

中華民國 107 年度

(107 年 1 月 1 日至 107 年 12 月 31 日)

中 央 政 府 總 決 算
衛 生 福 利 部 主 管
醫 療 藥 品 基 金 附 屬 單 位 決 算

(非營業部分)

(審定決算)

— 衛生福利部編 —

醫療藥品基金 107 年度附屬單位決算

目 次

壹、醫療藥品基金

一、總說明

(一)業務計畫實施績效	1
(二)收支餘絀情形	2
(三)餘絀撥補實況	2
(四)現金流量結果	2 - 3
(五)資產負債情況	3
(六)其他	3 - 4

二、主要表

(一)收支餘絀表	5 - 6
(二)餘絀撥補表	7
(三)現金流量表	8 - 9
(四)平衡表	10 - 12

三、附屬表

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

醫療藥品基金 107 年度附屬單位決算

目 次

(十八)員工人數彙計表-----	46
(十九)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----	47
(二十)所屬作業單位(或分決算)收支概況表-----	48 - 49
(二十一)各項費用彙計表-----	50 - 51
(二十二)管制性項目及統計所需項目比較表-----	52
貳、母基金部分	
一、總說明	
(一)業務計畫實施績效-----	53
(二)收支餘絀情形-----	53
(三)餘絀撥補實況-----	53
(四)現金流量結果-----	53 - 54
(五)資產負債情況-----	54
(六)其他-----	54
二、主要表	
(一)收支餘絀表-----	55
(二)餘絀撥補表-----	56
(三)現金流量表-----	57
(四)平衡表-----	58 - 59
三、附屬表	
(一)業務外收入明細表-----	61
(二)管理及總務費用明細表-----	62
(三)資產折舊明細表-----	63
(四)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表-----	64 - 65
(五)固定資產建設改良擴充明細表-----	66
(六)基金數額增減明細表-----	67
(七)用人費用彙計表-----	68 - 69
(八)員工人數彙計表-----	70
(九)各項費用彙計表-----	71
(十)管制性項目及統計所需項目比較表-----	72
(十一)所屬醫療機構提繳統籌款專戶運用決算表-----	73

衛生福利部
醫療藥品基金
總 說 明
中華民國 107 年度

壹、業務計畫實施績效

一、營運計畫：

本基金主要任務為辦理國民醫療與健康服務，並加強醫學研究，提高所屬醫療機構醫療水準，目前計有 26 個編有基金分預算之所屬醫療機構分布於全國各地，配合行政院大溫暖社會福利計畫，協助弱勢家庭脫困，負責病患之診檢治療、長期照護，醫師教學與醫學研究工作。本年度共診療門診病患 762 萬 3,690 人次、住院病患 304 萬 4,463 人日。

二、資本支出執行情形：

本年度可用預算數 22 億 2,042 萬 470 元，其中以前年度保留數 4 億 3,724 萬 3,470 元、本年度預算數 17 億 8,317 萬 7,000 元，本年度決算數 14 億 220 萬 2,225 元，保留 6 億 9,046 萬 4,241 元。

一般建築及設備本年度可用預算數 22 億 2,042 萬 470 元，決算數 14 億 220 萬 2,225 元，執行率 63.15%，主要係：

- (一) 基隆醫院二案整修工程及第一加護病房及開刀房整修工程，依衛生福利部重大採購案件需送醫管大會審議，分別於 107 年 5 月 8 日及 10 月 30 日決標，開刀房整修工程因細部設計核定延後，尚未決標，均已辦理預算保留，故執行進度未如預期。
- (二) 臺中醫院長期照護大樓擴建計畫新建工程，於 107 年 12 月 24 日使用執照方核准在案，另有關舊長照大樓 A 棟拆除及景觀工程預定 108 年 4 月 9 日開工，均已辦理預算保留，故執行進度未如預期。
- (三) 屏東醫院高齡醫療大樓新建工程採購案，因屏東縣政府都市審議委員會核定建築面積與行政院公共工程委員會核准建築面積有差異，經修正為都審委員會核定面積後，案件重送本部審議，再向屏東縣政府申請核發建照，於 106 年 5 月 18 日核發，6 月 24 日工程動工，因 107 年汛期逢豪大雨，工程無法施作，加上一期及二期介面協調辦理變更設計，展延工期，已辦理預算保留，故執行進度未如預期。

衛生福利部
醫療藥品基金
總 說 明
中華民國 107 年度

貳、收支餘絀情形：

- 一、業務收入 330 億 8,787 萬 9,046 元，係醫療收入及其他業務收入，較預算數 305 億 6,828 萬 5,000 元，計增加 25 億 1,959 萬 4,046 元，執行率 108.24%。
- 二、業務成本與費用 323 億 1,222 萬 4,642 元，主要係醫療成本支出，較預算數 298 億 60 萬 8,000 元，計增加 25 億 1,161 萬 6,642 元，執行率 108.43%。
- 三、業務外收入 15 億 5,322 萬 8,010 元，較預算數 12 億 2,116 萬 3,000 元，計增加 3 億 3,206 萬 5,010 元，增加 27.19%，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 12 億 6,162 萬 5,566 元，較預算數 9 億 6,211 萬 8,000 元，計增加 2 億 9,950 萬 7,566 元，增加 31.13%，主要係沖轉以前年度溢提備抵醫療折讓較預計增加，致相對補提獎勵金。
- 五、業務總收支相抵後，計賸餘 10 億 6,725 萬 6,848 元，較預算數 10 億 2,672 萬 2,000 元，計增加 4,053 萬 4,848 元，賸餘達成率 103.95%。

參、餘絀撥補實況：

本年度除母基金及嘉義、朴子、澎湖、臺東、花蓮、金門等6家醫院虧損外，餘為賸餘，對各分決算間賸餘分配及短絀填補並列表達。

- 一、本期賸餘11億4,427萬3,896元，連同前期未分配賸餘21億5,077萬8,737.89元，共有賸餘32億9,505萬2,633.89元。
- 二、填補累積短絀1,763萬9,711元，提存公積8億6,222萬7,000元，未分配賸餘24億1,518萬5,922.89元，留待以後年度使用。
- 三、本期短絀7,701萬7,048元，前期待填補之短絀6,682萬5,125元，本期撥用賸餘填補1,763萬9,711元，撥用公積7,944萬8,000元，待填補之短絀4,675萬4,462元。

肆、現金流量表：

- 一、業務活動之淨現金流入25億714萬8,765元；其中本期賸餘10億6,725萬6,848元，減利息股利之調整6,704萬9,497元，未計利息股利之現金流入10億20萬7,351元，調整非現金項目14億3,719萬

衛生福利部
醫療藥品基金
總 說 明

中華民國 107 年度

8,656元，收取利息6,974萬2,758元。

二、投資活動之淨現金流出17億9,991萬166元。

三、籌資活動之淨現金流入6億9,755萬2,612元。

四、現金及約當現金之淨增14億479萬1,211元，係期末現金168億5,289萬9,764.55元，較期初現金154億4,810萬8,553.55元增加之數。

伍、資產負債情況：

一、資產總額 608 億 296 萬 8,816.45 元，包括流動資產 313 億 4,224 萬 9,894.45 元，投資、長期應收款、貸墊款及準備金 19 億 8,883 萬 8,771 元，不動產、廠房及設備 134 億 1,040 萬 3,395 元，無形資產 2 億 2,119 萬 12 元，其他資產 138 億 4,028 萬 6,744 元。

二、負債及淨值總額 608 億 296 萬 8,816.45 元，包括流動負債 75 億 6,498 萬 3,574.32 元，其他負債 135 億 1,499 萬 9,524 元，基金 166 億 2,581 萬 7,764.92 元，公積 173 億 3,764 萬 0,000.13 元，累積賸餘 23 億 6,843 萬 1,460.89 元，未實現重估增值 33 億 9,109 萬 6,492.19 元。

陸、其他：

一、利用電子商務系統實施本部醫院藥品、衛材聯合訂購與付款作業，以簡化醫院付款作業，並縮短廠商收款時間。

二、本部所屬醫院原以公務預算建（購）置財產以「代管資產」及「應付代管資產」列帳管理，依行政院 94 年 5 月 24 日、7 月 26 日院授主會二字第 0940003800、0940005918 號函規定「除類似 SARS 之特殊疾病防治所建（購）置之建物（設備），核屬配合政府政策代為管理，同意免予提列折舊，其餘資產仍請確依規定提列折舊」，本（107）年度共提列折舊計 3 億 3,385 萬 181 元。

三、本部所屬醫院有 5 家分院，分別為桃園醫院新屋分院、新營醫院北門分院（經臺南市政府 102 年 1 月 24 日府衛醫字第 1020040683 號函同意自 102 年 1 月 15 日起歇業）、臺南醫院新化分院、臺東醫院成功分院及花蓮醫院豐濱分院。

四、本年度配合導入企業會計準則科目，平衡表原列「現金」項下「銀行存款」內「存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款」

衛生福利部

醫療藥品基金

總 說 明

中華民國 107 年度

重分類至「流動金融資產」項下「其他金融資產-流動」本年度決算數 102 億 2,658 萬 3,000 元、上年度決算數 105 億 2,658 萬 3,000 元，「存款期間一年以上到期之定期存款」重分類至「非流動金融資產」項下「其他金融資產-非流動」本年度決算數 18 億 6,560 萬元、上年度決算數 15 億 6,560 萬元；另一併更正現金流量表之「期初現金及約當現金」及「期末現金及約當現金」為 154 億 4,810 萬 8,553.55 元及 168 億 5,289 萬 9,764.55 元。

五、本年度配合醫療藥品基金會計制度修訂，民間捐贈指定為資本支出用途之現金及現金以外之資產，由受贈公積改列為遞延收入。

衛生福利部
醫療藥品基金
收支餘絀表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	30,568,285,000	100.00	33,087,879,046	100.00	2,519,594,046	8.24	30,975,144,776	100.00
醫療收入	26,549,146,000	86.85	29,080,142,146	87.89	2,530,996,146	9.53	27,025,990,841	87.25
門診醫療收入	15,004,393,000	49.08	16,261,381,596	49.15	1,256,988,596	8.38	15,344,069,539	49.54
住院醫療收入	13,106,136,000	42.87	14,679,630,073	44.37	1,573,494,073	12.01	13,331,270,164	43.04
其他醫療收入	2,542,644,000	8.32	2,616,645,907	7.91	74,001,907	2.91	2,460,630,698	7.94
醫療折讓	-3,869,489,000	-12.66	-4,218,221,366	-12.75	-348,732,366	9.01	-3,865,634,208	-12.48
醫療優待免費	-234,538,000	-0.77	-259,294,064	-0.78	-24,756,064	10.56	-244,345,352	-0.79
其他業務收入	4,019,139,000	13.15	4,007,736,900	12.11	-11,402,100	-0.28	3,949,153,935	12.75
其他補助收入	3,709,499,000	12.14	3,705,280,297	11.20	-4,218,703	-0.11	3,652,097,111	11.79
雜項業務收入	309,640,000	1.01	302,456,603	0.91	-7,183,397	-2.32	297,056,824	0.96
業務成本與費用	29,800,608,000	97.49	32,312,224,642	97.66	2,511,616,642	8.43	30,213,919,389	97.54
醫療成本	26,473,404,000	86.60	28,905,006,289	87.36	2,431,602,289	9.19	26,931,702,161	86.95
門診醫療成本	12,951,326,000	42.37	14,292,793,330	43.20	1,341,467,330	10.36	13,194,530,774	42.60
住院醫療成本	11,293,785,000	36.95	12,280,841,790	37.12	987,056,790	8.74	11,505,937,310	37.15
其他醫療成本	2,228,293,000	7.29	2,331,371,169	7.05	103,078,169	4.63	2,231,234,077	7.20
其他業務成本	28,032,000	0.09	21,909,508	0.07	-6,122,492	-21.84	20,846,236	0.07
雜項業務成本	28,032,000	0.09	21,909,508	0.07	-6,122,492	-21.84	20,846,236	0.07
管理及總務費用	2,178,237,000	7.13	2,256,647,661	6.82	78,410,661	3.60	2,211,477,247	7.14
管理費用及總務費用	2,178,237,000	7.13	2,256,647,661	6.82	78,410,661	3.60	2,211,477,247	7.14
研究發展及訓練費用	720,929,000	2.36	698,288,821	2.11	-22,640,179	-3.14	619,169,644	2.00
研究發展費用	336,617,000	1.10	307,789,407	0.93	-28,827,593	-8.56	286,294,833	0.92
訓練費用	384,312,000	1.26	390,499,414	1.18	6,187,414	1.61	332,874,811	1.07
其他業務費用	400,006,000	1.31	430,372,363	1.30	30,366,363	7.59	430,724,101	1.39
雜項業務費用	400,006,000	1.31	430,372,363	1.30	30,366,363	7.59	430,724,101	1.39
業務賸餘(短絀)	767,677,000	2.51	775,654,404	2.34	7,977,404	1.04	761,225,387	2.46

