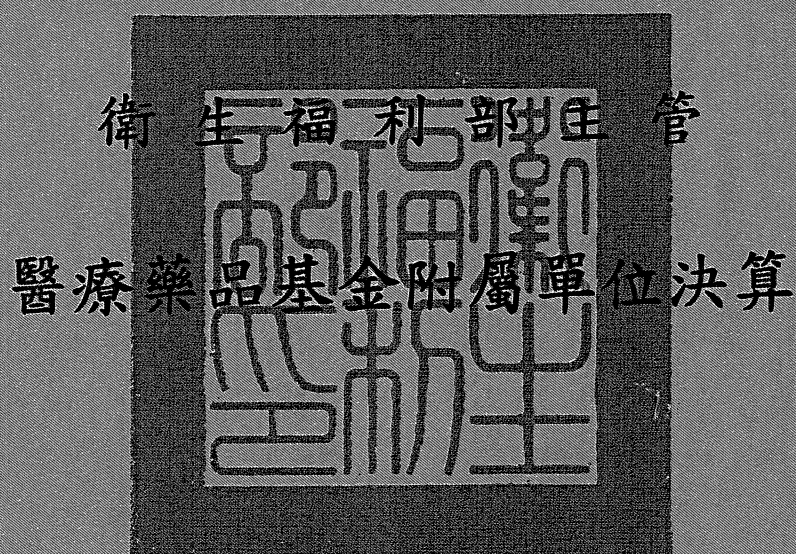


中 華 民 國 106 年 度

(106 年 1 月 1 日 至 106 年 12 月 31 日)

中 央 政 府 總 決 算



(非營業部分)

(審定決算)

— 衛生福利部編 —

衛生福利部
醫療藥品基金
目 次
中華民國 106 年度

壹、醫療藥品基金

一、總說明

(一)業務計畫實施績效	1 - 2
(二)收支餘絀情形	2
(三)餘絀撥補實況	2
(四)現金流量結果	2 - 3
(五)資產負債情況	3
(六)其他	3

二、主要表

(一)收支餘絀決算表	5 - 6
(二)餘絀撥補決算表	7
(三)現金流量決算表	8 - 9
(四)平衡表	10 - 12

三、附屬表

(一)醫療收入明細表	13
(二)其他業務收入明細表	14
(三)業務外收入明細表	15
(四)醫療成本明細表	16 - 20
(五)其他業務成本明細表	21
(六)管理及總務費用明細表	22 - 23
(七)研究發展及訓練費用明細表	24 - 26
(八)其他業務費用明細表	27 - 28
(九)業務外費用明細表	29 - 30
(十)資產折舊明細表	32 - 33
(十一)資產報廢明細表	34
(十二)國庫撥補款明細表	35
(十三)固定資產建設改良擴充明細表	36 - 37
(十四)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	38 - 41
(十五)主要營運項目執行績效摘要表	42
(十六)基金數額增減明細表	43
(十七)用人費用彙計表	44 - 45

衛生福利部
醫療藥品基金
目 次
中華民國 106 年度

(十八)員工人數彙計表-----	46
(十九)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----	47
(二十)所屬作業單位(或分決算)收支概況表-----	48 - 49
(二十一)各項費用彙計表-----	50 - 51
(二十二)管制性項目及統計所需項目比較表-----	52
貳、母基金部分	
一、總說明	
(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
(六)其他-----	54
二、主要表	
(一)收支餘絀決算表-----	55
(二)餘絀撥補決算表-----	56
(三)現金流量決算表-----	57
(四)平衡表-----	58 - 59
三、附屬表	
(一)業務外收入明細表-----	61
(二)管理及總務費用明細表-----	62
(三)資產折舊明細表-----	63
(四)資產報廢明細表-----	64
(五)基金數額增減明細表-----	65
(六)用人費用彙計表-----	66 - 67
(七)員工人數彙計表-----	68
(八)各項費用彙計表-----	69
(九)管制性項目及統計所需項目比較表-----	70
(十)所屬醫療機構提繳統籌款專戶運用決算表-----	71

總 說 明

衛生福利部
醫療藥品基金

總 說 明

中華民國 106 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 26 個編有基金分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 736 萬 4,612 人次、住院病患 294 萬 410 人日。

二、資本支出執行情形：

本年度可用預算數 19 億 6,478 萬 6,901 元，其中以前年度保留數 2 億 8,351 萬 901 元、本年度預算數 15 億 6,083 萬 8,000 元、本年度奉准先行辦理數 1 億 2,043 萬 8,000 元，本年度決算數 14 億 6,749 萬 5,631 元，保留 4 億 3,724 萬 3,470 元。

(一) 專案計畫本年度可用預算數 230 萬 9,034 元，決算數 190 萬 1,384 元，執行率 82.35%，本案係金門醫院綜合醫療大樓興建興建計畫，已完成支付相關款項。

(二) 一般建築及設備本年度可用預算數 19 億 6,247 萬 7,867 元，決算數 14 億 6,559 萬 4,247 元，執行率 74.68%，主要係：

1. 基隆醫院院內整修工程之委託設計監造案於 106 年 6 月 22 日決標，並已完成細部設計，惟急診大樓 5、6、7 樓病房整修工程部分，因工程經費超過 1,000 萬元，依「衛生福利部所屬醫療機構辦理重大採購案件應行注意事項」之規定應送醫管大會審議通過，目前尚在審議程序中，已辦理預算保留，故執行進度未如預期。

2. 桃園醫院停車場工程 9,478 萬元於 106 年 5 月決標，預計於 107 年 7 月完工，目前依約積極辦理中，已辦理預算保留，故執行進度未如預期。

3. 屏東醫院高齡醫療大樓新建工程採購案，因屏東縣政府都市審議委員會核定建築面積與行政院公共工程委員會核准建築面積有差異，經修正為都審委員會核定面積後，案件重送

衛生福利部
醫療藥品基金

總 說 明

中華民國 106 年度

本部審議，再向屏東縣政府申請核發建照，於 5 月 18 日核發，6 月 24 日工程動工，已辦理預算保留，故執行進度未如預期。

貳、收支餘絀情形：

- 一、業務收入 309 億 7,514 萬 4,776 元，係醫療收入及其他業務收入，較預算數 292 億 4,107 萬 1,000 元，計增加 17 億 3,407 萬 3,776 元，執行率 105.93%。
- 二、業務成本與費用 302 億 1,391 萬 9,389 元，主要係醫療成本支出，較預算數 285 億 9,489 萬 6,000 元，計增加 16 億 1,902 萬 3,389 元，執行率 105.66%。
- 三、業務外收入 16 億 2,123 萬 4,897 元，較預算數 10 億 9,691 萬 9,000 元，計增加 5 億 2,431 萬 5,897 元，增加 47.80%，主要係沖轉以前年度溢提備抵醫療折讓較預計增加。
- 四、業務外費用 13 億 2,219 萬 336 元，較預算數 8 億 3,156 萬 6,000 元，計增加 4 億 9,062 萬 4,336 元，增加 59.00%，主要係沖轉以前年度溢提備抵醫療折讓較預計增加，致相對補提獎勵金。
- 五、業務總收支相抵後，計賸餘 10 億 6,026 萬 9,948 元，較預算數 9 億 1,152 萬 8,000 元，計增加 1 億 4,874 萬 1,948 元，賸餘達成率 116.32%。

參、餘絀撥補實況：

本年度除母基金及嘉義、臺東、金門等 3 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 11 億 3,189 萬 5,233 元，連同前期未分配賸餘 20 億 2,241 萬 8,719.89 元，共有賸餘 31 億 5,431 萬 3,952.89 元。
- 二、填補累積短絀 1,547 萬 2,215 元，提存公積 9 億 8,806 萬 3,000 元，未分配賸餘 21 億 5,077 萬 8,737.89 元，留待以後年度處理。
- 三、本期短絀 7,162 萬 5,285 元，前期待填補之短絀 6,471 萬 9,055 元，本期撥用賸餘填補 1,547 萬 2,215 元，撥用公積 5,404 萬 7,000 元，待填補之短絀 6,682 萬 5,125 元。

肆、現金流量表：

衛生福利部

醫療藥品基金

總 說 明

中華民國 106 年度

- 一、業務活動之淨現金流入26億1,720萬2,310元；其中本期賸餘10億6,026萬9,948元，調整非現金項目15億5,693萬2,362元。
- 二、投資活動之淨現金流出17億6,225萬1,980元。
- 三、融資活動之淨現金流入2億8,220萬9,389元。
- 四、現金及約當現金之淨增11億3,715萬9,719元，係期末現金275億4,029萬1,553.55元，較期初現金264億313萬1,834.55元增加之數。

伍、資產負債情況：

- 一、資產總額 588 億 6,597 萬 9,127.45 元，包括流動資產 311 億 26 萬 4,284.45 元，投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1 億 6,948 萬 4,320 元，固定資產 130 億 4,450 萬 1,485 元，無形資產 2 億 9,599 萬 2,718 元，遞延借項 9 億 4,319 萬 4,315 元，其他資產 133 億 1,254 萬 2,005 元。
- 二、負債及淨值總額 588 億 6,597 萬 9,127.45 元，包括流動負債 69 億 9,274 萬 5,297.32 元，其他負債 140 億 8,377 萬 6,014 元，基金 160 億 6,620 萬 6,393.92 元，公積 161 億 2,796 萬 5,881.13 元，累積賸餘 20 億 8,395 萬 3,612.89 元，未實現重估增值 35 億 1,133 萬 1,928.19 元。

陸、其他：

- 一、利用電子商務系統實施本部醫院藥品、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、本部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 5 月 24 日、7 月 26 日院授主會二字第 0940003800、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（106）年度共提列折舊計 3 億 3,292 萬 7,047 元。
- 三、本部所屬醫院有 5 家分院，分別為桃園醫院新屋分院、新營醫院北門分院（經臺南市政府 102 年 1 月 24 日府衛醫字第 1020040683 號函同意自 102 年 1 月 15 日起歇業）、臺南醫院新化分院、臺東醫院成功分院及花蓮醫院豐濱分院。

本 頁 空 白

主 要 表

衛生福利部
醫療藥品基金
收支餘絀決算表

中華民國 106 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	29,241,071,000.00	100.00	30,975,144,776.00	100.00	1,734,073,776.00	5.93	29,164,063,094.00	100.00
醫療收入	25,240,819,000.00	86.32	27,025,990,841.00	87.25	1,785,171,841.00	7.07	25,209,305,650.00	86.44
門診醫療收入	14,206,565,000.00	48.58	15,344,069,539.00	49.54	1,137,504,539.00	8.01	14,204,942,219.00	48.71
住院醫療收入	12,478,275,000.00	42.67	13,331,270,164.00	43.04	852,995,164.00	6.84	12,367,193,348.00	42.41
其他醫療收入	2,453,568,000.00	8.39	2,460,630,698.00	7.94	7,062,698.00	0.29	2,390,314,375.00	8.20
醫療折讓(-)	-3,671,746,000.00	-12.56	-3,865,634,208.00	-12.48	-193,888,208.00	5.28	-3,526,457,890.00	-12.09
醫療優待免費(-)	-225,843,000.00	-0.77	-244,345,352.00	-0.79	-18,502,352.00	8.19	-226,686,402.00	-0.78
其他業務收入	4,000,252,000.00	13.68	3,949,153,935.00	12.75	-51,098,065.00	-1.28	3,954,757,444.00	13.56
其他補助收入	3,676,736,000.00	12.57	3,652,097,111.00	11.79	-24,638,889.00	-0.67	3,656,428,769.00	12.54
雜項業務收入	323,516,000.00	1.11	297,056,824.00	0.96	-26,459,176.00	-8.18	298,328,675.00	1.02
業務成本與費用	28,594,896,000.00	97.79	30,213,919,389.00	97.54	1,619,023,389.00	5.66	28,492,930,300.00	97.70
醫療成本	25,171,826,000.00	86.08	26,931,702,161.00	86.95	1,759,876,161.00	6.99	25,324,780,784.00	86.84
門診醫療成本	12,095,504,000.00	41.36	13,194,530,774.00	42.60	1,099,026,774.00	9.09	12,272,627,405.00	42.08
住院醫療成本	10,945,518,000.00	37.43	11,505,937,310.00	37.15	560,419,310.00	5.12	10,931,170,045.00	37.48
其他醫療成本	2,130,804,000.00	7.29	2,231,234,077.00	7.20	100,430,077.00	4.71	2,120,983,334.00	7.27
其他業務成本	27,097,000.00	0.09	20,846,236.00	0.07	-6,250,764.00	-23.07	22,220,902.00	0.08
雜項業務成本	27,097,000.00	0.09	20,846,236.00	0.07	-6,250,764.00	-23.07	22,220,902.00	0.08
管理及總務費用	2,269,006,000.00	7.76	2,211,477,247.00	7.14	-57,528,753.00	-2.54	2,140,955,789.00	7.34
管理費用及總務費	2,269,006,000.00	7.76	2,211,477,247.00	7.14	-57,528,753.00	-2.54	2,140,955,789.00	7.34
研究發展及訓練費用	691,952,000.00	2.37	619,169,644.00	2.00	-72,782,356.00	-10.52	599,642,342.00	2.06
研究發展費用	325,896,000.00	1.11	286,294,833.00	0.92	-39,601,167.00	-12.15	279,146,146.00	0.96
訓練費用	366,056,000.00	1.25	332,874,811.00	1.07	-33,181,189.00	-9.06	320,496,196.00	1.10
其他業務費用	435,015,000.00	1.49	430,724,101.00	1.39	-4,290,899.00	-0.99	405,330,483.00	1.39
雜項業務費用	435,015,000.00	1.49	430,724,101.00	1.39	-4,290,899.00	-0.99	405,330,483.00	1.39

衛生福利部
醫療藥品基金
收支餘絀決算表

中華民國 106 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	%
業務賸餘(短絀 -)	646,175,000.00	2.21	761,225,387.00	2.46	115,050,387.00	17.80	671,132,794.00	2.30
業務外收入	1,096,919,000.00	3.75	1,621,234,897.00	5.23	524,315,897.00	47.80	1,724,968,634.00	5.91
財務收入	130,205,000.00	0.45	100,627,416.00	0.32	-29,577,584.00	-22.72	117,014,777.00	0.40
利息收入	103,502,000.00	0.35	69,829,676.00	0.23	-33,672,324.00	-32.53	89,353,430.00	0.31
租賃收入	26,703,000.00	0.09	30,797,740.00	0.10	4,094,740.00	15.33	27,661,347.00	0.09
其他業務外收入	966,714,000.00	3.31	1,520,607,481.00	4.91	553,893,481.00	57.30	1,607,953,857.00	5.51
資產使用及權利金收入	106,339,000.00	0.36	116,430,339.00	0.38	10,091,339.00	9.49	112,649,937.00	0.39
受贈收入	34,981,000.00	0.12	51,804,929.00	0.17	16,823,929.00	48.09	46,618,254.00	0.16
賠(補)償收入	0.00	0.00	44,500.00	0.00	44,500.00		718,609.00	0.00
違規罰款收入	6,053,000.00	0.02	11,549,450.00	0.04	5,496,450.00	90.81	15,679,873.00	0.05
收回呆帳	561,000.00	0.00	2,089,005.00	0.01	1,528,005.00	272.37	1,153,265.00	0.00
雜項收入	818,780,000.00	2.80	1,338,689,258.00	4.32	519,909,258.00	63.50	1,431,133,919.00	4.91
業務外費用	831,566,000.00	2.84	1,322,190,336.00	4.27	490,624,336.00	59.00	1,448,422,762.00	4.97
其他業務外費用	831,566,000.00	2.84	1,322,190,336.00	4.27	490,624,336.00	59.00	1,448,422,762.00	4.97
雜項費用	831,566,000.00	2.84	1,322,190,336.00	4.27	490,624,336.00	59.00	1,448,422,762.00	4.97
業務外賸餘(短絀 -)	265,353,000.00	0.91	299,044,561.00	0.97	33,691,561.00	12.70	276,545,872.00	0.95
本期賸餘(短絀 -)	911,528,000.00	3.12	1,060,269,948.00	3.42	148,741,948.00	16.32	947,678,666.00	3.25

