

中華民國 107 年度
中央政府總預算

衛生福利部主管

醫療藥品基金附屬單位預算

(非營業部分)

衛生福利部編

(共 3 冊第 1 冊)

衛生福利部
醫療藥品基金

目次

中華民國 107 年度

一、醫療藥品基金（綜計彙編）第 1 冊

(一) 業務計畫及預算說明	1~30
(二) 預算主要表	
1. 收支餘绌預計表	31~33
2. 餘绌撥補預計表	34
3. 現金流量預計表及補充說明	35~37
(三) 預算明細表	
1. 醫療收入明細表	39
2. 其他業務收入明細表	40
3. 業務外收入明細表	41
4. 醫療成本明細表	42~46
5. 其他業務成本明細表	47
6. 管理及總務費用明細表	48~49
7. 研究發展及訓練費用明細表	50~51
8. 其他業務費用明細表	52
9. 其他業務外費用明細表	53~54
10. 固定資產建設改良擴充明細表	55~56
11. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表	57~58
12. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	60~61
13. 資產折舊明細表	62
14. 資產報廢明細表	63
15. 基金數額增減明細表	64
(四) 預算參考表	
1. 預計平衡表	65~66

衛生福利部
醫療藥品基金

目次

中華民國 107 年度

2. 5 年來主要營運項目分析表	67
3. 員工人數彙計表	68~69
4. 用人費用彙計表	70~71
5. 各項費用彙計表	72~75
6. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	76
7. 補辦預算明細表	77

(五) 附錄

1. 一般建築及設備計畫之分年性項目明細表	79
2. 立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決 議及附帶決議辦理情形報告表	80~81

(六) 其他

1. 收支預計機關別明細表	83~88
2. 餘紓撥補預計機關別明細表	89~90
3. 現金流量預計機關別明細表	91~97
4. 預計平衡表機關別明細表	98~103

二、醫療藥品基金（母基金）

(一) 業務計畫及預算說明	105~112
---------------------	---------

(二) 預算主要表

1. 收支餘紓預計表及說明	113~114
2. 餘紓撥補預計表	115
3. 現金流量預計表	116

(三) 預算明細表

1. 業務外收入明細表	117
2. 管理及總務費用明細表及說明	118~121

衛生福利部
醫療藥品基金

目次

中華民國 107 年度

3. 固定資產建設改良擴充明細表	122
4. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	123
5. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	124~125
6. 資產折舊明細表.....	126
7. 基金數額增減明細表	127

(四) 預算參考表

1. 預計平衡表	129~130
2. 員工人數彙計表	131
3. 用人費用彙計表	132
4. 各項費用彙計表	133
5. 所屬醫療機構提繳統籌款專戶運用預算表.....	134

三、 所屬各醫療機構分預算

(一) 基隆醫院作業基金.....	詳第 2 冊
(二) 臺北醫院作業基金.....	詳第 2 冊
(三) 桃園醫院作業基金.....	詳第 2 冊
(四) 苗栗醫院作業基金.....	詳第 2 冊
(五) 豐原醫院作業基金.....	詳第 2 冊
(六) 臺中醫院作業基金.....	詳第 2 冊
(七) 彰化醫院作業基金.....	詳第 2 冊
(八) 南投醫院作業基金.....	詳第 2 冊
(九) 嘉義醫院作業基金.....	詳第 2 冊
(十) 朴子醫院作業基金.....	詳第 2 冊
(十一) 新營醫院作業基金	詳第 2 冊
(十二) 臺南醫院作業基金	詳第 2 冊

衛生福利部
醫療藥品基金

目次

中華民國 107 年度

(十三) 旗山醫院作業基金	詳第 2 冊
(十四) 澎湖醫院作業基金	詳第 3 冊
(十五) 屏東醫院作業基金	詳第 3 冊
(十六) 恒春旅遊醫院作業基金	詳第 3 冊
(十七) 臺東醫院作業基金	詳第 3 冊
(十八) 花蓮醫院作業基金	詳第 3 冊
(十九) 玉里醫院作業基金	詳第 3 冊
(二十) 桃園療養院作業基金	詳第 3 冊
(二一) 八里療養院作業基金	詳第 3 冊
(二二) 草屯療養院作業基金	詳第 3 冊
(二三) 嘉南療養院作業基金	詳第 3 冊
(二四) 樂生療養院作業基金	詳第 3 冊
(二五) 胸腔病院作業基金	詳第 3 冊
(二六) 金門醫院作業基金	詳第 3 冊

業務計畫及預算說明

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

為整頓臺灣省立醫療機構醫療藥品非營業循環基金制度，前臺灣省衛生處依據預算法規定，於民國40年3月21日以臺衛肆拾寅馬計字第3235號代電訂頒「臺灣省政府衛生處所屬省立醫療院館設置藥品醫療設備基金及其運用辦法」，各省立醫療機構各自編製非營業循環基金附屬單位預算；嗣為統籌管理運用各省立醫療機構基金，前臺灣省政府於69年7月7日以府衛主字第52530號令修正為「臺灣省設置醫療藥品基金及管理運用辦法」並自民國70年度起將各省立醫療機構醫療藥品基金合併編成附屬單位預算，該辦法並經前臺灣省議會83年1月28日83衛字第82032號函復：經提本會本(9)屆第22次臨時大會第1次會議報告，經決議『洽悉』。

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

二、組織概況：

本基金主要任務為辦理國民醫療與健康服務，並加強醫學研究，提高所屬醫療機構醫療水準，持續配合行政院公立醫院多元化經營方案，規劃公立醫院功能重整。本基金編列之醫療機構計有26個，分布於全國各地，以便捷貼心、優質醫療服務及社區關懷為服務理念，負責病患之診檢治療及長期照護，守護國民身心健康。

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

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

三、基金歸類及屬性：

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

貳、願景及策略目標：

一、願景：

- (一)促進民眾健康與福祉，營造社區優質醫療，提升效率、均衡資源、落實品質、整合發展、國際接軌。
- (二)以本部所屬醫療機構體系成為其他公立醫院品質的楷模為終極願景。
- (三)提供社區民眾便捷、貼心、優質之醫療服務。
- (四)辦理緊急醫療救護及疾病之防治工作。
- (五)貫徹國家公共衛生政策。

二、策略目標：

- (一)卓越管理團隊績效，質量提升組織再造，開源節流提升效率，特色醫療激勵創新，強化治理顧客關係，提升滿意凝聚共識，全標準化指標管理，落實外稽內控制度，異業學習同儕標準，團隊整合實證研究。
- (二)服務創新品質精進，弱勢照顧全人關懷，提升全人醫療品牌，創新雲端智慧服務，以人為本感動服務，拓展醫福弱勢整合，精進資訊系統升級，醫品病安指標監控，全面推動知識管理，擴大資源共享能量。

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

(三)健康社區公醫使命，長期照護醫福整合，積極參與社區營造，參與國際醫衛合作，深耕社區整合服務，強化長照轉介網路，發展遠距支援照護，全程健康管理系統，科技整合學習成長，專業國際人才培育。

參、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前（105）年度決算結果：

(一)業務收入：決算數291億6,406萬3千元，較預算數281億5,256萬5千元增加10億1,149萬8千元，約增加3.59%。

(二)業務成本與費用：決算數284億9,293萬元，較預算數275億7,746萬元增加9億1,547萬元，約增加3.32%。

(三)業務外收入：決算數17億2,496萬9千元，較預算數10億0,325萬7千元增加7億2,171萬2千元，約71.94%，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：決算數14億4,842萬3千元，較預算數7億5,072萬3千元增加6億9,770萬元，約92.94%，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)收支賸餘：決算數9億4,767萬9千元，較預算數8億2,763萬9千元增加1億2,004萬元，約14.50%，主要係業務外賸餘較預算增加所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：決算數15億6,472萬1千元（專案計畫3,495萬3千元，一般建築及設備計畫15億2,976 萬8千元），可用預算數19億1,540萬2千元，執行率約81.69%。

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

二、上（106）年度截至6月底止預算執行情形：

- (一)業務收入：預計業務收入148億6,607萬7千元，實際業務收入152億4,795萬1千元，較預計數增加3億8,187萬4千元，增加2.57%。
- (二)業務成本與費用：預計業務成本與費用145億8,275萬元，實際業務成本與費用148億8,731萬4千元，較預計數增加3億0,456萬4千元，增加2.09%。
- (三)業務外收入：預計業務外收入4億1,565萬9千元，實際業務外收入6億0,962萬6千元，較預計數增加1億9,396萬7千元，增加46.66%，主要係沖轉以前年度溢提備抵醫療折讓較預計增加所致。
- (四)業務外費用：預計業務外費用3億1,737萬3千元，實際業務外費用4億9,011萬3千元，較預計數增加1億7,274萬元，增加54.43%，主要係沖轉以前年度溢提備抵醫療折讓調整獎勵金所致。
- (五)收支賸餘：預計賸餘3億8,161萬3千元，實際賸餘4億8,015萬元，較預計數增加9,853萬7千元，增加25.82%，主要係醫療收入增加及撙節支出所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：預計固定資產之建設改良與擴充3億5,657萬1千元（專案計畫45萬元，一般建築及設備計畫3億5,612萬1千元），實際固定資產之建設改良與擴充3億7,496萬5千元（專案計畫20萬3千元，一般建築及設備計畫3億7,476萬2千元），執行率約105.16%，主要係房屋及建築工程進度較預計快，實際執行數較預計增加。

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

肆、業務計畫：

一、營運計畫：

- (一) 本年度業務收入305億6,828萬5千元，業務成本與費用298億0,060萬8千元，業務外收入12億2,116萬3千元，業務外費用9億6,211萬8千元，收支相抵後，計賸餘10億2,672萬2千元。
- (二) 依醫院所在地人口數及競爭醫院，擬定目標項目，本年度預計診療門診病患762萬2,889人次，住院病患308萬2,107人日。
- (三) 賽續充實與汰舊醫療設備、整修院舍；推動本部醫院提昇醫療服務品質；建構病人安全醫療環境，提供民眾便捷、貼心、優質之醫療服務；加強公立醫院功能，貫徹執行公共政策，強化社區醫療服務；持續推動所屬醫院區域聯盟，多元化經營方案，以「厝邊的好醫師，社區的好醫院」自許，給全民一個健康安全的人生。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

- (一) 本年度預算總數為17億8,317萬7千元：均為一般建築及設備計畫。

1. 分年性項目5億7,488萬6千元，係臺中醫院校長期照護大樓擴建工程2億5,722萬3千元（房屋及建築）、旗山醫院校長期照護大樓擴建工程1,562萬元（房屋及建築）、屏東醫院高齡醫療大樓-護理之家擴充計畫2億1,700萬元（房屋及建築）、恆春旅遊醫院重建醫療大樓工程4,000萬元（房屋及建築）、樂生療養院樂生園區整體發展計畫870萬元（土地改良物）、胸腔病院醫療大樓擴建工程3,634萬3千元（房屋及建築），請參考附件二。

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

2. 一次性項目 12 億 0,829 萬 1 千元，包括房屋及建築 2 億 3,290 萬 5 千元、機械及設備 8 億 7,511 萬元、交通及運輸設備 3,021 萬 8 千元、什項設備 7,005 萬 8 千元。

(二) 資金來源 17 億 8,317 萬 7 千元：均為一般建築及設備計畫，其中恆春旅遊醫院辦理重建醫療大樓工程 4,000 萬元、樂生養院辦理樂生園區整體發展計畫 870 萬元及臺北、臺中醫院辦理布建長照服務資源計畫經費 2,000 萬元由國庫增撥基金；另金門縣政府衛生局補助金門醫院 5,000 萬元辦理改善硬體設施，其餘為自有營運資金。

(三) 107 年度固定資產建設、改良、擴充及其資金來源，請參考附件三之圖示。

(四) 一般建築及設備計畫：本年度計編列 17 億 8,317 萬 7 千元，係分年性項目及一次性項目，明細如次：

1. 土地改良物 870 萬元，主要係樂生療養院樂生園區整體發展計畫土地改善工程。
2. 房屋及建築 7 億 9,909 萬 1 千元，主要係醫院大樓興建、院舍整修及整體結構補強工程等。
3. 機械及設備 8 億 7,511 萬元，主要係購置醫療儀器設備所需。
4. 交通及運輸設備 3,021 萬 8 千元，主要係汰換大客車、監視系統等。
5. 什項設備 7,005 萬 8 千元，主要係購置電視、冰箱、冷氣、投影機等供醫院及病患所需。

伍、預算概要：

一、業務收支及餘绌之預計：

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

- (一) 本年度業務收入 305 億 6,828 萬 5 千元，係醫療收入及其他業務收入，較上年度預算數 292 億 4,107 萬 1 千元，計增加 13 億 2,721 萬 4 千元，約 4.54%；其中醫療收入 265 億 4,914 萬 6 千元，較上年度預算數增加 5.18%。
- (二) 業務成本與費用 298 億 0,060 萬 8 千元，主要係醫療成本支出，較上年度預算數 285 億 9,489 萬 6 千元，計增加 12 億 0,571 萬 2 千元，約 4.22%。
- (三) 業務外收入 12 億 2,116 萬 3 千元，係財務收入及其他業務外收入，較上年度預算數 10 億 9,691 萬 9 千元，計增加 1 億 2,424 萬 4 千元，約 11.33%，主要係雜項收入增加。
- (四) 業務外費用 9 億 6,211 萬 8 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 8 億 3,156 萬 6 千元，計增加 1 億 3,055 萬 2 千元，約 15.7%，主要係雜項費用增加。
- (五) 業務總收支相抵後，計賸餘 10 億 2,672 萬 2 千元，較上年度預算數 9 億 1,152 萬 8 千元，計增加 1 億 1,519 萬 4 千元，約 12.64%，主要係醫療收入增加致賸餘增加。
- (六) 本年度及最近五年收入、費用及賸餘圖表，詳見附件四、五之圖示。

二、餘紓撥補之預計：

- (一) 本年度預計賸餘 10 億 8,994 萬元，連同以前年度未分配賸餘 19 億 6,500 萬 9 千元，共計賸餘 30 億 5,494 萬 9 千元。
- (二) 填補累積短紓 1,356 萬 7 千元。
- (三) 提存公積 8 億 9,857 萬元，係作為固定資產建設改良擴充之財源。
- (四) 經以上分配後，本年度未分配賸餘計 21 億 4,281 萬 2 千元，留待以後年度處理。

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

(五) 本年度預算短絀 6,321 萬 8 千元，連同前期待填補短絀 2,979 萬 7 千元，共計短絀 9,301 萬 5 千元，撥用以前年度未分配賸餘 1,356 萬 7 千元填補及撥用公積 7,944 萬 8 千元填補。

(六) 本年度及最近五年賸餘分配圖表，詳見附件六、七之圖示。

三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之淨現金流入 29 億 0,630 萬 5 千元。

(二) 投資活動之淨現金流出 25 億 7,155 萬 9 千元，其中現金流入 300 萬 5 千元，係減少其他資產；現金流出 25 億 7,456 萬 4 千元，包括增加不動產、廠房及設備 17 億 8,317 萬 7 千元，增加無形資產 2,715 萬 8 千元及其他資產 7 億 6,422 萬 9 千元。

(三) 筹資活動之淨現金流入 5 億 7,102 萬元，其中現金流入 5 億 9,434 萬 9 千元，係增加其他負債 2,151 萬 4 千元、增加基金 5 億 2,283 萬 5 千元及增加公積 5,000 萬元；現金流出 2,332 萬 9 千元，係減少其他負債。

(四) 現金及約當現金之淨增 9 億 0,576 萬 6 千元，係期末現金 269 億 6,735 萬 7 千元，較期初現金 260 億 6,159 萬 1 千元增加之數。

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

四、補辦預算事項：

本基金以前年度預算執行期間，確因業務之實際需要，未及列入當年度預算，而依預算法第 88 條之規定，報經行政院核准後，先行辦理，再補辦於本年度預算者，計有下列項目：

單位：新臺幣千元

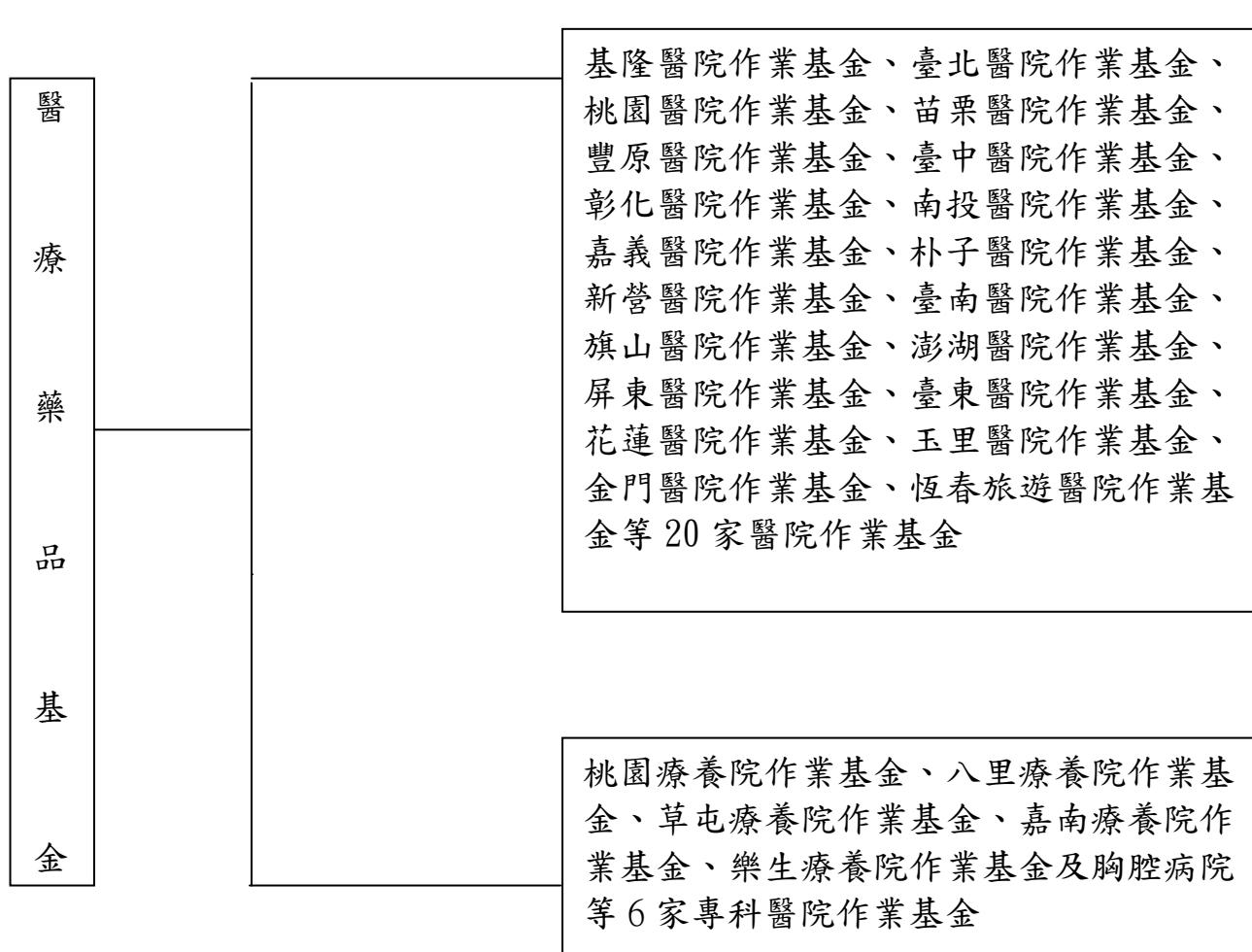
項	目	金額	說	明
	固定資產之建設			
	、改良、擴充			
一般建築及設備計畫		120,438	澎湖醫院因辦公廳舍空間不足，借用國有財產署經管之國有建物，經國產署通知辦理撥用程序，依據行政院 105 年 11 月 25 日院授主基作字第 1050019846 號函同意先行辦理撥用（本項屬不動產、廠房及設備，計 30,438 千元）。	
			屏東醫院為辦理高齡醫療大樓-護理之家擴充工程，依據行政院 105 年 12 月 19 日院授主基作字第 1050021229 號函同意辦理（本項屬不動產、廠房及設備，計 90,000 千元）。	

衛生福利部
醫療藥品基金
業務計畫及預算說明
中華民國 107 年度

附件一：基金體系圖

附屬單位預算

附屬單位預算之分預算



附件二

一般建築及設備計畫之分年性計畫：

一、臺中醫院長期照護大樓擴建工程

(一)計畫目的：

1. 依據該院在策略經營 SWOT 的分析結果，都會大型醫院競爭威脅計有一中國醫藥大學附設醫院、中山醫學大學附設醫院及臺中榮民總醫院等醫學中心在臺中地區環繞，且潭子慈濟醫院的落成啟用，更帶給該院經營績效上很大的衝擊，因此在不斷的檢視自身的優勢劣勢的情況下，對於一家已歷經 120 年的醫院而言，如再不奮力突圍發展長期照護並提高醫療品質，滿足病患需求，將很難克服外部威脅及內部危機所給醫院帶來的衝擊，很快的將會被這時代給淘汰、給遺忘。
2. 依據行政院 89.6.16 台 89 內 17610 號函核定之「建築物實施耐震能力評估及補強方案」，上級機關衛福部於民國 93 年 12 月 8 日委託專家至該院進行全院建築物「耐震能力初步評估」，該院舊院區「長期照護大樓」A、B、C 三棟建築物耐震初評其評估結果：危險係數 $D=57.9$ 分，均屬『尚有疑慮』之建築物，應積極處理，以免造成病患及工作人員的損害。
3. 未來擴建新的「長期照護大樓」後，該院持續發展上級機關衛福部推動「中長期照護服務模式」，發展老人醫學，建構老人門診及長期照護模式，並成立成本試算中心、符合經費成本會計經濟效益醫院，建構以病人為中心完整和標準型的社區健康及長期照護模式，提供大臺中民眾急性後期及長期照護及社區為導向之優質照護醫院。

(二)計畫內容（含目標能量）：

1. 該院在規劃中的長期照護大樓，涵蓋老人門診（老人就醫環境）、

復健治療中心、區域健康管理中心、老人健康教育中心、高壓氣中心、復健病房、安寧病房、老人病房、急性後期病房、護理之家（呼吸氣切照護病房）、護理之家（失能照護病房）、護理之家（失智照護病房）等合計 186 床醫療空間。新擴建『長期照護大樓擴建』完成後，能強化病人安全、提昇醫療品質及給予一個舒適的就醫環境，給予民眾一個現代化醫療的選項。

2.「長期照護大樓擴建計畫」包括地下 2 層、地上 8 層，院區基地面積約為 33,304 平方公尺，總樓地板面積約為 18,829 平方公尺，各樓層配置計畫包含：防空避難室、停車空間、機房、區域健康管理中心、老人健康教育中心、衛材庫房、病歷檔案室、會議、台電配電室、老人門診、復健科門診、精神科門診、高壓氧治療中心、傷口照護門診、傷口照護中心、簡易櫃檯（批價掛號、警衛室）、社區輔具資源暨評估中心、復健科骨科疾患物理治療室、閱讀區、服務檯及社區（轉診）服務中心、老人日照中心、復健區、兒童發展聯合評估暨復健治療中心、急性後期及復健病房、行政辦公室、主治醫師辦公室、醫師值班室、病情討論室、神經肌肉功能研究室、護理之家、安寧病房、空中花園及附屬設施等。

3.目標能量：

- (1)成立急性後期醫療團隊，發展急性後期醫療專業特色，確保核心價值、特色及競爭力，持續品質提升。
- (2)提升老人醫療品質，延攬老人醫術、急性後期醫療專精人才。
- (3)強化急性後期醫療及學術交流，培育國際急性後期醫療人才。
- (4)發展急性後期醫學教育與研究。

(三)計畫期間：自 101 年 9 月起至 107 年 12 月 31 日止，共計 6 年 5 月。

(四)計畫投資總額及資金來源：

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資 金 來 源			
		自 有 資 金		外 借 資 金	
		項 目	項 目	項 目	金 額
105	174,647	營運資金	174,647		
106	140,264	營運資金	140,264		
107	257,223	營運資金	257,223		
小計	572,134		572,134		
完成 30%之綜合規劃設計費	21,851	營運資金	21,851		
合計	593,985		593,985		

(五)效益分析：

- 1.發展具醫學中心水準的急重症醫療，成為急、慢性並重之社區醫院典範，以良性競爭為前提，在外部威脅的不斷擴充版圖，透新「長期照護大樓」的落成，以提升醫療品質，彰顯該院在臺中地區的經營企圖心，並進而增加在臺中地區的佔率，增加臺中鄉親對該院的信心。
- 2.透過公立醫院推動急性後期醫療照護此計畫，提供病人更高品質之醫療服務，除了讓病患以自費的方式來延續醫院醫療照護之服務，避免因醫療中斷（病人因日期限制而被迫出院）或是醫療服務轉換（轉院）所造成對病患身心上之負面影響，藉由試行推動急性後期醫療照護計畫，累積豐富的施行管理經驗之後，得將此營運體制向外推行給其他公立醫院，提升其營運績效。
- 3.提供全新老人醫療、健康管理與急性後期、中長期照護、安寧療護之生命週期，屆時除可提供病患醫療所需、急性後期健康的人促進健康、以完整的醫療團隊，運用積極的醫療措施及護理照顧，儘可能緩解病人因得到威脅生命疾病所造成之身、心、靈痛苦，以提升

病人與家屬的生活品質。

4.興建完成後，可確保病人及工作人員之安全，建置以病人為中心、溫馨及符合經濟規模之就醫環境，使整體醫療照護更為完善，提升醫院醫療服務品質，仍值得投資興建。

二、旗山醫院長期照護大樓擴建工程

(一)計畫目的：

1.該院長期照護大樓於 103 年 4 月 1 日完成興建並取得使用執照，建築物共三層樓，地下室、地上 1 樓及地上 2 樓，總樓地板面積為 2,863.92 平方公尺，興建時即規劃預留可增建至 5 樓之結構基礎，目前建築物地下室作為防空避難室，地上 1 樓作為日間照顧中心及部分復健業務，地上 2 樓作為護理之家（共 49 床），爰此本計畫規劃增建地上 3 樓至 5 樓共增建三層樓。