衛生福利部
醫療藥品基金
收支餘絀表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務外收入	1,221,163,000	3.99	1,553,228,010	4.69	332,065,010	27.19	1,621,234,897	5.23
財務收入	76,629,000	0.25	67,049,497	0.20	-9,579,503	-12.50	69,829,676	0.23
利息收入	76,629,000	0.25	67,049,497	0.20	-9,579,503	-12.50	69,829,676	0.23
其他業務外收入	1,144,534,000	3.74	1,486,178,513	4.49	341,644,513	29.85	1,551,405,221	5.01
租賃收入	30,124,000	0.10	35,205,279	0.11	5,081,279	16.87	30,797,740	0.10
資產使用及權利金收入	114,747,000	0.38	117,272,288	0.35	2,525,288	2.20	116,430,339	0.38
違規罰款收入	8,209,000	0.03	19,627,095	0.06	11,418,095	139.09	11,549,450	0.04
受贈收入	39,576,000	0.13	57,813,920	0.17	18,237,920	46.08	51,804,929	0.17
賠(補)償收入	-	-	55,739	0.00	55,739		44,500	0.00
收回呆帳	583,000	0.00	2,320,374	0.01	1,737,374	298.01	2,089,005	0.01
雜項收入	951,295,000	3.11	1,253,883,818	3.79	302,588,818	31.81	1,338,689,258	4.32
業務外費用	962,118,000	3.15	1,261,625,566	3.81	299,507,566	31.13	1,322,190,336	4.27
其他業務外費用	962,118,000	3.15	1,261,625,566	3.81	299,507,566	31.13	1,322,190,336	4.27
違約及處理費用	-	-	807,739	0.00	807,739		-	-
雜項費用	962,118,000	3.15	1,260,817,827	3.81	298,699,827	31.05	1,322,190,336	4.27
業務外賸餘(短絀)	259,045,000	0.85	291,602,444	0.88	32,557,444	12.57	299,044,561	0.97
本期賸餘(短絀)	1,026,722,000	3.36	1,067,256,848	3.23	40,534,848	3.95	1,060,269,948	3.42

說明：1. 中央政府各基金本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數，上年度決算數為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。

2. 本期其他綜合餘絀4級科目預(決)算數金額：

科 目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減	上年度決算數
備供出售金融資產未實現餘絀				
現金流量避險中屬有效避險部分之避險餘絀				
未實現重估增值		-120,235,436	-120,235,436	-9,344,293
採權益法認列之其他綜合餘絀				
本期其他綜合餘絀合計		-120,235,436	-120,235,436	-9,344,293

衛生福利部
醫療藥品基金
餘絀撥補表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	3,054,949,000.00	100.00	3,295,052,633.89	100.00	240,103,633.89	7.86	3,154,313,952.89	100.00
本期賸餘	1,089,940,000.00	35.68	1,144,273,896.00	34.73	54,333,896.00	4.99	1,131,895,233.00	35.88
前期未分配賸餘	1,965,009,000.00	64.32	2,150,778,737.89	65.27	185,769,737.89	9.45	2,022,418,719.89	64.12
分配之部	912,137,000.00	29.86	879,866,711.00	26.70	-32,270,289.00	-3.54	1,003,535,215.00	31.81
填補累積短絀	13,567,000.00	0.44	17,639,711.00	0.54	4,072,711.00	30.02	15,472,215.00	0.49
提存公積	898,570,000.00	29.41	862,227,000.00	26.17	-36,343,000.00	-4.04	988,063,000.00	31.32
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	2,142,812,000.00	70.14	2,415,185,922.89	73.30	272,373,922.89	12.71	2,150,778,737.89	68.19
短絀之部	93,015,000.00	100.00	143,842,173.00	100.00	50,827,173.00	54.64	136,344,340.00	100.00
本期短絀	63,218,000.00	67.97	77,017,048.00	53.54	13,799,048.00	21.83	71,625,285.00	52.53
前期待填補之短絀	29,797,000.00	32.03	66,825,125.00	46.46	37,028,125.00	124.27	64,719,055.00	47.47
填補之部	93,015,000.00	100.00	97,087,711.00	67.50	4,072,711.00	4.38	69,519,215.00	50.99
撥用賸餘	13,567,000.00	14.59	17,639,711.00	12.26	4,072,711.00	30.02	15,472,215.00	11.35
撥用公積	79,448,000.00	85.41	79,448,000.00	55.23	-	-	54,047,000.00	39.64
待填補之短絀	-	-	46,754,462.00	32.50	46,754,462.00		66,825,125.00	49.01

衛生福利部
醫療藥品基金
現金流量表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀)	1,026,722,000.00	1,067,256,848.00	40,534,848.00	3.95
利息股利之調整	-76,629,000.00	-67,049,497.00	9,579,503.00	-12.50
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	950,093,000.00	1,000,207,351.00	50,114,351.00	5.27
調整項目	1,875,361,000.00	1,437,198,656.00	-438,162,344.00	-23.36
未計利息股利之現金流入(流出)	2,825,454,000.00	2,437,406,007.00	-388,047,993.00	-13.73
收取利息	80,851,000.00	69,742,758.00	-11,108,242.00	-13.74
業務活動之淨現金流入(流出)	2,906,305,000.00	2,507,148,765.00	-399,156,235.00	-13.73
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	300,000,000.00	300,000,000.00	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-	382,656.00	382,656.00	
減少無形資產及其他資產	3,005,000.00	123,704,234.00	120,699,234.00	4,016.61
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		-300,000,000.00	-300,000,000.00	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,783,177,000.00	-1,402,202,225.00	380,974,775.00	-21.36
增加無形資產及其他資產	-791,387,000.00	-521,794,831.00	269,592,169.00	-34.07
投資活動之淨現金流入(流出)	-2,571,559,000.00	-1,799,910,166.00	771,648,834.00	-30.01
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	21,514,000.00	203,074,813.00	181,560,813.00	843.92
增加基金、公積及填補短絀	572,835,000.00	570,398,026.00	-2,436,974.00	-0.43
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-23,329,000.00	-75,920,227.00	-52,591,227.00	225.43
籌資活動之淨現金流入(流出)	571,020,000.00	697,552,612.00	126,532,612.00	22.16
現金及約當現金之淨增(淨減)	905,766,000.00	1,404,791,211.00	499,025,211.00	55.09
期初現金及約當現金	26,061,591,000.00	15,448,108,553.55	-10,613,482,446.45	-40.72
期末現金及約當現金	26,967,357,000.00	16,852,899,764.55	-10,114,457,235.45	-37.51

衛生福利部
醫療藥品基金
現金流量表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

不影響現金流量之投資及籌資活動

約聘僱人員退休準備金增加15,758,464元，相對增列應付退休離職金15,758,464元。

約聘僱人員退休準備金減少62,004,013元，相對減列應付退休離職金62,004,013元。

土地-未實現重估減值125,982,165元，相對減列土地125,982,165元。

八里療養院更正減列房屋及建築34,361,787元，相對增列遞延費用34,361,787元。

桃園醫院刪減補助款購置之機械設備減值855,259元，相對減列受贈公積855,259元。

撥出機械及設備340,848元及土地8,676元，須循預算程序編列減列基金，相對增加暫付及待結轉帳項349,524元

金門醫院土地僅有使用權故減值7,050,564元，相對減列受贈公積7,050,564元。

代管資產土地重估減值減少代管資產390,194,947元，相對減少應付代管資產390,194,947元。

桃園醫院調整92年底代管資產虛擬折舊少估數減少代管資產4,638,660元，相對減少應付代管資產4,638,660元。

桃園醫院帳務更正減少代管資產3,734,238元，相對減少代管資產累計折舊3,734,238元。

代管資產-土地重估增值21,186,714元，相對增加應付代管資產21,186,714元。

代管資產新增3,735,952元，相對增加應付代管資產3,735,952元。

土地-未實現重估增值5,746,729元，相對增列土地5,746,729元

外界捐贈固定資產21,300,511元，相對增加遞延收入21,300,511元。

外界捐贈固定資產139,526,437元，相對增加受贈公積139,526,437元。

外界捐贈遞延費用3,364,682元，相對增加受贈公積3,364,682元。

財產撥入機械及設備311,680元，須循預算程序編列增列基金，相對增加暫收及待結轉帳項311,680元。

減少代管資產(報廢)5,338,417元，相對減少應付代管資產5,338,417元。

樂生療養院資產暫緩提列折舊，報廢依預算程序減列基金750,360元，相對減列基金750,360元。

代管資產報廢40,177,011元，相對減少累計折舊40,177,011元。

補提代管資產折舊增加受贈公積4,575,530元，相對減少應付代管資產4,575,530元。

金門醫院減列受贈公積79,448,000元填補累積短絀，相對減少累積短絀79,448,000元。

代管資產本年度折舊數333,850,181元，減列應付代管資產333,850,181元，相對增加受贈公積333,850,181元。

醫院互撥依預算增列基金2,203,153元，相對減少暫收及待結轉帳項2,203,153元。

配合修訂會計制度私人捐贈資產轉列遞延收入57,653,986元，相對減少受贈公積57,653,986元。

衛生福利部
醫療藥品基金
平 衡 表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	60,802,968,816.45	100.00	58,865,979,127.45	100.00	1,936,989,689.00	3.29
流動資產	31,342,249,894.45	51.55	29,534,664,284.45	50.17	1,807,585,610.00	6.12
現金	16,852,899,764.55	27.72	15,448,108,553.55	26.24	1,404,791,211.00	9.09
銀行存款	16,399,553,907.55	26.97	15,002,652,409.55	25.49	1,396,901,498.00	9.31
匯撥中現金	453,345,857.00	0.75	445,456,144.00	0.76	7,889,713.00	1.77
流動金融資產	10,226,583,000.00	16.82	10,526,583,000.00	17.88	-300,000,000.00	-2.85
其他金融資產-流動	10,226,583,000.00	16.82	10,526,583,000.00	17.88	-300,000,000.00	-2.85
應收款項	3,544,095,422.00	5.83	2,873,706,439.00	4.88	670,388,983.00	23.33
應收票據	21,205.00	0.00	25,200.00	0.00	-3,995.00	-15.85
應收醫療帳款	11,138,478,718.00	18.32	9,681,327,463.00	16.45	1,457,151,255.00	15.05
備抵醫療折讓	-7,714,414,978.00	-12.69	-6,891,709,285.00	-11.71	-822,705,693.00	11.94
備抵呆帳—應收醫療帳款	-34,330,294.00	-0.06	-35,921,692.00	-0.06	1,591,398.00	-4.43
應收利息	11,598,463.00	0.02	14,291,724.00	0.02	-2,693,261.00	-18.84
其他應收款	146,415,427.00	0.24	109,366,148.00	0.19	37,049,279.00	33.88
備抵呆帳-其他各項應收款	-3,673,119.00	-0.01	-3,673,119.00	-0.01	-	-
存貨	407,980,812.63	0.67	399,270,306.63	0.68	8,710,506.00	2.18
醫療用品	406,792,109.63	0.67	397,989,866.63	0.68	8,802,243.00	2.21
農林漁牧產品	1,188,703.00	0.00	1,280,440.00	0.00	-91,737.00	-7.16
預付款項	310,690,895.27	0.51	286,995,985.27	0.49	23,694,910.00	8.26
用品盤存	12,213,596.27	0.02	11,397,104.27	0.02	816,492.00	7.16
預付費用	298,477,299.00	0.49	275,598,881.00	0.47	22,878,418.00	8.30
投資、長期應收款、 貸墊款及準備金	1,988,838,771.00	3.27	1,735,084,320.00	2.95	253,754,451.00	14.62
非流動金融資產	1,865,600,000.00	3.07	1,565,600,000.00	2.66	300,000,000.00	19.16
其他金融資產-非流動	1,865,600,000.00	3.07	1,565,600,000.00	2.66	300,000,000.00	19.16
準備金	123,238,771.00	0.20	169,484,320.00	0.29	-46,245,549.00	-27.29
退休及離職準備金	123,238,771.00	0.20	169,484,320.00	0.29	-46,245,549.00	-27.29
不動產、廠房及設備	13,410,403,395.00	22.06	13,047,948,885.00	22.17	362,454,510.00	2.78
土地	3,659,833,559.00	6.02	3,787,128,235.00	6.43	-127,294,676.00	-3.36
土地	3,659,833,559.00	6.02	3,787,128,235.00	6.43	-127,294,676.00	-3.36
土地改良物	20,887,312.00	0.03	24,097,698.00	0.04	-3,210,386.00	-13.32
土地改良物	72,105,139.00	0.12	72,105,139.00	0.12	-	-
累計折舊—土地改良物	-51,217,827.00	-0.08	-48,007,441.00	-0.08	-3,210,386.00	6.69
房屋及建築	5,038,247,398.00	8.29	5,071,504,139.00	8.62	-33,256,741.00	-0.66
房屋及建築	7,518,992,203.70	12.37	7,462,896,303.70	12.68	56,095,900.00	0.75
累計折舊—房屋及建築	-2,480,744,805.70	-4.08	-2,391,392,164.70	-4.06	-89,352,641.00	3.74
機械及設備	2,936,940,369.00	4.83	2,901,821,610.00	4.93	35,118,759.00	1.21
機械及設備	11,512,130,830.63	18.93	11,072,441,676.63	18.81	439,689,154.00	3.97
累計折舊—機械及設備	-8,575,190,461.63	-14.10	-8,170,620,066.63	-13.88	-404,570,395.00	4.95
交通及運輸設備	144,179,401.00	0.24	131,145,348.00	0.22	13,034,053.00	9.94