衛生福利部
醫療藥品基金
餘絀撥補決算表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

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	2,816,706,000.00	100.00	3,154,313,952.89	100.00	337,607,952.89	11.99	3,357,963,192.89	100.00
本期賸餘	937,251,000.00	33.27	1,131,895,233.00	35.88	194,644,233.00	20.77	1,001,109,869.00	29.81
前期未分配賸餘	1,879,455,000.00	66.73	2,022,418,719.89	64.12	142,963,719.89	7.61	2,356,853,323.89	70.19
分配之部	994,661,000.00	35.31	1,003,535,215.00	31.81	8,874,215.00	0.89	1,335,544,473.00	39.77
填補累積短絀	6,598,000.00	0.23	15,472,215.00	0.49	8,874,215.00	134.50	15,550,473.00	0.46
提存公積	988,063,000.00	35.08	988,063,000.00	31.32	-	-	819,994,000.00	24.42
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-	500,000,000.00	14.89
未分配賸餘	1,822,045,000.00	64.69	2,150,778,737.89	68.19	328,733,737.89	18.04	2,022,418,719.89	60.23
短絀之部	60,645,000.00	100.00	136,344,340.00	100.00	75,699,340.00	124.82	121,813,563.00	100.00
本期短絀	25,723,000.00	42.42	71,625,285.00	52.53	45,902,285.00	178.45	53,431,203.00	43.86
前期待填補之短絀	34,922,000.00	57.58	64,719,055.00	47.47	29,797,055.00	85.32	68,382,360.00	56.14
填補之部	60,645,000.00	100.00	69,519,215.00	50.99	8,874,215.00	14.63	57,094,508.00	46.87
撥用賸餘	6,598,000.00	10.88	15,472,215.00	11.35	8,874,215.00	134.50	15,550,473.00	12.77
撥用公積	54,047,000.00	89.12	54,047,000.00	39.64	-	-	41,544,035.00	34.10
待填補之短絀	-	-	66,825,125.00	49.01	66,825,125.00		64,719,055.00	53.13

衛生福利部
醫療藥品基金
現金流量決算表

中華民國 106 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)	911,528,000.00	1,060,269,948.00	148,741,948.00	16.32
調整非現金項目	1,661,885,000.00	1,556,932,362.00	-104,952,638.00	-6.32
業務活動之淨現金流入(流出 -)	2,573,413,000.00	2,617,202,310.00	43,789,310.00	1.70
投資活動之現金流量				
減少固定資產及遞耗資產	-	2,163.00	2,163.00	
減少無形資產、遞延借項及其他資產	22,112,000.00	94,763,959.00	72,651,959.00	328.56
增加固定資產及遞耗資產	-1,560,838,000.00	-1,467,495,631.00	93,342,369.00	-5.98
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-610,181,000.00	-389,522,471.00	220,658,529.00	-36.16
投資活動之淨現金流入(流出 -)	-2,148,907,000.00	-1,762,251,980.00	386,655,020.00	-17.99
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	4,868,000.00	229,728,881.00	224,860,881.00	4,619.16
增加基金、公積及填補短絀	76,832,000.00	67,847,553.00	-8,984,447.00	-11.69
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-93,889,000.00	-15,367,045.00	78,521,955.00	-83.63
融資活動之淨現金流入(流出 -)	-12,189,000.00	282,209,389.00	294,398,389.00	-2,415.28
現金及約當現金之淨增(淨減 -)	412,317,000.00	1,137,159,719.00	724,842,719.00	175.80
期初現金及約當現金	25,422,126,000.00	26,403,131,834.55	981,005,834.55	3.86
期末現金及約當現金	25,834,443,000.00	27,540,291,553.55	1,705,848,553.55	6.60

衛生福利部
醫療藥品基金
現金流量決算表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金 額	%

不影響現金流量之投資及融資活動

帳務更正減少房屋及建築121,410,668元，相對增加遞延費用121,410,668元。

上年度恆春旅遊醫院資產帳務更正減列什項設備20,000元，相對減少受贈公積20,000元。

財產互撥出機械設備127,474元，須循預算程序編列減列基金，相對增加暫付及待結轉帳項127,474元。

樂生療養院暫緩提列折舊已達耐用年限報廢資產176,508元，相對減列基金176,508元。

屏東醫院土地被占為道路使用，同意折減基金方式處理，故減列土地9,399,000元，相對減列

重估增值準備9,344,293元及減列基金54,707元。

約聘僱人員退休準備金增加13,378,414元，相對增列應付退休離職金13,378,414元。

約聘僱人員退休準備金減少15,791,936元，相對減列應付退休離職金15,791,936元。

外界捐贈遞延費用3,969,598元，相對增加受贈公積3,969,598元。

外界捐贈固定資產69,185,393元，相對增加受贈公積69,185,393元。(內含中央健保署臺北聯合門診中心移撥8,827元)

財產撥入機械及設備127,474元，須循預算程序編列增列基金，相對增加暫收及待結轉帳項127,474元。

外界捐贈無形資產11,892,276元，相對增加受贈公積11,892,276元。

減少代管資產(報廢)15,252,897元，相對減少應付代管資產15,252,897元。

玉里醫院代管資產帳務更正1,777,742元，及南投醫院增加受託資產111,000元，相對增加應付代管資產1,888,742元。

樂生資產暫緩提列折舊，報廢依預算程序減列基金3,697,393元，相對減少暫付及待結轉帳項3,697,393元。

代管資產報廢69,828,246元，相對減少累計折舊69,828,246元。

減列受贈公積53,592,000元填補累積短絀，相對減少累積短絀53,592,000元。

減列特別公積455,000元填補累積短絀，相對減少累積短絀455,000元。

閒置資產移撥減列98,000元，相對減列累計折舊-閒置資產98,000元。

代管資產本年度折舊數332,927,047元，減列應付代管資產332,927,047元，相對增加受贈公積332,927,047元。

資產移撥依預算減列基金50,000元，相對減少暫付及待結轉帳項50,000元。

衛生福利部
醫療藥品基金
平 衡 表

中華民國 106 年度

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	%
資 產	58,865,979,127.45	100.00	57,168,708,532.45	100.00	1,697,270,595.00	2.97
流動資產	31,100,264,284.45	52.83	29,619,586,557.45	51.81	1,480,677,727.00	5.00
現金	27,540,291,553.55	46.78	26,403,131,834.55	46.18	1,137,159,719.00	4.31
銀行存款	27,094,835,409.55	46.03	26,076,237,645.55	45.61	1,018,597,764.00	3.91
匯撥中現金	445,456,144.00	0.76	326,894,189.00	0.57	118,561,955.00	36.27
應收款項	2,873,706,439.00	4.88	2,677,676,350.00	4.68	196,030,089.00	7.32
應收票據	25,200.00	0.00	64,800.00	0.00	-39,600.00	-61.11
應收醫療帳款	9,681,327,463.00	16.45	9,013,784,570.00	15.77	667,542,893.00	7.41
備抵醫療折讓(-)	-6,891,709,285.00	-11.71	-6,462,123,080.00	-11.30	-429,586,205.00	6.65
備抵呆帳—應收醫療帳款(-)	-35,921,692.00	-0.06	-31,228,634.00	-0.05	-4,693,058.00	15.03
應收利息	14,291,724.00	0.02	15,714,472.00	0.03	-1,422,748.00	-9.05
其他應收款	109,366,148.00	0.19	145,137,341.00	0.25	-35,771,193.00	-24.65
備抵呆帳-其他各項應收款(-)	-3,673,119.00	-0.01	-3,673,119.00	-0.01	-	-
存貨	399,270,306.63	0.68	337,909,260.63	0.59	61,361,046.00	18.16
醫療用品	397,989,866.63	0.68	333,166,360.63	0.58	64,823,506.00	19.46
農產品	1,280,440.00	0.00	4,742,900.00	0.01	-3,462,460.00	-73.00
預付款項	286,995,985.27	0.49	200,869,112.27	0.35	86,126,873.00	42.88
用品盤存	11,397,104.27	0.02	10,822,692.27	0.02	574,412.00	5.31
預付費用	275,598,881.00	0.47	190,046,420.00	0.33	85,552,461.00	45.02
投資、長期應收款、 貸墊款及準備金	169,484,320.00	0.29	171,897,842.00	0.30	-2,413,522.00	-1.40
準備金	169,484,320.00	0.29	171,897,842.00	0.30	-2,413,522.00	-1.40
退休及離職準備金	169,484,320.00	0.29	171,897,842.00	0.30	-2,413,522.00	-1.40
固定資產	13,044,501,485.00	22.16	12,645,556,079.00	22.12	398,945,406.00	3.15
土地	3,783,680,835.00	6.43	3,762,963,572.00	6.58	20,717,263.00	0.55
土地	3,783,680,835.00	6.43	3,762,963,572.00	6.58	20,717,263.00	0.55
土地改良物	24,097,698.00	0.04	21,418,647.00	0.04	2,679,051.00	12.51
土地改良物	72,105,139.00	0.12	72,260,882.00	0.13	-155,743.00	-0.22
累計折舊—土地改良物(-)	-48,007,441.00	-0.08	-50,842,235.00	-0.09	2,834,794.00	-5.58
房屋及建築	5,071,504,139.00	8.62	5,289,710,856.00	9.25	-218,206,717.00	-4.13
房屋及建築	7,462,821,303.70	12.68	7,655,705,172.70	13.39	-192,883,869.00	-2.52
累計折舊—房屋及建築(-)	-2,391,317,164.70	-4.06	-2,365,994,316.70	-4.14	-25,322,848.00	1.07
機械及設備	2,901,821,610.00	4.93	2,822,255,706.00	4.94	79,565,904.00	2.82
機械及設備	11,072,441,676.63	18.81	10,556,424,017.63	18.47	516,017,659.00	4.89
累計折舊—機械及設備(-)	-8,170,620,066.63	-13.88	-7,734,168,311.63	-13.53	-436,451,755.00	5.64
交通及運輸設備	131,145,348.00	0.22	120,001,050.00	0.21	11,144,298.00	9.29
交通及運輸設備	486,078,205.00	0.83	458,663,177.00	0.80	27,415,028.00	5.98
累計折舊—交通及運輸設備(-)	-354,932,857.00	-0.60	-338,662,127.00	-0.59	-16,270,730.00	4.80
什項設備	236,829,566.00	0.40	220,551,071.00	0.39	16,278,495.00	7.38
什項設備	1,056,704,917.50	1.80	1,017,364,130.50	1.78	39,340,787.00	3.87

衛生福利部
醫療藥品基金
平 衡 表

中華民國 106 年度

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	%
累計折舊—什項設備(-)	-819,875,351.50	-1.39	-796,813,059.50	-1.39	-23,062,292.00	2.89
租賃權益改良	1,875,361.00	0.00	1,737,437.00	0.00	137,924.00	7.94
租賃權益改良	6,975,423.00	0.01	6,248,233.00	0.01	727,190.00	11.64
累計折舊-租賃權益改良	-5,100,062.00	-0.01	-4,510,796.00	-0.01	-589,266.00	13.06
購建中固定資產	893,546,928.00	1.52	406,917,740.00	0.71	486,629,188.00	119.59
未完工程	893,546,928.00	1.52	406,917,740.00	0.71	486,629,188.00	119.59
無形資產	295,992,718.00	0.50	359,409,494.00	0.63	-63,416,776.00	-17.64
無形資產	295,992,718.00	0.50	359,409,494.00	0.63	-63,416,776.00	-17.64
專利權	112,820.00	0.00	71,836.00	0.00	40,984.00	57.05
電腦軟體	295,879,898.00	0.50	359,337,658.00	0.63	-63,457,760.00	-17.66
遞延借項	943,194,315.00	1.60	770,387,699.00	1.35	172,806,616.00	22.43
遞延費用	943,194,315.00	1.60	770,387,699.00	1.35	172,806,616.00	22.43
遞延費用	943,194,315.00	1.60	770,387,699.00	1.35	172,806,616.00	22.43
其他資產	13,312,542,005.00	22.62	13,601,870,861.00	23.79	-289,328,856.00	-2.13
非業務資產	5,252,180.00	0.01	5,252,180.00	0.01	-	-
閒置資產	3,522,400.00	0.01	3,620,400.00	0.01	-98,000.00	-2.71
累計折舊-閒置資產	-75,000.00	0.00	-173,000.00	0.00	98,000.00	-56.65
委託處分資產	1,804,780.00	0.00	1,804,780.00	0.00	-	-
什項資產	13,307,289,825.00	22.61	13,596,618,681.00	23.78	-289,328,856.00	-2.13
存出保證金	19,056,320.00	0.03	19,301,855.00	0.03	-245,535.00	-1.27
催收款項	127,824,379.00	0.22	105,848,597.00	0.19	21,975,782.00	20.76
備底呆帳-催收款項	-89,503,161.00	-0.15	-76,551,199.00	-0.13	-12,951,962.00	16.92
暫付及待結轉帳項	326,314,855.00	0.55	232,111,994.00	0.41	94,202,861.00	40.59
代管資產	18,233,491,728.00	30.97	18,358,526,859.00	32.11	-125,035,131.00	-0.68
累計折舊-代管資產	-5,309,914,296.00	-9.02	-5,042,639,425.00	-8.82	-267,274,871.00	5.30
其他什項資產	20,000.00	0.00	20,000.00	0.00	-	-
資 產 總 額	58,865,979,127.45	100.00	57,168,708,532.45	100.00	1,697,270,595.00	2.97

備註：1.「信託代理與保證資產」上年度決算數1,412,825,678元，本年度決算數477,076,732元，係廠商履約及保固等有價證券。

2.本基金彙總各分基金決算後，消除各分基金間之借貸事項，內部往來4,106,181,688.23元、託辦往來440,018,485元。

衛生福利部
醫療藥品基金
平 衡 表
中華民國 106 年度

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	21,076,521,311.32	35.80	20,911,999,630.32	36.58	164,521,681.00	0.79
流動負債	6,992,745,297.32	11.88	6,645,997,331.32	11.63	346,747,966.00	5.22
應付款項	6,982,918,177.32	11.86	6,636,987,465.32	11.61	345,930,712.00	5.21
應付帳款	440,892,836.00	0.75	607,006,775.00	1.06	-166,113,939.00	-27.37
應付代收款	1,783,073,653.32	3.03	1,558,865,331.32	2.73	224,208,322.00	14.38
應付費用	4,758,951,688.00	8.08	4,471,115,359.00	7.82	287,836,329.00	6.44
預收款項	9,827,120.00	0.02	9,009,866.00	0.02	817,254.00	9.07
預收收入	7,270,514.00	0.01	6,464,927.00	0.01	805,587.00	12.46
其他預收款	2,556,606.00	0.00	2,544,939.00	0.00	11,667.00	0.46
其他負債	14,083,776,014.00	23.93	14,266,002,299.00	24.95	-182,226,285.00	-1.28
什項負債	14,083,776,014.00	23.93	14,266,002,299.00	24.95	-182,226,285.00	-1.28
存入保證金	861,940,638.00	1.46	698,939,342.00	1.22	163,001,296.00	23.32
應付保管款	140,576.00	0.00	1,441,851.00	0.00	-1,301,275.00	-90.25
應付退休及離職金	171,937,692.00	0.29	175,316,730.00	0.31	-3,379,038.00	-1.93
應付代管資產	12,923,577,432.00	21.95	13,315,887,434.00	23.29	-392,310,002.00	-2.95
暫收及待結轉帳項	126,179,676.00	0.21	74,416,942.00	0.13	51,762,734.00	69.56
淨 值	37,789,457,816.13	64.20	36,256,708,902.13	63.42	1,532,748,914.00	4.23
基金	16,066,206,393.92	27.29	16,027,286,001.92	28.04	38,920,392.00	0.24
基金	16,066,206,393.92	27.29	16,027,286,001.92	28.04	38,920,392.00	0.24
基金	16,066,206,393.92	27.29	16,027,286,001.92	28.04	38,920,392.00	0.24
公積	16,127,965,881.13	27.40	14,751,047,014.13	25.80	1,376,918,867.00	9.33
資本公積	10,745,040,485.26	18.25	10,355,729,618.26	18.11	389,310,867.00	3.76
受贈公積	10,745,040,485.26	18.25	10,355,729,618.26	18.11	389,310,867.00	3.76
特別公積	5,382,925,395.87	9.14	4,395,317,395.87	7.69	987,608,000.00	22.47
特別公積	5,382,925,395.87	9.14	4,395,317,395.87	7.69	987,608,000.00	22.47
累積餘絀(-)	2,083,953,612.89	3.54	1,957,699,664.89	3.42	126,253,948.00	6.45
累積賸餘	2,083,953,612.89	3.54	1,957,699,664.89	3.42	126,253,948.00	6.45
累積賸餘	2,083,953,612.89	3.54	1,957,699,664.89	3.42	126,253,948.00	6.45
淨值其他項目	3,511,331,928.19	5.96	3,520,676,221.19	6.16	-9,344,293.00	-0.27
未實現重估增值	3,511,331,928.19	5.96	3,520,676,221.19	6.16	-9,344,293.00	-0.27
未實現重估增值	3,511,331,928.19	5.96	3,520,676,221.19	6.16	-9,344,293.00	-0.27
負債及淨值總額	58,865,979,127.45	100.00	57,168,708,532.45	100.00	1,697,270,595.00	2.97