2.擴充護理之家床位數：長期照護大樓目前 2 樓區域為護理之家共 49 床，營運後占床率均達 80% 以上，又因病患需求，單人房及雙人房常出現候床情形，爰此急需擴充病房。規劃增建後的 3 樓做為失智病房-共 30 床、4 樓作為護理之家-共 40 床，原 2 樓 49 床之護理之家因需做連接空橋而減為 47 床，屆時護理之家的總床數將由原 49 床擴充達 117 床，除可提升經營率，且長期照護大樓與醫療大樓之間有平面停車場相隔，為獨立建築，可降低感染率，醫院專業優質的急重症照護能力更是住民的終極保障，完工後將可大幅提升區域內對於重症失能者的照護床數，同時也可以帶動區域內其它照護機構向上看齊，一起提升護理之家照護品質。

3.擴充長照病患復健及日間照護之空間：旗美地區為大高雄市區域內人口老化最嚴重的地區，而該院為此地區唯一的公立醫院，由於老化嚴重，青壯人口流失。對於社區失智失能老人的日托服務仍極罕見，該院長照大樓完成之後，即於一樓空間設置 30 床之日照中心，

於鄰近社區失智失能老人提供日間照護服務以及復健醫療，減緩老化速度，爰此規劃長期照護大樓完成增建後，1樓作為長期照護病患復健空間使用，2樓至4樓作為護理之家及失智病房，5樓作為日間照顧中心、居家服務、及居家護理整體長照業務使用，即可讓該大樓形成完整長期照護體系之使用空間服務病患。

(二)計畫內容（含目標能量）：

1. 本案基地面積建蔽率及容積率檢討：

擬擴建行政大樓之用地面積 5,466.55 平方公尺，地號旗山鎮旗南段 258 地號。

2. 本基地土地使用分區為住宅區。依都市計畫法台灣省施行細則第 15 條規定，住宅區內土地使用及建築物設置針對醫療保建設施及社會福利設施屬公共服務設施及公用事業 設施不在規定限制之建築及使用範圍內，故不需辦理土地使用分區變更為醫療用地。

3. 樓層數及各樓層配置：本案規劃增建地上三、四、五樓層，合計 2,878 平方公尺。

(三)計畫期間：自 106 年 1 月起至 108 年 12 月 31 日止，共計 3 年。

(四)計畫投資總額及資金來源：

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資金來源			
		自有資金		外借資金	
		項目	項目	項目	金額
106	2,940	營運資金	2,940		
107	15,620	營運資金	15,620		
108	31,240	營運資金	31,240		
合計	49,800		49,800		

(五)效益分析：

- 1.本增建計畫預計 106 年規劃，108 年完成增建，工程增建費用編列 49,800 千元，預估第 9 年可回收投資成本。
- 2.落實在地化醫療服務：照顧落後及偏遠地區民眾居民健康一直是該院肩負之責任，新建大樓後不僅可提供舒適寬敞的就醫及住院醫療空間，更可提供多元化之全人照護醫療服務，讓本區民眾不再舟車勞頓到其它地區就醫，落實政府在地化之醫療政策。
- 3.配合我國長期照顧十年計劃及未來長期照護保險制度實施，引進新型服務設施，每一縣市至少有一個單位提供失智症老人日間照顧服務；及一個家庭托病服務支持系統，與該院興建長照大樓目的相呼應。
- 4.創造本地區照顧服務人員、長期照顧相關人員之就業機會。成立發展長照組織架構與照護團隊。

三、屏東醫院高齡醫療大樓-護理之家擴充計畫

(一)計畫目的：

因應高齡化人口醫療需求，解決本院長期照護體系發展受限及急性病床不足等問題，並建構專業型護理照護機構，作為永續經營之長照機構規劃。

(二)計畫內容（含目標能量）：

- 1.基地面積：本計畫基地面積約 4,056 平方公尺。
- 2.建築面積：本計畫預定建築面積 1,610 平方公尺。
- 3.總樓地板面積：總樓地板面積 10,160 平方公尺(不含宿舍及停車場為 7,733 平方公尺)。
- 4.樓層數：地上 6 層，地下 1 層。

(三)計畫期間：自民國 106 年 01 月起至民國 107 年 12 月止，共計 2 年。

(四)計畫投資總額及資金來源：

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資 金 來 源			
		自有資金		外借資金	
		項 目	金 額	項 目	金 額
106	90,000	營運資金	90,000		
107	217,000	營運資金	217,000		
合計	307,000		307,000		

(五)效益分析：

- 1.軟體提升方面：透過高齡醫學大樓新建案，擴充護理之家住民之生活照護品質，配合優質且完整的急性醫療服務，增加在地鄉親對醫院之信心。
- 2.硬體改善方面：改善現有護理之家及日間照護空間結構與動線上之缺失，提供安全與便捷照護服務，符合設置標準與評鑑，提升照護品質，並擴充一般急性病床 120 床使用，解決急門診住院病人待床嚴重問題。
- 3.收益推估：擴充後護理之家為 150 床，日間照護照護數 60 人，預估護理之家營運後每年收入 7,095 萬 6 千元；日間照護每年收入為 1,225 萬 4 千元；附屬設施部分，地下室規劃為停車場，每年收入為 1,074 萬 4 千元；上述總計 9,395 萬 4 千元，按佔床率 85% 及使用率估算，每年收入預估 7,988 萬 7 千元。
- 4.發展長期照護人才培訓中心：辦理各職類專業人力培訓及繼續教育，提升人員專業品質，包含醫師、護理、復健、營養、社工、照服員等，並結合大專院校資源，發展產學合作。

四、恆春旅遊醫院重建醫療大樓工程

(一)計畫目的：

- 1.恆春旅遊醫院自 2007 年自行政院衛生署屏東醫院恆春分院改隸及

組織調整為衛生福利部恆春旅遊醫院歷時 10 年，期間未有建築新建工程，又須肩負偏鄉公醫使命，承接恆春地區「腦中風及重大外傷急救責任醫院」之任務，105 年配合醫療資源政策再承接「高危險妊娠急救責任醫院」，因此，增加醫療相關人員 29 人，除各項設施設備保固期已屆，建築體需定期維護及更新設備。為配合政府政策，執行照顧恆春半島及旅遊民眾醫療照護，以提升恆春半島地區之醫療品質與服務滿意度，因舊病房大樓於 105 年 2 月經高雄市結構工程工業技師公會，進行耐震能力詳細評估後，鑑於補強經費偏高，不符經濟效益，故本院規劃將舊病房大樓拆除重建，興建地下 1 樓、地上 8 樓之醫療大樓，舊病房大樓報廢拆除一案業經審計部同意在案(105 年 10 月 5 日台審部三字第 1050058836 號函)。

2. 因該院現有宿舍老舊且不敷使用，長期存在多人同宿 1 間宿舍之情形，不但空間狹小且品質不佳，致無法招攬醫療人員留任。再加上部分舊病房大樓內之職務宿舍經耐震評估結果有安全之虞，且於新大樓中建置職務宿舍提供專業醫護人才，以延攬專科醫師人力等專業人才，改善偏鄉之醫療資源。並藉由本計畫提升醫師及專業人員至恆春半島服務意願，其人員更因本計畫而強化留任在地服務，並提供醫師及專業人員於在地執業，免除舟車勞頓、耗財及耗時之苦，提升醫療服務之品質，並加強醫師及專業人員醫療服務便利性，如急診支援或緊急會診等緊急醫療救護。

(二)計畫內容 (含目標能量)：

新建醫療大樓經評估當地醫療需求概況，預定蓋地下 1 樓，地上 8 樓，同時解決醫療空間不足問題。

1. 基地面積：本計畫基地面積約 1,028.16 平方公尺。
2. 建築面積：本計畫原有醫療大樓建築面積 2,841.23 平方公尺，

擴建部分建築面積 7,882.25 平方公尺。

3.總樓地板面積：總樓地板面積 10,723.48 平方公尺(不含宿舍及停車場)。

4.樓層數：地下 1 樓，地上 8 樓，包含門診區、檢查區、病房區、各行政區、職務宿舍等，另預留 MRI、心導管室、高壓氧艙等未來使用空間。

(三)計畫期間：自 107 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日，共計 3 年。

(四)計畫投資總額及資金來源：

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資 金 來 源			
		自 有 資 金		外 借 資 金	
		項 目	金 額	項 目	金 額
107	40,000	國庫撥款	40,000		
108	163,950	國庫撥款	163,950		
109	134,568	國庫撥款	134,568		
合計	338,518		338,518		

(五)效益分析：

- 1.擴充原有病床、設備、儀器等數量，以提升醫療品質。
- 2.增設看診科系，以擴大醫療服務範圍。
- 3.考慮 MRI、心導管及高壓氧等急重症醫療設備進駐空間。
- 4.增設護理之家，以作為永續經營恆春地區之長照機構規劃。
- 5.增設健診中心，發展觀光醫療，增進旅遊人口，以創造地方繁榮。
- 6.建置職務宿舍、備勤值班室，以減少員工舟車勞頓及保障個人租屋安全。
- 7.改善診間、辦公室等工作環境，以增進醫師及專業人員至恆春及留任意願與信心。
- 8.強化醫療人力支援以縮減城鄉差距，發展成為恆春半島最完善醫

療機構，以強化急重症與長照及原民照護，以提供恆春地區優良之醫療服務。

9.結合社會照護活動、促進健康活動，以提供更完善在地醫療，進而帶動相關產業發展。

五、樂生療養院樂生園區整體發展計畫

(一)計畫目的：

1.樂生療養院是臺灣醫療史與公衛史上獨一無二的存在，也是連接世界各地漢生病醫療機構與歷史公園的重要橋梁，民國 91 年捷運新莊機廠開工，拆除數棟房舍，也破壞原始地景樣貌。民國 98 年 9 月新北市政府文化局將樂生療養院登錄為文化景觀，並將保留下來之建築登錄為歷史建築，同年文建會（現文化部）更將樂生療養院增列為世界遺產潛力點之一，樂生療養院及院民的價值與權益逐漸受到重視。站在世界文化遺產及國家重要歷史資產的角度，樂生療養院應以世界級的國家重大建設項目來規劃。

2.樂生療養院目前有 129 位院民，平均年齡將高達 79.5 歲，因在整體發展計畫中，採分階段執行：在短中期內應逐年修復院民房舍及重要建築，達成院民安居之目標；長期而言，所有硬體修復及環境整備工程完成後，將正式成立「國家漢生病醫療人權園區」。計畫預定於 6 年內執行完畢（民國 106 年至 111 年），待園區正式成立後，由衛生福利部針對居住的漢生院民持續進行各項醫療和生活照護；園區則委由專業團隊經營，辦理各項展示、導覽、國際交流與歷史空間的再利用。透過促進民間參與計畫收取權利金和地租，使本計畫自償率達到 3.97%。透過上述規劃，期盼經由「樂生園區整體發展計畫」的執行，打造世界級漢生醫療聚落，落實漢生病患者的照護，傳遞人權、生態教育，並向世界展示樂生療養院獨特的醫療價值和歷史意義。

(二)計畫內容（含目標能量）：

1.生活聚落（含住宿體驗區、公共空間展示館群、行政辦公區）：

當房舍修繕完畢後由原居於此院民續住，未來可提供大型國際研討會等營會的住宿體驗區。而大廚房、洗衣房、大浴室等公共空間則作為展示樂生生活的展示館。另外惠生一舍、惠生二舍、經生一舍、榮民餐廳、小餐廳，未來將規劃為園區內部的辦公場所。作為展示空間，公共設施的規劃設計應符合性別平權之空間規範。

2.樂生廣場：利用回填土方之空間作為廣場使用，將原預計拆間重組建築復原於此。其復原建築與形式包括：中山堂、院長室、患者家屬接待室等共 7 棟建物以原貌重組方式復原；篠川紀念館依歷史意象與需求重建，納骨塔則於樂生人權森林公園重建。

3.漢生病醫療史料館（王字型建築群）：以展示漢生病醫療史及樂生療養院歷史為主軸，讓社會大眾能夠清楚了解漢生病，消除對漢生病的偏見，擴大培養人們尊重人權的精神。主要機能分為教育啟發、展示、文物收藏保存、調查研究、資訊發布、設施管理和相關活動計畫等。

4.樂生人權森林公園：結合原通往後山步道，規劃連結鄰近休憩區域之登山步道，營造南新莊地區生態、人文並重之大型休閒遊憩空間。

(三)計畫期間：自 106 年 1 月起至 111 年 12 月 31 日止，共計 6 年。

(四)計畫投資總額及資金來源：

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資金來源			
		自有資金		外借資金	
		項目	金額	項目	金額
106	56,899	國庫撥款	56,899		
107	161,735	國庫撥款	161,735		
108	384,690	國庫撥款	384,690		
109	284,715	國庫撥款	284,715		
110	93,910	國庫撥款	93,910		
111	91,385	國庫撥款	48,385		
		營運資金	43,000		
合計	1,073,334		1,073,334		

(五)效益分析：

短中期內逐年修復院民房舍及重要建築，達成院民安居之目標；長期而言，所有硬體修復及環境整備工程完成後，正式成立「國家漢生病醫療人權園區」，其內容包含樂生廣場、生活聚落、漢生病醫療史料館、樂生人權森林公園。打造世界級漢生醫療聚落，落實漢生病患者的照護，傳遞人權、生態教育，並向世界展示樂生療養院獨特的醫療價值和歷史意義。

- 1.完成 59 棟房舍分期修繕維護及活化再利用，達成歷史建築與文化景觀保存之實質意義。
- 2.設立台灣漢生醫療史料館，讓漢生病公共衛生與醫療史料得以保存並具教育意義。
- 3.成立樂生廣場及樂生人權森林公園，兼具生態保存與教育意義。

六、胸腔病院醫療大樓擴建工程

(一)計畫目的：

- 1.擴展醫療服務空間，提供仁德區以東四大區域充足、高品質的門診、住院整體性服務。

2. 該院是全國唯一專責收治結核病人的醫院，在早期結核病防治觀念下，將住院部門與門診部門分別設置於不同區域，在醫療區域劃分上，該院兩院區(東區、仁德)均隸屬於次級醫療區域。仁德院區位處中山高速公路仁德交流道旁，鄰近區域有歸仁區、永康區、關廟區等，門診院區則鄰近南區、安平區、中西區、北區等。主要醫療資源集中在北區、中西區、東區與永康區等，然而仁德區以東的四個行政區域人口數佔臺南市人口的 9.6%，但只有二家醫院、急性一般病床 51 床以及 130 位西醫師，醫療資源明顯不足。
3. 未來擴建工程，該院持續發展胸腔專科醫療專業特色，配合現有醫事單位部門及團隊(現設有 10 部門內科、胸腔病科、神經科、家庭醫學科、感染科、放射診斷科、肺功能科、藥劑科、醫事檢驗科、護理科)，主要服務以內科胸腔疾病為主。醫師 13 人，其中 8 位為胸腔專科醫師提供胸腔疾病的專業診療，51 床負壓隔離病房區可收治結核病等法定傳染性疾病的病人，感染科醫師提供感染管制措施，避免疾病的擴散與傳播，家庭醫學科醫師則提供社區健康促進、預防與治療的專業技術，提升大仁德地區民眾便利的就醫資源，造福仁德區與歸仁區的民眾健康。

(二)計畫內容 (含目標能量)：

1. 該院在規劃中的擴建工程，涵蓋門診內科、家庭醫學科醫療空間。新擴建工程完成後，能強化病人安全、提昇醫療品質及給予一個舒適的就醫環境，給予民眾一個現代化醫療的選項。
2. 該院仁德院區目前有行政大樓、病房大樓、圖書館大樓。『新建大樓』分成二棟建築(第 5 號大樓與第 6 號大樓)。建築樓地板面積合計 1,960 平方公尺。
3. 目標能量：強化醫院的公醫使命，提升大仁德地區的醫療資源，進而降低民眾就醫的障礙。滿足大仁德地區民眾的醫療需求，規

劃門、住整合照護環境，提供仁德區與歸仁區的民眾便利的醫療資源，造福仁德區與歸仁區的民眾健康。發展胸腔專科醫療專業特色，擴增醫療設施設備及空間，確保核心價值、特色及競爭力，持續品質提升。

(三)計畫期間：自 106 年 1 月起至 107 年 12 月 31 日止，共計 2 年。

(四)計畫投資總額及資金來源：

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資金來源			
		自有資金		外借資金	
		項 目	項 目	項目	金額
106	13,000	營運資金	13,000		
107	36,343	營運資金	36,343		
合計	49,343		49,343		

(五)效益分析：

1.資源整合，多元化服務：該院現行門診部設置於臺南市東區，受限於空間與建築法規，無法擴大服務項目，且院區分為兩處，增加該院人力運用與其它輸運管理成本，且評估附近仁德、歸仁地區醫療資源較為缺乏，如增設門診檢查醫療服務，提供更多元的醫療服務，整合檢討新建規劃做為醫療服務空間使用，可有效提升服務效能、創造醫院營運績效。

2.空間舒適，擴展服務範疇：該院 105 年門診人數達 70,779 人次，創造收入達 85,606 千元，另健檢業務包含一般體檢、勞工體檢等，以 105 年統計共服務 3,648 人次，惟囿於空間不足且門診中心又位於市中心交通停車不便，考量病患舒適及隱私性，增建大樓可提供舒適寬敞的門診、健檢空間。

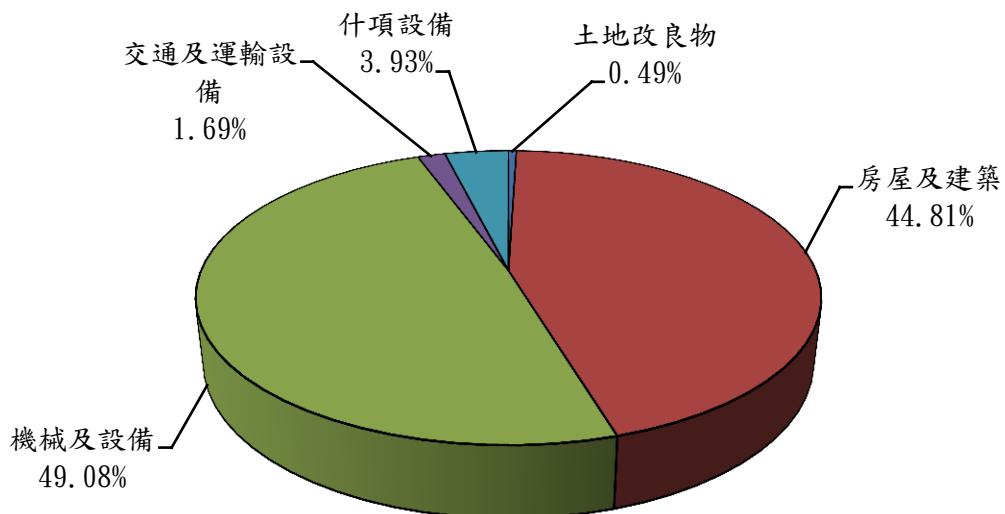
3.提供完整、可近性更好的醫療服務：該院行政大樓原為醫療診間

用途，目前行政部門與檢驗、藥劑等醫事科室均設置於該行政大樓，整併現有檢驗檢查與藥劑作業等服務於新建大樓內，方便民眾就醫。

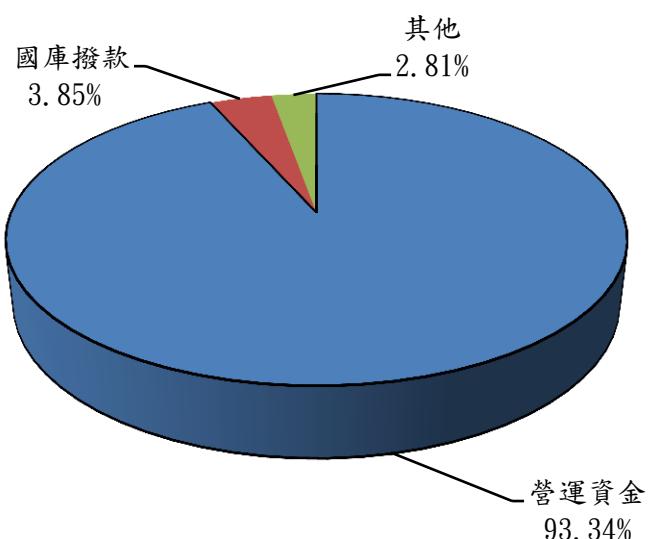
4.提升就醫可近性，增加營運收入：增設電腦斷層設備，民眾就位於院內接受電腦斷層檢查，不僅醫師可即時取得檢查報告，隨即向病人解釋病情，也可增加醫院收入每年約 14,400 千元。

107年度固定資產建設、改良、擴充及資金來源

固定資產建設 改良 擴充



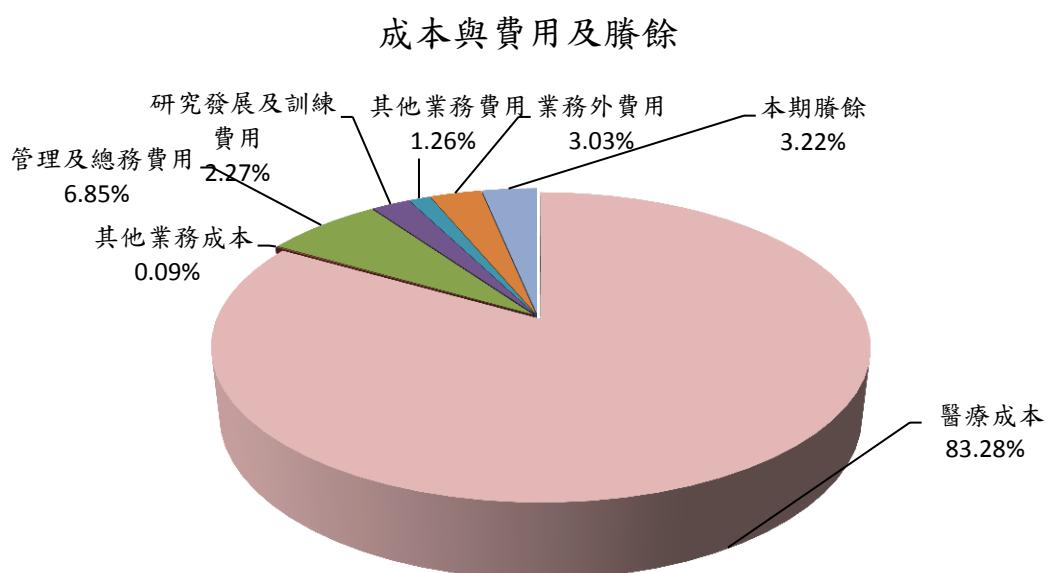
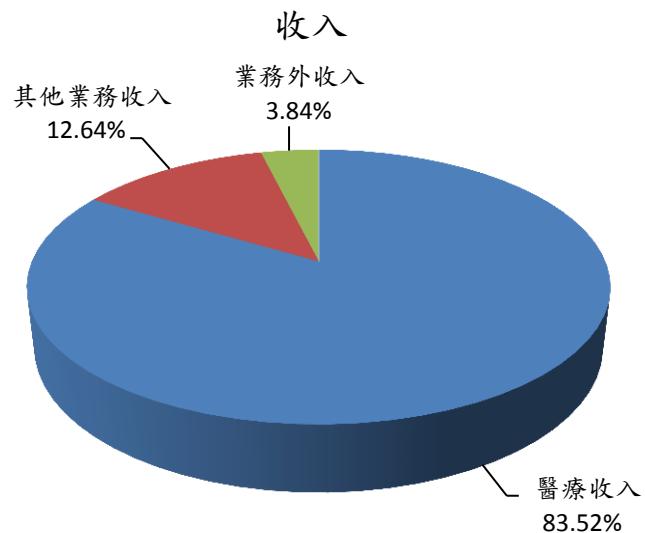
資 金 來 源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	107年度預算	資金來源	107年度預算
土地	-	營運資金	1,664,477
土地改良物	8,700	國庫撥款	68,700
房屋及建築	799,091	其他	50,000
機械及設備	875,110		
交通及運輸設備	30,218		
什項設備	70,058		
其他	-		
合計	1,783,177	合計	1,783,177