衛生福利部
醫療藥品基金
平 衡 表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
交通及運輸設備	503,821,506.00	0.83	486,078,205.00	0.83	17,743,301.00	3.65
累計折舊—交通及運輸設備	-359,642,105.00	-0.59	-354,932,857.00	-0.60	-4,709,248.00	1.33
什項設備	268,562,718.00	0.44	236,829,566.00	0.40	31,733,152.00	13.40
什項設備	1,111,442,432.50	1.83	1,056,704,917.50	1.80	54,737,515.00	5.18
累計折舊—什項設備	-842,879,714.50	-1.39	-819,875,351.50	-1.39	-23,004,363.00	2.81
租賃權益改良	1,171,273.00	0.00	1,875,361.00	0.00	-704,088.00	-37.54
租賃權益改良	6,975,423.00	0.01	6,975,423.00	0.01	-	-
累計折舊-租賃權益改良	-5,804,150.00	-0.01	-5,100,062.00	-0.01	-704,088.00	13.81
購建中固定資產	1,340,581,365.00	2.20	893,546,928.00	1.52	447,034,437.00	50.03
未完工程	1,338,987,145.00	2.20	893,546,928.00	1.52	445,440,217.00	49.85
訂購機件及設備款	1,594,220.00	0.00	-	0.00	1,594,220.00	
無形資產	221,190,012.00	0.36	295,992,718.00	0.50	-74,802,706.00	-25.27
無形資產	221,190,012.00	0.36	295,992,718.00	0.50	-74,802,706.00	-25.27
專利權	232,790.00	0.00	112,820.00	0.00	119,970.00	106.34
電腦軟體	220,902,022.00	0.36	295,879,898.00	0.50	-74,977,876.00	-25.34
其他無形資產	55,200.00	0.00	-	0.00	55,200.00	
其他資產	13,840,286,744.00	22.76	14,252,288,920.00	24.21	-412,002,176.00	-2.89
遞延資產	1,078,042,844.00	1.77	943,194,315.00	1.60	134,848,529.00	14.30
遞延費用	1,078,042,844.00	1.77	943,194,315.00	1.60	134,848,529.00	14.30
什項資產	12,760,439,120.00	20.99	13,307,289,825.00	22.61	-546,850,705.00	-4.11
存出保證金	53,141,731.00	0.09	19,056,320.00	0.03	34,085,411.00	178.87
催收款項	133,211,910.00	0.22	127,824,379.00	0.22	5,387,531.00	4.21
備抵呆帳-催收款項	-103,993,484.00	-0.17	-89,503,161.00	-0.15	-14,490,323.00	16.19
暫付及待結轉帳項	468,156,600.00	0.77	326,314,855.00	0.55	141,841,745.00	43.47
代管資產	17,814,331,121.00	29.30	18,233,491,728.00	30.97	-419,160,607.00	-2.30
累計折舊-代管資產	-5,604,428,758.00	-9.22	-5,309,914,296.00	-9.02	-294,514,462.00	5.55
其他什項資產	20,000.00	0.00	20,000.00	0.00	-	-
待處理資產	1,804,780.00	0.00	1,804,780.00	0.00	-	-
委託處分資產	1,804,780.00	0.00	1,804,780.00	0.00	-	-
合 計	60,802,968,816.45	100.00	58,865,979,127.45	100.00	1,936,989,689.00	3.29

備註：1.「信託代理與保證資產」上年度決算數477,076,732元，本年度決算數498,124,522元，廠商履約及保固等有價證券。
2.本基金彙總各分基金決算後，消除各分基金間之借貸事項，內部往來4,106,181,688.23元、託辦往來552,723,768元。
3.本表上年度決算審定數配合本年度導入企業會計準則辦理重分類。

衛生福利部
醫療藥品基金
平 衡 表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	21,079,983,098.32	34.67	21,076,521,311.32	35.80	3,461,787.00	0.02
流動負債	7,564,983,574.32	12.44	6,992,745,297.32	11.88	572,238,277.00	8.18
應付款項	7,551,278,126.32	12.42	6,982,918,177.32	11.86	568,359,949.00	8.14
應付帳款	599,998,785.00	0.99	440,892,836.00	0.75	159,105,949.00	36.09
應付代收款	2,089,410,327.32	3.44	1,783,073,653.32	3.03	306,336,674.00	17.18
應付費用	4,861,869,014.00	8.00	4,758,951,688.00	8.08	102,917,326.00	2.16
預收款項	13,705,448.00	0.02	9,827,120.00	0.02	3,878,328.00	39.47
預收收入	11,207,409.00	0.02	7,270,514.00	0.01	3,936,895.00	54.15
其他預收款	2,498,039.00	0.00	2,556,606.00	0.00	-58,567.00	-2.29
其他負債	13,514,999,524.00	22.23	14,083,776,014.00	23.93	-568,776,490.00	-4.04
遞延負債	66,457,384.00	0.11	-	0.00	66,457,384.00	
遞延收入	66,457,384.00	0.11	-	0.00	66,457,384.00	
什項負債	13,448,542,140.00	22.12	14,083,776,014.00	23.93	-635,233,874.00	-4.51
存入保證金	933,709,933.00	1.54	861,940,638.00	1.46	71,769,295.00	8.33
應付保管款	93,271.00	0.00	140,576.00	0.00	-47,305.00	-33.65
應付退休及離職金	125,030,746.00	0.21	171,937,692.00	0.29	-46,906,946.00	-27.28
暫收及待結轉帳項	179,805,827.00	0.30	126,179,676.00	0.21	53,626,151.00	42.50
應付代管資產	12,209,902,363.00	20.08	12,923,577,432.00	21.95	-713,675,069.00	-5.52
淨 值	39,722,985,718.13	65.33	37,789,457,816.13	64.20	1,933,527,902.00	5.12
基金	16,625,817,764.92	27.34	16,066,206,393.92	27.29	559,611,371.00	3.48
基金	16,625,817,764.92	27.34	16,066,206,393.92	27.29	559,611,371.00	3.48
基金	16,625,817,764.92	27.34	16,066,206,393.92	27.29	559,611,371.00	3.48
公積	17,337,640,000.13	28.51	16,127,965,881.13	27.40	1,209,674,119.00	7.50
資本公積	11,092,487,604.26	18.24	10,745,040,485.26	18.25	347,447,119.00	3.23
受贈公積	11,092,487,604.26	18.24	10,745,040,485.26	18.25	347,447,119.00	3.23
特別公積	6,245,152,395.87	10.27	5,382,925,395.87	9.14	862,227,000.00	16.02
特別公積	6,245,152,395.87	10.27	5,382,925,395.87	9.14	862,227,000.00	16.02
累積餘絀	2,368,431,460.89	3.90	2,083,953,612.89	3.54	284,477,848.00	13.65
累積賸餘	2,368,431,460.89	3.90	2,083,953,612.89	3.54	284,477,848.00	13.65
累積賸餘	2,368,431,460.89	3.90	2,083,953,612.89	3.54	284,477,848.00	13.65
淨值其他項目	3,391,096,492.19	5.58	3,511,331,928.19	5.96	-120,235,436.00	-3.42
累積其他綜合餘絀	3,391,096,492.19	5.58	3,511,331,928.19	5.96	-120,235,436.00	-3.42
未實現重估增值	3,391,096,492.19	5.58	3,511,331,928.19	5.96	-120,235,436.00	-3.42
合 計	60,802,968,816.45	100.00	58,865,979,127.45	100.00	1,936,989,689.00	3.29

備註：1.「信託代理與保證負債」上年度決算數477,076,732元，本年度決算數498,124,522元，廠商履約及保固等有價證券。
2.本基金彙總各分基金決算後，消除各分基金間之借貸事項，內部往來4,106,181,688.23元、託辦往來552,723,768元。
3.配合醫療藥品基金會計制度修訂，民間捐贈指定為資本支出用途之現金及現金以外之資產，改列為遞延收入。

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
醫療收入	26,549,146,000	29,080,142,146	2,530,996,146	9.53	
門診醫療收入	15,004,393,000	16,261,381,596	1,256,988,596	8.38	
住院醫療收入	13,106,136,000	14,679,630,073	1,573,494,073	12.01	因平均住院人日單價較預算數高故收入增加
其他醫療收入	2,542,644,000	2,616,645,907	74,001,907	2.91	包括護理之家652,373,973元、住院膳食549,046,694元及其他收入等。
醫療折讓	-3,869,489,000	-4,218,221,366	-348,732,366	9.01	
醫療優待免費	-234,538,000	-259,294,064	-24,756,064	10.56	老人人口增加

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
其他業務收入	4,019,139,000	4,007,736,900	-11,402,100	-0.28	
其他補助收入	3,709,499,000	3,705,280,297	-4,218,703	-0.11	1.公務預算業務補助等 2,391,254,464元。 2.舊制年資退休撫卹金 1,147,050,430元。 3.離島及特殊醫院營運維持 費31,827,000元， 4.樂生療養院園區整體發展 計畫11,900,231元。 1-4總計3,582,032,125元。 5.苗栗等醫院辦理布建長照 服務資源計畫 12,371,345元。 6.教學補助收入33,941,820 元。 7.金門醫院及樂生療養院 補助計畫收入76,935,007 元。
雜項業務收入	309,640,000	302,456,603	-7,183,397	-2.32	1.公費床照護理費用 243,427,115元。 2.支援其他醫療機構之收入 59,029,488元。

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	1,221,163,000	1,553,228,010	332,065,010	27.19	
財務收入	76,629,000	67,049,497	-9,579,503	-12.50	
利息收入	76,629,000	67,049,497	-9,579,503	-12.50	定存利率較預估低。
其他業務外收入	1,144,534,000	1,486,178,513	341,644,513	29.85	
租賃收入	30,124,000	35,205,279	5,081,279	16.87	實際租金收入較預計增加。
資產使用及權利金收入	114,747,000	117,272,288	2,525,288	2.20	
違規罰款收入	8,209,000	19,627,095	11,418,095	139.09	廠商實際發生違約罰款較預計增加。
受贈收入	39,576,000	57,813,920	18,237,920	46.08	1.外界捐款較為熱絡。 2.私人捐贈資產本年度提列折舊相對減列遞延收入數。
賠(補)償收入	-	55,739	55,739		病患破壞公物賠償款。
收回呆帳	583,000	2,320,374	1,737,374	298.01	實際收回呆帳較預計增加。
雜項收入	951,295,000	1,253,883,818	302,588,818	31.81	以前年度備抵醫療折讓溢提轉銷較預計增加。