備註：1.「信託代理與保證資產」上年度決算數1,412,825,678元，本年度決算數477,076,732元，係廠商履約及保固等有價證券。

2.本基金彙總各分基金決算後，消除各分基金間之借貸事項，內部往來4,106,181,688.23元、託辦往來440,018,485元。

衛生福利部
醫療藥品基金
醫療收入明細表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
醫療收入	25,240,819,000.00	27,025,990,841.00	1,785,171,841.00	7.07	
門診醫療收入	14,206,565,000.00	15,344,069,539.00	1,137,504,539.00	8.01	
藥品費收入	4,287,743,000.00	4,812,805,569.00	525,062,569.00	12.25	
放射費收入	1,136,061,000.00	1,528,970,570.00	392,909,570.00	34.59	
檢驗費收入	1,386,866,000.00	1,310,900,640.00	-75,965,360.00	-5.48	
其他	7,395,895,000.00	7,691,392,760.00	295,497,760.00	4.00	
住院醫療收入	12,478,275,000.00	13,331,270,164.00	852,995,164.00	6.84	
藥品費收入	1,310,544,000.00	1,334,595,809.00	24,051,809.00	1.84	
放射費收入	456,208,000.00	634,696,366.00	178,488,366.00	39.12	
檢驗費收入	695,156,000.00	605,429,964.00	-89,726,036.00	-12.91	
其他	10,016,367,000.00	10,756,548,025.00	740,181,025.00	7.39	
其他醫療收入	2,453,568,000.00	2,460,630,698.00	7,062,698.00	0.29	包括護理之家 641,335,480元、住院膳 食535,431,984元及其他 收入等。
醫療折讓 (-)	-3,671,746,000.00	-3,865,634,208.00	-193,888,208.00	5.28	
醫療優待免費 (-)	-225,843,000.00	-244,345,352.00	-18,502,352.00	8.19	老人人口增加

附 屬 表

衛生福利部
醫療藥品基金
其他業務收入明細表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
其他業務收入	4,000,252,000.00	3,949,153,935.00	-51,098,065.00	-1.28	
其他補助收入	3,676,736,000.00	3,652,097,111.00	-24,638,889.00	-0.67	1.公務預算業務補助等 2,382,660,627元。 2.舊制年資退休撫卹金 1,111,042,425元。 3.離島及特殊醫院營運維持 費34,676,000元， 4.樂生園區整體發展計畫 13,207,110元。 1-4總計3,541,586,162元。 5.教學補助收入33,016,094 元。 6.金門醫院及樂生療養院補 助計畫收入77,494,855元。
雜項業務收入	323,516,000.00	297,056,824.00	-26,459,176.00	-8.18	1.公費床照護費用 247,668,041元。 2.支援其他醫療機構之收入 49,388,783元。

衛生福利部
醫療藥品基金
業務外收入明細表

中華民國 106 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	1,096,919,000.00	1,621,234,897.00	524,315,897.00	47.80	
財務收入	130,205,000.00	100,627,416.00	-29,577,584.00	-22.72	
利息收入	103,502,000.00	69,829,676.00	-33,672,324.00	-32.53	定存利率較預估低。
租賃收入	26,703,000.00	30,797,740.00	4,094,740.00	15.33	
其他業務外收入	966,714,000.00	1,520,607,481.00	553,893,481.00	57.30	1.以前年度溢提醫療折讓轉雜項收入。
資產使用及權利金收入	106,339,000.00	116,430,339.00	10,091,339.00	9.49	2.外界捐款較為熱絡。
受贈收入	34,981,000.00	51,804,929.00	16,823,929.00	48.09	3.廠商違約之罰款。
賠(補)償收入	-	44,500.00	44,500.00		
違規罰款收入	6,053,000.00	11,549,450.00	5,496,450.00	90.81	
收回呆帳	561,000.00	2,089,005.00	1,528,005.00	272.37	
雜項收入	818,780,000.00	1,338,689,258.00	519,909,258.00	63.50	

衛生福利部
醫療藥品基金
醫療成本明細表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
醫療成本	25,171,826,000.00	26,931,702,161.00	1,759,876,161.00	6.99	
門診醫療成本	12,095,504,000.00	13,194,530,774.00	1,099,026,774.00	9.09	
用人費用	3,665,800,000.00	3,919,768,902.00	253,968,902.00	6.93	
正式員額薪資	1,004,335,000.00	920,278,362.00	-84,056,638.00	-8.37	
聘僱及兼職人員薪資	42,492,000.00	29,380,805.00	-13,111,195.00	-30.86	
超時工作報酬	57,944,000.00	53,547,976.00	-4,396,024.00	-7.59	
津 貼	2,773,000.00	2,517,379.00	-255,621.00	-9.22	
獎 金	2,270,289,000.00	2,641,506,527.00	371,217,527.00	16.35	
退休及卹償金	108,488,000.00	99,803,764.00	-8,684,236.00	-8.00	
資遣費	-	333,352.00	333,352.00		
福利費	179,215,000.00	172,122,866.00	-7,092,134.00	-3.96	
提繳費	264,000.00	277,871.00	13,871.00	5.25	
服務費用	2,928,399,000.00	3,390,915,280.00	462,516,280.00	15.79	
水電費	198,362,000.00	173,527,835.00	-24,834,165.00	-12.52	
郵電費	18,526,000.00	17,241,342.00	-1,284,658.00	-6.93	
旅運費	5,586,000.00	5,687,480.00	101,480.00	1.82	
印刷裝訂與廣告費	16,662,000.00	19,021,523.00	2,359,523.00	14.16	
修理保養與保固費	185,490,000.00	210,334,589.00	24,844,589.00	13.39	
保險費	1,872,000.00	1,255,945.00	-616,055.00	-32.91	
一般服務費	928,339,000.00	1,131,372,714.00	203,033,714.00	21.87	
專業服務費	1,573,562,000.00	1,832,473,852.00	258,911,852.00	16.45	
材料及用品費	4,256,413,000.00	4,726,092,191.00	469,679,191.00	11.03	
使用材料費	44,126,000.00	36,153,591.00	-7,972,409.00	-18.07	
用品消耗	43,831,000.00	47,015,388.00	3,184,388.00	7.27	
商品及醫療用品	4,168,456,000.00	4,642,923,212.00	474,467,212.00	11.38	
租金與利息	501,605,000.00	442,953,789.00	-58,651,211.00	-11.69	
地租及水租	210,000.00	-	-210,000.00	-100.00	
房 租	2,610,000.00	2,558,129.00	-51,871.00	-1.99	
機器租金	485,906,000.00	430,013,529.00	-55,892,471.00	-11.50	
交通及運輸設備租金	10,327,000.00	8,931,129.00	-1,395,871.00	-13.52	
什項設備租金	2,552,000.00	1,451,002.00	-1,100,998.00	-43.14	
折舊、折耗及攤銷	704,692,000.00	673,332,682.00	-31,359,318.00	-4.45	
土地改良物折舊	1,357,000.00	1,452,048.00	95,048.00	7.00	
房屋折舊	80,320,000.00	64,944,641.00	-15,375,359.00	-19.14	
機械及設備折舊	343,431,000.00	337,185,134.00	-6,245,866.00	-1.82	
交通及運輸設備折舊	13,063,000.00	12,652,504.00	-410,496.00	-3.14	
什項設備折舊	22,809,000.00	19,812,503.00	-2,996,497.00	-13.14	
代管資產折舊	121,732,000.00	116,717,169.00	-5,014,831.00	-4.12	

衛生福利部
醫療藥品基金
醫療成本明細表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
攤 銷	121,980,000.00	120,568,683.00	-1,411,317.00	-1.16	
稅捐與規費(強制費)	9,053,000.00	12,247,102.00	3,194,102.00	35.28	
消費與行為稅	7,629,000.00	9,327,344.00	1,698,344.00	22.26	
規 費	1,424,000.00	2,919,758.00	1,495,758.00	105.04	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	15,566,000.00	15,293,623.00	-272,377.00	-1.75	
會 費	15,280,000.00	15,229,889.00	-50,111.00	-0.33	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	286,000.00	63,734.00	-222,266.00	-77.72	
短絀、賠償與保險給付	12,067,000.00	12,310,283.00	243,283.00	2.02	
各項短絀	12,067,000.00	12,310,283.00	243,283.00	2.02	
其 他	1,909,000.00	1,616,922.00	-292,078.00	-15.30	
其他費用	1,909,000.00	1,616,922.00	-292,078.00	-15.30	
住院醫療成本	10,945,518,000.00	11,505,937,310.00	560,419,310.00	5.12	
用人費用	4,025,006,000.00	4,153,141,901.00	128,135,901.00	3.18	
正式員額薪資	1,324,675,000.00	1,222,451,600.00	-102,223,400.00	-7.72	
聘僱及兼職人員薪資	36,711,000.00	27,130,605.00	-9,580,395.00	-26.10	
超時工作報酬	132,816,000.00	127,495,019.00	-5,320,981.00	-4.01	
津 貼	12,559,000.00	12,077,525.00	-481,475.00	-3.83	
獎 金	2,141,012,000.00	2,415,446,340.00	274,434,340.00	12.82	
退休及卹償金	162,486,000.00	147,186,580.00	-15,299,420.00	-9.42	
福利費	214,569,000.00	201,173,968.00	-13,395,032.00	-6.24	
提繳費	178,000.00	180,264.00	2,264.00	1.27	
服務費用	3,589,038,000.00	3,820,731,624.00	231,693,624.00	6.46	
水電費	258,174,000.00	217,887,052.00	-40,286,948.00	-15.60	
郵電費	17,436,000.00	15,897,683.00	-1,538,317.00	-8.82	
旅運費	2,520,000.00	2,449,285.00	-70,715.00	-2.81	
印刷裝訂與廣告費	12,201,000.00	10,865,442.00	-1,335,558.00	-10.95	
修理保養與保固費	182,484,000.00	190,891,847.00	8,407,847.00	4.61	
保險費	989,000.00	570,805.00	-418,195.00	-42.28	
一般服務費	927,032,000.00	967,036,584.00	40,004,584.00	4.32	
專業服務費	2,188,202,000.00	2,415,132,926.00	226,930,926.00	10.37	
材料及用品費	2,240,168,000.00	2,563,509,698.00	323,341,698.00	14.43	

衛生福利部
醫療藥品基金
醫療成本明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
使用材料費	35,709,000.00	35,720,885.00	11,885.00	0.03	
用品消耗	64,757,000.00	73,153,023.00	8,396,023.00	12.97	
商品及醫療用品	2,139,702,000.00	2,454,635,790.00	314,933,790.00	14.72	
租金與利息	298,905,000.00	187,159,664.00	-111,745,336.00	-37.38	
房 租	500,000.00	583,200.00	83,200.00	16.64	
機器租金	288,695,000.00	177,564,820.00	-111,130,180.00	-38.49	
交通及運輸設備租金	8,898,000.00	8,398,581.00	-499,419.00	-5.61	
什項設備租金	812,000.00	613,063.00	-198,937.00	-24.50	
折舊、折耗及攤銷	745,513,000.00	719,265,172.00	-26,247,828.00	-3.52	
土地改良物折舊	507,000.00	568,368.00	61,368.00	12.10	
房屋折舊	83,792,000.00	68,617,325.00	-15,174,675.00	-18.11	
機械及設備折舊	334,184,000.00	345,833,192.00	11,649,192.00	3.49	
交通及運輸設備折舊	12,427,000.00	12,146,033.00	-280,967.00	-2.26	
什項設備折舊	28,233,000.00	25,257,957.00	-2,975,043.00	-10.54	
代管資產折舊	157,385,000.00	156,678,639.00	-706,361.00	-0.45	
攤 銷	128,985,000.00	110,163,658.00	-18,821,342.00	-14.59	
稅捐與規費(強制費)	6,919,000.00	7,978,625.00	1,059,625.00	15.31	
消費與行為稅	6,182,000.00	7,471,706.00	1,289,706.00	20.86	
規 費	737,000.00	506,919.00	-230,081.00	-31.22	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	12,444,000.00	12,820,668.00	376,668.00	3.03	
會 費	12,404,000.00	12,810,315.00	406,315.00	3.28	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	40,000.00	10,353.00	-29,647.00	-74.12	
短絀、賠償與保險給付	24,550,000.00	38,659,347.00	14,109,347.00	57.47	
各項短絀	24,550,000.00	38,659,347.00	14,109,347.00	57.47	實際呆帳提列較預算數增加。
其 他	2,975,000.00	2,670,611.00	-304,389.00	-10.23	
其他費用	2,975,000.00	2,670,611.00	-304,389.00	-10.23	
其他醫療成本	2,130,804,000.00	2,231,234,077.00	100,430,077.00	4.71	
用人費用	689,156,000.00	657,003,918.00	-32,152,082.00	-4.67	
正式員額薪資	200,564,000.00	175,564,617.00	-24,999,383.00	-12.46	
聘僱及兼職人員薪資	6,625,000.00	4,381,457.00	-2,243,543.00	-33.86	
超時工作報酬	14,876,000.00	13,040,893.00	-1,835,107.00	-12.34	
津 貼	2,014,000.00	1,635,628.00	-378,372.00	-18.79	

衛生福利部
醫療藥品基金
醫療成本明細表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
獎 金	411,928,000.00	418,785,628.00	6,857,628.00	1.66	
退休及卹償金	23,390,000.00	17,865,822.00	-5,524,178.00	-23.62	
福利費	29,737,000.00	25,707,230.00	-4,029,770.00	-13.55	
提繳費	22,000.00	22,643.00	643.00	2.92	
服務費用	1,000,316,000.00	1,087,592,856.00	87,276,856.00	8.72	
水電費	50,897,000.00	44,423,438.00	-6,473,562.00	-12.72	
郵電費	3,339,000.00	3,107,780.00	-231,220.00	-6.92	
旅運費	2,327,000.00	2,425,427.00	98,427.00	4.23	
印刷裝訂與廣告費	6,418,000.00	5,713,559.00	-704,441.00	-10.98	
修理保養與保固費	37,547,000.00	29,932,249.00	-7,614,751.00	-20.28	
保險費	680,000.00	817,164.00	137,164.00	20.17	
一般服務費	625,455,000.00	703,283,779.00	77,828,779.00	12.44	
專業服務費	273,653,000.00	297,889,460.00	24,236,460.00	8.86	
材料及用品費	227,996,000.00	235,391,662.00	7,395,662.00	3.24	
使用材料費	12,266,000.00	8,241,704.00	-4,024,296.00	-32.81	
用品消耗	142,414,000.00	150,253,820.00	7,839,820.00	5.50	
商品及醫療用品	73,316,000.00	76,896,138.00	3,580,138.00	4.88	
租金與利息	57,826,000.00	114,739,845.00	56,913,845.00	98.42	
地租及水租	200,000.00	168,348.00	-31,652.00	-15.83	
房 租	4,126,000.00	3,486,420.00	-639,580.00	-15.50	
機器租金	49,921,000.00	107,755,308.00	57,834,308.00	115.85	
交通及運輸設備租金	3,253,000.00	2,787,218.00	-465,782.00	-14.32	
什項設備租金	326,000.00	542,551.00	216,551.00	66.43	
折舊、折耗及攤銷	124,730,000.00	108,459,783.00	-16,270,217.00	-13.04	
土地改良物折舊	42,000.00	37,044.00	-4,956.00	-11.80	
房屋折舊	16,376,000.00	11,618,514.00	-4,757,486.00	-29.05	
機械及設備折舊	52,656,000.00	47,994,275.00	-4,661,725.00	-8.85	
交通及運輸設備折舊	6,193,000.00	4,194,651.00	-1,998,349.00	-32.27	
什項設備折舊	6,073,000.00	5,664,990.00	-408,010.00	-6.72	
租賃資產及租賃權 益改良折舊	267,000.00	589,266.00	322,266.00	120.70	
代管資產折舊	24,568,000.00	22,053,281.00	-2,514,719.00	-10.24	
攤 銷	18,555,000.00	16,307,762.00	-2,247,238.00	-12.11	
稅捐與規費(強制費)	1,874,000.00	2,029,881.00	155,881.00	8.32	
土地稅	8,000.00	12,133.00	4,133.00	51.66	
房屋稅	2,000.00	2,298.00	298.00	14.90	