107年度收入、成本與費用及賸餘

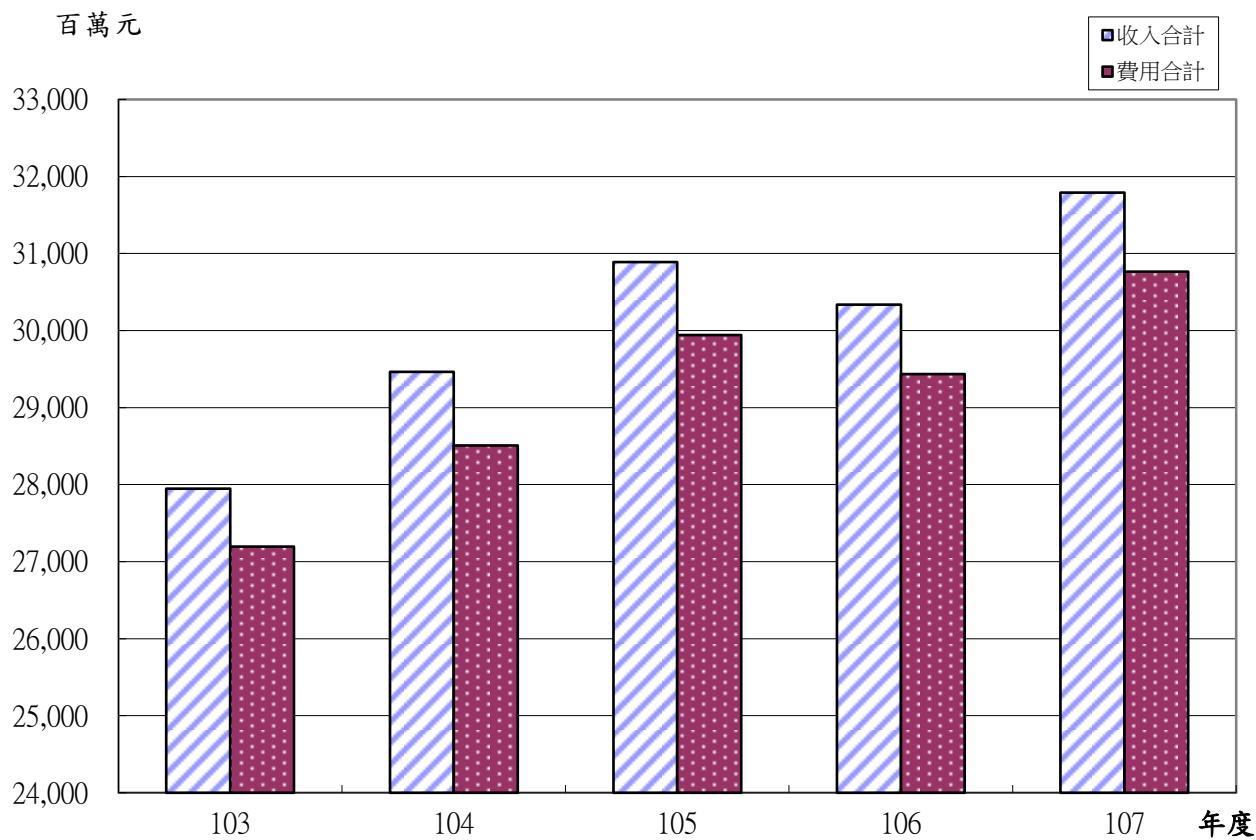


單位：新臺幣千元

收入	107年度預算	成本與費用及賸餘	107年度預算
業務收入	30,568,285	業務成本與費用	29,800,608
醫療收入	26,549,146	醫療成本	26,473,404
其他業務收入	4,019,139	其他業務成本	28,032
業務外收入	1,221,163	管理及總務費用	2,178,237
		研究發展及訓練費用	720,929
		其他業務費用	400,006
		業務外費用	962,118
		本期賸餘	1,026,722
收入總額	31,789,448	成本、費用及賸餘總額	31,789,448

附件五

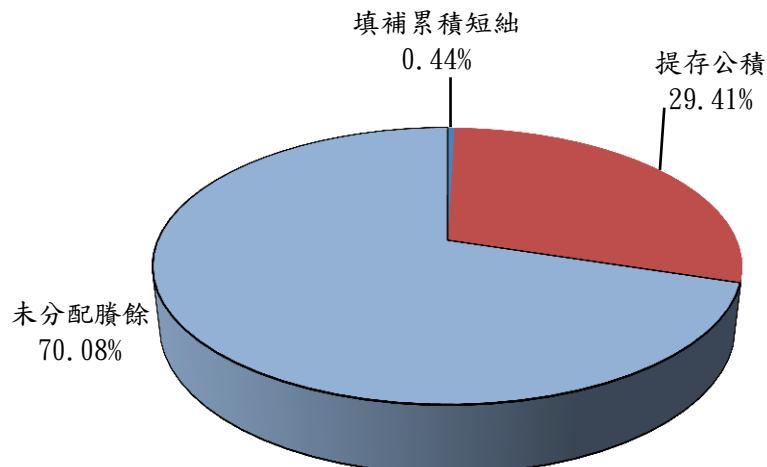
最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

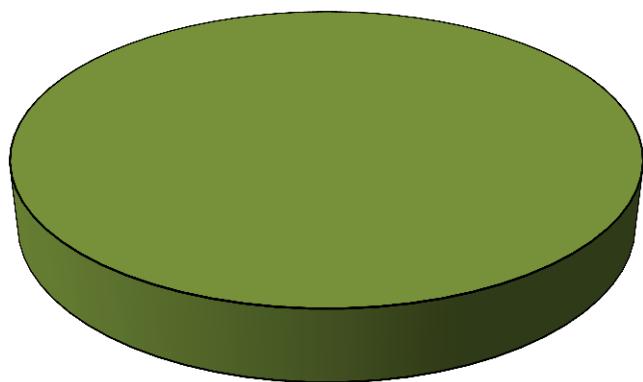
項目 \ 年度	103年度決算	104年度決算	105年度決算	106年度預算	107年度預算
收入					
業務收入	26,567,150	27,621,203	29,164,063	29,241,071	30,568,285
業務外收入	1,380,437	1,843,076	1,724,969	1,096,919	1,221,163
收入合計	27,947,587	29,464,279	30,889,032	30,337,990	31,789,448
費用					
業務成本與費用	26,129,902	27,091,735	28,492,930	28,594,896	29,800,608
業務外費用	1,066,962	1,418,732	1,448,423	831,566	962,118
費用合計	27,196,864	28,510,467	29,941,353	29,426,462	30,762,726
本期賸餘	750,723	953,812	947,679	911,528	1,026,722

107年度賸餘分配
按分配程序分



按所得對象分

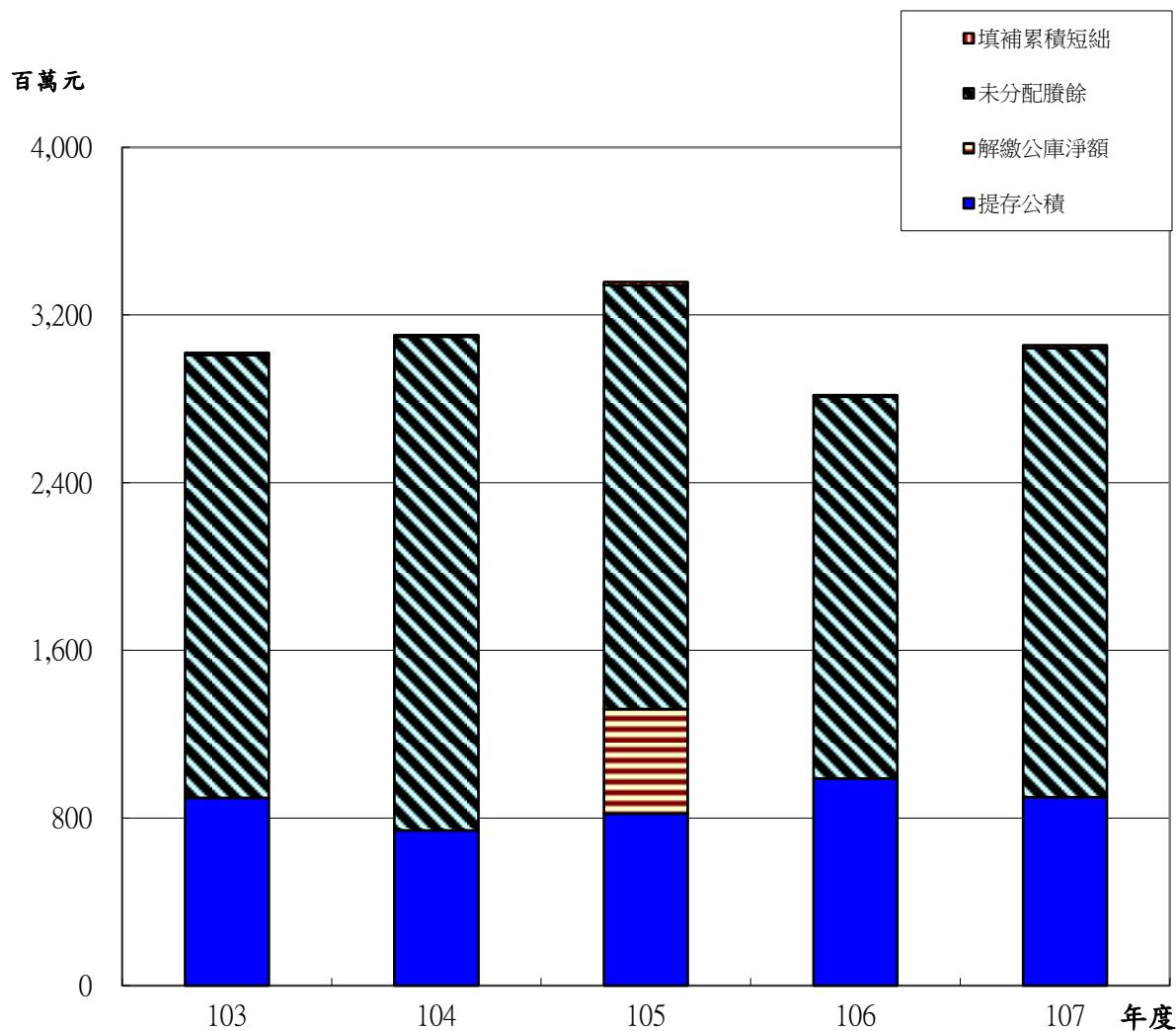
留存非營業基金
100.00%



單位：新臺幣千元

按分配程序分	107年度預算	按所得對象分	107年度預算
填補累積短绌	13,567	中央政府所得	-
提存公積	898,570	留存非營業基金	3,054,949
解繳公庫淨額	-		
未分配賸餘	2,142,812		
合計	3,054,949	合計	3,054,949

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	103年度決算	104年度決算	105年度決算	106年度預算	107年度預算
賸餘分配					
填補累積短绌	10,473	7,031	15,550	6,598	13,567
提存公積	895,700	740,097	819,994	988,063	898,570
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	500,000	-	-
未分配賸餘	2,112,740	2,356,853	2,022,419	1,822,045	2,142,812
合計	3,018,913	3,103,981	3,357,963	2,816,706	3,054,949

預 算 主 要 表

衛生福利部
醫療藥品基金
收支餘绌預計表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
29,164,063	100.00	業務收入	30,568,285	100.00	29,241,071	100.00	1,327,214	4.54
25,209,305	86.44	醫療收入	26,549,146	86.85	25,240,819	86.32	1,308,327	5.18
14,204,942	48.71	門診醫療收入	15,004,393	49.08	14,206,565	48.58	797,828	5.62
12,367,193	42.41	住院醫療收入	13,106,136	42.87	12,478,275	42.67	627,861	5.03
2,390,314	8.20	其他醫療收入	2,542,644	8.32	2,453,568	8.39	89,076	3.63
-3,526,458	-12.09	醫療折讓	-3,869,489	-12.66	-3,671,746	-12.56	-197,743	5.39
-226,686	-0.79	醫療優待免費	-234,538	-0.77	-225,843	-0.78	-8,695	3.85
3,954,758	13.56	其他業務收入	4,019,139	13.15	4,000,252	13.68	18,887	0.47
3,656,429	12.54	其他補助收入	3,709,499	12.14	3,676,736	12.57	32,763	0.89
298,329	1.02	雜項業務收入	309,640	1.01	323,516	1.11	-13,876	-4.29
28,492,930	97.70	業務成本與費用	29,800,608	97.49	28,594,896	97.79	1,205,712	4.22
25,324,781	86.84	醫療成本	26,473,404	86.60	25,171,826	86.08	1,301,578	5.17
12,272,628	42.08	門診醫療成本	12,951,326	42.37	12,095,504	41.36	855,822	7.08
10,931,170	37.48	住院醫療成本	11,293,785	36.95	10,945,518	37.43	348,267	3.18
2,120,983	7.27	其他醫療成本	2,228,293	7.29	2,130,804	7.29	97,489	4.58
22,221	0.08	其他業務成本	28,032	0.09	27,097	0.09	935	3.45
22,221	0.08	雜項業務成本	28,032	0.09	27,097	0.09	935	3.45
2,140,956	7.34	管理及總務費用	2,178,237	7.13	2,269,006	7.76	-90,769	-4.00
2,140,956	7.34	管理費用及總務費用	2,178,237	7.13	2,269,006	7.76	-90,769	-4.00
599,642	2.06	研究發展及訓練費用	720,929	2.36	691,952	2.37	28,977	4.19
279,146	0.96	研究發展費用	336,617	1.10	325,896	1.11	10,721	3.29
320,496	1.11	訓練費用	384,312	1.26	366,056	1.25	18,256	4.99
405,330	1.39	其他業務費用	400,006	1.31	435,015	1.49	-35,009	-8.05
405,330	1.39	雜項業務費用	400,006	1.31	435,015	1.49	-35,009	-8.05

衛生福利部
醫療藥品基金
收支餘紳預計表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
671,133	2.30	業務賸餘(短紳)	767,677	2.51	646,175	2.21	121,502	18.80
1,724,969	5.91	業務外收入	1,221,163	3.99	1,096,919	3.75	124,244	11.33
89,354	0.31	財務收入	76,629	0.25	103,502	0.35	-26,873	-25.96
89,354	0.31	利息收入	76,629	0.25	103,502	0.35	-26,873	-25.96
1,635,615	5.61	其他業務外收入	1,144,534	3.74	993,417	3.40	151,117	15.21
27,661	0.09	租賃收入	30,124	0.10	26,703	0.09	3,421	12.81
112,650	0.39	資產使用及權利金收入	114,747	0.38	106,339	0.36	8,408	7.91
15,680	0.05	違規罰款收入	8,209	0.03	6,053	0.02	2,156	35.62
46,618	0.16	受贈收入	39,576	0.13	34,981	0.12	4,595	13.14
719	0.00	賠(補)償收入	-	-	-	-	-	-
1,153	0.00	收回呆帳	583	0.00	561	0.00	22	3.92
1,431,134	4.91	雜項收入	951,295	3.11	818,780	2.80	132,515	16.18
1,448,423	4.97	業務外費用	962,118	3.15	831,566	2.84	130,552	15.70
1,448,423	4.97	其他業務外費用	962,118	3.15	831,566	2.84	130,552	15.70
1,448,423	4.97	雜項費用	962,118	3.15	831,566	2.84	130,552	15.70
276,546	0.95	業務外賸餘(短紳)	259,045	0.85	265,353	0.91	-6,308	-2.38
947,679	3.25	本期賸餘(短紳)	1,026,722	3.36	911,528	3.12	115,194	12.64

註：本年度預算數係依行政院主計總處核定作業基金採用企業會計準則適用科(項)目編製之數；前
年度決算數為審定決算數、上年度預算數為預算案數，並配合導入企業會計準則科目重分類之
數。

衛生福利部
醫療藥品基金
收支餘紳預計表說明
中華民國107年度

一、本期收支項目之說明：各科目明細表支出用途，詳第2冊及第3冊各醫院分預算書。

二、本期其他綜合餘紳之說明：

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數
-	備供出售金融資產未實現 餘紳	-	-
-	現金流量避險中屬有效避 險部分之避險餘紳	-	-
531,736	未實現重估增值	-	-46,037
-	採權益法認列之其他綜合 餘紳份額	-	-
531,736	其他綜合餘紳合計	-	-46,037

註：前年度決算數為審定決算數、上年度預算數為預算案數，並配合導入企
業會計準則科(項)目重分類之數。

衛生福利部
醫療藥品基金
餘紓撥補預計表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說明
			金 額	%	
2,816,706	100.00	賸餘之部	3,054,949	100.00	提存公積898,570千元，係作為固定資產建設改良擴充之財源。
937,251	33.27	本期賸餘	1,089,940	35.68	
1,879,455	66.73	前期未分配賸餘	1,965,009	64.32	
994,661	35.31	分配之部	912,137	29.86	
6,598	0.23	填補累積短紓	13,567	0.44	
988,063	35.08	提存公積	898,570	29.41	
-	-	解繳公庫淨額	-	-	
1,822,045	64.69	未分配賸餘	2,142,812	70.14	
60,645	100.00	短紓之部	93,015	100.00	
25,723	42.42	本期短紓	63,218	67.97	
34,922	57.58	前期待填補之短紓	29,797	32.03	
60,645	100.00	填補之部	93,015	100.00	
6,598	10.88	撥用賸餘	13,567	14.59	
54,047	89.12	撥用公積	79,448	85.41	
-	-	待填補之短紓	-	-	

衛生福利部
醫療藥品基金
現金流量預計表
 中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	預算數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短绌)	1,026,722	
利息股利之調整	-76,629	
未計利息股利之本期賸餘 (短绌)	950,093	
調整項目	1,875,361	1. 提存呆帳、醫療折讓及評價短绌 3,911,386千元：係本年度醫療折讓增加數3,869,489千元、增加應收醫療帳款呆帳數41,297千元、催收款項呆帳數600千元。 2. 折舊1,458,791千元：係固定資產折舊1,120,025千元及代管資產折舊338,766千元。 3. 攤銷299,888千元：攤銷電腦軟體費用125,662千元及遞延費用攤銷174,226千元。 4. 流動資產淨減(淨增-)：淨增數3,860,546千元。 5. 流動負債淨增(淨減-)：淨增數65,842千元。 6. 以上1—5項合計1,875,361千元。
未計利息股利之現金流入 (流出)	2,825,454	
收取利息	80,851	
業務活動之淨現金流入(流出)	2,906,305	
投資活動之現金流量		
減少無形資產及其他資產	3,005	減少其他資產3,005千元。
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-1,783,177	增加不動產、廠房及設備1,783,177千元。

衛生福利部
醫療藥品基金
現金流量預計表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	預算數	說 明
增加無形資產及其他資產	-791,387	增加無形資產27,158千元及其他資產764,229千元。
投資活動之淨現金流入(流出)	-2,571,559	
籌資活動之現金流量		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	21,514	增加其他負債21,514千元。
增加基金、公積及填補短絀	572,835	增加基金522,835千元、增加公積50,000千元。
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-23,329	減少其他負債23,329千元。
籌資活動之淨現金流入(流出)	571,020	
現金及約當現金之淨增(淨減)	905,766	
期初現金及約當現金	26,061,591	
期末現金及約當現金	26,967,357	

衛生福利部
醫療藥品基金
現金流量預計表補充說明
中華民國107年度

不影響現金流量之投資或籌資活動

1. 淨增準備金(退休及離職準備金)暨其他負債(應付退休及離職金)各17,008千元，係提撥約聘、僱人員離職儲金準備金。
2. 增加催收款項293千元，係由應收醫療帳款轉列。
3. 增加受贈公積338,766千元，係提列代管資產累計折舊，由應付代管資產轉列公積。
4. 減少(增加)基金及公積3,069千元，係醫院財產移撥2,205千元及樂生療養院緩提折舊報廢折減基金864千元，循預算程序減少暫付(暫收)款及固定資產3,069千元。
5. 累積賸餘提存特別公積898,570千元。

本 頁 空 白

預 算 明 細 表

衛生福利部
醫療藥品基金
醫療收入明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說明
		數量	單價(元)	金額	
醫療收入				26,549,146	
門診醫療收入	人次	7,622,889	1,968.33	15,004,393	
住院醫療收入	人日	3,082,107	4,252.33	13,106,136	
其他醫療收入				2,542,644	其他醫療收入 包括護理之家、住院膳食 及其他收入。
醫療折讓(-)				-3,869,489	
醫療優待免費(-)				-234,538	

衛生福利部
醫療藥品基金
其他業務收入明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務收入	4,019,139	<p>一、係自本部單位預算編列之補助費項下撥入3,576,743千元，包括：</p> <p>(一)補助胸腔病院辦理結核及胸腔病防治等經費1,166千元，及補助樂生療養院辦理漢生病巡迴檢診、防治管理經費2,000千元，及樂生園區整體發展計畫12,000千元。</p> <p>(二)補助所屬玉里醫院、桃園療養院、八里療養院、草屯療養院、嘉南療養院、樂生療養院、胸腔病院等醫院照護精神病、漢生病、結核及胸腔病病人之人員人事補助費551,873千元。</p> <p>(三)補助所屬臺北醫院等醫院配合政府政策辦理衛教門診、社區衛教宣導公共政策等人事補助費757,033千元。</p> <p>(四)補助所屬澎湖醫院等離島、偏遠地區之所屬醫院辦理民眾醫療保健服務等人事補助費1,165,050千元。</p> <p>(五)補助所屬澎湖、金門醫院營運維持費23,500千元。</p> <p>(六)補助所屬醫院原由銓敘部早期退休公務人員照護金、公務人員殮葬補助及公務人員退休法舊制年資退休金及撫卹金等經費1,064,121千元。</p> <p>二、國庫補助苗栗等3家醫院辦理布建長照服務資源計畫經費10,914千元。</p> <p>三、教學補助收入37,738千元。</p> <p>四、國軍退除役官兵輔導委員會補助樂生療養院寄醫榮民醫療藥品相關費用2,220千元。</p> <p>五、金門縣衛生局補助金門醫院辦理改善醫療人力及服務品質提升費用81,884千元。</p>
雜項業務收入	309,640	<p>一、公費床病患養護經費，漢生病按每人每月19,250元，精神病及烏腳病公費床每人每月12,700元，計260,000千元。 包括：</p> <p>(一)樂生療養院216床漢生病公費養護床病患照護費計25,541千元。</p> <p>(二)玉里醫院1,497床精神科公費養護床病患照護費計204,799千元。</p> <p>(三)草屯療養院227床精神科公費養護床病患照護費計29,560千元。</p> <p>(四)新營醫院北門分院3床烏腳病公費床病患照護費計100千元。</p> <p>二、醫師支援收入49,640千元。</p>

衛生福利部
醫療藥品基金
業務外收入明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
業務外收入	1,221,163	
財務收入	76,629	
利息收入	76,629	銀行存款利息收入。
其他業務外收入	1,144,534	
財產交易賸餘	-	
租賃收入	30,124	
資產使用及權利金收入	114,747	停車場收入等。
違規罰款收入	8,209	外界捐贈收入等。
受贈收入	39,576	
收回呆帳	583	
雜項收入	951,295	轉銷以前年度溢提之備抵醫療折讓，及以前年度應收醫療帳款無法收回隨同轉銷之帳面應付獎勵金等。

衛生福利部
 醫療藥品基金
醫療成本明細表
 中華民國107年度

單位:新臺幣千元

科 目 及 營 運 項 目	單 位	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		前 年 度 決 算 數	
		數 量	平均單位 成本 (元)	金 領	數 量	平均單位 成本 (元)	金 領
醫 療 成 本				26,473,404		25,171,826	
門診醫療成本	人次	7,622,889	1,699.00	12,951,326	7,415,432	12,095,504	7,149,191
用人費用				4,040,074		3,665,800	
正式員額薪資				1,050,603		1,004,335	
聘僱及兼職人員薪資				36,363		42,492	
超時工作報酬				63,967		57,944	
津貼				2,480		2,773	
獎金				2,599,309		2,270,289	
退休及卹償金				113,616		108,488	
福利費				173,453		179,215	
提繳費				283		264	
服務費用				3,136,628		2,928,399	
水電費				181,814		198,362	
郵電費				19,290		18,526	
旅運費				5,962		5,586	
印刷裝訂與廣告費				17,587		16,662	
修理保養與保固費				228,213		185,490	
保險費				2,155		1,872	
一般服務費				962,999		928,339	
專業服務費				1,718,608		1,573,562	
材料及用品費				4,546,477		4,257,175	
使用材料費				42,573		44,126	
用品消耗				44,930		43,831	
商品及醫療用品				4,458,974		4,169,218	
租金與利息				458,061		501,605	
地租及水租				210		210	
房 租				2,134		2,610	
機器租金				442,913		485,906	
交通及運輸設備租金				10,947		10,327	
什項設備租金				1,857		2,552	
折舊、折耗及攤銷				730,146		704,692	
不動產、廠房及設備折舊				482,691		460,980	
其他折舊性資產折舊				119,602		121,732	

衛生福利部
醫療藥品基金
醫療成本明細表
中華民國107年度

單位:新臺幣千元

科 目 及 營 運 項 目	單 位	本 年 度 預 算 數			上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
		數 量	平均單位 成本 (元)	金 銀 額	數 量	平均單位 成本 (元)	金 銀 額	數 量	平均單位 成本 (元)	金 銀 額
攤 銷				127,853			121,980			108,027
稅捐與規費(強制費)				10,000			9,053			9,096
消費與行為稅				8,513			7,629			7,891
規 費				1,487			1,424			1,205
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費				15,439			15,566			14,917
會 費				15,339			15,280			14,783
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)				100			286			134
短 紓、賠 償 與 保 险 給 付				12,432			12,067			10,651
各項短 紓				12,432			12,067			10,649
賠 償 給 付				-			-			2
其 他				2,069			1,909			1,638
其 他 費 用				2,069			1,909			1,638
減：存貨評價、盤盈虧、 出售下腳收入等與存 貨相關之損益				-			762			463
小計	人次	7,622,889	1,699.00	12,951,326	7,415,432	1,631.13	12,095,504	7,149,191	1,716.65	12,272,628
住院醫療成本	人日	3,082,107	3,664.31	11,293,785	3,081,186	3,552.37	10,945,518	2,901,520	3,767.39	10,931,170
用 人 費 用				4,146,973			4,025,006			3,966,269
正 式 員 額 薪 資				1,210,220			1,324,675			1,219,819
聘 僱 及 兼 職 人 員 薪 資				31,945			36,711			25,643
超 時 工 作 報 酬				140,380			132,816			130,288
津 貼				12,477			12,559			11,347
獎 金				2,392,561			2,141,012			2,231,903
退 休 及 卸 償 金				153,296			162,486			145,888
福 利 費				205,921			214,569			201,189
提 繳 費				173			178			192
服 務 費 用				3,683,224			3,589,038			3,670,117
水 電 費				252,736			258,174			221,997
郵 電 費				16,799			17,436			14,644
旅 運 費				2,449			2,520			2,000