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
醫療成本	26,473,404,000	28,905,006,289	2,431,602,289	9.19	1.因應勞基法修正 致使約用契僱人 員成本增加。 2.因藥品收入增加 藥品成本較預計 增加。
門診醫療成本	12,951,326,000	14,292,793,330	1,341,467,330	10.36	
用人費用	4,040,074,000	4,063,959,656	23,885,656	0.59	
正式員額薪資	1,050,603,000	999,883,185	-50,719,815	-4.83	
聘僱及兼職人員薪資	36,363,000	29,858,966	-6,504,034	-17.89	
超時工作報酬	63,967,000	55,531,155	-8,435,845	-13.19	
津 貼	2,480,000	2,349,991	-130,009	-5.24	
獎 金	2,599,309,000	2,697,208,710	97,899,710	3.77	
退休及卹償金	113,616,000	103,658,362	-9,957,638	-8.76	
福利費	173,453,000	175,177,867	1,724,867	0.99	
提繳費	283,000	291,420	8,420	2.98	
服務費用	3,136,628,000	3,727,214,098	590,586,098	18.83	
水電費	181,814,000	164,100,558	-17,713,442	-9.74	
郵電費	19,290,000	20,832,010	1,542,010	7.99	
旅運費	5,962,000	5,671,550	-290,450	-4.87	
印刷裝訂與廣告費	17,587,000	21,177,004	3,590,004	20.41	
修理保養及保固費	228,213,000	231,509,977	3,296,977	1.44	
保險費	2,155,000	1,557,875	-597,125	-27.71	
一般服務費	962,999,000	1,198,098,300	235,099,300	24.41	
專業服務費	1,718,608,000	2,084,266,824	365,658,824	21.28	
材料及用品費	4,546,477,000	5,373,142,686	826,665,686	18.18	
使用材料費	42,573,000	34,643,076	-7,929,924	-18.63	
用品消耗	44,930,000	51,356,497	6,426,497	14.30	
商品及醫療用品	4,458,974,000	5,287,143,113	828,169,113	18.57	
租金與利息	458,061,000	427,183,090	-30,877,910	-6.74	
地租及水租	210,000	-	-210,000	-100.00	
房 租	2,134,000	2,691,268	557,268	26.11	
機器租金	442,913,000	414,725,038	-28,187,962	-6.36	
交通及運輸設備租金	10,947,000	8,416,247	-2,530,753	-23.12	
什項設備租金	1,857,000	1,350,537	-506,463	-27.27	
折舊、折耗及攤銷	730,146,000	660,276,646	-69,869,354	-9.57	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
不動產、廠房及設備折舊	482,691,000	441,040,048	-41,650,952	-8.63	
其他折舊性資產折舊	119,602,000	119,738,445	136,445	0.11	
攤 銷	127,853,000	99,498,153	-28,354,847	-22.18	
稅捐與規費(強制費)	10,000,000	10,836,360	836,360	8.36	
房屋稅	-	48,614	48,614		
消費與行為稅	8,513,000	9,308,601	795,601	9.35	
規 費	1,487,000	1,479,145	-7,855	-0.53	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	15,439,000	17,348,913	1,909,913	12.37	
會 費	15,339,000	17,348,913	2,009,913	13.10	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	100,000	-	-100,000	-100.00	
短絀、賠償與保險給付	12,432,000	11,516,249	-915,751	-7.37	
各項短絀	12,432,000	11,511,249	-920,751	-7.41	
賠償給付	-	5,000	5,000		
其 他	2,069,000	1,315,632	-753,368	-36.41	
其他費用	2,069,000	1,315,632	-753,368	-36.41	
住院醫療成本	11,293,785,000	12,280,841,790	987,056,790	8.74	
用人費用	4,146,973,000	4,205,205,781	58,232,781	1.40	
正式員額薪資	1,210,220,000	1,200,795,280	-9,424,720	-0.78	
聘僱及兼職人員薪資	31,945,000	25,779,768	-6,165,232	-19.30	
超時工作報酬	140,380,000	127,512,872	-12,867,128	-9.17	
津 貼	12,477,000	12,439,422	-37,578	-0.30	
獎 金	2,392,561,000	2,475,842,268	83,281,268	3.48	
退休及卹償金	153,296,000	156,287,765	2,991,765	1.95	
福利費	205,921,000	206,337,388	416,388	0.20	
提繳費	173,000	211,018	38,018	21.98	
服務費用	3,683,224,000	4,102,481,766	419,257,766	11.38	
水電費	252,736,000	231,528,624	-21,207,376	-8.39	
郵電費	16,799,000	17,176,307	377,307	2.25	
旅運費	2,449,000	1,773,951	-675,049	-27.56	
印刷裝訂與廣告費	11,820,000	11,434,279	-385,721	-3.26	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
修理保養及保固費	206,630,000	224,070,985	17,440,985	8.44	
保險費	1,144,000	640,668	-503,332	-44.00	
一般服務費	980,396,000	1,034,793,197	54,397,197	5.55	
專業服務費	2,211,250,000	2,581,063,755	369,813,755	16.72	
材料及用品費	2,331,896,000	2,980,051,508	648,155,508	27.80	
使用材料費	42,351,000	41,837,070	-513,930	-1.21	
用品消耗	71,778,000	84,111,271	12,333,271	17.18	
商品及醫療用品	2,217,767,000	2,854,103,167	636,336,167	28.69	
租金與利息	301,177,000	203,990,459	-97,186,541	-32.27	
房 租	500,000	559,200	59,200	11.84	
機器租金	290,472,000	193,967,276	-96,504,724	-33.22	
交通及運輸設備租金	9,474,000	8,902,247	-571,753	-6.03	
什項設備租金	731,000	561,736	-169,264	-23.16	
折舊、折耗及攤銷	778,255,000	726,119,039	-52,135,961	-6.70	
不動產、廠房及設備折舊	492,111,000	458,343,189	-33,767,811	-6.86	
其他折舊性資產折舊	154,213,000	150,021,814	-4,191,186	-2.72	
攤 銷	131,931,000	117,754,036	-14,176,964	-10.75	
稅捐與規費(強制費)	7,975,000	9,361,694	1,386,694	17.39	
消費與行為稅	7,251,000	8,664,899	1,413,899	19.50	
規 費	724,000	696,795	-27,205	-3.76	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	13,283,000	12,176,615	-1,106,385	-8.33	
會 費	13,283,000	12,170,177	-1,112,823	-8.38	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-	6,438	6,438		
短絀、賠償與保險給付	28,194,000	39,638,512	11,444,512	40.59	
各項短絀	28,194,000	39,638,512	11,444,512	40.59	實際呆帳提列較預算數增加。
其 他	2,808,000	1,816,416	-991,584	-35.31	
其他費用	2,808,000	1,816,416	-991,584	-35.31	
其他醫療成本	2,228,293,000	2,331,371,169	103,078,169	4.63	
用人費用	715,129,000	659,803,973	-55,325,027	-7.74	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
正式員額薪資	196,187,000	181,514,328	-14,672,672	-7.48	
聘僱及兼職人員薪資	3,441,000	3,358,096	-82,904	-2.41	
超時工作報酬	13,251,000	11,836,790	-1,414,210	-10.67	
津 貼	1,824,000	1,607,043	-216,957	-11.89	
獎 金	450,954,000	417,364,377	-33,589,623	-7.45	
退休及卹償金	20,242,000	17,901,880	-2,340,120	-11.56	
福利費	29,208,000	26,197,353	-3,010,647	-10.31	
提繳費	22,000	24,106	2,106	9.57	
服務費用	1,048,273,000	1,124,671,428	76,398,428	7.29	
水電費	50,103,000	44,886,749	-5,216,251	-10.41	
郵電費	3,223,000	3,435,887	212,887	6.61	
旅運費	2,399,000	1,218,092	-1,180,908	-49.23	
印刷裝訂與廣告費	7,005,000	5,329,819	-1,675,181	-23.91	
修理保養及保固費	44,766,000	38,774,857	-5,991,143	-13.38	
保險費	709,000	823,164	114,164	16.10	
一般服務費	660,784,000	735,926,613	75,142,613	11.37	
專業服務費	279,284,000	294,276,247	14,992,247	5.37	
材料及用品費	250,641,000	273,563,281	22,922,281	9.15	
使用材料費	11,983,000	11,238,363	-744,637	-6.21	
用品消耗	162,035,000	175,926,681	13,891,681	8.57	
商品及醫療用品	76,623,000	86,398,237	9,775,237	12.76	
租金與利息	55,297,000	123,837,933	68,540,933	123.95	
地租及水租	227,000	166,386	-60,614	-26.70	
房 租	4,297,000	3,467,030	-829,970	-19.32	
機器租金	47,609,000	116,942,855	69,333,855	145.63	
交通及運輸設備租金	2,787,000	2,622,009	-164,991	-5.92	
什項設備租金	377,000	639,653	262,653	69.67	
折舊、折耗及攤銷	132,368,000	120,785,279	-11,582,721	-8.75	
不動產、廠房及設備折舊	91,032,000	81,024,891	-10,007,109	-10.99	
其他折舊性資產折舊	24,125,000	23,719,354	-405,646	-1.68	
攤 銷	17,211,000	16,041,034	-1,169,966	-6.80	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
稅捐與規費(強制費)	1,877,000	2,266,734	389,734	20.76	
土地稅	8,000	12,996	4,996	62.45	
房屋稅	2,000	2,268	268	0.02	
消費與行為稅	1,687,000	2,081,759	394,759	219.31	
規 費	180,000	169,711	-10,289	-0.08	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	12,310,000	13,932,254	1,622,254	13.18	
會 費	3,535,000	2,972,873	-562,127	-15.90	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	8,775,000	10,959,381	2,184,381	24.89	
短絀、賠償與保險給付	1,271,000	2,637,609	1,366,609	107.52	
各項短絀	1,271,000	2,637,609	1,366,609	107.52	
其 他	11,127,000	9,872,678	-1,254,322	-11.27	
其他費用	11,127,000	9,872,678	-1,254,322	-11.27	

附註：1.管制性項目明細：

- (1)國外旅費：預算數0元、決算數0元。
- (2)廣告費：預算數272,000元、決算數161,600元。
- (3)業務宣導費：預算數4,261,000元、決算數4,044,886元。
- 2.契僱人力、派遣人力、承攬業務人力：
 - 約用契僱人員：預算數5,235,729,000元。共10,485人，決算數6,179,457,914元。
 - 承攬業務人力：預算數708,410,000元。共1,319人，決算數759,813,500元。
 - 無派遣人力。
- 3.契僱人力及承攬業務人力預算超支部分依「附屬單位預算執行要點」規定超支併決算辦理。
- 4.本表各科目支出用途，詳各醫院分決算書。

衛生福利部
醫療藥品基金
其他業務成本明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
其他業務成本	28,032,000	21,909,508	-6,122,492	-21.84	支援醫療業務收入減少 相對費用減少。
雜項業務成本	28,032,000	21,909,508	-6,122,492	-21.84	
用人費用	22,285,000	16,660,400	-5,624,600	-25.24	
正式員額薪資	21,839,000	16,379,967	-5,459,033	-25.00	
聘僱及兼職人員薪資	14,000	-	-14,000	-100.00	
獎金	84,000	76,165	-7,835	-9.33	
退休及卹償金	205,000	118,628	-86,372	-42.13	
福利費	143,000	85,640	-57,360	-40.11	
服務費用	5,747,000	5,249,108	-497,892	-8.66	
水電費	-	152,410	152,410		
旅運費	33,000	5,450	-27,550	-83.48	
一般服務費	103,000	458	-102,542	-99.56	
專業服務費	5,611,000	5,090,790	-520,210	-9.27	

附註：1. 契僱人力、派遣人力、承攬業務人力：

 約用契僱人員：預算數5,714,000元。29人，決算數5,091,248元。

 無派遣人力及承攬業務人力。

2. 本表各科目支出用途，詳各醫院分決算書。

衛生福利部
醫療藥品基金

管理及總務費用明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	2,178,237,000	2,256,647,661	78,410,661	3.60	
管理費用及總務費用	2,178,237,000	2,256,647,661	78,410,661	3.60	
用人費用	1,583,931,000	1,608,910,920	24,979,920	1.58	
正式員額薪資	290,976,000	280,785,182	-10,190,818	-3.50	
聘僱及兼職人員薪資	12,118,000	12,244,094	126,094	1.04	
超時工作報酬	16,177,000	13,036,483	-3,140,517	-19.41	
津 貼	1,522,000	1,321,712	-200,288	-13.16	
獎 金	83,265,000	75,217,134	-8,047,866	-9.67	
退休及卹償金	1,120,744,000	1,169,649,026	48,905,026	4.36	
福利費	58,951,000	56,492,081	-2,458,919	-4.17	
提繳費	178,000	165,208	-12,792	-7.19	
服務費用	501,429,000	556,105,155	54,676,155	10.90	
水電費	24,638,000	24,741,552	103,552	0.42	
郵電費	12,218,000	11,756,856	-461,144	-3.77	
旅運費	5,315,000	3,922,681	-1,392,319	-26.20	
印刷裝訂與廣告費	3,097,000	3,416,144	319,144	10.30	
修理保養及保固費	20,709,000	16,226,592	-4,482,408	-21.64	
保險費	846,000	672,152	-173,848	-20.55	
一般服務費	363,878,000	427,519,271	63,641,271	17.49	
專業服務費	64,371,000	61,507,411	-2,863,589	-4.45	
公共關係費	6,357,000	6,342,496	-14,504	-0.23	
材料及用品費	16,684,000	14,993,064	-1,690,936	-10.14	
使用材料費	4,755,000	3,277,663	-1,477,337	-31.07	
用品消耗	11,929,000	11,715,401	-213,599	-1.79	
租金與利息	11,362,000	9,069,730	-2,292,270	-20.17	
地租及水租	253,000	242,560	-10,440	-4.13	
房 租	1,044,000	920,966	-123,034	-11.78	
機器租金	7,579,000	5,525,862	-2,053,138	-27.09	
交通及運輸設備租金	588,000	524,608	-63,392	-10.78	
什項設備租金	1,898,000	1,855,734	-42,266	-2.23	
折舊、折耗及攤銷	60,881,000	63,558,061	2,677,061	4.40	
不動產、廠房及設備折舊	36,279,000	40,837,323	4,558,323	12.56	
其他折舊性資產折舊	9,676,000	9,370,414	-305,586	-3.16	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
攤 銷	14,926,000	13,350,324	-1,575,676	-10.56	
稅捐與規費(強制費)	3,720,000	3,891,134	171,134	4.60	
房屋稅	6,000	-	-6,000	-100.00	
消費與行為稅	1,543,000	1,228,791	-314,209	-20.36	
規 費	2,171,000	2,662,343	491,343	22.63	
會費、捐助、補 助、分攤、救助(濟)與交 流活動費	5,000	31,000	26,000	520.00	
會 費	5,000	1,000	-4,000	-80.00	
補貼(償)、獎勵、 慰問與救助(濟)	-	30,000	30,000		
其 他	225,000	88,597	-136,403	-60.62	
其他費用	225,000	88,597	-136,403	-60.62	

附註：1.管制性項目明細：

- (1)國外旅費：預算數711,000元、決算數440,796元。
 - (2)廣告費：預算數45,000元、決算數45,000元。
 - (3)業務宣導費：預算數7,000元、決算數3,000元。
 - (4)公共關係費：預算數6,357,000元、決算數6,342,496元。
- 2.契僱人力、派遣人力、承攬業務人力：
- 約用契僱人員：預算數275,840,000元。共778人，決算數347,129,255元。
 - 派遣人力：預算數480,000元。共1人，決算數549,708元。
 - 承攬業務人力：預算數106,508,000元。共239人，決算數97,101,493元。
- 3.契僱人力及派遣人力預算超支部分依「附屬單位預算執行要點」規定超支併決算辦理。
- 4.本表各科目支出用途，詳各醫院分決算書。