衛生福利部
醫療藥品基金
醫療成本明細表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
消費與行為稅	1,662,000.00	1,817,448.00	155,448.00	9.35	
規 費	202,000.00	198,002.00	-3,998.00	-1.98	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	16,793,000.00	14,739,724.00	-2,053,276.00	-12.23	
會 費	4,281,000.00	3,225,126.00	-1,055,874.00	-24.66	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	12,512,000.00	11,514,598.00	-997,402.00	-7.97	
短絀、賠償與保險給付	2,705,000.00	2,142,927.00	-562,073.00	-20.78	
各項短絀	2,705,000.00	2,142,927.00	-562,073.00	-20.78	
其 他	9,408,000.00	9,133,481.00	-274,519.00	-2.92	
其他費用	9,408,000.00	9,133,481.00	-274,519.00	-2.92	

附註：1.管制性項目明細：

(1)國外旅費：預算數0元、決算數0元。

(2)廣告費：預算數272,000元、決算數11,600元。

(3)業務宣導費：預算數4,165,000元、決算數3,763,323元。

2.契僱人力、派遣人力、承攬業務人力：

約用契僱人員：預算數4,955,618,000元。共9,856人，決算數5,652,812,686元。

承攬業務人力：預算數712,137,000元。共1,264人，決算數715,039,405元。

無派遣人力。

3.契僱人力及承攬業務人力預算超支部分依「中央政府附屬單位預算執行要點」規定超支併決算辦理。

4.本表各科目支出用途，詳各醫院分決算書。

衛生福利部
醫療藥品基金

其他業務成本明細表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
雜項業務成本	27,097,000.00	20,846,236.00	-6,250,764.00	-23.07	支援醫療業務收入減少相對費用減少。
用人費用	20,878,000.00	16,647,780.00	-4,230,220.00	-20.26	
正式員額薪資	20,410,000.00	16,247,725.00	-4,162,275.00	-20.39	
聘僱及兼職人員薪資	73,000.00	137,546.00	64,546.00	88.42	
獎 金	84,000.00	77,077.00	-6,923.00	-8.24	
退休及卹償金	178,000.00	100,868.00	-77,132.00	-43.33	
福利費	133,000.00	84,564.00	-48,436.00	-36.42	
服務費用	6,219,000.00	4,198,456.00	-2,020,544.00	-32.49	
水電費	87,000.00	-	-87,000.00	-100.00	
郵電費	9,000.00	-	-9,000.00	-100.00	
旅運費	84,000.00	8,006.00	-75,994.00	-90.47	
修理保養與保固費	10,000.00	-	-10,000.00	-100.00	
一般服務費	62,000.00	4,180.00	-57,820.00	-93.26	
專業服務費	5,967,000.00	4,186,270.00	-1,780,730.00	-29.84	

附註：1.本表各科目支出用途，詳各醫院分決算書。

2.契僱人力、派遣人力、承攬業務人力：

約用契僱人員：預算數6,029,000元。27人，決算數4,190,450元。

無派遣人力及承攬業務人力。

3.本表各科目支出用途，詳各醫院分決算書。

衛生福利部
醫療藥品基金
管理及總務費用明細表

中華民國 106 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	2,269,006,000.00	2,211,477,247.00	-57,528,753.00	-2.54	
用人費用	1,714,187,000.00	1,615,439,288.00	-98,747,712.00	-5.76	
正式員額薪資	330,061,000.00	300,563,450.00	-29,497,550.00	-8.94	
聘僱及兼職人員薪資	12,858,000.00	12,302,448.00	-555,552.00	-4.32	
超時工作報酬	13,837,000.00	12,371,986.00	-1,465,014.00	-10.59	
津 貼	1,519,000.00	1,321,597.00	-197,403.00	-13.00	
獎 金	87,662,000.00	79,863,849.00	-7,798,151.00	-8.90	
退休及卹償金	1,205,394,000.00	1,153,296,672.00	-52,097,328.00	-4.32	
資遣費	-	713,460.00	713,460.00		
福利費	62,677,000.00	54,837,279.00	-7,839,721.00	-12.51	
提繳費	179,000.00	168,547.00	-10,453.00	-5.84	
服務費用	469,657,000.00	515,697,070.00	46,040,070.00	9.80	
水電費	21,128,000.00	19,458,670.00	-1,669,330.00	-7.90	
郵電費	12,119,000.00	11,721,242.00	-397,758.00	-3.28	
旅運費	5,445,000.00	4,295,149.00	-1,149,851.00	-21.12	
印刷裝訂與廣告費	3,434,000.00	3,797,506.00	363,506.00	10.59	
修理保養與保固費	20,311,000.00	15,957,137.00	-4,353,863.00	-21.44	
保險費	943,000.00	750,926.00	-192,074.00	-20.37	
一般服務費	328,139,000.00	392,808,845.00	64,669,845.00	19.71	
專業服務費	71,781,000.00	60,553,557.00	-11,227,443.00	-15.64	
公共關係費	6,357,000.00	6,354,038.00	-2,962.00	-0.05	
材料及用品費	18,123,000.00	17,588,419.00	-534,581.00	-2.95	
使用材料費	5,244,000.00	3,708,554.00	-1,535,446.00	-29.28	
用品消耗	12,879,000.00	13,879,865.00	1,000,865.00	7.77	
租金與利息	11,366,000.00	9,051,849.00	-2,314,151.00	-20.36	
地租及水租	203,000.00	219,902.00	16,902.00	8.33	
房 租	1,044,000.00	839,090.00	-204,910.00	-19.63	
機器租金	7,306,000.00	5,318,646.00	-1,987,354.00	-27.20	
交通及運輸設備租金	600,000.00	793,079.00	193,079.00	32.18	
什項設備租金	2,213,000.00	1,881,132.00	-331,868.00	-15.00	
折舊、折耗及攤銷	51,516,000.00	50,144,321.00	-1,371,679.00	-2.66	
土地改良物折舊	309,000.00	319,608.00	10,608.00	3.43	
房屋折舊	7,982,000.00	6,430,865.00	-1,551,135.00	-19.43	

衛生福利部
醫療藥品基金
管理及總務費用明細表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
機械及設備折舊	15,488,000.00	15,780,946.00	292,946.00	1.89	
交通及運輸設備折舊	2,996,000.00	3,159,296.00	163,296.00	5.45	
什項設備折舊	5,269,000.00	5,355,640.00	86,640.00	1.64	
代管資產折舊	6,549,000.00	6,329,916.00	-219,084.00	-3.35	
攤 銷	12,923,000.00	12,768,050.00	-154,950.00	-1.20	
稅捐與規費(強制費)	3,766,000.00	3,058,918.00	-707,082.00	-18.78	
房屋稅	4,000.00	9,579.00	5,579.00	139.48	
消費與行為稅	1,462,000.00	1,170,283.00	-291,717.00	-19.95	
規 費	2,300,000.00	1,879,056.00	-420,944.00	-18.30	
會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交流 活動費	62,000.00	44,777.00	-17,223.00	-27.78	
會 費	12,000.00	2,000.00	-10,000.00	-83.33	
補貼(償)、獎勵、 慰問與救助(濟)	50,000.00	42,777.00	-7,223.00	-14.45	
損失與賠償	-	2,500.00	2,500.00		
賠償給付	-	2,500.00	2,500.00		
其 他	329,000.00	450,105.00	121,105.00	36.81	
其他費用	329,000.00	450,105.00	121,105.00	36.81	

附註：1.管制性項目明細：

- (1)國外旅費：預算數675,000元、決算數627,990元。
- (2)廣告費：預算數58,000元、決算數43,400元。
- (3)業務宣導費：預算數7,000元、決算數3,000元。
- (4)公共關係費：預算數6,357,000元、決算數6,354,038元。
- 2.契僱人力、派遣人力、承攬業務人力：
 - 約用契僱人員：預算數260,801,000元。共733人，決算數322,303,635元。
 - 派遣人力：預算數480,000元。共1人，決算數466,996元。
 - 承攬業務人力：預算數87,724,000元。共240人，決算數86,595,779元。
- 3.契僱人力預算超支部分依「中央政府附屬單位預算執行要點」規定超支併決算辦理。
- 4.本表各科目支出用途，詳各醫院分決算書。

衛生福利部
醫療藥品基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

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	691,952,000.00	619,169,644.00	-72,782,356.00	-10.52	配合醫療法第29及97條規定辦理，教學成本列於研究發展及訓練費用。
研究發展費用	325,896,000.00	286,294,833.00	-39,601,167.00	-12.15	
用人費用	119,804,000.00	109,975,175.00	-9,828,825.00	-8.20	
正式員額薪資	93,451,000.00	85,265,531.00	-8,185,469.00	-8.76	搏節費用。
超時工作報酬	377,000.00	684,341.00	307,341.00	81.52	
津 貼	133,000.00	126,566.00	-6,434.00	-4.84	
獎 金	16,462,000.00	15,796,102.00	-665,898.00	-4.05	
退休及卹償金	4,373,000.00	3,780,410.00	-592,590.00	-13.55	
福利費	5,008,000.00	4,322,225.00	-685,775.00	-13.69	
服務費用	141,220,000.00	128,747,957.00	-12,472,043.00	-8.83	
水電費	7,086,000.00	5,677,008.00	-1,408,992.00	-19.88	搏節費用。
郵電費	783,000.00	745,869.00	-37,131.00	-4.74	
旅運費	2,087,000.00	1,286,672.00	-800,328.00	-38.35	
印刷裝訂與廣告費	2,641,000.00	1,540,470.00	-1,100,530.00	-41.67	
修理保養與保固費	1,341,000.00	986,911.00	-354,089.00	-26.40	
保險費	300,000.00	-	-300,000.00	-100.00	
一般服務費	16,552,000.00	20,377,451.00	3,825,451.00	23.11	
專業服務費	110,430,000.00	98,133,576.00	-12,296,424.00	-11.14	搏節費用。
材料及用品費	32,774,000.00	30,468,314.00	-2,305,686.00	-7.04	
使用材料費	1,070,000.00	512,636.00	-557,364.00	-52.09	
用品消耗	16,218,000.00	13,481,558.00	-2,736,442.00	-16.87	
商品及醫療用品	15,486,000.00	16,474,120.00	988,120.00	6.38	搏節費用。
租金與利息	9,925,000.00	5,347,191.00	-4,577,809.00	-46.12	
房租	23,000.00	-	-23,000.00	-100.00	
機器租金	9,792,000.00	5,248,473.00	-4,543,527.00	-46.40	
交通及運輸設備租金	6,000.00	-	-6,000.00	-100.00	
什項設備租金	104,000.00	98,718.00	-5,282.00	-5.08	
折舊、折耗及攤銷	2,235,000.00	1,555,702.00	-679,298.00	-30.39	

衛生福利部
醫療藥品基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
機械及設備折舊	482,000.00	364,285.00	-117,715.00	-24.42	各院研究個案及學術著作之獎勵較預計數減少。
交通及運輸設備折舊	84,000.00	53,822.00	-30,178.00	-35.93	
什項設備折舊	176,000.00	154,881.00	-21,119.00	-12.00	
代管資產折舊	180,000.00	180,000.00	-	-	
攤銷	1,313,000.00	802,714.00	-510,286.00	-38.86	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	18,984,000.00	9,925,809.00	-9,058,191.00	-47.71	
會費	6,408,000.00	5,932,587.00	-475,413.00	-7.42	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	12,576,000.00	3,993,222.00	-8,582,778.00	-68.25	
其 他	954,000.00	274,685.00	-679,315.00	-71.21	
其他費用	954,000.00	274,685.00	-679,315.00	-71.21	
訓練費用	366,056,000.00	332,874,811.00	-33,181,189.00	-9.06	配合醫療法29及97條規定辦理。
用人費用	187,228,000.00	165,269,302.00	-21,958,698.00	-11.73	
正式員額薪資	101,125,000.00	92,704,267.00	-8,420,733.00	-8.33	
聘僱及兼職人員薪資	10,600,000.00	6,064,377.00	-4,535,623.00	-42.79	
超時工作報酬	1,157,000.00	750,220.00	-406,780.00	-35.16	
津 貼	971,000.00	944,310.00	-26,690.00	-2.75	
獎 金	64,806,000.00	56,350,627.00	-8,455,373.00	-13.05	
退休及卹償金	3,899,000.00	4,018,164.00	119,164.00	3.06	
福利費	4,670,000.00	4,437,337.00	-232,663.00	-4.98	
服務費用	146,147,000.00	139,389,645.00	-6,757,355.00	-4.62	
水電費	9,151,000.00	7,175,502.00	-1,975,498.00	-21.59	
郵電費	623,000.00	464,199.00	-158,801.00	-25.49	
旅運費	8,145,000.00	7,575,485.00	-569,515.00	-6.99	
印刷裝訂與廣告費	3,448,000.00	5,161,801.00	1,713,801.00	49.70	
修理保養與保固費	1,908,000.00	427,697.00	-1,480,303.00	-77.58	
一般服務費	16,238,000.00	15,500,561.00	-737,439.00	-4.54	

衛生福利部
醫療藥品基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
專業服務費	106,634,000.00	103,084,400.00	-3,549,600.00	-3.33	
材料及用品費	12,269,000.00	10,203,174.00	-2,065,826.00	-16.84	
使用材料費	1,791,000.00	697,380.00	-1,093,620.00	-61.06	
用品消耗	5,739,000.00	4,990,707.00	-748,293.00	-13.04	
商品及醫療用品	4,739,000.00	4,515,087.00	-223,913.00	-4.72	
租金與利息	5,034,000.00	3,918,019.00	-1,115,981.00	-22.17	
機器租金	4,997,000.00	3,893,754.00	-1,103,246.00	-22.08	
什項設備租金	37,000.00	24,265.00	-12,735.00	-34.42	
折舊、折耗及攤銷	12,177,000.00	11,510,275.00	-666,725.00	-5.48	
房屋折舊	3,612,000.00	3,274,980.00	-337,020.00	-9.33	
機械及設備折舊	7,050,000.00	7,063,481.00	13,481.00	0.19	
什項設備折舊	1,450,000.00	1,082,704.00	-367,296.00	-25.33	
攤 銷	65,000.00	89,110.00	24,110.00	37.09	
稅捐與規費(強制費)	-	200.00	200.00		
規 費	-	200.00	200.00		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,733,000.00	2,374,642.00	-358,358.00	-13.11	
會 費	364,000.00	145,515.00	-218,485.00	-60.02	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,369,000.00	2,229,127.00	-139,873.00	-5.90	
其 他	468,000.00	209,554.00	-258,446.00	-55.22	
其他費用	468,000.00	209,554.00	-258,446.00	-55.22	