衛生福利部
醫療藥品基金
醫療成本明細表
中華民國107年度

單位:新臺幣千元

科 目 及 營 運 項 目	單 位	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		前 年 度 決 算 數				
		數 量	平均單位 成本 (元)	金 頭	數 量	平均單位 成本 (元)	金 頭	數 量	平均單位 成本 (元)	金 頭
印刷裝訂與廣告費				11,820			12,201			10,253
修理保養與保固費				206,630			182,484			198,214
保險費				1,144			989			706
一般服務費				980,396			927,032			910,481
專業服務費				2,211,250			2,188,202			2,311,822
材料及用品費				2,331,896			2,240,156			2,320,718
使用材料費				42,351			35,709			32,189
用品消耗				71,778			64,757			67,487
商品及醫療用品				2,217,767			2,139,690			2,221,042
租金與利息				301,177			298,905			217,645
房 租				500			500			506
機器租金				290,472			288,695			208,111
交通及運輸設備租金				9,474			8,898			8,526
什項設備租金				731			812			502
折舊、折耗及攤銷				778,255			745,513			704,413
不動產、廠房及設備折舊				492,111			459,143			446,013
其他折舊性資產折舊				154,213			157,385			158,259
攤 銷				131,931			128,985			100,141
稅捐與規費(強制費)				7,975			6,919			7,262
消費與行為稅				7,251			6,182			6,767
規 費				724			737			495
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費				13,283			12,444			11,903
會 費				13,283			12,404			11,875
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)				-			40			28
短绌、賠償與保險給付				28,194			24,550			30,636
各項短绌				28,194			24,550			30,636
其 他				2,808			2,975			2,207
其他費用				2,808			2,975			2,207
減：存貨評價、盤盈虧、 出售下腳收入等與存 貨相關之損益				-			-12			-
小計	人日	3,082,107	3,664.31	11,293,785	3,081,186	3,552.37	10,945,518	2,901,520	3,767.39	10,931,170

衛生福利部
 醫療藥品基金
醫療成本明細表
 中華民國107年度

單位:新臺幣千元

科 目 及 營 運 項 目	單 位	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		前 年 度 決 算 數		
		數 量	平均單位 成本 (元)	金 頭	數 量	平均單位 成本 (元)	金 頭	
其他醫療成本				2,228,293		2,130,804		2,120,983
用人費用				715,129		689,156		672,545
正式員額薪資				196,187		200,564		186,525
聘僱及兼職人員薪資				3,441		6,625		5,336
超時工作報酬				13,251		14,876		11,110
津貼				1,824		2,014		1,567
獎金				450,954		411,928		423,860
退休及卹償金				20,242		23,390		18,681
福利費				29,208		29,737		25,444
提繳費				22		22		22
服務費用				1,048,273		1,000,316		1,008,034
水電費				50,103		50,897		45,063
郵電費				3,223		3,339		2,926
旅運費				2,399		2,327		2,313
印刷裝訂與廣告費				7,005		6,418		5,390
修理保養與保固費				44,766		37,547		25,758
保險費				709		680		751
一般服務費				660,784		625,455		670,623
專業服務費				279,284		273,653		255,210
材料及用品費				250,641		227,996		217,275
使用材料費				11,983		12,266		6,922
用品消耗				162,035		142,414		135,909
商品及醫療用品				76,623		73,316		74,444
租金與利息				55,297		57,826		87,899
地租及水租				227		200		170
房租				4,297		4,126		3,104
機器租金				47,609		49,921		81,575
交通及運輸設備租金				2,787		3,253		2,653
什項設備租金				377		326		397
折舊、折耗及攤銷				132,368		124,730		106,883
不動產、廠房及設備折舊				91,032		81,607		68,334
其他折舊性資產折舊				24,125		24,568		23,539

衛生福利部
 醫療藥品基金
醫療成本明細表
 中華民國107年度

單位:新臺幣千元

科 目 及 營 運 項 目	單 位	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		前 年 度 決 算 數		
		數 量	平均單位 成本 (元)	金 頭	數 量	平均單位 成本 (元)	金 頭	
攤 銷				17,211		18,555		15,010
稅捐與規費(強制費)				1,877		1,874		1,992
土地稅				8		8		8
房屋稅				2		2		2
消費與行為稅				1,687		1,662		1,778
規 費				180		202		204
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費				12,310		16,793		15,210
會 費				3,535		4,281		3,267
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)				8,775		12,512		11,943
短绌、賠償與保險給付				1,271		2,705		2,632
各項短绌				1,271		2,705		2,632
其 他				11,127		9,408		8,513
其他費用				11,127		9,408		8,513
減：存貨評價、盤盈虧、 出售下腳收入等與存 貨相關之損益				-		-		-
小計				2,228,293		2,130,804		2,120,983
總計				26,473,404		25,171,826		25,324,781

註：本表各科目支出用途，詳第2冊及第3冊各醫院分預算書。

衛生福利部
醫療藥品基金
其他業務成本明細表
中華民國107年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
22,221	27,097	其他業務成本	28,032
22,221	27,097	雜項業務成本	28,032
18,210	20,878	用人費用	22,285
17,913	20,410	正式員額薪資	21,839
5	73	聘僱及兼職人員薪資	14
101	84	獎金	84
104	178	退休及卹償金	205
87	133	福利費	143
4,011	6,219	服務費用	5,747
-	87	水電費	-
-	9	郵電費	-
12	84	旅運費	33
-	10	修理保養與保固費	-
51	62	一般服務費	103
3,948	5,967	專業服務費	5,611

註：本表各科目支出用途，詳第2冊及第3冊各醫院分預算書。

衛生福利部
 醫療藥品基金
管理及總務費用明細表
 中華民國107年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
2,140,956	2,269,006	管理及總務費用	2,178,237
2,140,956	2,269,006	管理費用及總務費用	2,178,237
1,588,706	1,714,187	用人費用	1,583,931
294,791	330,061	正式員額薪資	290,976
13,018	12,858	聘僱及兼職人員薪資	12,118
13,918	13,837	超時工作報酬	16,177
1,326	1,519	津貼	1,522
80,993	87,662	獎金	83,265
1,126,928	1,205,394	退休及卹償金	1,120,744
57,555	62,677	福利費	58,951
177	179	提繳費	178
471,981	469,657	服務費用	501,429
20,812	21,128	水電費	24,638
11,358	12,119	郵電費	12,218
4,659	5,445	旅運費	5,315
3,446	3,434	印刷裝訂與廣告費	3,097
15,934	20,311	修理保養與保固費	20,709
671	943	保險費	846
343,757	328,139	一般服務費	363,878
64,992	71,781	專業服務費	64,371
6,352	6,357	公共關係費	6,357
16,427	18,123	材料及用品費	16,684
3,773	5,244	使用材料費	4,755
12,654	12,879	用品消耗	11,929
10,511	11,366	租金與利息	11,362
554	203	地租及水租	253
1,032	1,044	房租	1,044
6,723	7,306	機器租金	7,579
536	600	交通及運輸設備租金	588
1,666	2,213	什項設備租金	1,898
50,104	51,516	折舊、折耗及攤銷	60,881
31,096	32,044	不動產、廠房及設備折舊	36,279
6,585	6,549	其他折舊性資產折舊	9,676

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107年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
12,423	12,923	攤 銷	14,926
3,048	3,766	稅捐與規費(強制費)	3,720
6	4	房屋稅	6
1,328	1,462	消費與行為稅	1,543
1,714	2,300	規 費	2,171
51	62	會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	5
1	12	會 費	5
50	50	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
128	329	其 他	225
128	329	其他費用	225

註：本表各科目支出用途，詳第2冊及第3冊各醫院分預算書。

衛生福利部
醫療藥品基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國107年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
599,642	691,952	研究發展及訓練費用	720,929
279,146	325,896	研究發展費用	336,617
113,887	119,804	用人費用	124,114
90,543	93,451	正式員額薪資	99,334
764	377	超時工作報酬	623
129	133	津貼	138
14,884	16,462	獎金	15,315
3,357	4,373	退休及卹償金	3,931
4,210	5,008	福利費	4,773
117,369	141,220	服務費用	147,499
7,884	7,086	水電費	10,000
773	783	郵電費	782
1,054	2,087	旅運費	1,896
1,635	2,641	印刷裝訂與廣告費	2,351
1,192	1,341	修理保養與保固費	1,234
450	300	保險費	-
16,182	16,552	一般服務費	18,250
88,199	110,430	專業服務費	112,986
29,778	32,774	材料及用品費	38,251
482	1,070	使用材料費	1,062
13,004	16,218	用品消耗	16,493
16,292	15,486	商品及醫療用品	20,696
7,543	9,925	租金與利息	11,604
-	23	房 稟	-
7,468	9,792	機器租金	11,456
-	6	交通及運輸設備租金	-
75	104	什項設備租金	148
1,278	2,235	折舊、折耗及攤銷	1,941
399	742	不動產、廠房及設備折舊	514
180	180	其他折舊性資產折舊	180
699	1,313	攤 銷	1,247
8,962	18,984	會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	12,145
5,716	6,408	會 費	6,725
3,246	12,576	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	5,420
329	954	其 他	1,063
329	954	其 他 費用	1,063

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107年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
320,496	366,056	訓練費用	384,312
167,129	187,228	用人費用	198,026
89,952	101,125	正式員額薪資	106,675
7,876	10,600	聘僱及兼職人員薪資	9,326
804	1,157	超時工作報酬	1,059
447	971	津貼	1,346
60,420	64,806	獎金	71,232
3,847	3,899	退休及卹償金	4,103
3,783	4,670	福利費	4,285
124,247	146,147	服務費用	148,538
7,633	9,151	水電費	7,855
397	623	郵電費	496
5,472	8,145	旅運費	10,007
4,336	3,448	印刷裝訂與廣告費	2,874
695	1,908	修理保養與保固費	1,233
14,851	16,238	一般服務費	16,425
90,863	106,634	專業服務費	109,648
9,728	12,269	材料及用品費	11,174
706	1,791	使用材料費	1,999
4,421	5,739	用品消耗	4,525
4,601	4,739	商品及醫療用品	4,650
5,070	5,034	租金與利息	9,518
5,046	4,997	機器租金	9,471
24	37	什項設備租金	47
11,872	12,177	折舊、折耗及攤銷	12,791
11,665	12,112	不動產、廠房及設備折舊	12,737
207	65	攤銷	54
1	-	稅捐與規費(強制費)	-
1	-	規費	-
2,161	2,733	會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	3,599
214	364	會費	368
-	-	捐助、補助與獎助	500
1,947	2,369	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,731
288	468	其他	666
288	468	其他費用	666

註：本表各科目支出用途，詳第2冊及第3冊各醫院分預算書。

衛生福利部
醫療藥品基金
其他業務費用明細表
中華民國107年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
405,330	435,015	其他業務費用	400,006
405,330	435,015	雜項業務費用	400,006
45,273	52,551	用人費用	42,920
28,458	34,832	正式員額薪資	25,277
1,257	1,493	超時工作報酬	1,352
2,411	2,642	津貼	2,435
6,316	6,188	獎金	6,516
3,378	3,582	退休及卹償金	3,685
3,453	3,814	福利費	3,655
226,232	237,451	服務費用	235,910
10,959	14,327	水電費	10,069
596	634	郵電費	683
573	656	旅運費	783
346	471	印刷裝訂與廣告費	389
8,812	23,433	修理保養與保固費	12,238
9	16	保險費	12
153,351	147,881	一般服務費	146,827
51,586	50,033	專業服務費	64,909
8,220	10,483	材料及用品費	12,294
2,734	3,660	使用材料費	3,073
4,673	6,010	用品消耗	8,408
813	813	商品及醫療用品	813
194	281	租金與利息	243
78	66	機器租金	62
25	51	交通及運輸設備租金	17
91	164	什項設備租金	164
34,985	36,197	折舊、折耗及攤銷	39,592
3,674	2,457	不動產、廠房及設備折舊	3,827
29,460	29,461	其他折舊性資產折舊	29,461
1,851	4,279	攤銷	6,304
81	74	稅捐與規費(強制費)	75
81	74	規費	75
81,095	86,561	會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	58,807
41	46	會費	42
81,054	86,515	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	58,765
9,250	11,417	其他	10,165
9,250	11,417	其他費用	10,165

註：本表各科目支出用途，詳第2冊及第3冊各醫院分預算書。

衛生福利部
醫療藥品基金
其他業務外費用明細表
中華民國107年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,448,423	831,566	其他業務外費用	962,118
1,448,423	831,566	雜項費用	962,118
1,992	1,915	用人費用	200
1,110	1,116	正式員額薪資	-
166	3	超時工作報酬	-
291	325	獎金	-
274	105	退休及卹償金	-
151	366	福利費	200
35,394	34,293	服務費用	35,092
17,849	19,157	水電費	18,795
212	256	郵電費	271
1	-	旅運費	-
8,573	6,710	修理保養與保固費	8,288
2	17	保險費	2
4,728	4,640	一般服務費	4,205
4,029	3,513	專業服務費	3,531
16,569	17,012	材料及用品費	13,210
772	668	使用材料費	346
15,797	16,344	用品消耗	12,864
109	80	租金與利息	380
57	-	地租及水租	-
-	-	房租	300
52	80	機器租金	80
3,170	3,169	折舊、折耗及攤銷	2,705
1,574	1,576	不動產、廠房及設備折舊	834
1,509	1,509	其他折舊性資產折舊	1,509
87	84	攤銷	362
3,389	2,657	稅捐與規費(強制費)	3,331
481	-	土地稅	50
21	21	房屋稅	21
2,887	2,596	消費與行為稅	3,220
-	40	規費	40

衛生福利部
醫療藥品基金
其他業務外費用明細表
中華民國107年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
84,544	81,512	會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	89,343
12	-	會 費	-
84,532	81,512	捐助、補助與獎助	89,343
334	40	短绌、賠償與保險給付	125
316	40	各項短绌	125
18	-	賠償給付	-
1,302,922	690,888	其 他	817,732
1,302,922	690,888	其他費用	817,732

註：本表各科目支出用途，詳第2冊及第3冊各醫院分預算書。

衛生福利部
醫療藥品基金
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項目	不動產、廠房及設備					
	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	合計
一般建築及設備計畫	8,700	799,091	875,110	30,218	70,058	1,783,177
分年性計畫	8,700	566,186	-	-	-	574,886
臺中醫院	-	257,223	-	-	-	257,223
旗山醫院	-	15,620	-	-	-	15,620
屏東醫院	-	217,000	-	-	-	217,000
恆春旅遊醫院	-	40,000	-	-	-	40,000
樂生療養院	8,700	-	-	-	-	8,700
胸腔病院	-	36,343	-	-	-	36,343
一次性項目	-	232,905	875,110	30,218	70,058	1,208,291
醫療藥品基金（母基金）	-	-	900	-	-	900
基隆醫院	-	58,080	39,370	99	3,593	101,142
臺北醫院	-	11,500	133,773	59	1,408	146,740
桃園醫院	-	4,095	178,196	8,000	139	190,430
苗栗醫院	-	-	32,146	-	3,535	35,681
豐原醫院	-	-	66,415	-	1,285	67,700
臺中醫院	-	124,780	53,215	-	1,675	179,670
彰化醫院	-	-	28,781	9,750	1,230	39,761
南投醫院	-	22,000	27,394	-	4,950	54,344
嘉義醫院	-	-	18,852	-	10,995	29,847
朴子醫院	-	-	9,516	1,334	1,339	12,189

衛生福利部
醫療藥品基金
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項目	不動產、廠房及設備					合計
	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	
新營醫院	-	-	14,224	-	298	14,522
臺南醫院	-	4,000	42,129	4,200	6,968	57,297
旗山醫院	-	-	56,162	-	5,105	61,267
澎湖醫院	-	-	5,804	-	-	5,804
屏東醫院	-	-	19,998	-	300	20,298
恆春旅遊醫院	-	-	13,396	-	-	13,396
臺東醫院	-	-	17,629	950	311	18,890
花蓮醫院	-	-	11,159	-	5,201	16,360
玉里醫院	-	-	13,388	5,237	10,080	28,705
桃園療養院	-	-	5,176	135	1,512	6,823
八里療養院	-	-	5,500	40	2,090	7,630
草屯療養院	-	-	5,613	300	3,136	9,049
嘉南療養院	-	-	1,790	-	2,779	4,569
樂生療養院	-	-	10,592	15	460	11,067
胸腔病院	-	-	8,374	-	18	8,392
金門醫院	-	8,450	55,618	99	1,651	65,818
合計	8,700	799,091	875,110	30,218	70,058	1,783,177

衛生福利部
醫療藥品基金
固定資產建設改良擴充資金來源明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	自有資金					外借資金		合 計			
	營 運 資 金	出售不 通用資 產	國 庫 撥 款	其 他	小 計		國 內 借 款	國 外 借 款	金 額	%	
					金 額	%					
一般建築及設備計畫	1,664,477	-	68,700	50,000	1,783,177	100	-	-	-	1,783,177	100
分年性項目	526,186	-	48,700	-	574,886	100	-	-	-	574,886	100
臺中醫院	257,223	-	-	-	257,223	100	-	-	-	257,223	100
旗山醫院	15,620	-	-	-	15,620	100	-	-	-	15,620	100
屏東醫院	217,000	-	-	-	217,000	100	-	-	-	217,000	100
恒春旅遊醫院	-	-	40,000	-	40,000	100	-	-	-	40,000	100
樂生療養院	-	-	8,700	-	8,700	100	-	-	-	8,700	100
胸腔病院	36,343	-	-	-	36,343	100	-	-	-	36,343	100
一次性項目	1,138,291	-	20,000	50,000	1,208,291	100	-	-	-	1,208,291	100
醫療藥品基金（母基金）	900	-	-	-	900	100	-	-	-	900	100
基隆醫院	101,142	-	-	-	101,142	100	-	-	-	101,142	100
臺北醫院	136,740	-	10,000	-	146,740	100	-	-	-	146,740	100
桃園醫院	190,430	-	-	-	190,430	100	-	-	-	190,430	100
苗栗醫院	35,681	-	-	-	35,681	100	-	-	-	35,681	100
豐原醫院	67,700	-	-	-	67,700	100	-	-	-	67,700	100
臺中醫院	169,670	-	10,000	-	179,670	100	-	-	-	179,670	100
彰化醫院	39,761	-	-	-	39,761	100	-	-	-	39,761	100
南投醫院	54,344	-	-	-	54,344	100	-	-	-	54,344	100
嘉義醫院	29,847	-	-	-	29,847	100	-	-	-	29,847	100
朴子醫院	12,189	-	-	-	12,189	100	-	-	-	12,189	100
新營醫院	14,522	-	-	-	14,522	100	-	-	-	14,522	100
臺南醫院	57,297	-	-	-	57,297	100	-	-	-	57,297	100
旗山醫院	61,267	-	-	-	61,267	100	-	-	-	61,267	100

衛生福利部
醫療藥品基金
固定資產建設改良擴充資金來源明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	自 有 資 金					外 借 資 金			合 計		
	營 運 資 金	出售不 通用資 產	國 庫 撥 款	其 他	小 計		國 內 借 款	國 外 借 款	金 額	%	
					金 額	%					
澎湖醫院	5,804	-	-	-	5,804	100	-	-	-	5,804	100
屏東醫院	20,298	-	-	-	20,298	100	-	-	-	20,298	100
恒春旅遊醫院	13,396	-	-	-	13,396	100	-	-	-	13,396	100
臺東醫院	18,890	-	-	-	18,890	100	-	-	-	18,890	100
花蓮醫院	16,360	-	-	-	16,360	100	-	-	-	16,360	100
玉里醫院	28,705	-	-	-	28,705	100	-	-	-	28,705	100
桃園療養院	6,823	-	-	-	6,823	100	-	-	-	6,823	100
八里療養院	7,630	-	-	-	7,630	100	-	-	-	7,630	100
草屯療養院	9,049	-	-	-	9,049	100	-	-	-	9,049	100
嘉南療養院	4,569	-	-	-	4,569	100	-	-	-	4,569	100
樂生療養院	11,067	-	-	-	11,067	100	-	-	-	11,067	100
胸腔病院	8,392	-	-	-	8,392	100	-	-	-	8,392	100
金門醫院	15,818	-	-	50,000	65,818	100	-	-	-	65,818	100
合 計	1,664,477	-	68,700	50,000	1,783,177	100	-	-	-	1,783,177	100

本 頁 空 白

衛生
醫藥
固定資產建設改良擴充
中華民國

項 目	全 部					
	投資總額	資金來源				外借 資金
		營運資金	出售不適 用資產	國庫撥款	其他	
一般建築及設備計畫	2,692,037	2,138,419	-	503,618	50,000	-
分年性項目	1,483,746	1,000,128	-	483,618	-	-
一次性項目	1,208,291	1,138,291	-	20,000	50,000	-
合 計	2,692,037	2,138,419	-	503,618	50,000	-

福利部

品基金

計畫預期進度明細表

107年度

單位:新臺幣千元

計畫					預算數			
目標能量	進度起訖年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
					金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
1.臺中醫院校長期照護大樓擴建計畫新建工程，投資總額593,985千元。	101.09.-107.12.	-	-	-	1,783,177	66.24	2,225,879	82.68
2.旗山醫院校長期照護大樓擴建工程，投資總額49,800千元。	106.01.-108.12.	-	-	-	574,886	38.75	1,017,588	68.58
3.屏東醫院高齡醫療大樓-護理之家擴充計畫，投資總額307,000千元。	106.01.-107.12.							
4.恆春旅遊醫院重建醫療大樓工程，投資總額338,518千元。	107.01.-109.12.							
5.樂生療養院樂生園區整體發展計畫(景觀平台工程)，投資總額145,100千元。	107.01.-110.12.							
6.胸腔病院醫療大樓擴建工程，投資總額49,343千元。	106.01.-107.12.							
	107.01.-107.12.	-	-	-	1,208,291	100.00	1,208,291	100.00
		-	-	-	1,783,177	66.24	2,225,879	82.68

衛生福利部
醫療藥品基金
資產折舊明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項目	不動產、廠房及設備						其他	合計
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	租賃權益改良		
前年度決算資產原值	72,261	7,655,705	10,556,424	458,663	1,017,364	6,248	16,175,525	35,942,190
上年度預計新增資產原值	5,505	1,159,112	241,034	16,578	29,135	-	-259,029	1,192,335
本年度預計新增資產原值	8,700	747,879	-138,169	4,759	-23,524	-	-284,262	315,383
本年度(12月底)止資產總額	86,466	9,562,696	10,659,289	480,000	1,022,975	6,248	15,632,234	37,449,908
本年度應提折舊額	2,647	196,865	824,201	29,565	66,447	300	338,766	1,458,791
醫療成本	2,023	181,243	797,294	26,429	58,545	300	297,940	1,363,774
管理及總務費用	254	9,329	19,047	2,270	5,379	-	9,676	45,955
研究發展及訓練費用	-	4,138	7,480	93	1,540	-	180	13,431
其他業務費用	34	2,103	242	620	828	-	29,461	33,288
業務外費用	336	52	138	153	155	-	1,509	2,343

註：其他(代管資產)前年度決算資產原值不含土地2,183,001千元。

衛生福利部
醫療藥品基金
資產報廢明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			殘 餘 價 值	報 廢 損 失
	成 本 或 重 估 價 值	已 提 折 舊 額	淨 額		
不動產、廠房及設備	1,183,532	1,182,668	864	-	864
土地改良物	-	-	-	-	-
房屋及建築	51,212	51,212	-	-	-
機械及設備	1,013,279	1,012,847	432	-	432
交通及運輸設備	25,459	25,315	144	-	144
什項設備	93,582	93,294	288	-	288
合 計	1,183,532	1,182,668	864	-	864

- 註：一、代管資產報廢原值284,262千元，已提折舊284,262千元。
 二、樂生療養院因照護癱病院民相關設備報廢損失864千元，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號函同意逕透
 過預算程序折減基金。

衛生福利部
醫療藥品基金
基金數額增減明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項目	金額	說明
期初基金數額	16,063,119	
加：		
國庫增撥數	522,835	<p>1. 恒春旅遊醫院重建醫療大樓工程40,000千元。 2. 樂生療養院樂生園區整體發展計畫149,735千元(不動產、廠房及設備8,700千元、遞延資產141,035千元)。 3. 臺北等8家醫院辦理布建長照服務資源計畫經費333,100千元(不動產、廠房及設備20,000千元、遞延資產313,100千元)。</p>
減：		
其他	864	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。
期末基金數額	16,585,090	

預 算 參 考 表

衛生福利部
醫療藥品基金
預計平衡表
中華民國107年12月31日

單位：新臺幣千元

105年12月31日 實際數	科 目	107年12月31日 預計數	106年12月31日 預計數	比較增減
57,168,708	資 產	59,592,485	57,914,969	1,677,516
29,619,587	流動資產	30,354,615	29,503,604	851,011
26,403,132	現金	26,967,357	26,061,591	905,766
2,677,676	應收款項	2,829,582	2,905,493	-75,911
337,910	存貨	354,864	340,996	13,868
200,869	預付款項	202,812	195,524	7,288
171,898	投資、長期應收款、貸 款及準備金	204,487	187,486	17,001
171,898	準備金	204,487	187,486	17,001
12,645,556	不動產、廠房及設備	14,169,364	13,507,076	662,288
3,762,964	土地	3,746,460	3,746,460	-
21,419	土地改良物	30,226	24,173	6,053
5,289,711	房屋及建築	6,908,841	6,306,615	602,226
2,822,256	機械及設備	3,123,242	3,072,765	50,477
120,001	交通及運輸設備	118,350	117,841	509
220,551	什項設備	241,075	237,752	3,323
1,737	租賃權益改良	1,170	1,470	-300
406,917	購建中固定資產	-	-	-
359,409	無形資產	278,350	376,869	-98,519
359,409	無形資產	278,350	376,869	-98,519
14,372,258	其他資產	14,585,669	14,339,934	245,735
770,387	遞延資產	1,690,207	1,102,131	588,076
13,596,619	什項資產	12,890,210	13,232,551	-342,341
5,252	待整理資產	5,252	5,252	-
57,168,708	資 產 總 額	59,592,485	57,914,969	1,677,516

註：一、「信託代理與保證資產」上年度預計數1,353,194千元，本年度1,310,884千元。

二、本基金彙總各分基金預算數，銷除與各分基金間之借貸事項，內部往來上年度
計數 4,206,182千元、本年度預計數4,206,182千元；應收款項(託辦往來)上年度
數 442,607千元、本年度預計數442,607千元。