衛生福利部
醫療藥品基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
研究發展及訓練費用	720,929,000	698,288,821	-22,640,179	-3.14	配合醫療法第29及97條規定辦理，教學成本列於研究發展及訓練費用。
研究發展費用	336,617,000	307,789,407	-28,827,593	-8.56	
用人費用	124,114,000	120,274,954	-3,839,046	-3.09	
正式員額薪資	99,334,000	97,384,198	-1,949,802	-1.96	
超時工作報酬	623,000	686,770	63,770	10.24	
津 貼	138,000	131,482	-6,518	-4.72	
獎 金	15,315,000	14,468,734	-846,266	-5.53	
退休及卹償金	3,931,000	3,199,844	-731,156	-18.60	
福利費	4,773,000	4,403,926	-369,074	-7.73	
服務費用	147,499,000	136,788,764	-10,710,236	-7.26	
水電費	10,000,000	7,607,107	-2,392,893	-23.93	
郵電費	782,000	680,577	-101,423	-12.97	
旅運費	1,896,000	1,139,959	-756,041	-39.88	
印刷裝訂與廣告費	2,351,000	1,014,962	-1,336,038	-56.83	
修理保養及保固費	1,234,000	623,603	-610,397	-49.46	
一般服務費	18,250,000	17,988,339	-261,661	-1.43	
專業服務費	112,986,000	107,734,217	-5,251,783	-4.65	
材料及用品費	38,251,000	30,741,379	-7,509,621	-19.63	
使用材料費	1,062,000	741,776	-320,224	-30.15	
用品消耗	16,493,000	13,379,859	-3,113,141	-18.88	
商品及醫療用品	20,696,000	16,619,744	-4,076,256	-19.70	
租金與利息	11,604,000	7,026,497	-4,577,503	-39.45	
機器租金	11,456,000	6,946,871	-4,509,129	-39.36	
什項設備租金	148,000	79,626	-68,374	-46.20	
折舊、折耗及攤銷	1,941,000	1,240,711	-700,289	-36.08	
不動產、廠房及設備折舊	514,000	480,784	-33,216	-6.46	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
其他折舊性資產折舊	180,000	180,000	0	-	
攤銷	1,247,000	579,927	-667,073	-53.49	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	12,145,000	11,109,537	-1,035,463	-8.53	
會費	6,725,000	6,042,403	-682,597	-10.15	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	5,420,000	5,067,134	-352,866	-6.51	
其 他	1,063,000	607,565	-455,435	-42.84	
其他費用	1,063,000	607,565	-455,435	-42.84	
訓練費用	384,312,000	390,499,414	6,187,414	1.61	配合醫療法第29及97條規定辦理。
用人費用	198,026,000	186,149,679	-11,876,321	-6.00	
正式員額薪資	106,675,000	110,048,688	3,373,688	3.16	
聘僱及兼職人員薪資	9,326,000	4,381,802	-4,944,198	-53.02	
超時工作報酬	1,059,000	978,430	-80,570	-7.61	
津 貼	1,346,000	1,316,594	-29,406	-2.18	
獎 金	71,232,000	59,135,967	-12,096,033	-16.98	
退休及卹償金	4,103,000	5,104,732	1,001,732	24.41	
福利費	4,285,000	5,183,466	898,466	20.97	
服務費用	148,538,000	170,163,414	21,625,414	14.56	
水電費	7,855,000	6,693,184	-1,161,816	-14.79	
郵電費	496,000	424,411	-71,589	-14.43	
旅運費	10,007,000	8,253,259	-1,753,741	-17.53	
印刷裝訂與廣告費	2,874,000	6,718,141	3,844,141	133.76	
修理保養及保固費	1,233,000	2,049,759	816,759	66.24	
一般服務費	16,425,000	17,523,090	1,098,090	6.69	
專業服務費	109,648,000	128,501,570	18,853,570	17.19	
材料及用品費	11,174,000	12,315,650	1,141,650	10.22	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
使用材料費	1,999,000	848,771	-1,150,229	-57.54	
用品消耗	4,525,000	5,559,895	1,034,895	22.87	
商品及醫療用品	4,650,000	5,906,984	1,256,984	27.03	
租金與利息	9,518,000	6,814,602	-2,703,398	-28.40	
房租	-	50,000	50,000		
機器租金	9,471,000	6,725,902	-2,745,098	-28.98	
交通及運輸設備租金	-	8,000	8,000		
什項設備租金	47,000	30,700	-16,300	-34.68	
折舊、折耗及攤銷	12,791,000	11,083,018	-1,707,982	-13.35	
不動產、廠房及設備折舊	12,737,000	11,004,658	-1,732,342	-13.60	
攤 銷	54,000	78,360	24,360	45.11	
稅捐與規費(強制費)	-	5,600	5,600		
規 費	-	5,600	5,600		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,599,000	3,820,965	221,965	6.17	
會 費	368,000	259,965	-108,035	-29.36	
捐助、補助與獎助	500,000	-	-500,000		
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,731,000	3,561,000	830,000	30.39	
其 他	666,000	146,486	-519,514	-78.01	
其他費用	666,000	146,486	-519,514	-78.01	

附註：1.管制性項目明細：

 國外旅費：預算數6,507,000元、決算數4,822,638元。

2.契僱人力、派遣人力、承攬業務人力：

 約用契僱人員：預算數135,045,000元。共277人，決算數151,629,810元。

 無承攬業務人力。

 無派遣人力。

3.契僱人力預算超支部分依「附屬單位預算執行要點」規定超支併決算辦理。

4.本表各科目支出用途，詳各醫院分決算書。

衛生福利部
醫療藥品基金

其他業務費用明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
其他業務費用	400,006,000	430,372,363	30,366,363	7.59	
雜項業務費用	400,006,000	430,372,363	30,366,363	7.59	
用人費用	42,920,000	45,208,904	2,288,904	5.33	
正式員額薪資	25,277,000	27,957,762	2,680,762	10.61	
超時工作報酬	1,352,000	1,187,724	-164,276	-12.15	
津貼	2,435,000	2,539,523	104,523	4.29	
獎金	6,516,000	6,081,175	-434,825	-6.67	
退休及卹償金	3,685,000	3,654,466	-30,534	-0.83	
福利費	3,655,000	3,788,254	133,254	3.65	
服務費用	235,910,000	247,593,688	11,683,688	4.95	
水電費	10,069,000	10,400,696	331,696	3.29	
郵電費	683,000	586,039	-96,961	-14.20	
旅運費	783,000	461,045	-321,955	-41.12	
印刷裝訂與廣告費	389,000	316,215	-72,785	-18.71	
修理保養及保固費	12,238,000	8,709,026	-3,528,974	-28.84	
保險費	12,000	23,318	11,318	94.32	
一般服務費	146,827,000	156,107,141	9,280,141	6.32	
專業服務費	64,909,000	70,990,208	6,081,208	9.37	
材料及用品費	12,294,000	11,225,637	-1,068,363	-8.69	
使用材料費	3,073,000	3,277,202	204,202	6.65	
用品消耗	8,408,000	7,444,868	-963,132	-11.45	
商品及醫療用品	813,000	503,567	-309,433	-38.06	
租金與利息	243,000	179,978	-63,022	-25.93	
機器租金	62,000	100,928	38,928	62.79	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
交通及運輸設備租金	17,000	-	-17,000	-100.00	
什項設備租金	164,000	79,050	-84,950	-51.80	
折舊、折耗及攤銷	39,592,000	38,302,856	-1,289,144	-3.26	
不動產、廠房及設備折舊	3,827,000	3,337,515	-489,485	-12.79	
其他折舊性資產折舊	29,461,000	29,311,478	-149,522	-0.51	
攤銷	6,304,000	5,653,863	-650,137	-10.31	
稅捐與規費(強制費)	75,000	127,097	52,097	69.46	
消費與行為稅	-	22,460	22,460		
規 費	75,000	104,637	29,637	39.52	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	58,807,000	77,819,111	19,012,111	32.33	
會 費	42,000	52,800	10,800	25.71	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	58,765,000	77,766,311	19,001,311	32.33	補貼公費收容人膳食調整致費用增加。
其 他	10,165,000	9,915,092	-249,908	-2.46	
其他費用	10,165,000	9,915,092	-249,908	-2.46	

附註：1.管制性項目明細：

 業務宣導費：預算數 94,000元、決算數70,535元。

2.契僱人力、派遣人力、承攬業務人力：

 約用契僱人員：預算數122,688,000元。共330人，決算數162,585,856元。

 承攬業務人力：預算數8,138,000元。共13人，決算數6,040,345元。

 無派遣人力。

3.契僱人力預算超支部分依「附屬單位預算執行要點」規定超支併決算辦理。

4.本表各科目支出用途，詳各醫院分決算書。

衛生福利部
醫療藥品基金

其他業務外費用明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
其他業務外費用	962,118,000	1,261,625,566	299,507,566	31.13	
違約及處理費用	-	807,739	807,739		履約爭議案調解成立須負擔之費用。
其他	-	807,739	807,739		
其他費用	-	807,739	807,739		
雜項費用	962,118,000	1,260,817,827	298,699,827	31.05	主要係沖轉以前年度應收醫療帳款、補提折舊費用等。
用人費用	200,000	-	-200,000	-100.00	
福利費	200,000	-	-200,000	-100.00	
服務費用	35,092,000	33,181,007	-1,910,993	-5.45	
水電費	18,795,000	18,171,044	-623,956	-3.32	
郵電費	271,000	206,325	-64,675	-23.87	
修理保養及保固費	8,288,000	8,137,138	-150,862	-1.82	
保險費	2,000	2,000	0	-	
一般服務費	4,205,000	3,439,272	-765,728	-18.21	
專業服務費	3,531,000	3,225,228	-305,772	-8.66	
材料及用品費	13,210,000	10,246,459	-2,963,541	-22.43	
使用材料費	346,000	545,090	199,090	57.54	
用品消耗	12,864,000	9,701,369	-3,162,631	-24.59	
租金與利息	380,000	79,035	-300,965	-79.20	
房租	300,000	-	-300,000	-100.00	
機器租金	80,000	79,035	-965	-1.21	
折舊、折耗及攤銷	2,705,000	2,472,667	-232,333	-8.59	
不動產、廠房及設備折舊	834,000	805,599	-28,401	-3.41	
其他折舊性資產折舊	1,509,000	1,508,676	-324	-0.02	
攤 銷	362,000	158,392	-203,608	-56.25	
稅捐與規費(強制費)	3,331,000	3,511,331	180,331	5.41	
土地稅	50,000	63,200	13,200	26.40	
房屋稅	21,000	733,851	712,851	3,394.53	
消費與行為稅	3,220,000	2,692,280	-527,720	-16.39	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
規 費	40,000	22,000	-18,000	-45.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	89,343,000	94,406,628	5,063,628	5.67	
捐助、補助與獎助	89,343,000	94,406,628	5,063,628	5.67	社會服務暨醫療救助金支出。
短絀、賠償與保險給付	125,000	5,105,681	4,980,681	3,984.54	
各項短絀	125,000	5,103,181	4,978,181	3,982.54	主要係花蓮醫院地震災害損失。
賠償給付	-	2,500	2,500		
其 他	817,732,000	1,111,815,019	294,083,019	35.96	
其他費用	817,732,000	1,111,815,019	294,083,019	35.96	

附註：1. 契僱人力、派遣人力、承攬業務人力：

 約用契僱人員：預算數6,770,000元。共13人，決算數5,506,928元。

 承攬業務人力：預算數8,796,000元。共23人，決算數11,405,019元。

 無派遣人力。

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

3. 本表各科目支出用途，詳各醫院分決算書。

本 頁 空 白

衛生
醫療藥
資產折舊
中華民國

項 目	不動產、			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	72,105,139.00	7,462,896,303.70	11,072,441,676.63	486,078,205.00
減：以前年度已提折舊數	48,007,441.00	2,391,392,164.70	8,170,620,066.63	354,932,857.00
上年度期末帳面價值	24,097,698.00	5,071,504,139.00	2,901,821,610.00	131,145,348.00
加：本年度新增資產價值	-	106,687,797.00	822,741,452.00	50,064,309.00
減：本年度減少資產價值	-	-	1,026,117.00	-
調整欄：加	-	43,384,241.00	-	-
調整欄：減	-	34,361,787.00	948,765.00	-
減：本年度提列折舊數	3,210,386.00	148,966,992.00	785,647,811.00	37,030,256.00
本年度期末帳面價值	20,887,312.00	5,038,247,398.00	2,936,940,369.00	144,179,401.00
本年度提列折舊數	3,210,386.00	148,966,992.00	785,647,811.00	37,030,256.00
醫療成本	2,603,424.00	136,802,999.00	754,552,107.00	32,839,734.00
管理及總務費用	236,858.00	7,210,312.00	23,666,043.00	3,403,373.00
研究發展及訓練費用	-	3,154,824.00	7,105,959.00	88,098.00
其他業務費用	33,624.00	1,798,857.00	217,690.00	577,263.00
業務外費用	336,480.00	-	106,012.00	121,788.00
合 計	3,210,386.00	148,966,992.00	785,647,811.00	37,030,256.00

附註：

- 1.房屋及建築：本年度新建106,623,177元，外界捐贈64,620元，計106,687,797元，調整欄：由未完工程轉入43,384,241元。八里療養院財產重分類至遞延費用34,361,787元。
- 2.機械及設備：本年度購置705,645,766元，醫院互撥311,680元及外界捐贈116,784,006元，計增加822,741,452元。樂生療養報廢684,025元及醫院互撥311,680元，玉里移撥給清華大學29,168元，嘉南療養院遺失耳溫槍1,244元計減少1,026,117元。調整欄：臺東醫院補提折舊25,506元，桃園醫院沖轉溢付廠商68,000元，桃園醫院計畫補助購置儀器被刪減855,259元，計減少948,765元。
- 3.交通及運輸設備：本年度購置18,699,849元，外界捐贈31,364,460元，計增加50,064,309元。
- 4.什項設備：本年度購置80,500,099元，外界捐贈12,613,862元，計增加93,113,961元。樂生療養院報廢66,335元，

福利部
品基金
明細表

107 年度

單位：新臺幣元

廠房及設備			其他	合計
什項設備	租賃資產	租賃權益改良		
1,056,704,917.50	-	6,975,423.00	16,094,102,105.00	36,251,303,769.83
819,875,351.50	-	5,100,062.00	5,309,914,296.00	17,099,842,238.83
236,829,566.00	-	1,875,361.00	10,784,187,809.00	19,151,461,531.00
93,113,961.00	-	-	3,735,952.00	1,076,343,471.00
66,335.00	-	-	5,338,417.00	6,430,869.00
-	-	-	1,100,000.00	44,484,241.00
-	-	-	9,214,190.00	44,524,742.00
61,314,474.00	-	704,088.00	333,850,181.00	1,370,724,188.00
268,562,718.00	-	1,171,273.00	10,440,620,973.00	18,850,609,444.00
61,314,474.00	-	704,088.00	333,850,181.00	1,370,724,188.00
52,905,776.00	-	704,088.00	293,479,613.00	1,273,887,741.00
6,320,737.00	-	-	9,370,414.00	50,207,737.00
1,136,561.00	-	-	180,000.00	11,665,442.00
710,081.00	-	-	29,311,478.00	32,648,993.00
241,319.00	-	-	1,508,676.00	2,314,275.00
61,314,474.00	-	704,088.00	333,850,181.00	1,370,724,188.00

計減少66,335元。

5.其他：係土地以外之代管資產，南投及澎湖醫院新增3,735,952元，各院SARS財產報廢減值共5,338,417元。調整欄：澎湖醫院歸類錯誤由土地改列土地改良物1,100,000元，增加1,100,000元。桃園及澎湖醫院補提折舊費用4,575,530元增加受贈公積，桃園醫院調整92年底代管資產虛擬折舊少估數4,638,660元，計減少9,214,190元。

6.代管資產土地106年度2,139,389,623元，107年度1,769,281,390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：新臺幣元