附註：1.管制性項目明細：

國外旅費：預算數4,850,000元、決算數3,868,798元。

2.契僱人力、派遣人力、承攬業務人力：

約用契僱人員：預算數133,797,000元。共240人，決算數146,222,718元。

承攬業務人力：決算數2,625元。

無派遣人力。

3.契僱人力及承攬業務人力預算超支部分依「中央政府附屬單位預算執行要點」規定超支併決算辦理。

4.本表各科目支出用途，詳各醫院分決算書。

衛生福利部
醫療藥品基金
其他業務費用明細表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
雜項業務費用	435,015,000.00	430,724,101.00	-4,290,899.00	-0.99	
用人費用	52,551,000.00	43,749,112.00	-8,801,888.00	-16.75	
正式員額薪資	34,832,000.00	27,394,251.00	-7,437,749.00	-21.35	
超時工作報酬	1,493,000.00	1,381,268.00	-111,732.00	-7.48	
津貼	2,642,000.00	2,582,397.00	-59,603.00	-2.26	
獎金	6,188,000.00	5,460,105.00	-727,895.00	-11.76	
退休及卹償金	3,582,000.00	3,226,036.00	-355,964.00	-9.94	
福利費	3,814,000.00	3,705,055.00	-108,945.00	-2.86	
服務費用	237,451,000.00	247,434,845.00	9,983,845.00	4.20	
水電費	14,327,000.00	10,992,495.00	-3,334,505.00	-23.27	
郵電費	634,000.00	555,949.00	-78,051.00	-12.31	
旅運費	656,000.00	611,254.00	-44,746.00	-6.82	
印刷裝訂與廣告費	471,000.00	323,974.00	-147,026.00	-31.22	
修理保養與保固費	23,433,000.00	7,952,596.00	-15,480,404.00	-66.06	
保險費	16,000.00	37,152.00	21,152.00	132.20	
一般服務費	147,881,000.00	160,327,151.00	12,446,151.00	8.42	
專業服務費	50,033,000.00	66,634,274.00	16,601,274.00	33.18	
材料及用品費	10,483,000.00	9,963,841.00	-519,159.00	-4.95	
使用材料費	3,660,000.00	3,059,639.00	-600,361.00	-16.40	
用品消耗	6,010,000.00	6,535,107.00	525,107.00	8.74	
商品及醫療用品	813,000.00	369,095.00	-443,905.00	-54.60	
租金與利息	281,000.00	123,469.00	-157,531.00	-56.06	
機器租金	66,000.00	104,893.00	38,893.00	58.93	
交通及運輸租金租金	51,000.00	-	-51,000.00	-100.00	

衛生福利部
醫療藥品基金
其他業務費用明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
什項設備租金	164,000.00	18,576.00	-145,424.00	-88.67	
折舊、折耗及攤銷	36,197,000.00	39,430,879.00	3,233,879.00	8.93	
土地改良物折舊	-	33,624.00	33,624.00		
房屋折舊	285,000.00	1,823,582.00	1,538,582.00	539.85	
機械及設備折舊	893,000.00	618,208.00	-274,792.00	-30.77	
交通及運輸設備折舊	208,000.00	629,706.00	421,706.00	202.74	
什項設備折舊	1,071,000.00	695,884.00	-375,116.00	-35.02	
代管資產折舊	29,461,000.00	29,459,366.00	-1,634.00	-0.01	
攤銷	4,279,000.00	6,170,509.00	1,891,509.00	44.20	
稅捐與規費(強制費)	74,000.00	60,089.00	-13,911.00	-18.80	
消費與行為稅	-	11,230.00	11,230.00		
規 費	74,000.00	48,859.00	-25,141.00	-33.97	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	86,561,000.00	78,792,868.00	-7,768,132.00	-8.97	
會 費	46,000.00	45,500.00	-500.00	-1.09	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	86,515,000.00	78,747,368.00	-7,767,632.00	-8.98	
其 他	11,417,000.00	11,168,998.00	-248,002.00	-2.17	
其他費用	11,417,000.00	11,168,998.00	-248,002.00	-2.17	

附註：1.管制性項目明細：

 業務宣導費：預算數 126,000 元、決算數 126,000 元。

2.契僱人力、派遣人力、承攬業務人力：

 約用契僱人員：預算數 127,407,000 元。共 311 人，決算數 157,176,537 元。

 承攬業務人力：預算數 6,604,000 元。共 9 人，決算數 5,041,373 元。

 無派遣人力。

3.契僱人力預算超支部分依「中央政府附屬單位預算執行要點」規定超支併決算辦理。

4.本表各科目支出用途，詳各醫院分決算書。

衛生福利部
醫療藥品基金
業務外費用明細表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	831,566,000.00	1,322,190,336.00	490,624,336.00	59.00	
其他業務外費用	831,566,000.00	1,322,190,336.00	490,624,336.00	59.00	
雜項費用	831,566,000.00	1,322,190,336.00	490,624,336.00	59.00	
用人費用	1,915,000.00	1,680,697.00	-234,303.00	-12.24	
正式員額薪資	1,116,000.00	1,110,300.00	-5,700.00	-0.51	
超時工作報酬	3,000.00	450.00	-2,550.00	-85.00	
獎金	325,000.00	306,156.00	-18,844.00	-5.80	
退休及卹償金	105,000.00	106,108.00	1,108.00	1.06	
福利費	366,000.00	157,683.00	-208,317.00	-56.92	
服務費用	34,293,000.00	33,427,355.00	-865,645.00	-2.52	
水電費	19,157,000.00	17,394,640.00	-1,762,360.00	-9.20	
郵電費	256,000.00	211,067.00	-44,933.00	-17.55	
修理保養及保固	6,710,000.00	7,505,850.00	795,850.00	11.86	
保險費	17,000.00	1,422.00	-15,578.00	-91.64	
一般服務費	4,640,000.00	6,515,422.00	1,875,422.00	40.42	
專業服務費	3,513,000.00	1,798,954.00	-1,714,046.00	-48.79	
材料及用品費	17,012,000.00	13,084,815.00	-3,927,185.00	-23.08	
使用材料費	668,000.00	528,375.00	-139,625.00	-20.90	
用品消耗	16,344,000.00	12,556,440.00	-3,787,560.00	-23.17	
租金與利息	80,000.00	-	-80,000.00	-100.00	
機器租金	80,000.00	-	-80,000.00	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	3,169,000.00	2,400,423.00	-768,577.00	-24.25	
土地改良物折舊	536,000.00	336,480.00	-199,520.00	-37.22	
房屋折舊	192,000.00	59,468.00	-132,532.00	-69.03	
機械及設備折舊	356,000.00	113,232.00	-242,768.00	-68.19	
交通及運輸設備折舊	294,000.00	121,788.00	-172,212.00	-58.58	
什項設備折舊	198,000.00	257,683.00	59,683.00	30.14	
代管資產折舊	1,509,000.00	1,508,676.00	-324.00	-0.02	
攤 銷	84,000.00	3,096.00	-80,904.00	-96.31	
稅捐與規費(強制費)	2,657,000.00	3,331,164.00	674,164.00	25.37	
土地稅	-	49,169.00	49,169.00		
房屋稅	21,000.00	356,273.00	335,273.00	1,596.54	
消費與行為稅	2,596,000.00	2,904,713.00	308,713.00	11.89	
規 費	40,000.00	21,009.00	-18,991.00	-47.48	

衛生福利部
醫療藥品基金
業務外費用明細表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	81,512,000.00	91,888,208.00	10,376,208.00	12.73	社會服務暨醫療救助金。 藥品報廢。 沖轉以前年度應收醫療帳款、補提折舊費用等。
會 費	-	-	0.00		
捐助、補助與獎助	81,512,000.00	91,888,208.00	10,376,208.00	12.73	
短絀、賠償與保險給付	40,000.00	648,909.00	608,909.00	1,522.27	
各項短絀	40,000.00	646,409.00	606,409.00	1,516.02	
賠償給付	-	2,500.00	2,500.00		
其 他	690,888,000.00	1,175,728,765.00	484,840,765.00	70.18	
其他費用	690,888,000.00	1,175,728,765.00	484,840,765.00	70.18	

附註：1. 契僱人力、派遣人力、承攬業務人力：

約用契僱人員：預算數7,101,000元。共18人，決算數7,330,938元。

承攬業務人力：預算數9,529,000元。共28人，決算數11,344,909元。

無派遣人力。

2. 契僱人力及承攬人力預算超支部分依「中央政府附屬單位預算執行要點」規定超支併決算辦理。

3. 本表各科目支出用途，詳各醫院分決算書。

本 頁 空 白

衛生
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	72,260,882.00	7,655,705,172.70	10,556,424,017.63	458,663,177.00	1,017,364,130.50
減：累計折舊	50,842,235.00	2,365,994,316.70	7,734,168,311.63	338,662,127.00	796,813,059.50
上年度期末帳面價值	21,418,647.00	5,289,710,856.00	2,822,255,706.00	120,001,050.00	220,551,071.00
加：本年度新增資產價值	5,426,223.00	34,696,249.00	835,161,018.00	44,102,098.00	74,673,029.00
減：本年度減少資產價值	-	-	303,982.00	-	-
調整欄：加	-	25,277,077.00	760.00	-	-
調整欄：減	-	121,410,668.00	339,139.00	-	112,292.00
減：本年度提列折舊數	2,747,172.00	156,769,375.00	754,952,753.00	32,957,800.00	58,282,242.00
本年度期末帳面價值	24,097,698.00	5,071,504,139.00	2,901,821,610.00	131,145,348.00	236,829,566.00
本年度提列折舊數	2,747,172.00	156,769,375.00	754,952,753.00	32,957,800.00	58,282,242.00
醫療成本	2,057,460.00	145,180,480.00	731,012,601.00	28,993,188.00	50,735,450.00
管理及總務費用	319,608.00	6,430,865.00	15,780,946.00	3,159,296.00	5,355,640.00
研究發展及訓練費用	0.00	3,274,980.00	7,427,766.00	53,822.00	1,237,585.00
其他業務費用	33,624.00	1,823,582.00	618,208.00	629,706.00	695,884.00
業務外費用	336,480.00	59,468.00	113,232.00	121,788.00	257,683.00

附註：

- 1.土地改良物：本年度新建5,426,223元。
- 2.房屋及建築：本年度新建33,130,459元，外界捐贈1,565,790元，計34,696,249元，調整欄：由未完工程轉入25,277,077元。南投、朴子、花蓮及玉里醫院財產重分類至遞延費用121,410,668元。
- 3.機械及設備：本年度購置790,774,345元，互撥127,474元及外界捐贈44,259,199元，計增加835,161,018元。樂生療養院報廢176,508元及醫院互撥127,474元計減少303,982元。調整欄：臺東醫院沖轉溢提折舊760元，計增加760元。臺東醫院沖轉溢付廠商2,000元，及金門醫院收回儀器款189,000元，基隆及南投醫院補提折舊148,139元，計減少339,139元。
- 4.交通及運輸設備：本年度購置27,077,182元，外界捐贈17,024,916元，計增加44,102,098元。
- 5.什項設備：本年度購置68,337,541元，外界捐贈 6,335,488元，計增加74,673,029元。調整欄：

福利部
品基金
明細表
106 年度

單位：新臺幣元

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
-	6,248,233.00	406,917,740.00	173,000.00	16,175,526,178.00	36,349,282,530.83
-	4,510,796.00	-	173,000.00	5,042,639,425.00	16,333,803,270.83
-	1,737,437.00	406,917,740.00	-	11,132,886,753.00	20,015,479,260.00
-	727,190.00	511,906,428.00	-	111,000.00	1,506,803,235.00
-	-	-	-	15,252,897.00	15,556,879.00
-	-	-	-	-	25,277,837.00
-	-	25,277,240.00	-	630,000.00	147,769,339.00
-	589,266.00	-	-	332,927,047.00	1,339,225,655.00
-	1,875,361.00	893,546,928.00	-	10,784,187,809.00	20,045,008,459.00
-	589,266.00	-	-	332,927,047.00	1,339,225,655.00
-	589,266.00	-	-	295,449,089.00	1,254,017,534.00
-	-	-	-	6,329,916.00	37,376,271.00
-	-	-	-	180,000.00	12,174,153.00
-	-	-	-	29,459,366.00	33,260,370.00
-	-	-	-	1,508,676.00	2,397,327.00

- 臺東醫院補提折舊92,292元與恆春旅遊醫院帳務更正20,000元，計減少112,292元。
6.購建中固定資產：本年度增加 511,906,428元。調整欄：轉房屋及建築25,277,077元，基隆醫院轉銷廠商退回空汙費163元，計25,277,240元。
7.什項資產：各院SARS財產報廢減值共15,252,897元。調整欄：臺中醫院移撥630,000元至農委會保育中心。
8.租賃權益改良本年購置721,190元。
9.非業務資產土地3,447,400元。
10.什項資產土地105年度2,183,000,681元，106年度2,139,389,623元。

衛生福利部
醫療藥品基金
資產報廢明細表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	決 算 數						報廢損失 預 算 數	比 較 增 減	
	帳 面 價 值			殘 餘 價 值 (4)	未 實 重 估 增 減 數 (5)	報廢短絀 (6)=(3)- (4)-(5)		金 額	%
	成本或重估價 值 (1)	已 提 折 舊 額 (2)	淨 額 (3)=(1)- (2)						
固定資產	380,408,140	380,231,632	176,508	-	-	176,508	6,000,000	-5,823,492	
土地改良物	5,581,966	5,581,966	-	-	-	-	-	-	
房屋及建築	13,155,290	13,155,290	-	-	-	-	-	-	
機械及設備	309,671,572	309,495,064	176,508	-	-	176,508	4,000,000	-3,823,492	
交通及運輸設備	16,687,070	16,687,070	-	-	-	-	-	-	
什項設備	35,312,242	35,312,242	-	-	-	-	2,000,000	-2,000,000	
合計	380,408,140	380,231,632	176,508	-	-	176,508	6,000,000	-5,823,492	

備註：

- 1.代管資產原值85,081,143元，累計折舊69,828,246元，報廢減值15,252,897元。
- 2.樂生療養院因照護癲病院民相關設備，依行政院97年3月28日院授主孝三字第0970001763號函同意暫不提列折舊，該等設備報廢產生之損失，經行政院主計總處101年6月27日主基作字第1010200773號函同意逕透過預算程序折減基金。

衛生福利部
醫療藥品基金
國庫撥補款明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國庫增撥基金數	42,899,000.00	42,899,000.00	-	投資樂生療養院園區整體發展計畫經費。

衛生
醫療藥
固定資產建設
中華民國

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
一、固定資產之增置			
土地	-	-	30,116,000.00
土地	-	-	30,116,000.00
土地改良物	-	5,505,000.00	-
土地改良物	-	5,505,000.00	-
房屋及建築	213,190,181.00	499,033,000.00	90,322,000.00
房屋及建築	213,190,181.00	499,033,000.00	90,322,000.00
購建中固定資產	-	-	-
機械及設備	52,067,420.00	956,982,000.00	-
機械及設備	52,067,420.00	956,982,000.00	-
交通及運輸設備	4,418,800.00	28,673,000.00	-
交通及運輸設備	4,418,800.00	28,673,000.00	-
什項設備	13,834,500.00	70,645,000.00	-
什項設備	13,834,500.00	70,645,000.00	-
租賃權益改良	-	-	-
租賃權益改良	-	-	-
小 計	283,510,901.00	1,560,838,000.00	120,438,000.00
二、撥入受贈及整理			
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	-	-	-
整理			
房屋及建築	-	-	-
小 計	-	-	-
合 計	283,510,901.00	1,560,838,000.00	120,438,000.00

備註：1. 決算數合計不含整理數。

2. 工程管理費提列標準及計算方式如下：500萬元以下部分3%，有8家醫院；超過500萬元至2500萬元部分，1.5%，有7家；超過2500萬元至1億元部分1%，有6家；超過1億元至5億元部分0.7%，有3家。