衛生福利部
醫療藥品基金
預計平衡表
中華民國107年12月31日

單位：新臺幣千元

105年12月31日 實際數	科 目	107年12月31日 預計數	106年12月31日 預計數	比較增減
20,911,999	負 債	20,121,676	20,381,619	-259,943
6,645,997	流動負債	6,595,365	6,529,523	65,842
6,636,988	應付款項	6,586,106	6,520,448	65,658
9,009	預收款項	9,259	9,075	184
14,266,002	其他負債	13,526,311	13,852,096	-325,785
14,266,002	什項負債	13,526,311	13,852,096	-325,785
36,256,709	淨 值	39,470,809	37,533,350	1,937,459
16,027,286	基金	16,585,090	16,063,119	521,971
16,027,286	基金	16,585,090	16,063,119	521,971
14,751,047	公積	17,268,268	16,060,380	1,207,888
10,355,730	資本公積	10,986,773	10,677,455	309,318
4,395,317	特別公積	6,281,495	5,382,925	898,570
1,957,700	累積餘紳	2,142,812	1,935,212	207,600
1,957,700	累積賸餘	2,142,812	1,965,009	177,803
-	累積短紳	-	29,797	-29,797
3,520,676	淨值其他項目	3,474,639	3,474,639	-
3,520,676	累積其他綜合餘紳	3,474,639	3,474,639	-
57,168,708	負債及淨值總額	59,592,485	57,914,969	1,677,516

註：「信託代理與保證負債」上年度預計數1,353,194千元，本年度1,310,884千元。

衛生福利部
醫療藥品基金
5年來主要營運項目分析表
中華民國107年度

單位:新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本 (元)	預算數	說明
本年度預算數					
門診病患醫療	人次	7,622,889	1,699.00	12,951,326	
住院病患醫療	人日	3,082,107	3,664.31	11,293,785	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	7,415,432	1,631.13	12,095,504	
住院病患醫療	人日	3,081,186	3,552.37	10,945,518	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	7,149,191	1,716.65	12,272,628	
住院病患醫療	人日	2,901,520	3,767.39	10,931,170	
104年度決算數					
門診病患醫療	人次	6,987,473	1,643.26	11,482,214	
住院病患醫療	人日	2,887,910	3,588.70	10,363,829	
103年度決算數					
門診病患醫療	人次	6,865,463	1,607.90	11,038,994	
住院病患醫療	人日	2,869,980	3,483.28	9,996,943	

衛生
醫療藥
員工人數
中華民國

機關別	上年度最高可進用員額數							本年度增減					
	專任人員							兼任 人員	專任人員				
	職員	工友	技工	駕駛	聘用	約僱	合計		職員	工友	技工	駕駛	聘用
醫療藥品基金(母基金)	-	-	-	-	1	2	3	-	-	-	-	-	-
基隆醫院	202	12	3	-	12	5	234	-	-	-	-	-	-
臺北醫院	329	21	6	1	16	7	380	-	-	-	-	-	-
桃園醫院	490	37	4	1	23	-	555	-	-	-1	-	-	-
苗栗醫院	172	11	2	1	2	-	188	-	-	-2	-	-	-
豐原醫院	210	9	2	2	2	4	229	-	-	-	-	-	-
臺中醫院	195	9	2	-	11	-	217	-	-	-	-	-	-
彰化醫院	97	13	2	-	1	1	114	-	-	-	-	-	-
南投醫院	132	8	4	-	3	7	154	-	-	-	-	-	-
嘉義醫院	126	9	1	-	-	9	145	-	-	-1	-	-	-
朴子醫院	97	16	3	1	1	5	123	-	-	-	-	-	-
新營醫院	112	12	1	-	3	5	133	-	-	-2	-	-	-
臺南醫院	301	32	6	1	-	12	352	-	-	-5	-	-	-
旗山醫院	81	6	1	-	-	3	91	-	-	-1	-	-	-
澎湖醫院	86	12	2	1	1	4	106	-	-	-	-	-	-
屏東醫院	154	16	3	2	2	5	182	-	-	-1	-	-	-
恒春旅遊醫院	45	6	2	1	-	1	55	-	-	-	-	-	-
臺東醫院	152	11	2	-	1	-	166	-	-	-	-	-	-
花蓮醫院	207	24	4	1	3	7	246	-	-	-2	-	-	-
玉里醫院	122	48	3	2	-	-	175	-	-	-2	-	-	-
桃園療養院	178	28	1	-	6	3	216	-	-	-1	-	-	-
八里療養院	123	21	1	2	-	-	147	-	-	-	-	-	-
草屯療養院	211	33	1	2	1	-	248	-	-	-4	-	-	-
嘉南療養院	137	13	1	-	1	-	152	-	-	-1	-	-	-
樂生療養院	100	15	2	2	-	-	119	-	-	-	-	-	-
胸腔病院	91	6	2	-	-	1	100	-	-	1	-	-	-
金門醫院	81	6	3	2	-	22	114	-	-	-	-	-	-
合計	4,231	434	64	22	90	103	4,944	-	-	-22	-	-	-

福利部
品基金
彙計表
107年度

單位：人

(-) 數			本年度最高可進用員額數							說明	
約僱	合計	兼任 人員 管理委員會委員	專任人員						兼任 人員 管理委員會委員		
			職員	工友	技工	駕駛	聘用	約僱	合計		
-	-	-	-	-	-	-	1	2	3	-	
-	-	-	202	12	3	-	12	5	234	-	
-	-	-	329	21	6	1	16	7	380	-	
-	-1	-	490	36	4	1	23	-	554	-	
-	-2	-	172	9	2	1	2	-	186	-	
-	-	-	210	9	2	2	2	4	229	-	
-	-	-	195	9	2	-	11	-	217	-	
-	-	-	97	13	2	-	1	1	114	-	
-	-	-	132	8	4	-	3	7	154	-	
-	-1	-	126	8	1	-	-	9	144	-	
-	-	-	97	16	3	1	1	5	123	-	
-	-2	-	112	10	1	-	3	5	131	-	
-	-5	-	301	27	6	1	-	12	347	-	
-	-1	-	81	5	1	-	-	3	90	-	
-	-	-	86	12	2	1	1	4	106	-	
-	-1	-	154	15	3	2	2	5	181	-	
-	-	-	45	6	2	1	-	1	55	-	
-	-	-	152	11	2	-	1	-	166	-	
-	-2	-	207	22	4	1	3	7	244	-	
-	-2	-	122	46	3	2	-	-	173	-	
-	-1	-	178	27	1	-	6	3	215	-	
-	-	-	123	21	1	2	-	-	147	-	
-	-4	-	211	29	1	2	1	-	244	-	
-	-1	-	137	12	1	-	1	-	151	-	
-	-	-	100	15	2	2	-	-	119	-	
-	1	-	91	7	2	-	-	1	101	-	
-	-	-	81	6	3	2	-	22	114	-	
-	-22	-	4,231	412	64	22	90	103	4,922	-	

衛生
醫療藥
用人費用
中華民國

機關別	正式員額薪資	聘僱及兼職 人員薪資	超時工作 報酬	津貼	獎金
醫療藥品基金 (母基金)	-	1,428	54	-	180
基隆醫院	134,817	8,438	9,126	-	312,741
臺北醫院	228,363	12,827	21,560	324	478,056
桃園醫院	354,510	14,942	26,558	180	869,699
苗栗醫院	128,380	1,346	7,790	-	252,640
豐原醫院	156,948	2,814	9,643	432	463,936
臺中醫院	140,675	6,522	7,663	216	330,325
彰化醫院	73,802	1,060	19,941	-	192,251
南投醫院	85,414	4,410	7,400	-	330,460
嘉義醫院	87,693	3,300	5,574	-	71,750
朴子醫院	75,968	2,447	10,535	-	57,202
新營醫院	71,440	2,819	4,299	-	68,501
臺南醫院	215,548	4,046	14,408	-	279,016
旗山醫院	51,081	1,068	2,863	-	256,217
澎湖醫院	64,489	2,408	5,435	-	71,033
屏東醫院	102,809	3,038	6,377	-	221,067
恒春旅遊醫院	28,601	415	1,513	-	51,115
臺東醫院	109,223	587	6,635	-	68,793
花蓮醫院	151,137	4,113	14,670	1,732	81,531
玉里醫院	86,041	-	6,443	2,774	180,526
桃園療養院	126,092	3,105	6,021	3,546	233,537
八里療養院	93,107	-	4,348	2,550	95,593
草屯療養院	147,613	629	10,958	4,432	222,883
嘉南療養院	95,341	-	4,693	2,414	117,716
樂生療養院	73,954	-	4,868	1,900	131,403
胸腔病院	49,045	371	3,389	1,722	70,524
金門醫院	69,020	11,074	14,045	-	110,541
合計	3,001,111	93,207	236,809	22,222	5,619,236

註：一、獎金內績效獎金依「公立醫療機構人員獎勵金發給要點」編列4,864,667千元；

考績獎金依公務人員考績法」編列371,103千元；年終獎金依「軍公教人員年終
工作獎金發給注意事項」編列382,156千元；其他獎金依「服務獎章條例暨其施
行細則」編列1,310千元。

二、107年度約用契僱人員預算5,781,786千元，包含薪資4,160,282千元、超時工作報酬

福利部
品基金
彙計表
107年度

單位：新臺幣千元

退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用 人費用	總計
91	-	210	-	1,963	-	1,963
69,137	-	22,542	58	556,859	-	556,859
126,301	-	41,174	15	908,620	-	908,620
104,197	-	64,839	7	1,434,932	-	1,434,932
35,504	-	18,590	-	444,250	-	444,250
45,329	-	26,279	87	705,468	-	705,468
94,932	-	23,084	84	603,501	-	603,501
31,692	-	10,678	72	329,496	-	329,496
66,949	-	15,612	40	510,285	-	510,285
80,293	-	10,664	25	259,299	-	259,299
26,750	-	10,921	19	183,842	-	183,842
48,489	-	11,105	8	206,661	-	206,661
128,436	-	29,038	5	670,497	-	670,497
25,497	-	12,487	51	349,264	-	349,264
28,073	-	10,273	19	181,730	-	181,730
59,838	-	18,227	3	411,359	-	411,359
12,489	-	4,614	9	98,756	-	98,756
40,681	-	14,896	16	240,831	-	240,831
65,512	-	18,549	16	337,260	-	337,260
50,607	-	15,913	-	342,304	-	342,304
50,954	-	20,377	4	443,636	-	443,636
19,105	-	16,156	17	230,876	-	230,876
63,262	-	21,778	33	471,588	-	471,588
14,317	-	14,381	-	248,862	-	248,862
46,815	-	9,819	30	268,789	-	268,789
72,658	-	7,359	2	205,070	-	205,070
11,914	-	11,024	36	227,654	-	227,654
1,419,822	-	480,589	656	10,873,652	-	10,873,652

351,434千元、保險費513,118千元、獎金440,379千元、退職金251,558千元、其他
65,015千元。

三、107年度編列勞務承攬預算831,852千元，包含清潔、保全、伙食、照服員等。

四、107年度編列派遣人力預算480千元(母基金)，辦理出納業務登帳、匯款資料整理。

五、本表各科目支出明細，詳各醫院分預算書。

衛生
醫療藥
各項費用
中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科 目	本
			合 計
10,297,551	10,476,525	用人費用	10,873,652
2,850,702	3,110,569	正式員額薪資	3,001,111
83,102	109,359	聘僱及兼職人員薪資	93,207
212,985	222,503	超時工作報酬	236,809
19,536	22,611	津貼	22,222
5,255,298	4,998,756	獎金	5,619,236
1,410,341	1,511,895	退休及卹償金	1,419,822
464,913	500,189	福利費	480,589
674	643	提繳費	656
8,796,110	8,552,740	服務費用	8,942,340
501,222	578,369	水電費	556,010
49,048	53,725	郵電費	53,762
21,522	26,850	旅運費	28,844
45,330	45,275	印刷裝訂與廣告費	45,123
465,082	459,234	修理保養與保固費	523,311
4,082	4,817	保險費	4,868
3,146,339	2,994,338	一般服務費	3,153,867
4,557,133	4,383,775	專業服務費	4,570,198
6,352	6,357	公共關係費	6,357
6,923,098	6,815,988	材料及用品費	7,220,627
74,094	104,534	使用材料費	108,142
300,890	308,192	用品消耗	332,962
6,548,114	6,403,262	商品及醫療用品	6,779,523
746,666	885,022	租金與利息	847,642
892	613	地租及水租	690
7,344	8,303	房租	8,275

福利部
品基金
彙計表

107年度

單位:新臺幣千元

年	度	預	算	數	
醫療成本	其他業務成本	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務費用	其他業務外費用
8,902,176	22,285	1,583,931	322,140	42,920	200
2,457,010	21,839	290,976	206,009	25,277	-
71,749	14	12,118	9,326	-	-
217,598	-	16,177	1,682	1,352	-
16,781	-	1,522	1,484	2,435	-
5,442,824	84	83,265	86,547	6,516	-
287,154	205	1,120,744	8,034	3,685	-
408,582	143	58,951	9,058	3,655	200
478	-	178	-	-	-
7,868,125	5,747	501,429	296,037	235,910	35,092
484,653	-	24,638	17,855	10,069	18,795
39,312	-	12,218	1,278	683	271
10,810	33	5,315	11,903	783	-
36,412	-	3,097	5,225	389	-
479,609	-	20,709	2,467	12,238	8,288
4,008	-	846	-	12	2
2,604,179	103	363,878	34,675	146,827	4,205
4,209,142	5,611	64,371	222,634	64,909	3,531
-	-	6,357	-	-	-
7,129,014	-	16,684	49,425	12,294	13,210
96,907	-	4,755	3,061	3,073	346
278,743	-	11,929	21,018	8,408	12,864
6,753,364	-	-	25,346	813	-
814,535	-	11,362	21,122	243	380
437	-	253	-	-	-
6,931	-	1,044	-	-	300

衛生
醫療藥
各項費用
中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科 目	本
			合 計
714,814	846,763	機器租金	809,642
19,473	23,135	交通及運輸設備租金	23,813
4,143	6,208	什項設備租金	5,222
1,565,150	1,680,229	折舊、折耗及攤銷	1,758,679
989,592	1,050,661	不動產、廠房及設備折舊	1,120,025
337,113	341,384	其他折舊性資產折舊	338,766
238,445	288,184	攤 銷	299,888
24,869	24,343	稅捐與規費(強制費)	26,978
489	8	土地稅	58
29	27	房屋稅	29
20,650	19,531	消費與行為稅	22,214
3,701	4,777	規 費	4,677
218,843	234,655	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交 流活動費	204,931
35,909	38,795	會 費	39,297
84,532	81,512	捐助、補助與獎助	89,843
98,402	114,348	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	75,791
44,254	39,362	短紓、賠償與保險給付	42,022
44,234	39,362	各項短紓	42,022
20	-	賠償給付	-
1,325,275	718,348	其 他	845,855
1,325,275	718,348	其他費用	845,855
29,941,816	29,427,212	總 計	30,762,726

註：一、105年度醫療成本合計數與收支餘紓預計表差異數463千元，係盤存賸餘466千元及盤
二、106年度醫療成本合計數與收支餘紓預計表差異數750千元，係盤存賸餘784千元及盤

福利部
品基金
彙計表

107年度

單位:新臺幣千元

年	度	預	算	數	
醫療成本	其他業務成本	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務費用	其他業務外費用
780,994	-	7,579	20,927	62	80
23,208	-	588	-	17	-
2,965	-	1,898	195	164	-
1,640,769	-	60,881	14,732	39,592	2,705
1,065,834	-	36,279	13,251	3,827	834
297,940	-	9,676	180	29,461	1,509
276,995	-	14,926	1,301	6,304	362
19,852	-	3,720	-	75	3,331
8	-	-	-	-	50
2	-	6	-	-	21
17,451	-	1,543	-	-	3,220
2,391	-	2,171	-	75	40
41,032	-	5	15,744	58,807	89,343
32,157	-	5	7,093	42	-
-	-	-	500	-	89,343
8,875	-	-	8,151	58,765	-
41,897	-	-	-	-	125
41,897	-	-	-	-	125
-	-	-	-	-	-
16,004	-	225	1,729	10,165	817,732
16,004	-	225	1,729	10,165	817,732
26,473,404	28,032	2,178,237	720,929	400,006	962,118

存短絀3千元之淨差異數。

存短絀34千元之淨差異數。

衛生福利部
醫療藥品基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國107年度

單位:新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	
管理用車		-	-	3	6,850	3	6,850	
21人座大客車	輛	-	-	2	5,520	2	5,520	
9人座小客車	輛	-	-	1	1,330	1	1,330	本年度汰舊換新管理用車2輛5,520千元，係彰化醫院汰換21人座大客車2輛；玉里醫院汰換9人座小客車1輛。預計於107年6月購置。

註：一、管理用車輛：

本年度經汰舊換新或增購後，醫療藥品基金現有公務轎車45輛、小客貨兩用車63輛、9人座小客車8輛、21人座大客車20輛、45人座大客車3輛。

二、其他車輛：

本年度桃園醫院擬增購乳房攝影車1輛8,000千元，預計於107年6月購置，經汰舊換新或增購後，醫療藥品基金現有救護車28輛、垃圾車1輛、X光巡迴車8輛、復康巴士13輛、貨車8輛、機車13輛。

衛生福利部
醫療藥品基金
補辦預算明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
固定資產之建設、改良、擴充	120,438	106	1.澎湖醫院因辦公廳舍空間不足，借用國有財產署經營之國有建物，經國產署通知辦理撥用程序，依據行政院105年11月25日院授主基作字第1050019846號函同意先行辦理撥用（本項屬不動產、廠房及設備-「土地」30,116千元及「房屋及建築」322千元，計30,438千元）。
一般建築及設備計畫	120,438	106	
土地	30,116	106	
房屋及建築	90,322	106	2.屏東醫院為辦理高齡醫療大樓-護理之家擴充工程，依據行政院105年12月19日院授主基作字第1050021229號函同意辦理（本項屬不動產、廠房及設備-房屋及建築，計90,000千元）。

本 頁 空 白

附 錄

衛生福利部
 醫療藥品基金
一般建築及設備計畫之分年性項目明細表
 中華民國107年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期間	投資總額	分年預算數			備註
				以前年度 法定預算	本年度	以後年度	
土地改良物	樂生療養院樂生園 區整體發展計畫-整 體景觀工程	107.01.- 108.12.	145,100 74,900	-	8,700	136,400	
					4,500	70,400	
房屋及建築	樂生療養院樂生園 區整體發展計畫-廣 場平台工程	107.01.- 110.12.	70,200	-	4,200	66,000	
房屋及建築	臺中醫院校長期照 護大樓擴建工程	101.09.- 107.12.	1,338,646 593,985	442,702 336,762	566,186	329,758	
房屋及建築	旗山醫院校長期照 護大樓擴建工程	106.01.- 108.12.	49,800	2,940	15,620	31,240	
房屋及建築	屏東醫院高齡醫 療大樓-護理之家 擴充計畫	106.01.- 107.12.	307,000	90,000	217,000		
房屋及建築	恆春旅遊醫院重 建醫療大樓工程	107.01.- 109.12.	338,518	-	40,000	298,518	
房屋及建築	胸腔病院醫療大 樓擴建工程	106.01.- 107.12.	49,343	13,000	36,343		
合計			1,483,746	442,702	574,886	466,158	

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 106 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
各委員會審查決議部分：		
(一)	衛生福利部 106 年度補助醫療藥品基金 35 億 3,633 萬 4 千元，多年來皆無減少，造成醫院長期仰賴公務預算補助，無有效提升醫療收入減輕國庫負擔。又預算書預計業務收支相抵後計獲賸餘 9 億 0502 萬 8 千元，並同以前年度未分配賸餘累計賸餘 28 億 0795 萬 6 千元。雖然公立醫院具有穩定區域醫療資源之功能，然扣除公務預算補助後，實際為虧損，造成長期接受補助卻讓醫院不思精進之道，爰請衛生福利部在基金應自給自足的預算原則下，考量預算評估會有賸餘，向立法院社會福利及衛生環境委員會提出書面報告。	本項決議於 107 年 1 月 19 日以衛部管字第 1073260118 號函送書面報告予立法院，並副知社會福利及衛生環境委員會。
(二)	醫療藥品基金附屬單位預算，項下醫療成本之門診醫療成本其下之服務費用，於修理保養與保固費編列 190,490 千元，較上年度預算 161,702 千元，及前年度決算數 175,319 千元皆高(P34)；考量政府經費短绌，此案應可減少經費支出，可予節約，故刪減門診醫療成本其下之服務費用之修理保養與保固費 5,000 千元。	已依本決議項目刪減，並據以編列 106 年度法定預算。
(三)	醫療藥品基金附屬單位預算，項下其他業務費用之雜項業務費用，其下之服務費用於修理保養與保固費編列 24,433 千元，較上年度預算 10,201 千元，及前年度決算數 11,864 千元皆高(P44)；考量政府經費短绌，此案應可減少經費支出，可予節約，故刪減其他業務費用之雜項業務費用，其下之服務費用之修理保養與保固費 1,000 千元。	已依本決議項目刪減，並據以編列 106 年度法定預算。

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 106 年度

項 次	決 議 及 附 帶 決 議 內 容	辦 理 情 形
(四)	衛生福利部公務預算補助投資所屬各醫療機構預、決算(不含母基金) 資料顯示，各部立醫院 106 年度預算本期賸餘為 9 億 0,934 萬 7 千元(含政府補助款，下同)，較 105 年度預算賸餘 8 億 2,528 萬 7 千元，增加 8,406 萬元；及較 104 年度決算賸餘 9 億 4,877 萬 4 千元，減少 3,942 萬 7 千元。部立醫院長期以來肩負民間醫療不願意投注資源之離島與偏鄉地區，功能顯著。但現今民間醫療資源，正削減與壓縮部立醫院醫療市場空間，衝擊離島偏鄉地區部立醫院營收與造成人才流失。基此，為因應醫療環境變遷，衛生福利部應積極研議放寬各部立醫院之相關法規與預算限制，以利部立醫院提昇軟硬體方面之服務品質，並有足夠經費維持偏鄉離島之公衛任務，以利發揮公立醫療體系服務效能。	<p>一、藉由中央政府公務預算補助醫療藥品基金，依各院規模、地理位置、營運績效及政策配合等面向權衡，將有助於均衡偏遠地區醫療資源之效益。原規模大且營運較佳之醫院，相對上補助必然高，然而對其補助採逐年遞減；而 26 家所屬醫院中，有半數以上位處偏遠及離島地區，尚有特殊功能醫院，由於多不具經濟規模，但仍須提供必要醫療服務，以保障偏鄉離島居民就醫權益，且部分醫院位處醫療資源重疊或競爭區域，其經營亦較其他公立醫療機構更困難，故對於這些醫院補助相對提高。</p> <p>二、有鑑於部屬醫院轉型，為落實急性期後(中期照護)醫療服務及長期照護等業務，首先透過與醫學中心結盟合作及基層診所轉診服務，建立醫療援助機制，加強院際間醫療技術交流。為有效善用與規劃人力資源，以人才培訓或留任制度，招募足夠臨床專科醫師人力，推動部屬各區主責醫院規劃醫師人力招募與支援計畫，增加醫事人力服務量能，各區主責醫院帶領合作醫院與偏鄉、離島醫院，形成區域性競爭優勢，除了提升部屬醫院經營績效外，另有醫療人力援助偏鄉、離島醫院醫療缺乏科別，減少偏鄉地區民眾健康不均衡問題。</p> <p>三、將賡續滾動式檢視倘有得以法規鬆綁措施相關事宜，依需要處辦。</p>

本 頁 空 白

其 他

衛生福利部
醫療藥品基金
收支預計機關別明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

科 目	總 計	醫療藥品基金(母基金)	基 隆 醫 院	臺 北 醫 院
業務收入	30,568,285	-	1,595,829	2,196,561
醫療收入	26,549,146	-	1,448,526	1,951,224
門診醫療收入	15,004,393	-	1,070,263	1,273,660
住院醫療收入	13,106,136	-	444,018	879,961
其他醫療收入	2,542,644	-	99,396	95,074
醫療折讓	-3,869,489	-	-146,271	-279,971
醫療優待免費	-234,538	-	-18,880	-17,500
其他業務收入	4,019,139	-	147,303	245,337
其他補助收入	3,709,499	-	143,803	243,537
雜項業務收入	309,640	-	3,500	1,800
業務成本與費用	29,800,608	29,567	1,534,182	2,104,638
醫療成本	26,473,404	-	1,393,082	1,860,679
門診醫療成本	12,951,326	-	868,859	1,016,673
住院醫療成本	11,293,785	-	423,237	754,506
其他醫療成本	2,228,293	-	100,986	89,500
其他業務成本	28,032	-	1,600	1,426
雜項業務成本	28,032	-	1,600	1,426
管理及總務費用	2,178,237	29,567	98,345	185,045
管理費用及總務費用	2,178,237	29,567	98,345	185,045
研究發展及訓練費用	720,929	-	41,155	57,488
研究發展費用	336,617	-	33,233	38,970
訓練費用	384,312	-	7,922	18,518
其他業務費用	400,006	-	-	-
雜項業務費用	400,006	-	-	-
業務賸餘(短绌)	767,677	-29,567	61,647	91,923
業務外收入	1,221,163	16,000	23,958	88,441
財務收入	76,629	16,000	3,392	1,944
利息收入	76,629	16,000	3,392	1,944
其他業務外收入	1,144,534	-	20,566	86,497
財產交易賸餘	-	-	-	-
租賃收入	30,124	-	4,616	3,600
資產使用及權利金收入	114,747	-	5,950	7,920
違規罰款收入	8,209	-	400	600
受贈收入	39,576	-	800	4,200
收回呆帳	583	-	-	22
雜項收入	951,295	-	8,800	70,155
業務外費用	962,118	-	19,864	67,650
其他業務外費用	962,118	-	19,864	67,650
雜項費用	962,118	-	19,864	67,650
業務外賸餘(短绌)	259,045	16,000	4,094	20,791
本期賸餘(短绌)	1,026,722	-13,567	65,741	112,714