科 目	決 算 數						報 廢 損 失 預 算 數	比 較 增 減	
	帳 面 價 值			殘 餘 價 值 (4)	未 實 重 估 增 減 數 (5)	報 廢 短 絀 (6)=(3)- (4)-(5)		金 額	%
	成 本 或 重 估 價 值 (1)	已 提 折 舊 額 (2)	淨 額 (3)=(1)- (2)						
不動產、廠房及設備	504,517,954	503,767,594	750,360	-	-	750,360	864,000	-113,640	13.15
土地改良物	-	-	-	-	-	-	-	-	
房屋及建築	59,614,351	59,614,351	-	-	-	-	-	-	
機械及設備	376,818,483	376,134,458	684,025	-	-	684,025	432,000	252,025	58.34
交通及運輸設備	29,724,108	29,724,108	-	-	-	-	144,000	-144,000	100.00
什項設備	38,361,012	38,294,677	66,335	-	-	66,335	288,000	-221,665	76.97

備註：

- 1.報廢代管資產原值45,515,428元，累計折舊40,177,011元，淨減值5,338,417元。
- 2.樂生療養院因照護癩病院民相關設備，依行政院97年3月28日院授主孝三字第0970001763號函同意暫不提列折舊，該等設備報廢產生之損失，經行政院主計總處101年6月27日主基作字第1010200773號函同意逕透過預算程序折減基金。

衛生福利部
醫療藥品基金
公庫撥補款明細表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
公庫增撥基金數	522,835,000	560,361,731	37,526,731	1.恆春旅遊醫院重建醫療大樓工程40,000,000元 2.樂生療養院園區整體發展計畫149,735,000元 3.臺北等醫院辦理布建長照服務資源計畫經費370,626,731元
合 計	522,835,000	560,361,731	37,526,731	

衛生
醫療藥
固定資產建設
中華民國

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
不動產、廠房及設備			
土地	-	-	-
土地	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-
土地改良物	-	8,700,000	-
土地改良物	-	8,700,000	-
購建中固定資產	-	-	-
房屋及建築	237,394,913	799,091,000	-
房屋及建築	237,394,913	799,091,000	-
購建中固定資產	-	-	-
機械及設備	178,508,764	875,110,000	-
機械及設備	178,508,764	875,110,000	-
機械及設備—訂購 機件及設備款	-	-	-
交通及運輸設備	228,000	30,218,000	-
交通及運輸設備	228,000	30,218,000	-
交通及運輸設備— 訂購機件及設備款	-	-	-
什項設備	21,111,793	70,058,000	-
什項設備	21,111,793	70,058,000	-
什項設備—訂購 機件及設備款	-	-	-
租賃權益改良	-	-	-
租賃權益改良	-	-	-
合 計	437,243,470	1,783,177,000	-

備註：1.工程管理費提列標準及計算方式如下：500萬元以下部分3%，7家醫院；500萬元至2500萬元部分1.5%，7家；2500萬元至1億元部分1%，6家；1億元至5億元部分0.7%，4家。預算數8,055,286元，決算數7,252,689元。
2.原法定預算合計數1,903,615,000元，提前於上年度先行辦理數120,438,000元。

福利部
品基金
改良擴充明細表
107 年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	8,700,000	-	-8,700,000	8,700,000
-	8,700,000	-	-8,700,000	8,700,000
-	-	-	-	-
7,724,566	1,044,210,479	595,762,291	-448,448,188	383,709,201
7,724,566	1,044,210,479	106,623,177	-937,587,302	383,709,201
-	-	489,139,114	489,139,114	-
-4,442,433	1,049,176,331	707,239,986	-341,936,345	286,454,543
-4,442,433	1,049,176,331	705,645,766	-343,530,565	286,454,543
-	-	1,594,220	1,594,220	-
-2,448,389	27,997,611	18,699,849	-9,297,762	6,952,800
-2,448,389	27,997,611	18,699,849	-9,297,762	6,952,800
-	-	-	-	-
-833,744	90,336,049	80,500,099	-9,835,950	4,647,697
-833,744	90,336,049	80,500,099	-9,835,950	4,647,697
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	2,220,420,470	1,402,202,225	- 818,218,245	690,464,241

衛生
醫療藥
固定資產建設改良擴充
中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算數				
	金額	目標能量	進度起迄年月	可用預算數				
				以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計
專案計畫	1,209,215,000			-	-	-	-	-
繼續計畫	1,209,215,000			-	-	-	-	-
金門綜合醫療大樓興建計畫	1,209,215,000	興建綜合醫療大樓及慢性病房大樓，預計建置病床518床	98.1-103.12	-	-	-	-	-
一般建築及設備計畫			107.1-107.12	437,243,470	1,783,177,000	-	-	2,220,420,470
土地				-	-	-	-	-
土地				-	-	-	-	-
土地改良物				-	8,700,000	-	-	8,700,000
土地改良物				-	8,700,000	-	-	8,700,000
房屋及建築				237,394,913	799,091,000	-	7,724,566	1,044,210,479
房屋及建築				237,394,913	799,091,000	-	7,724,566	1,044,210,479
購建中固定資產-未完工程				-	-	-	-	-

福利部

品基金

計畫預算與實際進度比較表

107 年度

單位：新臺幣元

			決 算 數				未達成或超過預算之原因
截至本年度累計數		占全部計畫%	本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數占累計預算數%	
占全部計畫%	金額						
-	1,209,215,000	100.00	-	-	1,156,048,235	95.60	綜合醫療大樓興建與專案管理廠商履約爭議訴訟中。
-	1,209,215,000	100.00	-	-	1,156,048,235	95.60	
-	1,209,215,000	100.00	-	-	1,156,048,235	95.60	
	2,220,420,470		1,402,202,225	63.15	1,402,202,225	63.15	
	-		-	-	-	-	
	-		-	-	-	-	
	8,700,000		-	-	-	-	樂生療養院園區景觀工程（含地下水管線及園區道路整備等），因牽涉工程專業，需待專業顧問廠商（PCM）之協助，方能順利完成招標，故待 PCM 廠商決標後，方能儘速辦理，故執行率落後。
	8,700,000		-	-	-	-	
	1,044,210,479		595,762,291	57.05	595,762,291	57.05	1.基隆醫院 (1)院內二案整修工程，依衛生福利部重大採購案件需送醫管大會審議，於107年3月20日會議通過，因1次流標於107年5月8日才決標履約中，工程無法於107年12月31日完工，故執行率落後。 (2)第一加護病房及開刀房整修工程，依衛生福利部重大採購案件需送醫管大會審議，於107年10月3日會議通過，第一加護病房及開刀房整修工程於107年10月30日決標，開刀房整修工程因細部設計核定延後，尚未決標，兩項工程皆無法於107年12月31日完成，故執行率落後。
	1,044,210,479		106,623,177		106,623,177	10.21	2.臺中醫院長期照護大樓擴建計畫新建工程，於107年12月24日使用執照才核准在案，有關舊長照大樓A棟拆除及景觀工程預定108年4月9日開工，故執行率落後。 3.屏東醫院高齡醫學大樓新建工程採購案，因屏東縣政府都市審議委員會核定建築面積與行政院公共工程委員會核准建築面積有差異，經修正為都審委員會核定面積後，106年5月18日核發建照，於106年5月11日工程決標，因107年汛期逢豪大雨，工程無法施作，加上一期及二期介面協調辦理變更設計，展延工期78個日曆天，致工程無法於107年12月31日完成，故執行率落後。
	-		489,139,114		489,139,114	46.84	

衛生
醫療藥
固定資產建設改良擴充
中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算數				
	金額	目標能量	進度起迄年月	可用預算數				
				以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計
機械及設備				178,508,764	875,110,000	-	-4,442,433	1,049,176,331
機械及設備				178,508,764	875,110,000	-	-4,442,433	1,049,176,331
機械及設備—訂購機件及設備款				-	-	-	-	-
交通及運輸設備				228,000	30,218,000	-	-2,448,389	27,997,611
交通及運輸設備				228,000	30,218,000	-	-2,448,389	27,997,611
什項設備				21,111,793	70,058,000	-	-833,744	90,336,049
什項設備				21,111,793	70,058,000	-	-833,744	90,336,049
合計	1,209,215,000			437,243,470	1,783,177,000	-	-	2,220,420,470

福利部

品基金

計畫預算與實際進度比較表

107 年度

單位：新臺幣元

			決 算 數				未達成或超過預算之原因
截至本年度累計數		占全部計畫%	本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數占累計預算數%	
占全部計畫%	金額						
	1,049,176,331		707,239,986	67.41	707,239,986	67.41	1.臺北醫院 (1)256切電腦斷層掃描儀，5次流標於107年7月5日決標，配合儀器之裝修工程，因107年8月發生火災，申請之室內裝修許可証，於107年11月22日才核准，儀器無法於107年12月31日完成驗收，故執行率落後。 (2)動力中心發電機，依衛生福利部重大採購案件需送醫管大會審議，於107年11月28日會議通過，107年12月26日決標，故執行率落後。 2.桃園醫院電腦斷層掃描儀，因採購中廠商對規格提出疑義，故延至107年11月20日決標，故執行率落後。 3.臺中醫院長照大樓資訊設備建置及高壓氧治療艙，因新建照大樓尚未興建完成，部分設備俟長照大樓落成後，始通知廠商於期限內交貨安裝，故執行率落後。
	1,049,176,331		705,645,766	67.26	705,645,766	67.26	
	-		1,594,220		1,594,220		
	27,997,611		18,699,849	66.79	18,699,849	66.79	
	27,997,611		18,699,849	66.79	18,699,849	66.79	
	90,336,049		80,500,099	89.11	80,500,099	89.11	
	90,336,049		80,500,099	89.11	80,500,099	89.11	1.嘉義醫院20噸空調主機系統於107年度醫療裝備審查會第5及第7次會議同意流用，107年11月2日才決標，故執行率落後。 2.旗山醫院行政大樓辦公傢俱設備106年度驗收沒有通過，107年5月8日辦理複驗，又沒通過，於107年7月6日召開驗收程序協調會議，決議略以，請施工廠商儘速提出出廠證明，無法於107年12月31日完成，故執行率落後。
	3,429,635,470		1,402,202,225	63.15	2,558,250,460	74.59	

衛生福利部
醫療藥品基金

主要營運項目執行績效摘要表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	%	金 額	%	
門診病患醫療	人次	7,622,889	12,951,326,000	7,623,690	14,292,793,330	801	0.01	1,341,467,330	10.36	
住院病患醫療	人日	3,082,107	11,293,785,000	3,044,463	12,280,841,790	-37,644	-1.22	987,056,790	8.74	

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：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	16,063,119,000.00	16,066,206,393.92	3,087,393.92	
加：				
國庫增撥數	522,835,000.00	560,361,731.00	37,526,731.00	1.恆春旅遊醫院重建醫療大樓工程40,000,000元。 2.樂生療養院園區整體發展計畫149,735,000元。 3.臺北等醫院辦理布建長照服務資源計畫經費370,626,731元。
減：				
其他	864,000.00	750,360.00	-113,640.00	樂生療養院照護癩病院民相關設備750,360元，依行政院97年3月28日院授主孝三字第0970001763號函同意暫不提列折舊，該等設備報廢產生之損失，經行政院主計總處101年6月27日主基作字第1010200773號函同意透過預算程序折減基金。
期末基金數額	16,585,090,000.00	16,625,817,764.92	40,727,764.92	

衛生
醫療藥

用人費用
中華民國

科目 名稱	預算數											兼任人員費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計			
業務支出部分	3,001,111,000	93,207,000	236,809,000	22,222,000	5,619,236,000	1,419,822,000	-	480,589,000	656,000	10,873,652,000	-	10,873,652,000	
醫療成本	2,457,010,000	71,749,000	217,598,000	16,781,000	5,442,824,000	287,154,000	-	408,582,000	478,000	8,902,176,000	-	8,902,176,000	
雜項業務成本	21,839,000	14,000	-	-	84,000	205,000	-	143,000	-	22,285,000	-	22,285,000	
管理及總務費用	290,976,000	12,118,000	16,177,000	1,522,000	83,265,000	1,120,744,000	-	58,951,000	178,000	1,583,931,000	-	1,583,931,000	
研究發展及訓練費用	206,009,000	9,326,000	1,682,000	1,484,000	86,547,000	8,034,000	-	9,058,000	-	322,140,000	-	322,140,000	
其他業務費用	25,277,000	-	1,352,000	2,435,000	6,516,000	3,685,000	-	3,655,000	-	42,920,000	-	42,920,000	
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	200,000	-	200,000	-	200,000	
合計	3,001,111,000	93,207,000	236,809,000	22,222,000	5,619,236,000	1,419,822,000	-	480,589,000	656,000	10,873,652,000	-	10,873,652,000	

約用契僱人員：預算數5,781,786,000元，包含薪資4,160,282,000元、超時工作報酬351,434,000元、保險費513,118,000元、獎金440,379,000元、退職金251,558,000元、其他65,015,000元。

決算數：6,851,401,011元，超支併決算辦理。包含薪資4,989,194,395元、超時工作報酬414,922,317元、保險費619,218,347元、獎金478,169,985元、退職金289,752,197元及其他60,143,770元。

派遣人力：預算數480,000元，決算數549,708元。

承攬業務人力：預算數831,852,000元，決算數874,360,357元。

福利部
品基金
彙計表
107年度

單位：新臺幣元

法 算 數											
正式員額薪 資	聘僱人員 薪資	超時工作 報酬	津貼	獎金	退休及卹償 金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任 人員 費用	總計
2,914,748,590	75,567,183	210,770,224	21,705,767	5,745,394,530	1,459,574,703	-	477,665,975	691,752	10,906,118,724	55,543	10,906,174,267
2,382,192,793	58,996,830	194,880,817	16,396,456	5,590,415,355	277,848,007	-	407,712,608	526,544	8,928,969,410	-	8,928,969,410
16,379,967	-	-	-	76,165	118,628	-	85,640	-	16,660,400	-	16,660,400
280,785,182	12,188,551	13,036,483	1,321,712	75,217,134	1,169,649,026	-	56,492,081	165,208	1,608,855,377	55,543	1,608,910,920
207,432,886	4,381,802	1,665,200	1,448,076	73,604,701	8,304,576	-	9,587,392	-	306,424,633	-	306,424,633
27,957,762	-	1,187,724	2,539,523	6,081,175	3,654,466	-	3,788,254	-	45,208,904	-	45,208,904
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2,914,748,590	75,567,183	210,770,224	21,705,767	5,745,394,530	1,459,574,703	-	477,665,975	691,752	10,906,118,724	55,543	10,906,174,267