預算數4,526,856元，決算數4,354,806元。

3. 原法定預算合計數1,628,142,938元，提前於上年度先行辦理數67,304,938元

福利部

品基金

改良擴充明細表

106 年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
1,000.00	30,117,000.00	30,116,263.00	-737.00	-
1,000.00	30,117,000.00	30,116,263.00	-737.00	-
-78,777.00	5,426,223.00	5,426,223.00	-	-
-78,777.00	5,426,223.00	5,426,223.00	-	-
3,970,488.00	806,515,669.00	545,036,887.00	-261,478,782.00	237,394,913.00
3,970,488.00	806,515,669.00	33,130,459.00	-773,385,210.00	237,394,913.00
-	-	511,906,428.00	511,906,428.00	-
-18,142,020.00	990,907,400.00	790,774,345.00	-200,133,055.00	178,508,764.00
-18,142,020.00	990,907,400.00	790,774,345.00	-200,133,055.00	178,508,764.00
570,608.00	33,662,408.00	27,077,182.00	-6,585,226.00	228,000.00
570,608.00	33,662,408.00	27,077,182.00	-6,585,226.00	228,000.00
12,951,511.00	97,431,011.00	68,337,541.00	-29,093,470.00	21,111,793.00
12,951,511.00	97,431,011.00	68,337,541.00	-29,093,470.00	21,111,793.00
727,190.00	727,190.00	727,190.00	-	-
727,190.00	727,190.00	727,190.00	-	-
-	1,964,786,901.00	1,467,495,631.00	-497,291,270.00	437,243,470.00
-	-	1,565,790.00	1,565,790.00	-
-	-	1,565,790.00	1,565,790.00	-
-	-	44,386,673.00	44,386,673.00	-
-	-	44,386,673.00	44,386,673.00	-
-	-	17,024,916.00	17,024,916.00	-
-	-	17,024,916.00	17,024,916.00	-
-	-	6,335,488.00	6,335,488.00	-
-	-	6,335,488.00	6,335,488.00	-
-	-	69,312,867.00	69,312,867.00	-
-	-	25,277,077.00	25,277,077.00	-
-	-	25,277,077.00	25,277,077.00	-
-	1,964,786,901.00	1,536,808,498.00	-427,978,403.00	-

衛生
醫療藥

固定資產建設改良擴充

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預 算 數				
	金額	目標能量	進度 起 迄年 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
專案計畫	1,209,215,000			2,309,034	-	-	-	2,309,034
繼續計畫	1,209,215,000			2,309,034	-	-	-	2,309,034
金門綜合醫療 大樓興建計畫	1,209,215,000	興建綜合醫 療大樓及慢 性病房大樓 ，預計建置 病床518床	98.1- 103.12	2,309,034	-	-	-	2,309,034
一般建築及設備 計畫			106.1- 106.12	281,201,867	1,560,838,000	120,438,000	-	1,962,477,867
土地				-	-	30,116,000	1,000	30,117,000
土地				-	-	30,116,000	1,000	30,117,000
土地改良物				-	5,505,000	-	-78,777	5,426,223
土地改良物				-	5,505,000	-	-78,777	5,426,223
房屋及建築				211,907,147	499,033,000	90,322,000	3,970,488	805,232,635
房屋及建築				211,907,147	499,033,000	90,322,000	3,970,488	805,232,635
購建中固定 資產-未完工 程				-	-	-	-	-

福利部

品基金

計畫預算與實際進度比較表

106 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	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%	
	1,209,215,000	100.00	1,901,384	82.35	1,157,949,619	95.76	1. 基隆醫院院內整修工程之委託設計監造案於106年6月22日決標，並已完成細部設計，惟急診大樓5、6、7樓病房整修工程部分，因工程經費超過1,000萬元，依「衛生福利部所屬醫療機構辦理重大採購案件應行注意事項」之規定應送醫管大會審議通過，目前尚在審議程序中，已辦理預算保留，故執行進度未如預期。 2. 桃園醫院停車場工程9,478萬元於106年5月決標，預計於107年7月完工，目前依約積極辦理中，已辦理預算保留，故執行進度未如預期。 3. 屏東醫院高齡醫療大樓新建工程採購案，因屏東縣政府都市審議委員會核定建築面積與行政院公共工程委員會核准建築面積有差異，經修正為都審委員會核定面積後，案件重送本部審議，再向屏東縣政府申請核發建照，於5月18日核發，6月24日工程動工，已辦理預算保留，故執行進度未如預期。
	1,209,215,000	100.00	1,901,384	82.35	1,157,949,619	95.76	
	1,209,215,000	100.00	1,901,384	82.35	1,157,949,619	95.76	
	1,962,477,867		1,465,594,247	74.68	1,465,594,247	74.68	
	30,117,000		30,116,263	100.00	30,116,263	100.00	
	30,117,000		30,116,263	100.00	30,116,263	100.00	
	5,426,223		5,426,223	100.00	5,426,223	100.00	
	5,426,223		5,426,223	100.00	5,426,223	100.00	
	805,232,635		544,161,503	67.58	544,161,503	67.58	
	805,232,635		33,130,459	4.11	33,130,459	4.11	
	-		511,031,044		511,031,044	-	

衛生
醫療藥

固定資產建設改良擴充

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預 算 數				
	金額	目標能量	進度 起迄年 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
機械及設備				52,067,420	956,982,000	-	-18,142,020	990,907,400
機械及設備				52,067,420	956,982,000	-	-18,142,020	990,907,400
交通及運輸設備				4,418,800	28,673,000	-	570,608	33,662,408
交通及運輸設備				4,418,800	28,673,000	-	570,608	33,662,408
什項設備				12,808,500	70,645,000	-	12,951,511	96,405,011
什項設備				12,808,500	70,645,000	-	12,951,511	96,405,011
租賃權益改良				-	-	-	727,190	727,190
租賃權益改良				-	-	-	727,190	727,190
合 計	1,209,215,000			283,510,901	1,560,838,000	120,438,000	-	1,964,786,901

福利部

品基金

計畫預算與實際進度比較表

106 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	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%					
	990,907,400		790,774,345	79.80	790,774,345	79.80	1. 基隆醫院、胸腔病院電腦斷層掃描儀2台設備，經7次招標，於106年9月21日決標，履約期限至 107年5月7日，故執行率落後。 2. 臺北醫院雲端醫療資料庫主機等設備金額1,229萬元，於106年11月29日決標，尚在交貨期間，已辦理保留，故執行率落後。 3. 桃園醫院手術燈及手術床等25項設備已決標，履約中；另一般電動病床等2項設備，配合新屋分院護理之家工程，預計於107年度上半年工程完工後續行履約，故執行率落後。 4. 彰化醫院醫療影像系統軟體硬體升級等21項設備已決標，尚在履約中，故執行率落後。
	990,907,400		790,774,345	79.80	790,774,345	79.80	
	33,662,408		27,077,182	80.44	27,077,182	80.44	1. 臺北醫院電力監控系統更新，因目的在於將電力系統監控與機電設備監控整合，涉及當年度其他機電設備建置規劃，故訂於106年下半年度執行；辦理招標評選時，因投標廠商評選分數經評選委員決議判定為不合格標即全案廢標；亦建議該院應先行辦理前期規劃案，委由專業廠商協助規劃全案內容，故執行率落後。 2. 彰化醫院原編列資料庫監控設備係為配合二代HIS導入，因上線時程延遲，且現有醫療系統之資料庫已有適切之資安防護，擬暫緩採購，故執行率落後。
	33,662,408		27,077,182	80.44	27,077,182	80.44	
	96,405,011		67,311,541	69.82	67,311,541	69.82	1. 基隆醫院空調設備採購案(預冷空調箱3台、空調主機及散熱塔1台、全外氣設備1台)因無專業空調人員，委託設計監造，細部設計廠商已完成，該院尚在審查中，故執行率落後。 2. 桃園醫院門診藥局設備更新，因投標廠商前3次未進底價流標，於106年10月6日第4次開標，已決標履約中，故執行率落後。
	96,405,011		67,311,541	69.82	67,311,541	69.82	
	727,190		727,190	100.00	727,190	100.00	
	727,190		727,190	100.00	727,190	100.00	
	3,171,692,867		1,467,495,631	74.69	2,623,543,866	82.72	

衛生福利部
醫療藥品基金

主要營運項目執行績效摘要表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

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	7,415,432	12,095,504,000	7,364,612	13,194,530,774	-50,820	-0.69	1,099,026,774	9.09	
住院病患醫療	人日	3,081,186	10,945,518,000.00	2,940,410	11,505,937,310.00	-140,776	-4.57	560,419,310.00	5.12	

衛生福利部
醫療藥品基金
基金數額增減明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	16,027,286,000.00	16,027,286,001.92	1.92	
加： 國庫增撥數	42,899,000.00	42,899,000.00	-	投資樂生療養院園區整體發展計畫經費。
減： 其他	9,467,000.00	3,978,608.00	-5,488,392.00	1.樂生療養院照護癩病院民相關設備3,873,901元，依行政院97年3月28日院授主孝三字第0970001763號函同意暫不提列折舊，該等設備報廢產生之損失，經行政院主計總處101年6月27日主基作字第1010200773號函同意透過預算程序折減基金。 2.屏東醫院土地無償撥用交通部公路總局54,707元(行政院104年12月3日院授主基作字第1040019732號函)。 3.八里療養院移撥機械及設備予臺中榮總嘉義分院50,000元。
期末基金數額	16,060,718,000.00	16,066,206,393.92	5,488,393.92	

科目	預算數											
名稱	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	兼任人員費用	總計
業務總支出	3,110,569,000	109,359,000	222,503,000	22,611,000	4,998,756,000	1,511,895,000	-	500,189,000	643,000	10,476,525,000	-	10,476,525,000
醫療成本	2,529,574,000	85,828,000	205,636,000	17,346,000	4,823,229,000	294,364,000	-	423,521,000	464,000	8,379,962,000	-	8,379,962,000
雜項業務成本	20,410,000	73,000	-	-	84,000	178,000	-	133,000	-	20,878,000	-	20,878,000
管理及總務費用	330,061,000	12,858,000	13,837,000	1,519,000	87,662,000	1,205,394,000	-	62,677,000	179,000	1,714,187,000	-	1,714,187,000
研究發展及訓練費用	194,576,000	10,600,000	1,534,000	1,104,000	81,268,000	8,272,000	-	9,678,000	-	307,032,000	-	307,032,000
其他業務費用	34,832,000	-	1,493,000	2,642,000	6,188,000	3,582,000	-	3,814,000	-	52,551,000	-	52,551,000
其他業務外費用	1,116,000	-	3,000	-	325,000	105,000	-	366,000	-	1,915,000	-	1,915,000
合計	3,110,569,000	109,359,000	222,503,000	22,611,000	4,998,756,000	1,511,895,000	-	500,189,000	643,000	10,476,525,000	-	10,476,525,000

績效獎金預算數：42億2,364萬1,000元，決算數49億3,090萬5,600元。

約用契僱人員：預算數5,490,753,000元，包含薪資4,031,583,000元、超時工作報酬290,570,000元、保險費474,559,000元、獎金442,183,000元、退職金229,663,000元、其他22,195,000元。

決算數：6,290,036,964元，超支併決算辦理。包含薪資4,565,288,102元、超時工作報酬392,061,709元、保險費571,008,300元、獎金475,289,064元、退職金261,513,608元及其他24,876,181元。

派遣人力：預算數480,000元，決算數466,996元。

承攬業務人力：預算數815,994,000元，決算數818,024,091元。

福利部
品基金

彙計表
106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	兼任 人員 費用	總計
2,841,580,103	79,370,964	209,272,153	21,205,402	5,633,592,411	1,429,384,424	1,046,812	466,548,207	649,325	10,682,649,801	26,274	10,682,676,075
2,318,294,579	60,892,867	194,083,888	16,230,532	5,475,738,495	264,856,166	333,352	399,004,064	480,778	8,729,914,721	-	8,729,914,721
16,247,725	137,546	-	-	77,077	100,868	-	84,564	-	16,647,780	-	16,647,780
300,563,450	12,276,174	12,371,986	1,321,597	79,863,849	1,153,296,672	713,460	54,837,279	168,547	1,615,413,014	26,274	1,615,439,288
177,969,798	6,064,377	1,434,561	1,070,876	72,146,729	7,798,574	-	8,759,562	-	275,244,477	-	275,244,477
27,394,251	-	1,381,268	2,582,397	5,460,105	3,226,036	-	3,705,055	-	43,749,112	-	43,749,112
1,110,300	-	450	-	306,156	106,108	-	157,683	-	1,680,697	-	1,680,697
2,841,580,103	79,370,964	209,272,153	21,205,402	5,633,592,411	1,429,384,424	1,046,812	466,548,207	649,325	10,682,649,801	26,274	10,682,676,075

獎金：績效獎金：依行政院103年6月26日院授人給字第1030038011號函修正核定公立醫療機構人員獎勵金發給要點。

支付15,528人，預算數：42億2,364萬1,000元，決算數：49億3,090萬5,600元。

考績獎金：依公務人員考績法第7、8條，支付4,343人，預算數：377,728,000元，決算數：340,772,688元。

年終獎金：依行政院105年1月6日院授人給字第1060034642訂定發布「一百零五年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，

支付4,343人，預算數：395,984,000元，決算數：361,258,923元。

其他獎金：考試院95年6月1日考臺組貳二字第0950004224號、行政院授人給字第09500114292號令會同修正發布「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」第3點，支付84人，預算數：1,403,000元，決算數：655,200元。

衛生福利部
醫療藥品基金

員工人數彙計表

中華民國 106 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	5,017	4,343	-674	1.106年度約用契僱人力預算：約10,079人。決算：醫師557人、護理人員4,643人、其他醫事人員1,482人、醫務行政3,035人、臨時人員1,468人，共計11,185人。 2.派遣人力：1人。 3.承攬業務人力：1,541人。
職員	4,234	3,700	-534	
技工	70	59	-11	
工友	485	401	-84	
駕駛	23	22	-1	
聘用	90	61	-29	
約僱	115	100	-15	
合 計	5,017	4,343	-674	

衛生福利部
醫療藥品基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

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	%	
管理用公務車									
公務轎車	4	2,540,000.00	4	2,454,377.00	-	-	-85,623.00	-3.37	
苗栗醫院	1	635,000.00	1	635,000.00	-	-	-	-	
金門醫院	1	635,000.00	1	549,693.00	-	-	-85,307.00	-13.43	
旗山醫院	2	1,270,000.00	2	1,269,684.00	-	-	-316.00	-0.02	
小客貨兩用車 (7-8人座)	2	1,640,000.00	2	1,387,425.00	-	-	-252,575.00	-15.40	
金門醫院	1	820,000.00	1	567,425.00	-	-	-252,575.00	-30.80	
嘉南療養院	1	820,000.00	1	820,000.00	-	-	-	-	
公務用機車	1	63,000.00	1	62,970.00	-	-	-30.00	-0.05	
臺北醫院	1	63,000.00	1	62,970.00	-	-	-30.00	-0.05	

附註：

1.管理用車輛：增購及汰舊換新後所有車種及數量

(1)公務轎車45台。(2)小客貨兩用車7台。(3)小客貨兩用車(7-8人)58台。
(4)小客車(9人)10台。(5)大客車(10-25人)18台。(6)大客車(25人以上)3台。

2.其他車輛：本年度增購及汰舊換新之車種及數量：南投醫院增購救護車1台預算數1,100,000元決算數812,183元
增購及汰舊換新所有車種及數量(1)X光巡迴車9台。(2)小貨車5台。(3)復康巴士15台。(4)救護車27台。
(5)大貨車1台。(6)垃圾車1台。(7)乳攝車1台。(8)機車15台。