衛生福利部
醫療藥品基金
收支預計機關別明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

科 目	桃園醫院	苗栗醫院	豐原醫院	臺中醫院	彰化醫院
業務收入	4,420,897	1,166,106	2,423,037	2,120,839	1,570,162
醫療收入	4,166,583	1,061,264	2,281,619	1,927,228	1,456,118
門診醫療收入	2,587,356	554,400	1,308,354	1,080,503	825,148
住院醫療收入	2,144,634	552,908	1,243,290	846,189	790,486
其他醫療收入	166,225	107,456	110,993	235,099	91,551
醫療折讓	-702,942	-145,000	-352,969	-210,747	-234,267
醫療優待免費	-28,690	-8,500	-28,049	-23,816	-16,800
其他業務收入	254,314	104,842	141,418	193,611	114,044
其他補助收入	247,814	100,342	135,428	192,831	111,544
雜項業務收入	6,500	4,500	5,990	780	2,500
業務成本與費用	4,270,949	1,130,418	2,327,238	2,064,404	1,540,006
醫療成本	3,993,612	1,041,550	2,193,209	1,847,328	1,439,692
門診醫療成本	2,228,766	499,598	1,070,083	923,044	673,941
住院醫療成本	1,620,837	439,360	1,029,139	715,551	700,008
其他醫療成本	144,009	102,592	93,987	208,733	65,743
其他業務成本	1,352	1,415	5,990	442	1,800
雜項業務成本	1,352	1,415	5,990	442	1,800
管理及總務費用	179,227	54,589	56,067	159,538	63,046
管理費用及總務費用	179,227	54,589	56,067	159,538	63,046
研究發展及訓練費用	96,758	32,864	71,972	57,096	35,468
研究發展費用	33,277	10,520	7,161	5,360	17,172
訓練費用	63,481	22,344	64,811	51,736	18,296
其他業務費用	-	-	-	-	-
雜項業務費用	-	-	-	-	-
業務賸餘(短绌)	149,948	35,688	95,799	56,435	30,156
業務外收入	244,866	25,736	92,872	42,269	79,260
財務收入	7,136	3,472	4,676	5,000	4,200
利息收入	7,136	3,472	4,676	5,000	4,200
其他業務外收入	237,730	22,264	88,196	37,269	75,060
財產交易賸餘	-	-	-	-	-
租賃收入	8,551	1,421	2,891	383	800
資產使用及權利金收入	15,500	4,027	15,020	14,800	1,500
違規罰款收入	1,419	315	300	354	300
受贈收入	4,000	1,080	4,126	2,000	2,500
收回呆帳	150	16	-	132	60
雜項收入	208,110	15,405	65,859	19,600	69,900
業務外費用	198,261	19,869	79,578	33,358	65,302
其他業務外費用	198,261	19,869	79,578	33,358	65,302
雜項費用	198,261	19,869	79,578	33,358	65,302
業務外賸餘(短绌)	46,605	5,867	13,294	8,911	13,958
本期賸餘(短绌)	196,553	41,555	109,093	65,346	44,114

衛生福利部
醫療藥品基金
收支預計機關別明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

科 目	南投醫院	嘉義醫院	朴子醫院	新營醫院	臺南醫院
業務收入	1,404,618	762,121	461,435	490,613	1,788,526
醫療收入	1,264,830	600,904	366,400	376,783	1,541,320
門診醫療收入	812,729	312,581	200,000	199,585	796,000
住院醫療收入	650,335	270,950	128,000	179,052	866,000
其他醫療收入	58,902	109,044	90,400	46,462	127,000
醫療折讓	-245,873	-84,530	-49,000	-44,230	-232,680
醫療優待免費	-11,263	-7,141	-3,000	-4,086	-15,000
其他業務收入	139,788	161,217	95,035	113,830	247,206
其他補助收入	137,828	160,853	93,535	113,630	244,206
雜項業務收入	1,960	364	1,500	200	3,000
業務成本與費用	1,352,183	763,276	463,197	487,875	1,760,650
醫療成本	1,241,683	645,251	406,000	412,470	1,527,934
門診醫療成本	640,010	306,010	202,845	193,880	684,460
住院醫療成本	572,544	267,339	113,554	172,373	742,685
其他醫療成本	29,129	71,902	89,601	46,217	100,789
其他業務成本	1,710	182	1,200	100	1,500
雜項業務成本	1,710	182	1,200	100	1,500
管理及總務費用	74,440	98,009	50,949	62,902	192,773
管理費用及總務費用	74,440	98,009	50,949	62,902	192,773
研究發展及訓練費用	34,350	19,834	5,048	12,303	38,443
研究發展費用	32,852	16,385	12	11,303	13,408
訓練費用	1,498	3,449	5,036	1,000	25,035
其他業務費用	-	-	-	100	-
雜項業務費用	-	-	-	100	-
業務賸餘(短绌)	52,435	-1,155	-1,762	2,738	27,876
業務外收入	108,161	24,582	15,577	4,795	48,830
財務收入	2,200	3,480	645	625	2,650
利息收入	2,200	3,480	645	625	2,650
其他業務外收入	105,961	21,102	14,932	4,170	46,180
財產交易賸餘	-	-	-	-	-
租賃收入	1,300	-	150	-	600
資產使用及權利金收入	2,100	1,932	2,680	1,200	18,280
違規罰款收入	200	1,200	30	-	300
受贈收入	1,000	108	322	520	2,000
收回呆帳	-	-	-	-	-
雜項收入	101,361	17,862	11,750	2,450	25,000
業務外費用	79,775	12,176	11,635	3,525	36,682
其他業務外費用	79,775	12,176	11,635	3,525	36,682
雜項費用	79,775	12,176	11,635	3,525	36,682
業務外賸餘(短绌)	28,386	12,406	3,942	1,270	12,148
本期賸餘(短绌)	80,821	11,251	2,180	4,008	40,024

衛生福利部
醫療藥品基金
收支預計機關別明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

科 目	旗山醫院	澎湖醫院	屏東醫院	恆春旅遊醫院	臺東醫院
業務收入	1,161,255	514,009	1,459,228	260,251	589,887
醫療收入	1,077,045	402,262	1,309,422	210,720	390,777
門診醫療收入	639,109	255,545	741,743	192,657	214,175
住院醫療收入	542,279	174,762	632,358	47,659	147,315
其他醫療收入	72,512	34,564	129,513	3,677	68,056
醫療折讓	-169,423	-60,243	-178,633	-31,608	-36,149
醫療優待免費	-7,432	-2,366	-15,559	-1,665	-2,620
其他業務收入	84,210	111,747	149,806	49,531	199,110
其他補助收入	82,263	110,547	147,671	49,264	197,264
雜項業務收入	1,947	1,200	2,135	267	1,846
業務成本與費用	1,112,490	512,820	1,420,980	250,831	590,222
醫療成本	1,023,312	470,910	1,302,290	228,999	507,815
門診醫療成本	533,716	266,901	634,042	179,074	262,133
住院醫療成本	424,223	170,626	533,635	46,165	179,204
其他醫療成本	65,373	33,383	134,613	3,760	66,478
其他業務成本	20	1,080	2,085	32	1,223
雜項業務成本	20	1,080	2,085	32	1,223
管理及總務費用	58,574	39,412	86,837	18,894	69,387
管理費用及總務費用	58,574	39,412	86,837	18,894	69,387
研究發展及訓練費用	30,584	1,418	29,768	2,906	11,797
研究發展費用	15,998	1,229	21,074	2,557	5,616
訓練費用	14,586	189	8,694	349	6,181
其他業務費用	-	-	-	-	-
雜項業務費用	-	-	-	-	-
業務賸餘(短绌)	48,765	1,189	38,248	9,420	-335
業務外收入	19,083	27,455	34,673	8,048	11,622
財務收入	520	1,245	1,488	866	1,275
利息收入	520	1,245	1,488	866	1,275
其他業務外收入	18,563	26,210	33,185	7,182	10,347
財產交易賸餘	-	-	-	-	-
租賃收入	627	40	2,334	-	-
資產使用及權利金收入	1,590	210	2,095	1,047	2,867
違規罰款收入	-	200	-	-	261
受贈收入	2,763	260	2,728	135	1,895
收回呆帳	-	-	-	-	103
雜項收入	13,583	25,500	26,028	6,000	5,221
業務外費用	16,623	24,551	27,345	5,585	8,979
其他業務外費用	16,623	24,551	27,345	5,585	8,979
雜項費用	16,623	24,551	27,345	5,585	8,979
業務外賸餘(短绌)	2,460	2,904	7,328	2,463	2,643
本期賸餘(短绌)	51,225	4,093	45,576	11,883	2,308

衛生福利部
醫療藥品基金
收支預計機關別明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

科 目	花蓮醫院	玉里醫院	桃園療養院	八里療養院	草屯療養院
業務收入	677,613	886,857	864,884	470,419	904,326
醫療收入	487,794	583,378	742,200	376,085	730,450
門診醫療收入	260,925	133,729	282,582	60,355	149,193
住院醫療收入	222,269	245,950	472,170	261,017	513,674
其他醫療收入	72,000	266,269	105,387	101,575	180,483
醫療折讓	-65,000	-59,930	-116,119	-46,524	-112,000
醫療優待免費	-2,400	-2,640	-1,820	-338	-900
其他業務收入	189,819	303,479	122,684	94,334	173,876
其他補助收入	188,319	98,180	122,314	93,953	142,516
雜項業務收入	1,500	205,299	370	381	31,360
業務成本與費用	682,584	875,429	822,748	456,837	866,928
醫療成本	578,233	547,908	735,201	417,021	715,154
門診醫療成本	266,851	95,733	225,972	37,413	127,074
住院醫療成本	238,987	224,053	413,429	323,886	425,219
其他醫療成本	72,395	228,122	95,800	55,722	162,861
其他業務成本	1,500	127	368	6	735
雜項業務成本	1,500	127	368	6	735
管理及總務費用	96,224	58,708	68,317	30,192	85,285
管理費用及總務費用	96,224	58,708	68,317	30,192	85,285
研究發展及訓練費用	6,627	17,575	18,862	9,618	25,300
研究發展費用	3,179	15,811	5,518	7,662	8,834
訓練費用	3,448	1,764	13,344	1,956	16,466
其他業務費用	-	251,111	-	-	40,454
雜項業務費用	-	251,111	-	-	40,454
業務賸餘(短绌)	-4,971	11,428	42,136	13,582	37,398
業務外收入	24,106	40,117	69,828	12,610	63,995
財務收入	2,433	1,195	2,163	650	3,645
利息收入	2,433	1,195	2,163	650	3,645
其他業務外收入	21,673	38,922	67,665	11,960	60,350
財產交易賸餘	-	-	-	-	-
租賃收入	-	-	1,973	-	-
資產使用及權利金收入	3,003	2,773	3,579	430	1,250
違規罰款收入	60	130	-	-	-
受贈收入	2,000	3,000	480	828	800
收回呆帳	-	-	100	-	-
雜項收入	16,610	33,019	61,533	10,702	58,300
業務外費用	15,813	34,484	55,775	12,415	55,845
其他業務外費用	15,813	34,484	55,775	12,415	55,845
雜項費用	15,813	34,484	55,775	12,415	55,845
業務外賸餘(短绌)	8,293	5,633	14,053	195	8,150
本期賸餘(短绌)	3,322	17,061	56,189	13,777	45,548

衛生福利部
 醫療藥品基金
收支預計機關別明細表
 中華民國107年度

單位：新臺幣千元

科 目	嘉南療養院	樂生療養院	胸腔病院	金門醫院
業務收入	514,381	769,117	326,425	768,889
醫療收入	442,513	570,614	199,281	583,806
門診醫療收入	128,853	404,805	96,649	423,494
住院醫療收入	304,110	244,153	90,545	212,052
其他醫療收入	77,087	25,296	43,038	25,585
醫療折讓	-65,208	-94,300	-29,606	-76,266
醫療優待免費	-2,329	-9,340	-1,345	-1,059
其他業務收入	71,868	198,503	127,144	185,083
其他補助收入	71,307	169,962	126,357	184,231
雜項業務收入	561	28,541	787	852
業務成本與費用	501,115	742,178	313,407	823,456
醫療成本	442,119	543,456	190,439	768,057
門診醫療成本	115,246	315,769	79,855	503,378
住院醫療成本	267,621	193,265	78,906	223,433
其他醫療成本	59,252	34,422	31,678	41,246
其他業務成本	130	758	615	636
雜項業務成本	130	758	615	636
管理及總務費用	42,651	81,270	99,692	38,297
管理費用及總務費用	42,651	81,270	99,692	38,297
研究發展及訓練費用	16,215	15,787	15,227	16,466
研究發展費用	10,513	8,572	3,790	6,611
訓練費用	5,702	7,215	11,437	9,855
其他業務費用	-	100,907	7,434	-
雜項業務費用	-	100,907	7,434	-
業務賸餘(短绌)	13,266	26,939	13,018	-54,567
業務外收入	31,136	16,708	11,227	35,208
財務收入	1,151	1,400	2,096	1,082
利息收入	1,151	1,400	2,096	1,082
其他業務外收入	29,985	15,308	9,131	34,126
財產交易賸餘	-	-	-	-
租賃收入	277	561	-	-
資產使用及權利金收入	2,017	902	825	1,250
違規罰款收入	172	-	12	1,956
受贈收入	761	1,000	210	60
收回呆帳	-	-	-	-
雜項收入	26,758	12,845	8,084	30,860
業務外費用	25,266	14,031	7,439	30,292
其他業務外費用	25,266	14,031	7,439	30,292
雜項費用	25,266	14,031	7,439	30,292
業務外賸餘(短绌)	5,870	2,677	3,788	4,916
本期賸餘(短绌)	19,136	29,616	16,806	-49,651

衛生福利部
醫療藥品基金
餘绌撥補預計機關別明細表
中華民國107年度

單位:新臺幣千元

項 目	總 計	醫療藥品基金(母基金)	基隆醫院	臺北醫院	桃園醫院
賸餘之部	3,054,949	169,084	75,246	203,645	366,956
本期賸餘	1,089,940	-	65,741	112,714	196,553
前期未分配賸餘	1,965,009	169,084	9,505	90,931	170,403
分配之部	912,137	13,567	75,246	136,740	190,430
填補累積短绌	13,567	13,567	-	-	-
提存公積	898,570	-	75,246	136,740	190,430
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-
未分配賸餘	2,142,812	155,517	-	66,905	176,526
短绌之部	93,015	13,567	-	-	-
本期短绌	63,218	13,567	-	-	-
前期待填補之短绌	29,797	-	-	-	-
填補之部	93,015	13,567	-	-	-
撥用賸餘	13,567	13,567	-	-	-
撥用公積	79,448	-	-	-	-
待填補之短绌	-	-	-	-	-
項 目	苗栗醫院	豐原醫院	臺中醫院	彰化醫院	南投醫院
賸餘之部	78,803	176,988	146,879	57,012	204,263
本期賸餘	41,555	109,093	65,346	44,114	80,821
前期未分配賸餘	37,248	67,895	81,533	12,898	123,442
分配之部	35,681	67,700	-	39,761	54,344
填補累積短绌	-	-	-	-	-
提存公積	35,681	67,700	-	39,761	54,344
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-
未分配賸餘	43,122	109,288	146,879	17,251	149,919
短绌之部	-	-	-	-	-
本期短绌	-	-	-	-	-
前期待填補之短绌	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-
待填補之短绌	-	-	-	-	-
項 目	嘉義醫院	朴子醫院	新營醫院	臺南醫院	旗山醫院
賸餘之部	11,251	64,372	24,745	85,002	65,625
本期賸餘	11,251	2,180	4,008	40,024	51,225
前期未分配賸餘	-	62,192	20,737	44,978	14,400
分配之部	-	-	14,522	57,297	65,625
填補累積短绌	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	14,522	57,297	65,625
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-
未分配賸餘	11,251	64,372	10,223	27,705	-
短绌之部	-	-	-	-	-
本期短绌	-	-	-	-	-
前期待填補之短绌	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-
待填補之短绌	-	-	-	-	-

衛生福利部
醫療藥品基金
餘绌撥補預計機關別明細表

中華民國107年度

單位:新臺幣千元

項目	澎湖醫院	屏東醫院	恆春旅遊醫院	臺東醫院	花蓮醫院
賸餘之部	9,073	141,096	30,919	28,159	35,912
本期賸餘	4,093	45,576	11,883	2,308	3,322
前期未分配賸餘	4,980	95,520	19,036	25,851	32,590
分配之部	-	-	13,396	18,890	16,360
填補累積短绌	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	13,396	18,890	16,360
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-
未分配賸餘	9,073	141,096	17,523	9,269	19,552
短绌之部	-	-	-	-	-
本期短绌	-	-	-	-	-
前期待填補之短绌	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-
待填補之短绌	-	-	-	-	-
項目	玉里醫院	桃園療養院	八里療養院	草屯療養院	嘉南療養院
賸餘之部	90,712	559,488	53,411	53,756	122,734
本期賸餘	17,061	56,189	13,777	45,548	19,136
前期未分配賸餘	73,651	503,299	39,634	8,208	103,598
分配之部	28,705	6,823	7,630	9,049	4,569
填補累積短绌	-	-	-	-	-
提存公積	28,705	6,823	7,630	9,049	4,569
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-
未分配賸餘	62,007	552,665	45,781	44,707	118,165
短绌之部	-	-	-	-	-
本期短绌	-	-	-	-	-
前期待填補之短绌	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-
待填補之短绌	-	-	-	-	-
項目	樂生療養院	胸腔病院	金門醫院		
賸餘之部	74,919	124,899	-		
本期賸餘	29,616	16,806	-		
前期未分配賸餘	45,303	108,093	-		
分配之部	11,067	44,735	-		
填補累積短绌	-	-	-		
提存公積	11,067	44,735	-		
解繳國庫淨額	-	-	-		
未分配賸餘	63,852	80,164	-		
短绌之部	-	-	79,448		
本期短绌	-	-	49,651		
前期待填補之短绌	-	-	29,797		
填補之部	-	-	79,448		
撥用賸餘	-	-	-		
撥用公積	-	-	79,448		
待填補之短绌	-	-	-		

衛生福利部
醫療藥品基金
現金流量預計機關別明細表
中華民國107年度

單位:新臺幣千元

科 目	總 計	醫療藥品基金(母基金)	基隆醫院	臺北醫院
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀)	1,026,722	-13,567	65,741	112,714
利息股利之調整	-76,629	-16,000	-3,392	-1,944
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	950,093	-29,567	62,349	110,770
調整非現金項目	1,875,361	55,378	82,854	83,697
未計利息股利之現金流入 (流出)	2,825,454	25,811	145,203	194,467
收取利息	80,851	17,009	3,392	1,944
業務活動之淨現金流入(流出)	2,906,305	42,820	148,595	196,411
投資活動之現金流量				
減少無形資產及其他資產	3,005	-	-	1,289
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-1,783,177	-900	-101,142	-146,740
增加無形資產及其他資產	-791,387	-	-380	-7,986
投資活動之淨現金流入(流出)	-2,571,559	-900	-101,522	-153,437
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	21,514	-	-	16,883
增加基金、公積及填補短絀	572,835	-	-	10,000
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-23,329	-	-	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	571,020	-	-	26,883
現金及約當現金之淨增(淨減)	905,766	41,920	47,073	69,857
期初現金及約當現金	26,061,591	5,059,274	1,683,161	1,915,611
期末現金及約當現金	26,967,357	5,101,194	1,730,234	1,985,468

衛生福利部
 醫療藥品基金
現金流量預計機關別明細表
 中華民國107年度

單位:新臺幣千元

科 目	桃園醫院	苗栗醫院	豐原醫院	臺中醫院
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀)	196,553	41,555	109,093	65,346
利息股利之調整	-7,136	-3,472	-4,676	-5,000
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	189,417	38,083	104,417	60,346
調整非現金項目	596,169	94,615	-115,822	204,505
未計利息股利之現金流入 (流出)	785,586	132,698	-11,405	264,851
收取利息	7,136	4,096	7,992	5,000
業務活動之淨現金流入(流出)	792,722	136,794	-3,413	269,851
投資活動之現金流量				
減少無形資產及其他資產	-	-	-	-
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-190,430	-35,681	-67,700	-436,893
增加無形資產及其他資產	-7,000	-	-33,598	-600
投資活動之淨現金流入(流出)	-197,430	-35,681	-101,298	-437,493
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-	-	-
增加基金、公積及填補短絀	-	-	-	10,000
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-806	-	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	-	-806	-	10,000
現金及約當現金之淨增(淨減)	595,292	100,307	-104,711	-157,642
期初現金及約當現金	1,688,647	1,257,648	1,745,956	1,037,519
期末現金及約當現金	2,283,939	1,357,955	1,641,245	879,877

衛生福利部
醫療藥品基金
現金流量預計機關別明細表
中華民國107年度

單位:新臺幣千元

科 目	彰化醫院	南投醫院	嘉義醫院	朴子醫院
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀)	44,114	80,821	11,251	2,180
利息股利之調整	-4,200	-2,200	-3,480	-645
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	39,914	78,621	7,771	1,535
調整非現金項目	90,238	108,971	59,518	24,499
未計利息股利之現金流入 (流出)	130,152	187,592	67,289	26,034
收取利息	4,200	2,180	3,435	645
業務活動之淨現金流入(流出)	134,352	189,772	70,724	26,679
投資活動之現金流量				
減少無形資產及其他資產	-	-	325	-
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-39,761	-54,344	-29,847	-12,189
增加無形資產及其他資產	-35,000	-47,575	-	-10,870
投資活動之淨現金流入(流出)	-74,761	-101,919	-29,522	-23,059
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	333	399	-
增加基金、公積及填補短絀	-	15,350	-	4,100
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-	-	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	-	15,683	399	4,100
現金及約當現金之淨增(淨減)	59,591	103,536	41,601	7,720
期初現金及約當現金	1,086,844	1,255,293	596,003	238,136
期末現金及約當現金	1,146,435	1,358,829	637,604	245,856

衛生福利部
醫療藥品基金
現金流量預計機關別明細表
中華民國107年度

單位:新臺幣千元

科 目	新營醫院	臺南醫院	旗山醫院	澎湖醫院
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀)	4,008	40,024	51,225	4,093
利息股利之調整	-625	-2,650	-520	-1,245
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	3,383	37,374	50,705	2,848
調整非現金項目	33,599	120,730	36,946	63,267
未計利息股利之現金流入 (流出)	36,982	158,104	87,651	66,115
收取利息	620	2,655	520	1,018
業務活動之淨現金流入(流出)	37,602	160,759	88,171	67,133
投資活動之現金流量				
減少無形資產及其他資產	-	-	-	-
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-14,522	-57,297	-76,887	-5,804
增加無形資產及其他資產	-284,100	-5,900	-1,898	-1,370
投資活動之淨現金流入(流出)	-298,622	-63,197	-78,785	-7,174
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	500	-	-	-
增加基金、公積及填補短絀	284,100	5,000	-	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-1,000	-8,182	-914
籌資活動之淨現金流入(流出)	284,600	4,000	-8,182	-914
現金及約當現金之淨增(淨減)	23,580	101,562	1,204	59,045
期初現金及約當現金	304,999	1,083,731	250,569	392,442
期末現金及約當現金	328,579	1,185,293	251,773	451,487

衛生福利部
醫療藥品基金
現金流量預計機關別明細表
中華民國107年度

單位:新臺幣千元

科 目	屏東醫院	恆春旅遊醫院	臺東醫院	花蓮醫院
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀)	45,576	11,883	2,308	3,322
利息股利之調整	-1,488	-866	-1,275	-2,433
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	44,088	11,017	1,033	889
調整非現金項目	73,385	15,455	-21,604	51,689
未計利息股利之現金流入 (流出)	117,473	26,472	-20,571	52,578
收取利息	1,464	866	1,226	2,433
業務活動之淨現金流入(流出)	118,937	27,338	-19,345	55,011
投資活動之現金流量				
減少無形資產及其他資產	-	-	-	-
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-237,298	-53,396	-18,890	-16,360
增加無形資產及其他資產	-49,249	-2,000	-17,785	-21,418
投資活動之淨現金流入(流出)	-286,547	-55,396	-36,675	-37,778
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	600	-	-
增加基金、公積及填補短絀	-	40,000	1,000	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-11,981	-	-	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	-11,981	40,600	1,000	-
現金及約當現金之淨增(淨減)	-179,591	12,542	-55,020	17,233
期初現金及約當現金	573,040	196,860	573,575	701,106
期末現金及約當現金	393,449	209,402	518,555	718,339

衛生福利部
醫療藥品基金
現金流量預計機關別明細表
中華民國107年度

單位:新臺幣千元

科 目	玉里醫院	桃園療養院	八里療養院	草屯療養院
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀)	17,061	56,189	13,777	45,548
利息股利之調整	-1,195	-2,163	-650	-3,645
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	15,866	54,026	13,127	41,903
調整非現金項目	50,366	36,911	-12,879	43,365
未計利息股利之現金流入 (流出)	66,232	90,937	248	85,268
收取利息	1,195	2,163	550	3,645
業務活動之淨現金流入(流出)	67,427	93,100	798	88,913
投資活動之現金流量				
減少無形資產及其他資產	-	-	-	-
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-28,705	-6,823	-7,630	-9,049
增加無形資產及其他資產	-90,292	-	-14,000	-8,000
投資活動之淨現金流入(流出)	-118,997	-6,823	-21,630	-17,049
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	100	-	-
增加基金、公積及填補短絀	-	-	-	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-	-	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	-	100	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減)	-51,570	86,377	-20,832	71,864
期初現金及約當現金	848,641	1,070,642	285,642	342,418
期末現金及約當現金	797,071	1,157,019	264,810	414,282