獎金：績效獎金：依「公立醫療機構人員獎勵金發給要點」支付16,196人，預算數：48億6,466萬7,000元，決算數：50億6,281萬6,829元。

考績獎金：依公務人員考績法第7、8條，支付4,284人，預算數：371,103,000元，決算數：321,283,039元。

年終獎金：依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，支付4,284人，預算數：382,156,000元，決算數：360,517,062元。

其他獎金：「服務獎章條例暨其他施行細則」，支付93人，預算數：1,310,000元，決算數：777,600元。

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

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
業務支出部分				
專任人員	4,922	4,284	-638	
職員	4,231	3,697	-534	
技工	64	59	-5	
工友	412	354	-58	
駕駛	22	19	-3	
聘用	90	60	-30	
約僱	103	95	-8	
總 計	4,922	4,284	-638	

1.107年度約用契僱人力預算：約10,707人。決算：醫師565人、護理人員5,074人、其他醫事人員1,539人、醫務行政3,156人、臨時人員1,578人，共計11,912人。

2.派遣人力：預算1人，決算1人。

3.承攬業務人力：預算1,628人，決算1,541人。

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：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
管理用公務車									
大客車	2	5,520,000	2	5,076,456	-	-	-443,544	-8.04	
彰化醫院	2	5,520,000	2	5,076,456	-	-	-443,544	-8.04	
小客車	1	1,330,000	1	880,283	-	-	-449,717	-33.81	
玉里醫院	1	1,330,000	1	880,283	-	-	-449,717	-33.81	
合 計	3	6,850,000	3	5,956,739	-	-	-893,261	-13.04	

附註：

1.管理用車輛：增購及汰舊換新後所有車種及數量

(1)小客車72台。(2)小客貨兩用車65台。(3)大客車27台。

2.其他車輛：本年度增購及汰舊換新後之車種及數量：桃園醫院增購乳房攝影車1台預算數8,000,000元，決算數0元

增購及汰舊換新後所有車種及數量(1)救護車23台。(2)大貨車9台。(3)乳攝車3台。(4)垃圾車2台。(5)機車15

所屬作業單位(或

中華民國

作業單位(或分決算)名稱	業務收入	業務成本與費用	業務賸餘 (短絀)
醫療藥品基金(母基金)	-	24,938,496	-24,938,496
基隆醫院	1,608,300,716	1,552,759,836	55,540,880
臺北醫院	2,372,760,153	2,287,632,754	85,127,399
桃園醫院	5,732,693,943	5,521,403,161	211,290,782
苗栗醫院	1,181,497,996	1,141,906,731	39,591,265
豐原醫院	2,361,730,727	2,284,711,979	77,018,748
臺中醫院	2,098,835,717	2,050,471,684	48,364,033
彰化醫院	1,720,428,274	1,673,533,293	46,894,981
南投醫院	1,607,293,699	1,552,373,273	54,920,426
嘉義醫院	767,258,151	775,015,747	-7,757,596
朴子醫院	484,633,173	487,634,220	-3,001,047
新營醫院	558,306,356	553,958,880	4,347,476
臺南醫院	1,927,027,550	1,897,254,854	29,772,696
旗山醫院	1,237,530,874	1,193,780,058	43,750,816
澎湖醫院	545,341,608	549,185,910	-3,844,302
屏東醫院	1,703,199,371	1,651,867,433	51,331,938
恆春旅遊醫院	282,508,489	273,405,256	9,103,233
臺東醫院	634,850,874	640,483,749	-5,632,875
花蓮醫院	672,525,396	685,640,055	-13,114,659
玉里醫院	854,138,630	855,565,676	-1,427,046
桃園療養院	883,813,539	841,058,174	42,755,365
八里療養院	471,677,739	459,878,780	11,798,959
草屯療養院	923,669,297	887,434,163	36,235,134
嘉南療養院	545,170,036	531,423,567	13,746,469
樂生療養院	785,149,687	762,215,438	22,934,249
胸腔病院	305,368,447	296,130,051	9,238,396
金門醫院	822,168,604	880,561,424	-58,392,820
合 計	33,087,879,046	32,312,224,642	775,654,404

福利部
品基金

分決算)收支概況表

107 年度

單位：新臺幣元

業務外收入	業務外費用	業務外賸餘 (短絀)	本期賸餘 (短絀)
12,494,499	-	12,494,499	-12,443,997
29,282,760	20,475,521	8,807,239	64,348,119
73,288,865	52,482,786	20,806,079	105,933,478
327,722,054	273,327,455	54,394,599	265,685,381
39,469,467	32,540,564	6,928,903	46,520,168
47,256,230	44,405,646	2,850,584	79,869,332
90,726,333	75,211,146	15,515,187	63,879,220
65,270,538	54,337,258	10,933,280	57,828,261
117,997,666	84,651,284	33,346,382	88,266,808
16,601,622	14,310,213	2,291,409	-5,466,187
12,459,382	9,842,271	2,617,111	-383,936
22,798,496	17,266,654	5,531,842	9,879,318
70,702,663	57,468,013	13,234,650	43,007,346
88,143,859	71,287,328	16,856,531	60,607,347
41,238,754	38,210,327	3,028,427	-815,875
85,652,131	70,227,916	15,424,215	66,756,153
26,568,113	20,647,873	5,920,240	15,023,473
29,585,948	25,639,766	3,946,182	-1,686,693
44,343,991	33,538,542	10,805,449	-2,309,210
47,302,441	39,092,260	8,210,181	6,783,135
73,164,071	61,395,636	11,768,435	54,523,800
26,995,989	26,001,593	994,396	12,793,355
54,439,514	48,977,525	5,461,989	41,697,123
29,254,718	23,410,098	5,844,620	19,591,089
41,265,098	34,904,109	6,360,989	29,295,238
8,167,980	5,420,624	2,747,356	11,985,752
31,034,828	26,553,158	4,481,670	-53,911,150
1,553,228,010	1,261,625,566	291,602,444	1,067,256,848

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	10,873,652,000	10,906,174,267	32,522,267	0.30
正式員額薪資	3,001,111,000	2,914,748,590	-86,362,410	-2.88
聘僱及兼職人員薪資	93,207,000	75,622,726	-17,584,274	-18.87
超時工作報酬	236,809,000	210,770,224	-26,038,776	-11.00
津 貼	22,222,000	21,705,767	-516,233	-2.32
獎 金	5,619,236,000	5,745,394,530	126,158,530	2.25
退休及卹償金	1,419,822,000	1,459,574,703	39,752,703	2.80
福利費	480,589,000	477,665,975	-2,923,025	-0.61
提繳費	656,000	691,752	35,752	5.45
服務費用	8,942,340,000	10,103,448,428	1,161,108,428	12.98
水電費	556,010,000	508,281,924	-47,728,076	-8.58
郵電費	53,762,000	55,098,412	1,336,412	2.49
旅運費	28,844,000	22,445,987	-6,398,013	-22.18
印刷裝訂與廣告費	45,123,000	49,406,564	4,283,564	9.49
修理保養及保固費	523,311,000	530,101,937	6,790,937	1.30
保險費	4,868,000	3,719,177	-1,148,823	-23.60
一般服務費	3,153,867,000	3,591,395,681	437,528,681	13.87
專業服務費	4,570,198,000	5,336,656,250	766,458,250	16.77
公共關係費	6,357,000	6,342,496	-14,504	-0.23
材料及用品費	7,220,627,000	8,706,279,664	1,485,652,664	20.58
使用材料費	108,142,000	96,409,011	-11,732,989	-10.85
用品消耗	332,962,000	359,195,841	26,233,841	7.88
商品及醫療用品	6,779,523,000	8,250,674,812	1,471,151,812	21.70
租金與利息	847,642,000	778,181,324	-69,460,676	-8.19
地租及水租	690,000	408,946	-281,054	-40.73
房 租	8,275,000	7,688,464	-586,536	-7.09
機器租金	809,642,000	745,013,767	-64,628,233	-7.98
交通及運輸設備租金	23,813,000	20,473,111	-3,339,889	-14.03
什項設備租金	5,222,000	4,597,036	-624,964	-11.97

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
折舊、折耗及攤銷	1,758,679,000	1,623,838,277	-134,840,723	-7.67
不動產、廠房及設備折舊	1,120,025,000	1,036,874,007	-83,150,993	-7.42
其他折舊性資產折舊	338,766,000	333,850,181	-4,915,819	-1.45
攤 銷	299,888,000	253,114,089	-46,773,911	-15.60
稅捐與規費(強制費)	26,978,000	29,999,950	3,021,950	11.20
土地稅	58,000	76,196	18,196	31.37
房屋稅	29,000	784,733	755,733	2605.98
消費與行為稅	22,214,000	23,998,790	1,784,790	8.03
規 費	4,677,000	5,140,231	463,231	9.90
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	204,931,000	230,645,023	25,714,023	12.55
會 費	39,297,000	38,848,131	-448,869	-1.14
捐助、補助與獎助 補貼(償)、獎勵、慰問 與救助(濟)	89,843,000	94,406,628	4,563,628	5.08
75,791,000	97,390,264	21,599,264	28.50	
短絀、賠償與保險給付	42,022,000	58,898,051	16,876,051	40.16
各項短絀	42,022,000	58,890,551	16,868,551	40.14
賠償給付	-	7,500	7,500	
其 他	845,855,000	1,136,385,224	290,530,224	34.35
其他費用	845,855,000	1,136,385,224	290,530,224	34.35
合 計	30,762,726,000	33,573,850,208	2,811,124,208	9.14

衛生福利部
醫療藥品基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	18,254,000	15,930,951	-2,323,049	-12.73	
國外旅費	7,218,000	5,263,434	-1,954,566	-27.08	
廣告費	317,000	206,600	-110,400	-34.83	
業務宣導費	4,362,000	4,118,421	-243,579	-5.58	
公共關係費	6,357,000	6,342,496	-14,504	-0.23	
統計所需項目	5,862,432,000	6,935,781,295	1,073,349,295	18.31	
宿舍電費	15,213,000	15,657,137	444,137	2.92	
宿舍水費	1,926,000	1,997,952	71,952	3.74	
宿舍修護費	11,328,000	9,942,768	-1,385,232	-12.23	
宿舍保險費	170,000	21,102	-148,898	-87.59	
義(志)工服務費	8,636,000	8,667,482	31,482	0.36	
計時與計件人員酬金	1,672,103,000	1,991,688,354	319,585,354	19.11	
專技人員酬金	4,109,683,000	4,859,712,657	750,029,657	18.25	
講課鐘點、稿費、 出席審查及查詢費	39,582,000	40,466,874	884,874	2.24	
一般土地租金	690,000	376,486	-313,514	-45.44	
宿舍折舊	3,101,000	2,519,327	-581,673	-18.76	
災害短絀	-	4,555,156	4,555,156		
未足額進用殘障人員 差額補助費	-	176,000	176,000		

衛生福利部
醫療藥品基金

總 說 明

中華民國 107 年度

壹、業務計畫實施績效：

一、營運計畫：

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

貳、收支餘絀情形：

- 一、業務外收入 1,249 萬 4,499 元(其中財務收入 1,239 萬 7,944 元，其他業務外收入 9 萬 6,555 元)，較預算數 1,600 萬元，減少 350 萬 5,501 元，減少 21.91%，主要係存款實際利率低於預算估列利率所致。
- 二、本年度業務成本與費用 2,493 萬 8,496 元(管理及總務費用)，較預算數 2,956 萬 7,000 元，減少 462 萬 8,504 元，減少 15.65%，主要係擲節支出。
- 三、業務總收支相抵後，計短絀 1,244 萬 3,997 元，較預算數 1,356 萬 7,000 元，計減少 112 萬 3,003 元，減少 8.28%，主要係擲節支出。

參、餘絀撥補實況：

本年度短絀 1,244 萬 3,997 元，撥用前期未分配賸餘 1 億 6,195 萬 6,450.31 元予以填補，計有賸餘 1 億 4,951 萬 2,453.31 元，留待以後年度分配。

肆、現金流量結果：

- 一、業務活動之現金流量：本年度業務活動之淨現金流入 5,187 萬 6,876 元，包括：
 - (一)本期短絀 1,244 萬 3,997 元。
 - (二)減少利息股利之調整 1,239 萬 7,944 元。
 - (三)收取利息 1,239 萬 5,830 元。
 - (四)調整非現金項目：共計淨現金流入 6,432 萬 2,987 元，其項目如下：
 - 1.折舊 20 萬 7,000 元。
 - 2.攤銷 106 萬 4,520 元。

衛生福利部
醫療藥品基金

總 說 明

中華民國 107 年度

3.流動資產淨增 1 億 1,270 萬 5,283 元。

4.流動負債淨增 1 億 7,575 萬 6,750 元。

二、投資活動之現金流量：本年度投資活動之淨現金流出 131 萬 2,040 元，係增加不動產、廠房及設備 90 萬元及無形資產 41 萬 2,040 元。

三、籌資活動之現金流量：本年度籌資活動之淨現金流入 53 萬 3,483 元。

四、現金及約當現金之淨增 5,109 萬 8,319 元，係期末現金 4 億 1,074 萬 3,653.54 元，較期初現金 3 億 5,964 萬 5,334.54 元增加之數。

伍、資產負債情況：

一、資產總額為 57 億 7,292 萬 4,297.54 元，包括流動資產 57 億 6,881 萬 1,239.54 元，不動產、廠房及設備 108 萬 9,750 元，無形資產 302 萬 3,308 元。