衛生
醫療藥

所屬作業單位(或

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 -)
醫療藥品基金(母基金)	-	25,380,044.00	-25,380,044.00
基隆醫院	1,571,784,188.00	1,513,086,650.00	58,697,538.00
臺北醫院	2,229,824,919.00	2,140,955,896.00	88,869,023.00
桃園醫院	4,954,753,992.00	4,764,493,047.00	190,260,945.00
苗栗醫院	1,102,167,074.00	1,062,814,173.00	39,352,901.00
豐原醫院	2,296,882,119.00	2,211,114,492.00	85,767,627.00
臺中醫院	2,041,041,632.00	1,995,702,281.00	45,339,351.00
彰化醫院	1,608,905,876.00	1,571,401,547.00	37,504,329.00
南投醫院	1,501,869,838.00	1,442,801,652.00	59,068,186.00
嘉義醫院	762,529,906.00	769,639,295.00	-7,109,389.00
朴子醫院	460,119,156.00	462,495,002.00	-2,375,846.00
新營醫院	521,439,998.00	518,603,108.00	2,836,890.00
臺南醫院	1,809,547,512.00	1,778,281,170.00	31,266,342.00
旗山醫院	1,171,040,900.00	1,127,879,997.00	43,160,903.00
澎湖醫院	535,203,179.00	536,739,984.00	-1,536,805.00
屏東醫院	1,540,349,086.00	1,497,046,423.00	43,302,663.00
恒春旅遊醫院	279,290,717.00	268,166,624.00	11,124,093.00
臺東醫院	593,654,622.00	600,312,437.00	-6,657,815.00
花蓮醫院	630,912,899.00	635,995,498.00	-5,082,599.00
玉里醫院	849,755,897.00	845,961,470.00	3,794,427.00
桃園療養院	837,223,984.00	798,701,078.00	38,522,906.00
八里療養院	435,175,720.00	425,565,006.00	9,610,714.00
草屯療養院	874,057,029.00	841,933,472.00	32,123,557.00
嘉南療養院	520,098,762.00	508,361,606.00	11,737,156.00
樂生療養院	772,717,453.00	751,722,632.00	20,994,821.00
胸腔病院	306,942,108.00	296,385,236.00	10,556,872.00
金門醫院	767,856,210.00	822,379,569.00	-54,523,359.00
合 計	30,975,144,776.00	30,213,919,389.00	761,225,387.00

福利部
品基金

分決算)收支概況表

106 年度

單位：新臺幣元

業務外收入	業務外費用	業務外賸餘 (短 絀 -)	本期賸餘 (短 絀 -)
13,933,169.00	-	13,933,169.00	-11,446,875.00
45,153,720.00	32,311,931.00	12,841,789.00	71,539,327.00
100,682,591.00	81,385,470.00	19,297,121.00	108,166,144.00
244,175,755.00	193,481,123.00	50,694,632.00	240,955,577.00
49,468,846.00	38,574,463.00	10,894,383.00	50,247,284.00
85,862,201.00	75,596,990.00	10,265,211.00	96,032,838.00
85,995,313.00	70,235,932.00	15,759,381.00	61,098,732.00
118,106,027.00	94,839,426.00	23,266,601.00	60,770,930.00
90,400,392.00	69,876,188.00	20,524,204.00	79,592,390.00
9,730,281.00	10,498,126.00	-767,845.00	-7,877,234.00
41,939,660.00	34,889,188.00	7,050,472.00	4,674,626.00
30,561,302.00	24,365,585.00	6,195,717.00	9,032,607.00
72,275,926.00	59,566,912.00	12,709,014.00	43,975,356.00
64,522,902.00	55,349,232.00	9,173,670.00	52,334,573.00
37,362,669.00	33,991,089.00	3,371,580.00	1,834,775.00
77,499,105.00	64,210,076.00	13,289,029.00	56,591,692.00
34,898,348.00	27,796,452.00	7,101,896.00	18,225,989.00
59,122,770.00	56,490,295.00	2,632,475.00	-4,025,340.00
38,379,263.00	27,832,131.00	10,547,132.00	5,464,533.00
51,595,405.00	42,686,981.00	8,908,424.00	12,702,851.00
74,616,812.00	61,462,951.00	13,153,861.00	51,676,767.00
19,844,630.00	18,927,749.00	916,881.00	10,527,595.00
59,868,658.00	52,776,270.00	7,092,388.00	39,215,945.00
31,257,018.00	27,133,424.00	4,123,594.00	15,860,750.00
31,382,924.00	24,319,739.00	7,063,185.00	28,058,006.00
9,606,912.00	6,847,838.00	2,759,074.00	13,315,946.00
42,992,298.00	36,744,775.00	6,247,523.00	-48,275,836.00
1,621,234,897.00	1,322,190,336.00	299,044,561.00	1,060,269,948.00

衛生福利部
醫療藥品基金
各項費用彙計表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	10,476,525,000.00	10,682,676,075.00	206,151,075.00	1.97
正式員額薪資	3,110,569,000.00	2,841,580,103.00	-268,988,897.00	-8.65
聘僱及兼職人員薪資	109,359,000.00	79,397,238.00	-29,961,762.00	-27.40
超時工作報酬	222,503,000.00	209,272,153.00	-13,230,847.00	-5.95
津 貼	22,611,000.00	21,205,402.00	-1,405,598.00	-6.22
獎 金	4,998,756,000.00	5,633,592,411.00	634,836,411.00	12.70
退休及卹償金	1,511,895,000.00	1,429,384,424.00	-82,510,576.00	-5.46
資遣費	-	1,046,812.00	1,046,812.00	
福利費	500,189,000.00	466,548,207.00	-33,640,793.00	-6.73
提繳費	643,000.00	649,325.00	6,325.00	0.98
服務費用	8,552,740,000.00	9,368,135,088.00	815,395,088.00	9.53
水電費	578,369,000.00	496,536,640.00	-81,832,360.00	-14.15
郵電費	53,725,000.00	49,945,131.00	-3,779,869.00	-7.04
旅運費	26,850,000.00	24,338,758.00	-2,511,242.00	-9.35
印刷裝訂與廣告費	45,275,000.00	46,424,275.00	1,149,275.00	2.54
修理保養與保固費	459,234,000.00	463,988,876.00	4,754,876.00	1.04
保險費	4,817,000.00	3,433,414.00	-1,383,586.00	-28.72
一般服務費	2,994,338,000.00	3,397,226,687.00	402,888,687.00	13.46
專業服務費	4,383,775,000.00	4,879,887,269.00	496,112,269.00	11.32
公共關係費	6,357,000.00	6,354,038.00	-2,962.00	-0.05
材料及用品費	6,815,238,000.00	7,606,302,114.00	791,064,114.00	11.61
使用材料費	104,534,000.00	88,622,764.00	-15,911,236.00	-15.22
用品消耗	308,192,000.00	321,865,908.00	13,673,908.00	4.44
商品及醫療用品	6,402,512,000.00	7,195,813,442.00	793,301,442.00	12.39
租金與利息	885,022,000.00	763,293,826.00	-121,728,174.00	-13.75
地租及水租	613,000.00	388,250.00	-224,750.00	-36.66
房 租	8,303,000.00	7,466,839.00	-836,161.00	-10.07
機器租金	846,763,000.00	729,899,423.00	-116,863,577.00	-13.80
交通及運輸設備租金	23,135,000.00	20,910,007.00	-2,224,993.00	-9.62
什項設備租金	6,208,000.00	4,629,307.00	-1,578,693.00	-25.43

衛生福利部
醫療藥品基金
各項費用彙計表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
折舊、折耗及攤銷	1,680,229,000.00	1,606,099,237.00	-74,129,763.00	-4.41
土地改良物折舊	2,751,000.00	2,747,172.00	-3,828.00	-0.14
房屋折舊	192,559,000.00	156,769,375.00	-35,789,625.00	-18.59
機械及設備折舊	754,540,000.00	754,952,753.00	412,753.00	0.05
交通及運輸設備折舊	35,265,000.00	32,957,800.00	-2,307,200.00	-6.54
什項設備折舊	65,279,000.00	58,282,242.00	-6,996,758.00	-10.72
租賃資產及租賃權益改良折舊	267,000.00	589,266.00	322,266.00	120.70
代管資產折舊	341,384,000.00	332,927,047.00	-8,456,953.00	-2.48
攤 銷	288,184,000.00	266,873,582.00	-21,310,418.00	-7.39
稅捐與規費(強制費)	24,343,000.00	28,705,979.00	4,362,979.00	17.92
土地稅	8,000.00	61,302.00	53,302.00	666.28
房屋稅	27,000.00	368,150.00	341,150.00	1263.52
消費與行為稅	19,531,000.00	22,702,724.00	3,171,724.00	16.24
規 費	4,777,000.00	5,573,803.00	796,803.00	16.68
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	234,655,000.00	225,880,319.00	-8,774,681.00	-3.74
會 費	38,795,000.00	37,390,932.00	-1,404,068.00	-3.62
捐助、補助與獎助	81,512,000.00	91,888,208.00	10,376,208.00	12.73
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	114,348,000.00	96,601,179.00	-17,746,821.00	-15.52
短絀、賠償與保險給付	39,362,000.00	53,763,966.00	14,401,966.00	36.59
各項短絀	39,362,000.00	53,758,966.00	14,396,966.00	36.58
賠償給付	-	5,000.00	5,000.00	
其 他	718,348,000.00	1,201,253,121.00	482,905,121.00	67.22
其他費用	718,348,000.00	1,201,253,121.00	482,905,121.00	67.22
合 計	29,426,462,000.00	31,536,109,725.00	2,109,647,725.00	7.17

衛生福利部

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 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	16,510,000.00	14,798,149.00	-1,711,851.00	-10.37	
國外旅費	5,525,000.00	4,496,788.00	-1,028,212.00	-18.61	
廣告費	330,000.00	55,000.00	-275,000.00	-83.33	
業務宣導費	4,298,000.00	3,892,323.00	-405,677.00	-9.44	
公共關係費	6,357,000.00	6,354,038.00	-2,962.00	-0.05	
統計所需項目	5,566,008,000.00	6,363,963,255.00	797,955,255.00	14.34	
宿舍電費	15,867,000.00	14,304,834.00	-1,562,166.00	-9.85	
宿舍水費	1,923,000.00	1,817,961.00	-105,039.00	-5.46	
宿舍修護費	11,004,000.00	9,358,121.00	-1,645,879.00	-14.96	
宿舍保險費	196,000.00	20,631.00	-175,369.00	-89.47	
義工服務費	9,081,000.00	8,397,874.00	-683,126.00	-7.52	
計時及計件人員酬金	1,568,918,000.00	1,834,888,582.00	265,970,582.00	16.95	薪資調整及新增人員致較預算增加。
專技人員酬金	3,921,835,000.00	4,458,627,241.00	536,792,241.00	13.69	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	33,296,000.00	33,996,044.00	700,044.00	2.10	
一般土地租金	613,000.00	385,420.00	-227,580.00	-37.13	
宿舍折舊	3,275,000.00	2,145,538.00	-1,129,462.00	-34.49	
未足額進用殘障人員 差額補助費		21,009.00	21,009.00		

醫療藥品基金(母基金)

總 說 明

衛生福利部
醫療藥品基金

總 說 明

中華民國 106 年度

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，及實施本部所屬醫療機構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 1,393 萬 3,169 元(其中財務收入 1,211 萬 4,201 元，其他業務外收入 181 萬 8,968 元)，較預算數 2,500 萬元，減少 1,106 萬 6,831 元，減少率為 44.27%，主要係存款實際利率低於預算估列利率所致。
- 二、本年度業務成本與費用 2,538 萬 44 元(管理及總務費用)，較預算數 2,931 萬 9,000 元，減少 393 萬 8,956 元，減少率為 13.43%，主要係撙節支出。

參、餘絀撥補實況：

本年度短絀 1,144 萬 6,875 元，撥用前期未分配賸餘 1 億 7,340 萬 3,325.31 元予以填補，計有賸餘 1 億 6,195 萬 6,450.31 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 1 億 7,426 萬 4,146 元，包括：
 - (一)本期短絀 1,144 萬 6,875 元。
 - (二)調整非現金項目：共計淨現金流入 1 億 8,571 萬 1,021 元，其項目如下：
 - 1.折舊 37 萬 6,302 元。
 - 2.攤銷 100 萬 5,656 元。
 - 3.流動資產淨減 325 萬 6,000 元。
 - 4.流動負債淨增 1 億 8,107 萬 3,063 元。
- 二、投資活動之現金流量：本年度投資活動之淨現金流出 2 萬 9,460

衛生福利部
醫療藥品基金

總 說 明

中華民國 106 年度

元，係增加無形資產 2 萬 9,460 元。

三、融資活動之現金流量：本年度融資活動之淨現金流出 9,444 萬 8,898 元。

四、現金及約當現金之淨增 7,978 萬 5,788 元，係期末現金 51 億 5,964 萬 5,334.54 元，較期初現金 50 億 7,985 萬 9,546.54 元減少之數。

伍、資產負債情況：

一、資產總額為 56 億 907 萬 8,061.54 元，包括流動資產 56 億 500 萬 5,523.54 元，固定資產 39 萬 6,750 元，無形資產 367 萬 5,788 元。

二、負債及淨值總額為 56 億 907 萬 8,061.54 元，包括流動負債 8 億 5,517 萬 7,482 元，其他負債 40 億 8,305 萬 7,195.23 元，基金 4 億 9,517 萬 4,196 元，公積 1,371 萬 2,738 元，累積賸餘 1 億 6,195 萬 6,450.31 元。

陸、其他：

本年度本部所屬醫療機構依「公立醫療機構人員獎勵金發給要點」第 5 點規定解繳統籌款專戶共 2 億 9,174 萬 1,669 元，而本部依前揭要點規定支出計 1 億 909 萬 4,614 元，截至本年度 12 月 31 日止餘額 8 億 4,580 萬 8,341 元，留存賡續辦理所屬醫療機構衛生醫療及研究發展業務。

醫療藥品基金(母基金)

主 要 表

衛生福利部
醫療藥品基金
收支餘絀決算表

中華民國 106 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	%
業務成本與費用	29,319,000.00		25,380,044.00		-3,938,956.00	-13.43	25,336,368.00	
管理及總務費用	29,319,000.00		25,380,044.00		-3,938,956.00	-13.43	25,336,368.00	
管理費用及總務費用	29,319,000.00		25,380,044.00		-3,938,956.00	-13.43	25,336,368.00	
業務賸餘(短絀-)	-29,319,000.00		-25,380,044.00		3,938,956.00	-13.43	-25,336,368.00	
業務外收入	25,000,000.00		13,933,169.00		-11,066,831.00	-44.27	21,928,468.00	
財務收入	25,000,000.00		12,114,201.00		-12,885,799.00	-51.54	20,759,020.00	
利息收入	25,000,000.00		12,114,201.00		-12,885,799.00	-51.54	20,759,020.00	
其他業務外收入	-		1,818,968.00		1,818,968.00	-	1,169,448.00	
違約罰款收入	-		157,269.00		157,269.00	-	149,852.00	
雜項收入	-		1,661,699.00		1,661,699.00	-	1,019,596.00	
業務外賸餘(短絀-)	25,000,000.00		13,933,169.00		-11,066,831.00	-44.27	21,928,468.00	
本期賸餘(短絀-)	-4,319,000.00		-11,446,875.00		-7,127,875.00	165.04	-3,407,900.00	

衛生福利部
醫療藥品基金
餘絀撥補決算表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

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	177,063,000.00	100.00	173,403,325.31	100.00	-3,659,674.69	-2.07	257,606,225.31	100.00
本期賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	177,063,000.00	100.00	173,403,325.31	100.00	-3,659,674.69	-2.07	257,606,225.31	100.00
分配之部	4,319,000.00	2.44	11,446,875.00	6.60	7,127,875.00	165.04	84,202,900.00	32.69
填補累積短絀	4,319,000.00	2.44	11,446,875.00	6.60	7,127,875.00	165.04	3,407,900.00	1.32
提存公積	-	-	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-	80,795,000.00	31.36
未分配賸餘	172,744,000.00	97.56	161,956,450.31	93.40	-10,787,549.69	-6.24	173,403,325.31	67.31
短絀之部	4,319,000.00	100.00	11,446,875.00	6.60	7,127,875.00	165.04	3,407,900.00	1.32
本期短絀	4,319,000.00	100.00	11,446,875.00	6.60	7,127,875.00	165.04	3,407,900.00	1.32
填補之部	4,319,000.00	100.00	11,446,875.00	6.60	7,127,875.00	165.04	3,407,900.00	1.32
撥用賸餘	4,319,000.00	100.00	11,446,875.00	6.60	7,127,875.00	165.04	3,407,900.00	1.32
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-