衛生福利部
醫療藥品基金
現金流量預計機關別明細表
中華民國107年度

單位:新臺幣千元

科 目	嘉南療養院	樂生療養院	胸腔病院	金門醫院
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀)	19,136	29,616	16,806	-49,651
利息股利之調整	-1,151	-1,400	-2,096	-1,082
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	17,985	28,216	14,710	-50,733
調整非現金項目	-81,308	34,491	23,310	123,016
未計利息股利之現金流入 (流出)	-63,323	62,707	38,020	72,283
收取利息	1,146	1,200	2,039	1,082
業務活動之淨現金流入(流出)	-62,177	63,907	40,059	73,365
投資活動之現金流量				
減少無形資產及其他資產	-	-	208	1,183
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-4,569	-19,767	-44,735	-65,818
增加無形資產及其他資產	-3,985	-144,849	-2,500	-1,032
投資活動之淨現金流入(流出)	-8,554	-164,616	-47,027	-65,667
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	1,282	-	1,417	-
增加基金、公積及填補短絀	-	153,285	-	50,000
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-	-	-446
籌資活動之淨現金流入(流出)	1,282	153,285	1,417	49,554
現金及約當現金之淨增(淨減)	-69,449	52,576	-5,551	57,252
期初現金及約當現金	441,391	600,191	435,320	396,932
期末現金及約當現金	371,942	652,767	429,769	454,184

衛生福利部
醫療藥品基金
預計平衡表機關別明細表
中華民國107年12月31日

單位：新臺幣千元

科 目	總 計	醫療藥品基金(母基金)	基隆醫院	臺北醫院	桃園醫院
資 產	64,241,274	5,552,309	3,077,921	3,917,023	6,383,884
流動資產	30,797,222	5,548,801	1,915,742	2,302,197	2,601,310
現金	26,967,357	5,101,194	1,730,234	1,985,468	2,283,939
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	204,487	-	14,962	15,448	29,725
準備金	204,487	-	14,962	15,448	29,725
不動產、廠房及設備	14,169,364	865	834,358	805,296	1,319,310
土地	3,746,460	-	428,147	210,468	211,145
土地及改良物	30,226	-	4,601	404	-
房屋及建築	6,908,841	-	227,017	236,213	471,669
機械及設備	3,123,242	865	155,451	340,638	602,909
交通及運輸設備	118,350	-	676	8,628	13,327
什項設備	241,075	-	18,466	8,945	20,260
租賃權益改良	1,170	-	-	-	-
無形資產	278,350	2,643	12,456	22,011	26,044
無形資產	278,350	2,643	12,456	22,011	26,044
其他資產	18,791,851	-	300,403	772,071	2,407,495
遞延資產	1,690,207	-	-	12,598	162,725
什項資產	12,890,210	-	231,332	394,819	1,437,937
待整理資產	5,252	-	19	-	-
內部往來	4,206,182	-	69,052	364,654	806,833
資產總額	64,241,274	5,552,309	3,077,921	3,917,023	6,383,884
負 債	24,770,465	4,887,905	641,327	917,178	2,210,123
流動負債	7,037,972	710,398	355,195	462,090	666,382
應付款項	7,028,713	710,398	354,956	462,000	666,058
預收款項	9,259	-	239	90	324
其他負債	17,732,493	4,177,507	286,132	455,088	1,543,741
什項負債	13,526,311	2,387	286,132	455,088	1,543,741
內部往來	4,206,182	4,175,120	-	-	-
淨 值	39,470,809	664,404	2,436,594	2,999,845	4,173,761
基金	16,585,090	495,174	950,231	1,325,349	1,874,085
基金	16,585,090	495,174	950,231	1,325,349	1,874,085
公積	17,268,268	13,713	1,070,827	1,394,051	2,028,917
資本公積	10,986,773	12,257	508,881	632,137	1,020,070
特別公積	6,281,495	1,456	561,946	761,914	1,008,847
累積餘紓(-)	2,142,812	155,517	-	66,905	176,526
累積賸餘	2,142,812	155,517	-	66,905	176,526
淨值其他項目	3,474,639	-	415,536	213,540	94,233
未實現重估增值	3,474,639	-	415,536	213,540	94,233
負債及淨值總額	64,241,274	5,552,309	3,077,921	3,917,023	6,383,884

衛生福利部
醫療藥品基金
預計平衡表機關別明細表
中華民國107年12月31日

單位：新臺幣千元

科 目	苗栗醫院	豐原醫院	臺中醫院	彰化醫院	南投醫院
資 產	2,279,498	3,237,634	3,629,576	2,665,931	2,984,949
流動資產	1,422,207	2,156,391	971,350	1,267,929	1,446,134
現金	1,357,955	1,641,245	879,877	1,146,435	1,358,829
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	23,496	4,203	3,654	10,473
準備金	-	23,496	4,203	3,654	10,473
不動產、廠房及設備	388,818	534,563	1,586,209	534,659	164,823
土地	172,068	-	414,011	-	-
土地及改良物	-	89	-	-	1,468
房屋及建築	120,161	255,892	1,019,113	355,447	29,147
機械及設備	90,991	259,795	147,269	162,393	122,443
交通及運輸設備	38	13,501	-	14,991	260
什項設備	5,560	5,286	5,816	1,828	11,505
租賃權益改良	-	-	-	-	-
無形資產	10,214	15,052	13,606	17,048	8,503
無形資產	10,214	15,052	13,606	17,048	8,503
其他資產	458,259	508,132	1,054,208	842,641	1,355,016
遞延資產	68,406	78,826	76,000	47,714	67,153
什項資產	389,853	386,805	623,368	641,986	1,067,834
待整理資產	-	-	-	-	-
內部往來	-	42,501	354,840	152,941	220,029
資產總額	2,279,498	3,237,634	3,629,576	2,665,931	2,984,949
負 債	652,802	701,223	1,205,383	997,236	1,626,522
流動負債	272,012	298,487	536,847	317,293	543,205
應付款項	271,843	298,089	536,318	314,845	543,093
預收款項	169	398	529	2,448	112
其他負債	380,790	402,736	668,536	679,943	1,083,317
什項負債	380,790	402,736	668,536	679,943	1,083,317
內部往來	-	-	-	-	-
淨 值	1,626,696	2,536,411	2,424,193	1,668,695	1,358,427
基金	460,659	1,336,576	863,046	735,902	343,228
基金	460,659	1,336,576	863,046	735,902	343,228
公積	954,760	1,090,547	1,010,996	915,542	865,280
資本公積	517,452	564,120	657,280	555,417	588,712
特別公積	437,308	526,427	353,716	360,125	276,568
累積餘紓(-)	43,122	109,288	146,879	17,251	149,919
累積賸餘	43,122	109,288	146,879	17,251	149,919
淨值其他項目	168,155	-	403,272	-	-
未實現重估增值	168,155	-	403,272	-	-
負債及淨值總額	2,279,498	3,237,634	3,629,576	2,665,931	2,984,949

衛生福利部
醫療藥品基金
預計平衡表機關別明細表
中華民國107年12月31日

單位：新臺幣千元

科 目	嘉義醫院	朴子醫院	新營醫院	臺南醫院	旗山醫院
資 產	2,154,010	983,264	1,231,385	4,640,834	1,331,353
流動資產	755,715	310,478	400,293	1,392,764	434,316
現金	637,604	245,856	328,579	1,185,293	251,773
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	8,612	5,944	9,643	14,594	2,542
準備金	8,612	5,944	9,643	14,594	2,542
不動產、廠房及設備	124,030	90,197	47,830	1,793,702	351,401
土地	-	-	-	1,472,252	61,290
土地及改良物	-	-	230	2,970	126
房屋及建築	261	32,858	499	140,620	115,396
機械及設備	94,632	45,303	44,397	153,898	158,269
交通及運輸設備	2,819	6,870	568	7,716	1,339
什項設備	26,318	5,166	2,136	16,246	14,981
租賃權益改良	-	-	-	-	-
無形資產	2,029	15,761	962	14,451	10,090
無形資產	2,029	15,761	962	14,451	10,090
其他資產	1,263,624	560,884	772,657	1,425,323	533,004
遞延資產	37,933	25,996	300,156	33,941	116,855
什項資產	1,002,567	346,312	316,017	982,905	367,980
待整理資產	-	-	-	-	-
內部往來	223,124	188,576	156,484	408,477	48,169
資產總額	2,154,010	983,264	1,231,385	4,640,834	1,331,353
負 債	1,215,668	456,279	413,882	1,355,943	519,764
流動負債	193,869	90,677	72,849	318,991	134,353
應付款項	193,869	90,320	72,826	318,946	134,134
預收款項	-	357	23	45	219
其他負債	1,021,799	365,602	341,033	1,036,952	385,411
什項負債	1,021,799	365,602	341,033	1,036,952	385,411
內部往來	-	-	-	-	-
淨 值	938,342	526,985	817,503	3,284,891	811,589
基金	462,825	182,369	474,250	890,950	89,940
基金	462,825	182,369	474,250	890,950	89,940
公積	464,266	280,244	333,030	895,245	660,878
資本公積	455,072	280,244	310,896	735,245	314,224
特別公積	9,194	-	22,134	160,000	346,654
累積餘紓(-)	11,251	64,372	10,223	27,705	-
累積賸餘	11,251	64,372	10,223	27,705	-
淨值其他項目	-	-	-	1,470,991	60,771
未實現重估增值	-	-	-	1,470,991	60,771
負債及淨值總額	2,154,010	983,264	1,231,385	4,640,834	1,331,353

衛生福利部
醫療藥品基金
預計平衡表機關別明細表
中華民國107年12月31日

單位：新臺幣千元

科 目	澎 湖 醫 院	屏 東 醫 院	恆 春 旅 遊 醫 院	臺 東 醫 院	花 蓮 醫 院
資 產	1,065,918	1,672,165	479,315	1,543,809	1,906,000
流動資產	483,777	562,359	230,968	690,035	824,929
現金	451,487	393,449	209,402	518,555	718,339
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,903	7,171	888	1,270	10,760
準備金	4,903	7,171	888	1,270	10,760
不動產、廠房及設備	400,691	627,905	144,255	205,359	347,950
土地	136,727	200,563	59,402	66,295	179,350
土地及改良物	2,732	-	-	-	832
房屋及建築	217,996	331,898	47,890	76,224	78,367
機械及設備	40,009	91,366	33,812	53,775	70,475
交通及運輸設備	1,721	1,460	38	5,963	6,064
什項設備	1,506	2,618	3,113	3,102	12,862
租賃權益改良	-	-	-	-	-
無形資產	10,784	12,456	6,168	12,880	10,802
無形資產	10,784	12,456	6,168	12,880	10,802
其他資產	165,763	462,274	97,036	634,265	711,559
遞延資產	724	125,293	4,903	37,670	62,064
什項資產	71,504	336,981	55,222	399,209	485,063
待整理資產	-	-	-	1,786	-
內部往來	93,535	-	36,911	195,600	164,432
資產總額	1,065,918	1,672,165	479,315	1,543,809	1,906,000
負 債	271,241	610,199	106,960	469,290	659,754
流動負債	196,133	236,826	52,004	85,560	148,603
應付款項	195,780	236,794	52,004	85,011	147,830
預收款項	353	32	-	549	773
其他負債	75,108	373,373	54,956	383,730	511,151
什項負債	75,108	373,373	54,956	383,730	511,151
內部往來	-	-	-	-	-
淨 值	794,677	1,061,966	372,355	1,074,519	1,246,246
基金	408,491	268,557	96,822	451,441	452,268
基金	408,491	268,557	96,822	451,441	452,268
公積	270,261	453,057	198,655	548,654	596,364
資本公積	258,245	354,835	139,192	435,909	475,908
特別公積	12,016	98,222	59,463	112,745	120,456
累積餘紓(-)	9,073	141,096	17,523	9,269	19,552
累積賸餘	9,073	141,096	17,523	9,269	19,552
淨值其他項目	106,852	199,256	59,355	65,155	178,062
未實現重估增值	106,852	199,256	59,355	65,155	178,062
負債及淨值總額	1,065,918	1,672,165	479,315	1,543,809	1,906,000

衛生福利部
醫療藥品基金
預計平衡表機關別明細表
中華民國107年12月31日

單位：新臺幣千元

科 目	玉里醫院	桃園療養院	八里療養院	草屯療養院	嘉南療養院
資 產	2,283,326	2,036,634	894,914	1,427,445	929,894
流動資產	864,026	1,197,517	325,850	477,386	534,553
現金	797,071	1,157,019	264,810	414,282	371,942
投資、長期應收款、貸墊款	-	9,667	1,715	1,402	1,064
及準備金	-	9,667	1,715	1,402	1,064
準備金	-	9,667	1,715	1,402	1,064
不動產、廠房及設備	180,929	331,749	372,311	479,804	20,385
土地	33,250	-	16,882	-	-
土地及改良物	-	-	6,241	290	295
房屋及建築	77,038	316,424	315,105	388,191	-
機械及設備	41,445	9,117	26,120	50,763	14,309
交通及運輸設備	10,120	1,128	329	9,338	1,993
什項設備	19,076	5,080	6,464	31,222	3,788
租賃權益改良	-	-	1,170	-	-
無形資產	7,703	5,027	8,813	9,120	2,589
無形資產	7,703	5,027	8,813	9,120	2,589
其他資產	1,230,668	492,674	186,225	459,733	371,303
遞延資產	134,873	-	39,477	30,722	9,235
什項資產	1,039,179	347,050	67,837	207,001	362,068
待整理資產	-	-	-	-	-
內部往來	56,616	145,624	78,911	222,010	-
資產總額	2,283,326	2,036,634	894,914	1,427,445	929,894
負 債	1,341,252	661,425	143,032	414,767	470,974
流動負債	300,757	254,306	72,516	201,404	109,380
應付款項	300,485	253,816	71,840	201,170	109,380
預收款項	272	490	676	234	-
其他負債	1,040,495	407,119	70,516	213,363	361,594
什項負債	1,040,495	407,119	70,516	213,363	361,594
內部往來	-	-	-	-	-
淨 值	942,074	1,375,209	751,882	1,012,678	458,920
基金	132,644	551,373	493,916	340,014	26,462
基金	132,644	551,373	493,916	340,014	26,462
公積	747,388	271,171	212,185	627,957	314,293
資本公積	623,753	184,336	111,993	196,456	264,647
特別公積	123,635	86,835	100,192	431,501	49,646
累積餘紓(-)	62,007	552,665	45,781	44,707	118,165
累積賸餘	62,007	552,665	45,781	44,707	118,165
淨值其他項目	35	-	-	-	-
未實現重估增值	35	-	-	-	-
負債及淨值總額	2,283,326	2,036,634	894,914	1,427,445	929,894

衛生福利部
醫療藥品基金
預計平衡表機關別明細表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣千元

科 目	樂生療養院	胸腔病院	金門醫院		
資 產	2,847,257	916,419	2,168,607		
流動資產	685,301	452,622	542,272		
現金	652,767	429,769	454,184		
投資、長期應收款、貸墊款	-	1,780	20,571		
及準備金	-	1,780	20,571		
準備金	-	1,780	20,571		
不動產、廠房及設備	1,016,421	92,103	1,373,441		
土地	12,739	-	71,871		
土地及改良物	9,948	-	-		
房屋及建築	897,078	51,318	1,107,019		
機械及設備	88,946	38,109	185,743		
交通及運輸設備	2,258	2,177	5,028		
什項設備	5,452	499	3,780		
租賃權益改良	-	-	-		
無形資產	6,057	5,500	9,581		
無形資產	6,057	5,500	9,581		
其他資產	1,139,478	364,414	222,742		
遞延資產	189,769	4,194	22,980		
什項資產	949,709	179,910	199,762		
待整理資產	-	3,447	-		
內部往來	-	176,863	-		
資產總額	2,847,257	916,419	2,168,607		
負 債	1,140,020	286,678	393,638		
流動負債	146,394	99,000	162,441		
應付款項	145,554	99,000	162,354		
預收款項	840	-	87		
其他負債	993,626	187,678	231,197		
什項負債	963,010	187,678	230,751		
內部往來	30,616	-	446		
淨 值	1,707,237	629,741	1,774,969		
基金	1,375,272	240,785	1,262,461		
基金	1,375,272	240,785	1,262,461		
公積	268,113	305,408	476,466		
資本公積	160,048	152,978	476,466		
特別公積	108,065	152,430	-		
累積餘紓(-)	63,852	80,164	-		
累積賸餘	63,852	80,164	-		
淨值其他項目	-	3,384	36,042		
未實現重估增值	-	3,384	36,042		
負債及淨值總額	2,847,257	916,419	2,168,607		

本頁空白

醫療藥品基金(母基金)

業務計畫及預算說明

衛生福利部
醫療藥品基金
業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

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

二、基金歸類及屬性：

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

貳、願景：

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

參、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前（105）年度決算結果：

(一)業務成本與費用：決算數 2,533 萬 6 千元，較預算數 2,874 萬 8 千元，減少 11.87%，主要係撙節支出較預算減少。

(二)業務外收入：決算數 2,192 萬 8 千元，較預算數 2,900 萬元，減少 24.38%。

(三)收支賸餘：決算數短绌 340 萬 8 千元，較預算數賸餘 25 萬 2 千元，減少 1,452.34%，主要係利息收入減少，致短绌增加。

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

二、上（106）年度截至 6 月底止預算執行情形：

- (一)業務成本與費用：預計業務成本與費用 773 萬 1 千元，實際業務成本與費用 385 萬 6 千元，較預計數減少 50.13%，主要係因撙節支出及部分業務計畫尚在辦理中，故該經費支用較預計數減少。
- (二)業務外收入：預計業務外收入 250 萬元，實際業務外收入 293 萬元，較預計數增加 17.22%，主要係雜項收入增加，致實際發生數較預計數增加。
- (三)收支賸餘：預計短绌 523 萬 1 千元，實際發生短绌 92 萬 6 千元，較預計數減少 82.31%，主要係撙節支出所致。

肆、業務計畫：

一、營運計畫：

- (一)本部母基金除保留供所屬醫療機構營運週轉外，以定期存款方式，儲存於銀行，以增加孳息收入。
- (二)輔導本部醫療機構經營管理，增進醫療機構服務品質。
- (三)敦聘醫療專家指導、支援以強化醫院陣容，擴大辦理醫療建教合作，以提昇醫療服務品質。
- (四)加強輔導醫療機構感染性醫療廢水、廢棄物處理。
- (五)輔導所屬醫療機構配合全民健康保險業務，落實全民健保之社會福利政策。
- (六)輔導建置所屬醫療機構資訊作業，提昇正確醫療保健資訊。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

- (一)一般建築及設備計畫：本年度預算數編列 90 萬元，為機械設備，由自有資金支應。

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

(二)107 年度固定資產建設、改良、擴充及其資金來源，請參考圖 1 之圖示。

伍、預算概要：

一、業務收支及餘绌之預計：

(一)本年度業務成本與費用 2,956 萬 7 千元，主要係「管理及總務費用」較上年度預算數 2,931 萬 9 千元，增加 0.85%，係電腦軟體攤銷費用增加所致。

(二)業務外收入 1,600 萬元，較上年度預算數 2,500 萬元，減少 36%，主要係銀行存款利息減少所致。

(三)業務總收支相抵，計短绌 1,356 萬 7 千元，較上年度預算數短绌 431 萬 9 千元，增加 214.12%，主要係利息收入減少所致。

(四)本年度及最近五年收入、費用及賸餘圖表，詳見圖 2、3。

二、餘绌撥補之預計：

(一)以前年度未分配賸餘 1 億 6,908 萬 4 千元。

(二)填補累積短绌 1,356 萬 7 千元。

(三)經以上分配後，本年度未分配賸餘 1 億 5,551 萬 7 千元，留待以後年度處理。

(四)本年度預算短绌 1,356 萬 7 千元，撥用以前年度未分配賸餘填補。

(五)本年度及最近五年賸餘分配圖表，詳見圖 4、5。

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之淨現金流入 4,282 萬元。

(二)投資活動之淨現金流出 90 萬元。

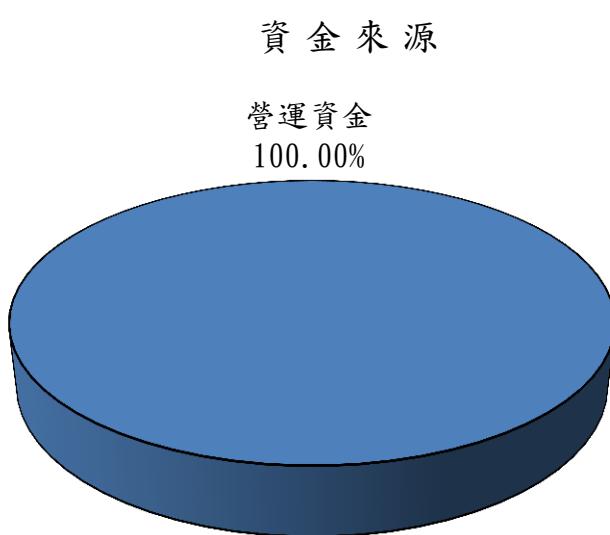
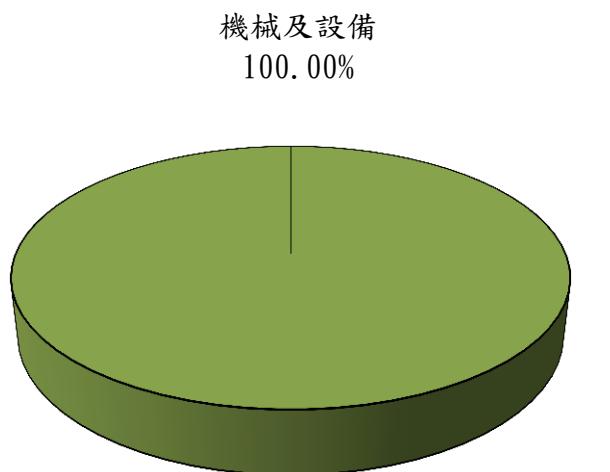
(三)本期現金及約當現金之淨增 4,192 萬元。

(四)期初現金及約當現金 50 億 5,927 萬 4 千元。

(五)期末現金及約當現金 51 億 0,119 萬 4 千元。

圖1

107年度固定資產建設、改良、擴充及資金來源
固定資產建設改良擴充

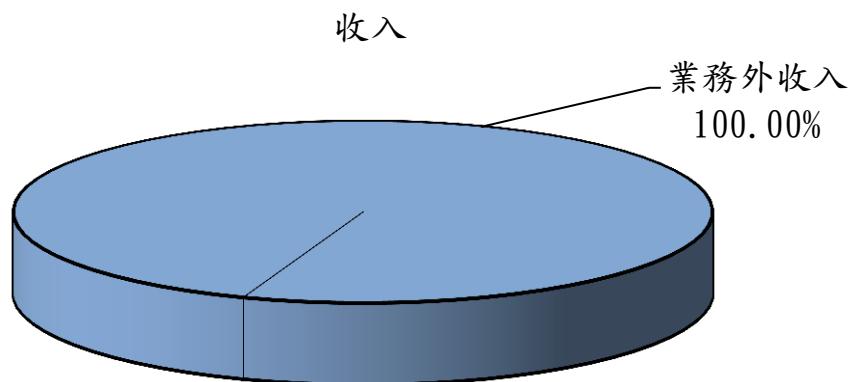


單位：新臺幣千元

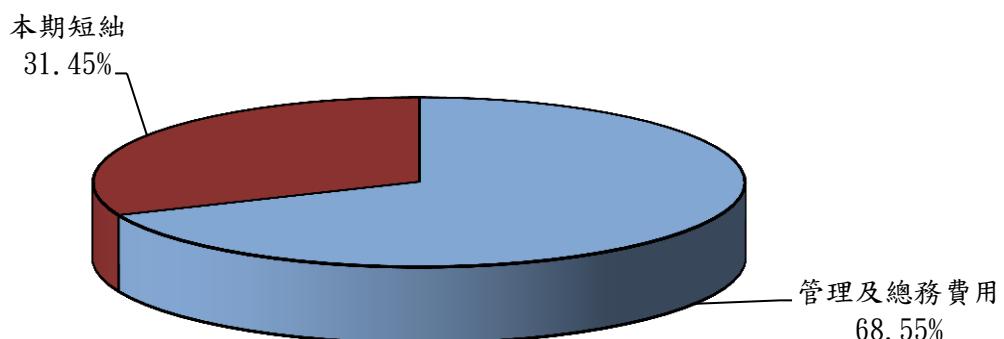
建設改良擴充	107年度預算	資金來源	107年度預算
土地	-	營運資金	900
土地改良物	-	國庫撥款	-
房屋及建築	-	其他	-
機械及設備	900		
交通及運輸設備	-		
什項設備	-		
其他	-		
合計	900	合計	900

圖2

107年度收入、成本與費用及賸餘



成本與費用及賸餘

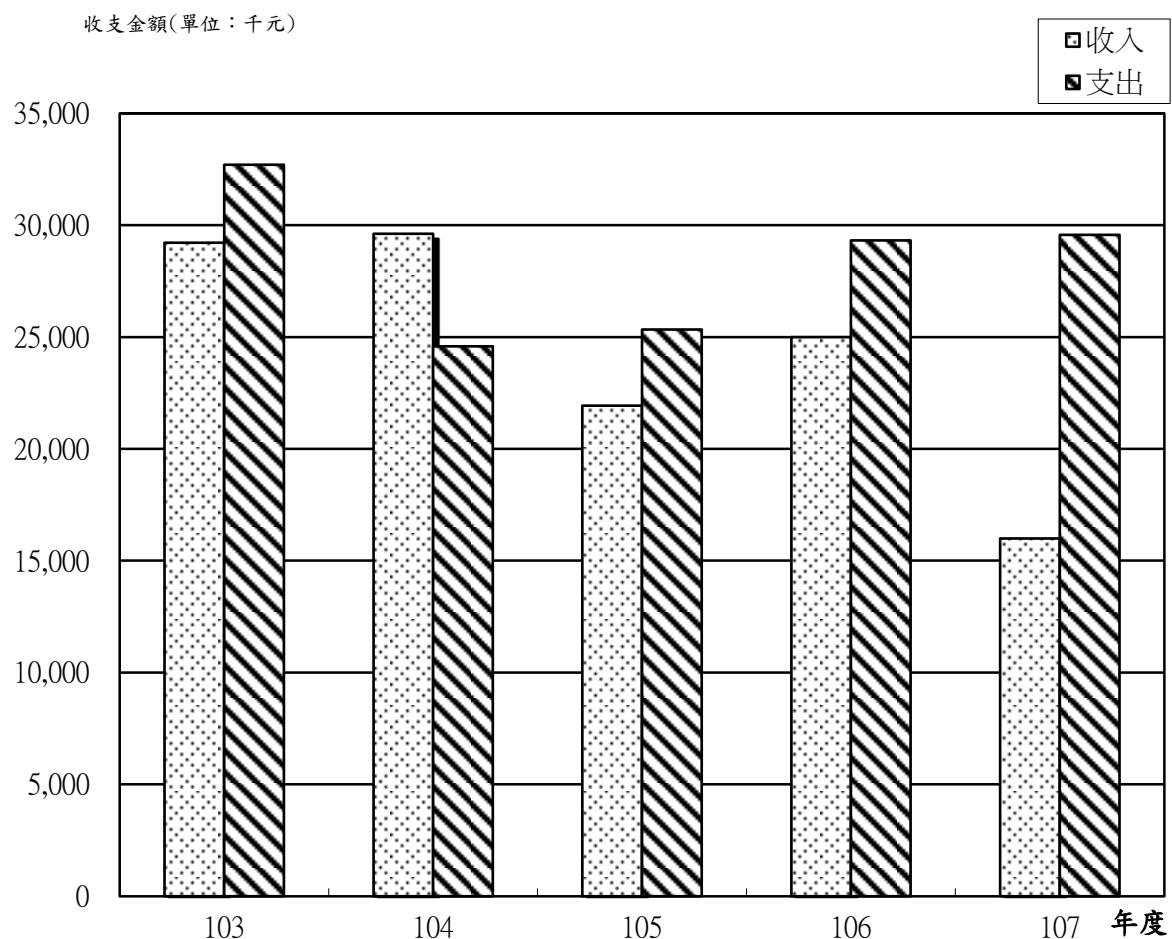


單位：新臺幣千元

收入	107年度預算	成本與費用及賸餘	107年度預算
業務收入	-	業務成本與費用	29,567
業務外收入	16,000	管理及總務費用	29,567
		本期短绌	-13,567
收入總額	16,000	成本、費用及賸餘總額	16,000

圖3

最近五年收入與費用



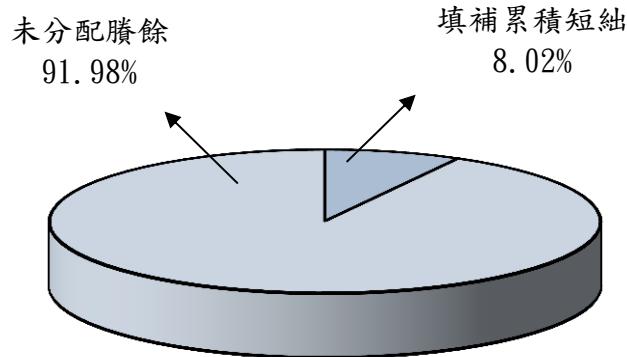
單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	103年度決算	104年度決算	105年度決算	106年度預算	107年度預算
收入					
業務收入	-	-	-	-	-
業務外收入	29,216	29,622	21,929	25,000	16,000
收入合計	29,216	29,622	21,929	25,000	16,000
費用					
業務成本與費用	32,702	24,584	25,336	29,319	29,567
業務外費用	-	-	-	-	-
費用合計	32,702	24,584	25,336	29,319	29,567
本期賸餘(短絀-)	-3,486	5,038	-3,407	-4,319	-13,567

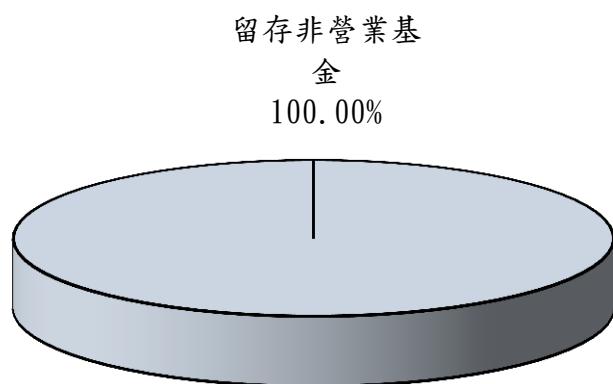
圖4

107年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分

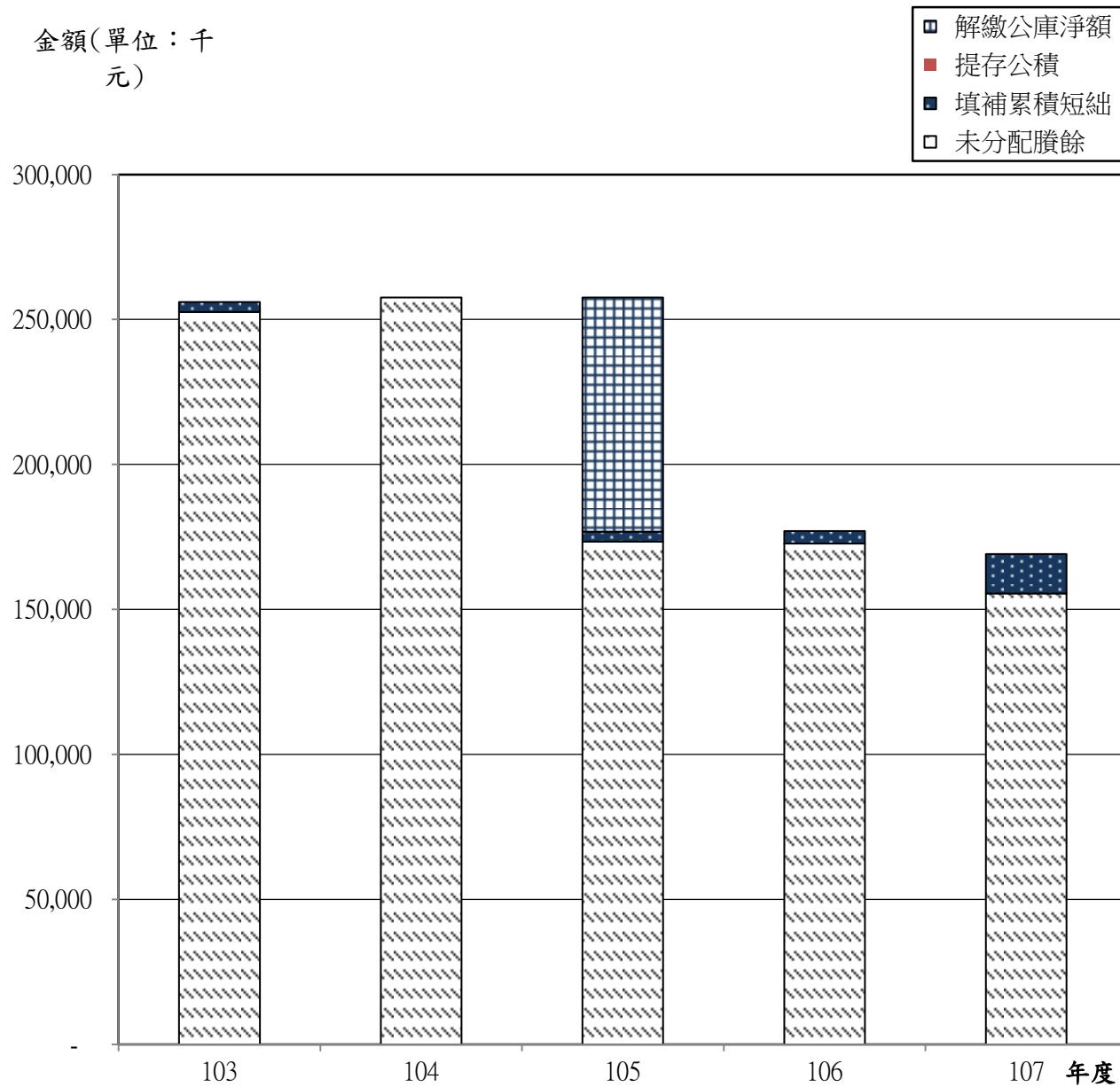


單位：新臺幣千元

按分配程序分	107年度預算	按所得對象分	107年度預算
填補累積短絀	13,567	中央政府所得	-
提存公積	-	留存非營業基金	169,084
解繳公庫淨額	-		
未分配賸餘	155,517		
合計	169,084	合計	169,084

圖5

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	103年度決算	104年度決算	105年度決算	106年度預算	107年度預算
賸餘分配					
填補累積短绌	3,486	-	3,408	4,319	13,567
提存公積	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	80,795	-	-
未分配賸餘	252,568	257,606	173,403	172,744	155,517
合計	256,054	257,606	257,606	177,063	169,084

醫療藥品基金(母基金)

預 算 主 要 表

衛生福利部
醫療藥品基金
收支餘額預計表
中華民國107年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數 金額	科 目	本年度預算數			上年度預算數			比較增減	
		金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
25,336	- 業務成本與費用	29,567	-	29,319	-	248	0.85		
25,336	- 管理及總務費用	29,567	-	29,319	-	248	0.85		
25,336	- 管理費用及總務費用	29,567	-	29,319	-	248	0.85		
-25,336	- 業務賸餘(短绌)	-29,567	-	-29,319	-	-248	0.85		
21,929	- 業務外收入	16,000	-	25,000	-	-9,000	-36.00		
20,759	- 財務收入	16,000	-	25,000	-	-9,000	-36.00		
20,759	- 利息收入	16,000	-	25,000	-	-9,000	-36.00		
1,170	- 其他業務外收入	-	-	-	-	-	-		
150	- 違規罰款收入	-	-	-	-	-	-		
1,020	- 雜項收入	-	-	-	-	-	-		
21,929	- 業務外賸餘(短绌)	16,000	-	25,000	-	-9,000	-36.00		
-3,407	- 本期賸餘(短绌)	-13,567	-	-4,319	-	-9,248	214.12		

衛生福利部
醫療藥品基金
收支餘绌預計表說明
中華民國107年度

- 1.管理費用及總務費用—詳第118-121頁管理及總務費用明細表。
- 2.利息收入—詳第117頁業務外收入明細表中利息收入之估算方式。

衛生福利部
醫療藥品基金
餘紓撥補預計表
中華民國107年度

單位:新臺幣千元

上年度預算數		科 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
177,063	100.00	賸餘之部	169,084	100.00	
-	-	本期賸餘	-	-	
177,063	100.00	前期未分配賸餘	169,084	100.00	
4,319	2.44	分配之部	13,567	8.02	
4,319	2.44	填補累積短紓	13,567	8.02	
-	-	提存公積	-	-	
-	-	解繳公庫淨額	-	-	
172,744	97.56	未分配賸餘	155,517	91.98	
4,319	100.00	短紓之部	13,567	100.00	
4,319	100.00	本期短紓	13,567	100.00	
4,319	100.00	填補之部	13,567	100.00	
4,319	100.00	撥用賸餘	13,567	100.00	

衛生福利部
 醫療藥品基金
現金流量預計表
 中華民國107年度

單位：新臺幣千元

科 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短绌)	-13,567	
利息股利之調整	-16,000	
未計利息股利之本期賸餘(短绌)	-29,567	
調整非現金項目	55,378	1.折舊及折耗：固定資產折舊提列數432千元。 2.攤銷：電腦軟體建置預計攤銷數1,005千元。 3.流動負債淨增數53,941千元，係應付款項淨減數。
未計利息股利之現金流入(流出)	25,811	
收取利息	17,009	
業務活動之淨現金流入(流出)	42,820	
投資活動之現金流量		
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-900	增加不動產、廠房及設備900千元。
投資活動之淨現金流入(流出)	-900	
現金及約當現金之淨增(淨減)	41,920	
期初現金及約當現金	5,059,274	
期末現金及約當現金	5,101,194	

醫療藥品基金(母基金)

預 算 明 細 表

衛生福利部
 醫療藥品基金
業務外收入明細表
 中華民國107年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說 明
業務外收入	16,000	
財務收入	16,000	
利息收入	16,000	基金專戶存款孳息定存利率以0.28%估算， 活儲利率以0.2%估算，合計如列數。
合 計	16,000	

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107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
25,336	29,319	管理及總務費用	29,567
25,336	29,319	管理費用及總務費用	29,567
1,826	1,912	用人費用	1,963
1,343	1,386	聘僱及兼職人員薪資	1,428
29	53	超時工作報酬	54
168	175	獎金	180
81	88	退休及卹償金	91
205	210	福利費	210
22,694	26,481	服務費用	26,087
3,395	3,428	郵電費	3,428
687	1,401	旅運費	1,380
165	300	印刷裝訂與廣告費	250
1,946	3,000	修理保養與保固費	2,949
464	496	一般服務費	496
15,842	17,661	專業服務費	17,389
195	195	公共關係費	195
-	75	材料及用品費	60
-	60	使用材料費	50
-	15	用品消耗	10
-	20	租金與利息	20
-	20	機器租金	20
816	831	折舊、折耗及攤銷	1,437
464	377	不動產、廠房及設備折舊	432
352	454	攤銷	1,005
25,336	29,319	合 計	29,567

衛生福利部
醫療藥品基金
管理及總務費用說明
中華民國107年度

管理費用及總務費用

一、用人費用

(一)聘僱及兼職人員薪資

1.聘用人員薪金655千元：

約聘電腦人員設計師1人。

2.約僱職員薪金773千元：

辦理基金會計事務約僱人員2人。

(二)超時工作報酬

1.加班費24千元：

辦理醫療藥品基金業務加班費。

2.誤餐費30千元

編製預決算審查會議及經營管理逾時餐費。

(三)獎金

1.年終獎金175千元：

約聘電腦設計師1人及約僱人員2人年終工作獎金。

(四)退休及卹償金

1.職員退休及離職金88千元：

約聘電腦設計師1人及約僱人員2人離職金。

(五)福利費

1.分擔員工保險費162千元：

約聘電腦設計師1人、約僱人員2人保險費及補充保費等。

2.其他福利費48千元：

約聘電腦設計師1人及約僱人員2人等休假補助費。

二、服務費用

(一)郵電費3,428千元

1.郵費20千元：

寄送醫院管理資料郵資。

2.電話費20千元：

聯繫所屬醫療院業務及傳真資料電話費。

3.數據通訊費3,388千元：

網路線路租金使用費。

(二)旅運費

1.國內旅費244千元：

衛生福利部
醫療藥品基金
管理及總務費用說明
中華民國107年度

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

(2)輔導藥品聯標、藥事行政及輔導藥品聯標籌辦醫院業務差旅費，計需20千元。

(3)參加輔導所屬醫療院會計事務等相關會議差旅費，計需100千元。

(4)辦理醫院資訊業務、聘請專家學者出席會議及書面審查差旅費，計需100千元。

2.國外旅費711千元：

參加國際健康照護品質協會年會1人7天、安寧療護照護考察計畫3人6天、老人友善醫院及長期照護機構考察計畫2人9天、健康促進醫院考察2人7天，計需711千元。

3.大陸地區旅費425千元：

臨床醫療品質國際研討會2人5天、海峽兩岸醫院管理暨醫學倫理論壇2人6天、臺灣與大陸內蒙古自治區公衛醫療交流2人7天，計需425千元。

(三)印刷裝訂與廣告費

1.印刷及裝訂費250千元：

(1)印製所屬醫院各項管理業務作業手冊及法令規章、會議資料，計需30千元。

(2)預決算印刷及裝訂費，計需200千元。

(3)印製會計業務法令宣導及會議資料等費用，計需10千元。

(4)印製資訊業務、會議資料等費用，計需10千元。

(四)修理保養與保固費

1.機械及設備修護費2,949千元。

辦理醫院資訊設備維護委外服務費用。

(五)一般服務費

1.佣金、匯費、經理費及手續費10千元：

給付金融機構代辦業務之服務等手續費。

2.外包費480千元：

辦理醫院藥品衛材聯購網出納業務登帳、匯款及資料整理費用(1個派遣人力)。

3.體育活動費6千元：

約聘電腦設計師1人及約僱人員2人文康活動費。

(六)專業服務費

1.法律事務費80千元：

法律諮詢律師酬金費及訴訟費用。

2.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費389千元：

(1)聘請衛生醫療專家學者出席各項醫院管理改進會議、多元化經營管理、營繕工程評鑑實地輔導等出席費，計需154千元。

(2)專家學者對所屬醫院書面審查工程採購、管理計畫每次2千元，計需50千元。

衛生福利部
醫療藥品基金
管理及總務費用說明
中華民國107年度

(3)聘請專家、學者對所屬醫院業務改進措施、營繕工程規劃、多元化經營管理等演講內(外)聘之鐘點費，計需50千元。

(4)推動醫院資訊業務聘請委員及專家學者出席費、鐘點費，計需50千元。

(5)辦理醫院資訊業務聘請專家學者稿費及審稿費，計需85千元。

3.委託考選訓練費4,025千元：

(1)辦理醫院推動多元化經營管理、品質提昇、營運績效增進、行政管理、精神醫療研習(討)會之場地租金、會餐等雜支費用，計需25千元。

(2)委託臺北及臺中醫院推動醫院管理、品質提昇相關業務，以增進營運績效，計需4,000千元。

4.電腦軟體服務費12,895千元：

(1)醫療藥品基金彙編系統功能維護費用，計需630千元。

(2)所屬醫院共用醫院資訊系統、公文管理與表單文件等系統維護費用及系統功能增修費用，計需8,139千元。

(3)所屬醫院資訊安全系統(中興新村辦公室部分)費用，計需2,500千元。

(4)影像判讀中心(IRC)系統軟體維護及功能增修費用，計需1,400千元。

(5)所屬醫院醫療儀器採購價格資料庫維護費用，計需226千元。

(七)公共關係費

1.公共關係費195千元：

為推展醫療業務加強公共關係需要，宴客招待、婚喪賀儀、饋贈等費用。

三、材料及用品費

(一)使用材料費

1.設備零件50千元：

辦理所屬醫院相關活動所需用之設備、零件等。

(二)用品消耗

1.辦公(事務)用品10千元：

辦理會計相關業務所需文具、紙張等事務用品費用。

四、租金與利息

(一)機器租金

1.電腦租金及使用費20千元：

基金業務用電腦使用費等。

五、折舊、折耗及攤銷

(一)不動產、廠房及設備折舊

1.機械及設備折舊432千元。

(二)攤銷

1.攤銷電腦軟體1,005千元。

衛生福利部
醫療藥品基金
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	其他	合計
一般建築及設備計畫	-	-	900	-	-	-	900
一次性項目	-	-	900	-	-	-	900
合計	-	-	900	-	-	-	900

衛生福利部
醫療藥品基金
固定資產建設改良擴充資金來源明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	自有資金						外借資金			合 計	
	營 運 資 金	出售不 適用資 產	國 庫 撥 款	其 他	小 計		國 內 借 款	國 外 借 款	小 計		
					金 額	%			金 額	%	
一般建築及設備計畫	900	-	-	-	900	100	-	-	-	900	100
一次性項目	900	-	-	-	900	100	-	-	-	900	100
合 計	900	-	-	-	900	100	-	-	-	900	100

衛生
醫療藥
固定資產建設改良擴充
中華民國

項 目	全 部					
	投資總額	資金來源				
		自有資金				外借 資金
		營運資金	出售不 適 用資產	國庫撥款	其他	
一般建築及設備計畫	900	900	-	-	-	-
一次性項目	900	900	-	-	-	-
合計	900	900	-	-	-	-

福利部

品基金

計畫預期進度明細表

107年度

單位:新臺幣千元

計畫					預算數			
目標能量	進度起 訖年月	資金 成本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收回 年限 (年)	本年度		截至本年度累計數	
					金額	占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%
	107.1.-107.12.	-	-	-	900	100.00	900	100.00
	107.1.-107.12.	-	-	-	900	100.00	900	100.00
					900	100.00	900	100.00

衛生福利部
 醫療藥品基金
資產折舊明細表
 中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備					合計
	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	
前年度決算資產原值	-	-	11,479	1,995	14	13,488
上年度預計新增資產原值	-	-	-	-	-	-
本年度預計新增資產原值	-	-	900	-	-	900
本年度(12月底)止資產總額	-	-	12,379	1,995	14	14,388
本年度應提折舊額	-	-	432	-	-	432
管理費用及總務費用	-	-	432	-	-	432

衛生福利部
醫療藥品基金
基金數額增減明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	預算數	說 明
期初基金數額	495,174	
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	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	495,174	

本 頁 空 白

醫療藥品基金(母基金)

預 算 參 考 表

衛生福利部
醫療藥品基金
預計平衡表
中華民國107年12月31日

單位：新臺幣千元

105年12月31日 實 際 數	科 目	107年12月31日 預 計 數	106年12月31日 預 計 數	比較增減
5,533,901	資 產	5,552,309	5,511,935	40,374
5,528,476	流動資產	5,548,801	5,507,890	40,911
5,079,860	現 金	5,101,194	5,059,274	41,920
448,616	應收款項	447,607	448,616	-1,009
773	不動產、廠房及設備	865	397	468
604	機械及設備	865	397	468
168	交通及運輸設備	-	-	-
1	什項設備	-	-	-
4,652	無形資產	2,643	3,648	-1,005
4,652	無形資產	2,643	3,648	-1,005
5,533,901	資 產 總 額	5,552,309	5,511,935	40,374

衛生福利部
醫療藥品基金
預計平衡表
中華民國107年12月31日

單位：新臺幣千元

105年12月31日 實際數	科 目	107年12月31日 預計數	106年12月31日 預計數	比較增減
4,851,611	負 債	4,887,905	4,833,964	53,941
674,104	流動負債	710,398	656,457	53,941
674,104	應付款項	710,398	656,457	53,941
4,177,507	其他負債	4,177,507	4,177,507	-
2,387	什項負債	2,387	2,387	-
4,175,120	內部往來	4,175,120	4,175,120	-
682,290	淨 值	664,404	677,971	-13,567
495,174	基 金	495,174	495,174	-
495,174	基 金	495,174	495,174	-
13,713	公積	13,713	13,713	-
12,257	資本公積	12,257	12,257	-
1,456	特別公積	1,456	1,456	-
173,403	累積餘紳	155,517	169,084	-13,567
173,403	累積賸餘	155,517	169,084	-13,567
5,533,901	負債及淨值總額	5,552,309	5,511,935	40,374

衛生福利部
醫療藥品基金
員工人數彙計表
中華民國107年度

單位：人

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

註：107年度編列派遣人力1人。

衛生福利部
醫療藥品基金
用人費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

科 目	聘僱人員薪資	超時工作報酬	獎 金			退休及卹償金		福 利 費			提 繳 費	合計
			年終獎金	考績獎金	績效獎金	退休金	卹償金	分擔保險費	傷病醫藥費	其他		
業務總支出部分	1,428	54	180	-	-	91	-	162	-	48	-	1,963
管理及總務費用	1,428	54	180	-	-	91	-	162	-	48	-	1,963
聘僱人員	1,428	54	180	-	-	91	-	162	-	48	-	1,963
合 计	1,428	54	180	-	-	91	-	162	-	48	-	1,963

註：一、107年度編列派遣人力預算480千元，辦理醫院藥品衛材聯購網出納業務、登帳、匯款及資料整理等。
 二、年終獎金係依據「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」規定編列，係聘用1人及約僱2人。

衛生福利部
醫療藥品基金
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數			
			合 計	管理及 總務費用	研究發展及 訓練費用	其他業 務費用
1,826	1,912	用人費用	1,963	1,963	-	-
1,343	1,386	聘僱及兼職人員薪資	1,428	1,428	-	-
29	53	超時工作報酬	54	54	-	-
168	175	獎金	180	180	-	-
81	88	退休及卹償金	91	91	-	-
205	210	福利費	210	210	-	-
22,694	26,481	服務費用	26,087	26,087	-	-
3,395	3,428	郵電費	3,428	3,428	-	-
687	1,401	旅運費	1,380	1,380	-	-
165	300	印刷裝訂與廣告費	250	250	-	-
1,946	3,000	修理保養及保固費	2,949	2,949	-	-
464	496	一般服務費	496	496	-	-
15,842	17,661	專業服務費	17,389	17,389	-	-
195	195	公共關係費	195	195	-	-
-	75	材料及用品費	60	60	-	-
-	60	使用材料費	50	50	-	-
-	15	用品消耗	10	10	-	-
-	20	租金與利息	20	20	-	-
-	20	機器租金	20	20	-	-
816	831	折舊、折耗及攤銷	1,437	1,437	-	-
464	377	不動產、廠房及設備折舊	432	432	-	-
352	454	攤銷	1,005	1,005	-	-
25,336	29,319	合 計	29,567	29,567	-	-

衛生福利部
醫療藥品基金
所屬醫療機構提繳統籌款專戶運用預算表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

科 目	本年度預算數	說 明
期初餘額	647,161	
加：本期收入	200,000	<p>一、收入來源：</p> <p>依據公立醫療機構人員獎勵金發給要點第五點規定所屬醫院解繳本部統籌款專戶部分，本年度估計200,000千元。</p> <p>二、依據公立醫療機構人員獎勵金發給要點第五點規定：「獎勵金應提撥百分之十以下解繳各主管機關統籌款專戶，並由各主管機關自行統籌運用」其目前實際提撥比例為4-5%。</p>
減：本期支出	145,000	<p>三、107年度統籌款專戶之運用預估如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> (一)補助偏遠地區或從事特殊醫療業務之公立醫療機構及營運艱困之醫療院所醫師獎勵金或支援醫師支援費90,000千元。 (二)補助因業務需要應購置之醫療保健儀器、資訊系統及辦公設備8,000千元。 (三)補助不易羅致人員之獎勵金及因應業務需要而遴用專案人員之費用8,000千元。 (四)推動公共衛生及社區健康服務之相關工作費用14,000千元。 (五)醫療藥品循環基金或醫療作業基金之管理費用5,000千元。 (六)研究發展之獎勵金及經主管機關核准辦理有關衛生醫療業務事項之費用20,000千元。
期末餘額	702,161	