衛生福利部
醫療藥品基金
現金流量決算表

中華民國 106 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-)	-4,319,000.00	-11,446,875.00	-7,127,875.00	165.04
調整非現金項目	-15,669,000.00	185,711,021.00	201,380,021.00	-1,285.21
業務活動之淨現金流入(流出-)	-19,988,000.00	174,264,146.00	194,252,146.00	-971.84
投資活動之現金流量				
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-	-29,460.00	-29,460.00	-
投資活動之淨現金流入(流出-)	-	-29,460.00	-29,460.00	-
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	-	5,551,102.00	5,551,102.00	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-100,000,000.00	-100,000,000.00	-
融資活動之淨現金流入(流出-)	-	-94,448,898.00	-94,448,898.00	-
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-19,988,000.00	79,785,788.00	99,773,788.00	-499.17
期初現金及約當現金	5,012,546,000.00	5,079,859,546.54	67,313,546.54	1.34
期末現金及約當現金	4,992,558,000.00	5,159,645,334.54	167,087,334.54	3.35

衛生福利部
醫療藥品基金
平 衡 表

中華民國 106 年度

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	%
資 產	5,609,078,061.54	100.00	5,533,900,771.54	100.00	75,177,290.00	1.36
流動資產	5,605,005,523.54	99.93	5,528,475,735.54	99.90	76,529,788.00	1.38
現金	5,159,645,334.54	91.99	5,079,859,546.54	91.80	79,785,788.00	1.57
銀行存款	5,159,645,334.54	91.99	5,079,859,546.54	91.80	79,785,788.00	1.57
應收款項	445,360,189.00	7.94	448,616,189.00	8.11	-3,256,000.00	-0.73
應收利息	5,341,704.00	0.10	6,009,099.00	0.11	-667,395.00	-11.11
託辦往來	440,018,485.00	7.84	442,607,090.00	8.00	-2,588,605.00	-0.58
固定資產	396,750.00	0.01	773,052.00	0.01	-376,302.00	-48.68
機械及設備	396,750.00	0.01	603,750.00	0.01	-207,000.00	-34.29
機械及設備	5,444,183.00	0.10	11,478,808.00	0.21	-6,034,625.00	-52.57
累計折舊-機械及設備(-)	-5,047,433.00	-0.09	-10,875,058.00	-0.20	5,827,625.00	-53.59
交通及運輸設備	-	-	167,972.00	-	-167,972.00	-100.00
交通及運輸設備	1,995,000.00	0.04	1,995,000.00	0.04	-	-
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-1,995,000.00	-0.04	-1,827,028.00	-0.03	-167,972.00	9.19
什項設備	-	-	1,330.00	-	-1,330.00	-100.00
什項設備	14,476.00	-	14,476.00	-	-	-
累計折舊-什項設備(-)	-14,476.00	-	-13,146.00	-	-1,330.00	10.12
無形資產	3,675,788.00	0.07	4,651,984.00	0.08	-976,196.00	-20.98
無形資產	3,675,788.00	0.07	4,651,984.00	0.08	-976,196.00	-20.98
電腦軟體	3,675,788.00	0.07	4,651,984.00	0.08	-976,196.00	-20.98
資產總額	5,609,078,061.54	100.00	5,533,900,771.54	100.00	75,177,290.00	1.36

備註：信託代理保證資產上年度決算數11,025,700元，本年度決算數6,390,700元。

衛生福利部
醫療藥品基金
平 衡 表

中華民國 106 年度

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	4,938,234,677.23	88.04	4,851,610,512.23	87.67	86,624,165.00	1.79
流動負債	855,177,482.00	15.25	674,104,419.00	12.18	181,073,063.00	26.86
應付款項	855,177,482.00	15.25	674,104,419.00	12.18	181,073,063.00	26.86
應付帳款	689,211.00	0.01	1,835,977.00	0.03	-1,146,766.00	-62.46
應付代收款	845,808,341.00	15.08	663,161,286.00	11.98	182,647,055.00	27.54
應付費用	8,679,930.00	0.15	9,107,156.00	0.16	-427,226.00	-4.69
其他負債	4,083,057,195.23	72.79	4,177,506,093.23	75.49	-94,448,898.00	-2.26
什項負債	7,937,802.00	0.14	2,386,700.00	0.04	5,551,102.00	232.58
存入保證金	7,937,802.00	0.14	2,386,700.00	0.04	5,551,102.00	232.58
內部往來	4,075,119,393.23	72.65	4,175,119,393.23	75.45	-100,000,000.00	-2.40
內部往來	4,075,119,393.23	72.65	4,175,119,393.23	75.45	-100,000,000.00	-2.40
淨 值	670,843,384.31	11.96	682,290,259.31	12.33	-11,446,875.00	-1.68
基金	495,174,196.00	8.83	495,174,196.00	8.95	-	-
基金	495,174,196.00	8.83	495,174,196.00	8.95	-	-
基金	495,174,196.00	8.83	495,174,196.00	8.95	-	-
公積	13,712,738.00	0.24	13,712,738.00	0.25	-	-
資本公積	12,256,620.00	0.22	12,256,620.00	0.22	-	-
受贈公積	12,256,620.00	0.22	12,256,620.00	0.22	-	-
特別公積	1,456,118.00	0.03	1,456,118.00	0.03	-	-
特別公積	1,456,118.00	0.03	1,456,118.00	0.03	-	-
累積餘絀（-）	161,956,450.31	2.89	173,403,325.31	3.13	-11,446,875.00	-6.60
累積賸餘	161,956,450.31	2.89	173,403,325.31	3.13	-11,446,875.00	-6.60
累積賸餘	161,956,450.31	2.89	173,403,325.31	3.13	-11,446,875.00	-6.60
負債及淨值總額	5,609,078,061.54	100.00	5,533,900,771.54	100.00	75,177,290.00	1.36

備註：信託代理保證負債上年度決算數11,025,700元，本年度決算數6,390,700元。

本 頁 空 白

醫療藥品基金(母基金)

附 屬 表

衛生福利部
醫療藥品基金
業務外收入明細表
中華民國 106 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	25,000,000.00	13,933,169.00	-11,066,831.00	-44.27	
財務收入	25,000,000.00	12,114,201.00	-12,885,799.00	-51.54	
利息收入	25,000,000.00	12,114,201.00	-12,885,799.00	-51.54	實際利率較預計利率低。
其他業務外收入	-	1,818,968.00	1,818,968.00	-	
違約罰款收入	-	157,269.00	157,269.00	-	資訊系統維護增修等案違約罰款。
雜項收入	-	1,661,699.00	1,661,699.00	-	105年度資訊系統維護增修等保留經費案實際執行數較估列費用減少，轉列雜項收入。
合 計	25,000,000.00	13,933,169.00	-11,066,831.00	-44.27	

衛生福利部
醫療藥品基金
管理費用及總務費用

中華民國 106 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	29,319,000.00	25,380,044.00	-3,938,956.00	-13.43	
用人費用	1,912,000.00	1,828,876.00	-83,124.00	-4.35	
時僱及兼職人員薪資	1,386,000.00	1,342,752.00	-43,248.00	-3.12	
超時工作報酬	53,000.00	26,316.00	-26,684.00	-50.35	樽節支出。
獎金	175,000.00	167,845.00	-7,155.00	-4.09	
退休及卹償金	88,000.00	80,502.00	-7,498.00	-8.52	
福利費	210,000.00	211,461.00	1,461.00	0.70	
服務費用	26,481,000.00	22,164,511.00	-4,316,489.00	-16.30	
郵電費	3,428,000.00	3,119,604.00	-308,396.00	-9.00	
旅運費	1,401,000.00	747,059.00	-653,941.00	-46.68	樽節支出。
印刷裝訂與廣告費	300,000.00	307,397.00	7,397.00	2.47	
修理保養與保固費	3,000,000.00	2,438,506.00	-561,494.00	-18.72	資訊設備維護案之採購決標契約價金均較預算減少。
一般服務費	496,000.00	474,451.00	-21,549.00	-4.34	
專業服務費	17,661,000.00	14,882,494.00	-2,778,506.00	-15.73	資訊安全防護等案之採購決標契約價金均較預算減少。
公共關係費	195,000.00	195,000.00	-	-	
材料及用品費	75,000.00	4,699.00	-70,301.00	-93.73	
使用材料費	60,000.00	4,699.00	-55,301.00	-92.17	辦理相關活動需用設備零件較預計減少。
用品消耗	15,000.00	-	-15,000.00	-100.00	樽節支出。
租金、償債與利息	20,000.00	-	-20,000.00	-100.00	
機器租金	20,000.00	-	-20,000.00	-100.00	樽節支出。
折舊、折耗及攤銷	831,000.00	1,381,958.00	550,958.00	66.30	
機械及設備折舊	207,000.00	207,000.00	-	-	
交通及運輸設備折舊	168,000.00	167,972.00	-28.00	-0.02	
什項設備折舊	2,000.00	1,330.00	-670.00	-33.50	
攤銷	454,000.00	1,005,656.00	551,656.00	121.51	網路設備更新IPv6授權服務案依「中央政府附屬單位預算執行要點」第20點規定帳列無形資產，致攤銷較預算增加。
合 計	29,319,000.00	25,380,044.00	-3,938,956.00	-13.43	

附註：國外旅費預算數為675,000元，決算數為627,990元。

公共關係費預算數為195,000元，決算數為195,000元。

派遣人力1人，預算數為480,000元，決算數為466,996元。

衛生福利部
醫療藥品基金
資產折舊明細表
中華民國 106 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	-	-	11,478,808.00	1,995,000.00	14,476.00	-	13,488,284.00
減：以前年度已提折舊數	-	-	10,875,058.00	1,827,028.00	13,146.00	-	12,715,232.00
上年度期末帳面價值	-	-	603,750.00	167,972.00	1,330.00	-	773,052.00
加：本年度新增資產價值	-	-	-	-	-	-	-
減：本年度減少資產價值	-	-	-	-	-	-	-
加減：調整欄	-	-	-	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	-	-	207,000.00	167,972.00	1,330.00	-	376,302.00
本年度期末帳面價值	-	-	396,750.00	-	-	-	396,750.00
本年度提列折舊數	-	-	207,000.00	167,972.00	1,330.00	-	376,302.00
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	-	-	207,000.00	167,972.00	1,330.00	-	376,302.00
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-
合 計	-	-	207,000.00	167,972.00	1,330.00	-	376,302.00

衛生福利部
醫療藥品基金
資產報廢明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	決 算 數						報廢 損失 預算 數	比較增減	
	帳 面 價 值			殘餘 價值 (4)	未實現重 估增值減 少數(5)	報廢 短絀 (6)=(3))-(4)- (5)		金額	%
	成本或重 估價值(1)	已提折舊 額(2)	淨額 (3)=(1))-(2)						
固定資產	6,034,625.00	6,034,625.00	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	6,034,625.00	6,034,625.00	-	-	-	-	-	-	-

衛生福利部
醫療藥品基金
基金數額增減明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減數	備 註
期初基金數額	495,174,000.00	495,174,196.00	196.00	
加：				
以前年度公積撥充	-	-	-	
賸餘撥充	-	-	-	
以代管國有財產撥充	-	-	-	
國庫增撥數	-	-	-	
其他	-	-	-	
減：				
填補短絀	-	-	-	
解繳國庫	-	-	-	
其他	-	-	-	
期末基金數額	495,174,000.00	495,174,196.00	196.00	

衛生
醫療藥
用人費用
中華民國

科 目	預 算 數					
名 稱	聘僱人員 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	1,386,000.00	53,000.00	175,000.00	88,000.00	210,000.00	1,912,000.00
管理及總務費用	1,386,000.00	53,000.00	175,000.00	88,000.00	210,000.00	1,912,000.00
合 計	1,386,000.00	53,000.00	175,000.00	88,000.00	210,000.00	1,912,000.00

備註：1.聘僱人員之獎金係依據行政院106年1月6日院授人給字第1060034642號函訂定「一百零五年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，3人，預算數175,000元，決算數167,845元。

2.派遣人力1人，預算數為480,000元，決算數為466,996元，辦理醫院藥品衛材聯購網出納業務、登帳、匯款及資料整理等。

福利部
品基金
彙計表

106年度

單位：新臺幣元

決 算 數					
聘僱人員 薪資	超時工作 報酬	獎 金	退休及 卹償金	福利費	合 計
1,342,752.00	26,316.00	167,845.00	80,502.00	211,461.00	1,828,876.00
1,342,752.00	26,316.00	167,845.00	80,502.00	211,461.00	1,828,876.00
1,342,752.00	26,316.00	167,845.00	80,502.00	211,461.00	1,828,876.00

衛生福利部
醫療藥品基金
員工人數彙計表
中華民國 106 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	派遣人力1人。
聘用	1	1	0	
約僱	2	2	0	
合 計	3	3	0	

衛生福利部
醫療藥品基金
各項費用彙計表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	1,912,000.00	1,828,876.00	-83,124.00	-4.35
聘僱及兼職人員薪資	1,386,000.00	1,342,752.00	-43,248.00	-3.12
超時工作報酬	53,000.00	26,316.00	-26,684.00	-50.35
獎金	175,000.00	167,845.00	-7,155.00	-4.09
退休及卹償金	88,000.00	80,502.00	-7,498.00	-8.52
福利費	210,000.00	211,461.00	1,461.00	0.70
服務費用	26,481,000.00	22,164,511.00	-4,316,489.00	-16.30
郵電費	3,428,000.00	3,119,604.00	-308,396.00	-9.00
旅運費	1,401,000.00	747,059.00	-653,941.00	-46.68
印刷裝訂與廣告費	300,000.00	307,397.00	7,397.00	2.47
修理保養與保固費	3,000,000.00	2,438,506.00	-561,494.00	-18.72
一般服務費	496,000.00	474,451.00	-21,549.00	-4.34
專業服務費	17,661,000.00	14,882,494.00	-2,778,506.00	-15.73
公共關係費	195,000.00	195,000.00	-	-
材料及用品費	75,000.00	4,699.00	-70,301.00	-93.73
使用材料費	60,000.00	4,699.00	-55,301.00	-92.17
用品消耗	15,000.00	-	-15,000.00	-100.00
租金與利息	20,000.00	-	-20,000.00	-100.00
機器租金	20,000.00	-	-20,000.00	-100.00
折舊、折耗及攤銷	831,000.00	1,381,958.00	550,958.00	66.30
機械及設備折舊	207,000.00	207,000.00	-	-
交通及運輸設備折舊	168,000.00	167,972.00	-28.00	-0.02
什項設備折舊	2,000.00	1,330.00	-670.00	-33.50
攤銷	454,000.00	1,005,656.00	551,656.00	121.51
合 計	29,319,000.00	25,380,044.00	-3,938,956.00	-13.43

衛生福利部
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 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	870,000.00	822,990.00	-47,010.00	-5.40	
國外旅費	675,000.00	627,990.00	-47,010.00	-6.96	
公共關係費	195,000.00	195,000.00	-	-	
統計所需項目	389,000.00	54,822.00	-334,178.00	-85.91	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	389,000.00	54,822.00	-334,178.00	-85.91	擲節支出。
合 計	1,259,000.00	877,812.00	-381,188.00	-30.28	

衛生福利部
醫療藥品基金

所屬醫療機構提繳統籌款專戶運用決算表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數	說 明
期初餘額	663,161,286.00	
加：本期收入	291,741,669.00	所屬醫療機構依「公立醫療機構人員獎勵金發給要點」第5點規定解繳統籌款專戶。
減：本期支出	109,094,614.00	依「公立醫療機構人員獎勵金發給要點」第5點規定之運用範圍支出明細如下： 1.補助嘉義、新營、臺南、澎湖、恆春旅遊、臺東、花蓮等醫院醫師獎勵金及支援醫師費用7,387,951元。 2.補助樂生療養院辦理修正樂生園區整體發展計畫之費用、臺東醫院因尼伯特颱風造成設施毀損修護費用及所屬醫療機構辦理中低收入戶暨弱勢健康管理計畫之業務等費用14,162,843元。 3.補助所屬醫療機構研究發展計畫及期刊論文獎勵等費用27,543,820元。
期末餘額	845,808,341.00	