二、負債及淨值總額為 57 億 7,292 萬 4,297.54 元，包括流動負債 10 億 3,093 萬 4,232 元，其他負債 40 億 8,359 萬 678.23 元，基金 4 億 9,517 萬 4,196 元，公積 1,371 萬 2,738 元，累積賸餘 1 億 4,951 萬 2,453.31 元。

陸、其他：

一、本年度本部所屬醫療機構依「公立醫療機構人員獎勵金發給要點」第 5 點規定解繳統籌款專戶共 2 億 9,237 萬 9,761 元，而本部依前揭要點規定支出計 1 億 1,620 萬 768 元，截至本年度 12 月 31 日止餘額 10 億 2,198 萬 7,334 元，留存賡續辦理所屬醫療機構衛生醫療及研究發展業務。

二、本年度配合導入企業會計準則科目，平衡表原列「現金」項下「銀行存款」內「存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款」重分類至「流動金融資產」項下「其他金融資產-流動」本年度決算數 48 億元、上年度決算數 48 億元；另一併更正現金流量表之「期初現金及約當現金」及「期末現金及約當現金」為 3 億 5,965 萬 5,334.54 元及 4 億 1,074 萬 3,653.54 元。

衛生福利部
醫療藥品基金
收支餘絀表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務成本與費用	29,567,000.00		24,938,496.00		-4,628,504.00	-15.65	25,380,044.00	
管理及總務費用	29,567,000.00		24,938,496.00		-4,628,504.00	-15.65	25,380,044.00	
管理費用及總務費用	29,567,000.00		24,938,496.00		-4,628,504.00	-15.65	25,380,044.00	
業務賸餘(短絀)	-29,567,000.00		-24,938,496.00		4,628,504.00	-15.65	-25,380,044.00	
業務外收入	16,000,000.00		12,494,499.00		-3,505,501.00	-21.91	13,933,169.00	
財務收入	16,000,000.00		12,397,944.00		-3,602,056.00	-22.51	12,114,201.00	
利息收入	16,000,000.00		12,397,944.00		-3,602,056.00	-22.51	12,114,201.00	
其他業務外收入	-		96,555.00		96,555.00		1,818,968.00	
違規罰款收入	-		82,036.00		82,036.00		157,269.00	
雜項收入	-		14,519.00		14,519.00		1,661,699.00	
業務外賸餘(短絀)	16,000,000.00		12,494,499.00		-3,505,501.00	-21.91	13,933,169.00	
本期賸餘(短絀)	-13,567,000.00		-12,443,997.00		1,123,003.00	-8.28	-11,446,875.00	

說明：1. 中央政府各基金本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數，上年度決算數為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。

2. 本期其他綜合餘絀4級科目預(決)算數金額：

科 目	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	比 較 增 減	上 年 度 決 算 數
備供出售金融資產未實現餘絀				
現金流量避險中屬有效避險部分之避險餘絀				
未實現重估增值		-	-	-
採權益法認列之其他綜合餘絀				
本期其他綜合餘絀合計				

衛生福利部
醫療藥品基金
餘絀撥補表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	169,084,000.00	100.00	161,956,450.31	100.00	-7,127,549.69	-4.22	173,403,325.31	100.00
本期賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	169,084,000.00	100.00	161,956,450.31	100.00	-7,127,549.69	-4.22	173,403,325.31	100.00
分配之部	13,567,000.00	8.02	12,443,997.00	7.68	-1,123,003.00	-8.28	11,446,875.00	6.60
填補累積短絀	13,567,000.00	8.02	12,443,997.00	7.68	-1,123,003.00	-8.28	11,446,875.00	6.60
提存公積	-	-	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	155,517,000.00	91.98	149,512,453.31	92.32	-6,004,546.69	-3.86	161,956,450.31	93.40
短絀之部	13,567,000.00	100.00	12,443,997.00	100.00	-1,123,003.00	-8.28	11,446,875.00	100.00
本期短絀	13,567,000.00	100.00	12,443,997.00	100.00	-1,123,003.00	-8.28	11,446,875.00	100.00
填補之部	13,567,000.00	100.00	12,443,997.00	100.00	-1,123,003.00	-8.28	11,446,875.00	100.00
撥用賸餘	13,567,000.00	100.00	12,443,997.00	100.00	-1,123,003.00	-8.28	11,446,875.00	100.00
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-

衛生福利部
醫療藥品基金
現金流量表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀)	-13,567,000.00	-12,443,997.00	1,123,003.00	-8.28
利息股利之調整	-16,000,000.00	-12,397,944.00	3,602,056.00	-22.51
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-29,567,000.00	-24,841,941.00	4,725,059.00	-15.98
調整項目	55,378,000.00	64,322,987.00	8,944,987.00	16.15
未計利息股利之現金流入(流出)	25,811,000.00	39,481,046.00	13,670,046.00	52.96
收取利息	17,009,000.00	12,395,830.00	-4,613,170.00	-27.12
業務活動之淨現金流入(流出)	42,820,000.00	51,876,876.00	9,056,876.00	21.15
投資活動之現金流量				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-900,000.00	-900,000.00	-	-
增加無形資產及其他資產	-	-412,040.00	-412,040.00	-
投資活動之淨現金流入(流出)	-900,000.00	-1,312,040.00	-412,040.00	45.78
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	-	533,483.00	533,483.00	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	-	533,483.00	533,483.00	-
現金及約當現金之淨增(淨減)	41,920,000.00	51,098,319.00	9,178,319.00	21.89
期初現金及約當現金	5,059,274,000.00	359,645,334.54	-4,699,628,665.46	-92.89
期末現金及約當現金	5,101,194,000.00	410,743,653.54	-4,690,450,346.46	-91.95

衛生福利部
醫療藥品基金
平 衡 表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	5,772,924,297.54	100.00	5,609,078,061.54	100.00	163,846,236.00	2.92
流動資產	5,768,811,239.54	99.93	5,605,005,523.54	99.93	163,805,716.00	2.92
現金	410,743,653.54	7.12	359,645,334.54	6.41	51,098,319.00	14.21
銀行存款	410,743,653.54	7.12	359,645,334.54	6.41	51,098,319.00	14.21
流動金融資產	4,800,000,000.00	83.15	4,800,000,000.00	85.58	-	-
其他金融資產-流動	4,800,000,000.00	83.15	4,800,000,000.00	85.58	-	-
應收款項	558,067,586.00	9.67	445,360,189.00	7.94	112,707,397.00	25.31
應收利息	5,343,818.00	0.09	5,341,704.00	0.10	2,114.00	0.04
託辦往來	552,723,768.00	9.57	440,018,485.00	7.84	112,705,283.00	25.61
不動產、廠房及設備	1,089,750.00	0.02	396,750.00	0.01	693,000.00	174.67
機械及設備	1,089,750.00	0.02	396,750.00	0.01	693,000.00	174.67
機械及設備	6,344,183.00	0.11	5,444,183.00	0.10	900,000.00	16.53
累計折舊-機械及設備(-)	-5,254,433.00	-0.09	-5,047,433.00	-0.09	-207,000.00	4.10
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	1,995,000.00	0.03	1,995,000.00	0.04	-	-
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-1,995,000.00	-0.03	-1,995,000.00	-0.04	-	-
什項設備	-	-	-	-	-	-
什項設備	14,476.00	-	14,476.00	-	-	-
累計折舊-什項設備(-)	-14,476.00	-	-14,476.00	-	-	-
無形資產	3,023,308.00	0.05	3,675,788.00	0.07	-652,480.00	-17.75
無形資產	3,023,308.00	0.05	3,675,788.00	0.07	-652,480.00	-17.75
電腦軟體	3,023,308.00	0.05	3,675,788.00	0.07	-652,480.00	-17.75
資產總額	5,772,924,297.54	100.00	5,609,078,061.54	100.00	163,846,236.00	2.92

說明：1. 中央政府各基金本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數；上年度決算數為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。

2. 「信託代理保證資產」上年度決算數6,390,700元，本年度決算數3,390,700元。

衛生福利部
醫療藥品基金
平 衡 表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	5,114,524,910.23	88.59	4,938,234,677.23	88.04	176,290,233.00	3.57
流動負債	1,030,934,232.00	17.85	855,177,482.00	15.25	175,756,750.00	20.55
應付款項	1,030,934,232.00	17.85	855,177,482.00	15.25	175,756,750.00	20.55
應付帳款	229,737.00	-	689,211.00	0.01	-459,474.00	-
應付代收款	1,021,998,782.00	17.70	845,808,341.00	15.08	176,190,441.00	20.83
應付費用	8,705,713.00	0.15	8,679,930.00	0.15	25,783.00	0.30
其他負債	4,083,590,678.23	70.74	4,083,057,195.23	72.79	533,483.00	0.01
什項負債	8,471,285.00	0.15	7,937,802.00	0.14	533,483.00	6.72
存入保證金	8,471,285.00	0.15	7,937,802.00	0.14	533,483.00	6.72
內部往來	4,075,119,393.23	70.59	4,075,119,393.23	72.65	-	-
內部往來	4,075,119,393.23	70.59	4,075,119,393.23	72.65	-	-
淨 值	658,399,387.31	11.40	670,843,384.31	11.96	-12,443,997.00	-1.85
基金	495,174,196.00	8.58	495,174,196.00	8.83	-	-
基金	495,174,196.00	8.58	495,174,196.00	8.83	-	-
基金	495,174,196.00	8.58	495,174,196.00	8.83	-	-
公積	13,712,738.00	0.24	13,712,738.00	0.24	-	-
資本公積	12,256,620.00	0.21	12,256,620.00	0.22	-	-
受贈公積	12,256,620.00	0.21	12,256,620.00	0.22	-	-
特別公積	1,456,118.00	0.03	1,456,118.00	0.03	-	-
特別公積	1,456,118.00	0.03	1,456,118.00	0.03	-	-
累積餘絀(-)	149,512,453.31	2.59	161,956,450.31	2.89	-12,443,997.00	-7.68
累積賸餘	149,512,453.31	2.59	161,956,450.31	2.89	-12,443,997.00	-7.68
累積賸餘	149,512,453.31	2.59	161,956,450.31	2.89	-12,443,997.00	-7.68
負債及淨值總額	5,772,924,297.54	100.00	5,609,078,061.54	100.00	163,846,236.00	2.92

說明：1. 中央政府各基金本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數；上年度決算數為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。

2. 「信託代理保證負債」上年度決算數6,390,700元，本年度決算數3,390,700元。

本 頁 空 白

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	16,000,000.00	12,494,499.00	-3,505,501.00	-21.91	
財務收入	16,000,000.00	12,397,944.00	-3,602,056.00	-22.51	
利息收入	16,000,000.00	12,397,944.00	-3,602,056.00	-22.51	實際利率較預計利率低。
其他業務外收入	-	96,555.00	96,555.00	-	
違規罰款收入	-	82,036.00	82,036.00	-	資訊系統維護增修等案違約罰款。
雜項收入	-	14,519.00	14,519.00	-	106年度資訊系統維護增修等保留經費案實際執行數較估列費用減少，轉列雜項收入。
合 計	16,000,000.00	12,494,499.00	-3,505,501.00	-21.91	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理費用及總務費用	29,567,000.00	24,938,496.00	-4,628,504.00	-15.65	
用人費用	1,963,000.00	1,876,867.00	-86,133.00	-4.39	
聘僱及兼職人員薪資	1,428,000.00	1,382,664.00	-45,336.00	-3.17	
超時工作報酬	54,000.00	28,980.00	-25,020.00	-46.33	撙節支出。
獎金	180,000.00	167,845.00	-12,155.00	-6.75	
退休及卹償金	91,000.00	83,220.00	-7,780.00	-8.55	
福利費	210,000.00	214,158.00	4,158.00	1.98	
服務費用	26,087,000.00	21,789,829.00	-4,297,171.00	-16.47	
郵電費	3,428,000.00	3,119,604.00	-308,396.00	-9.00	
旅運費	1,380,000.00	567,210.00	-812,790.00	-58.90	撙節支出。
印刷裝訂與廣告費	250,000.00	169,567.00	-80,433.00	-32.17	撙節支出。
修理保養及保固費	2,949,000.00	1,688,029.00	-1,260,971.00	-42.76	實際執行數較預算數減少。
一般服務費	496,000.00	557,308.00	61,308.00	12.36	
專業服務費	17,389,000.00	15,493,111.00	-1,895,889.00	-10.90	實際執行數較預算數減少。
公共關係費	195,000.00	195,000.00	-	-	
材料及用品費	60,000.00	280.00	-59,720.00	-99.53	
使用材料費	50,000.00	-	-50,000.00	-100.00	撙節支出。
用品消耗	10,000.00	280.00	-9,720.00	-97.20	撙節支出。
租金與利息	20,000.00	-	-20,000.00	-100.00	
機器租金	20,000.00	-	-20,000.00	-100.00	撙節支出。
折舊、折耗及攤銷	1,437,000.00	1,271,520.00	-165,480.00	-11.52	
不動產、廠房及設備折舊	432,000.00	207,000.00	-225,000.00	-52.08	實際折舊數較預算數減少。
攤銷	1,005,000.00	1,064,520.00	59,520.00	5.92	
合 計	29,567,000.00	24,938,496.00	-4,628,504.00	-15.65	

附註：國外旅費預算數為711,000元，決算數為440,796元。
公共關係費預算數為195,000元，決算數為195,000元。
派遣人力1人，預算數為480,000元，決算數為549,708元。

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	
原值	-	-	5,444,183.00	1,995,000.00	14,476.00	7,453,659.00
減：以前年度已提折舊數	-	-	5,047,433.00	1,995,000.00	14,476.00	7,056,909.00
上年度期末帳面價值	-	-	396,750.00	-	-	396,750.00
加：本年度新增資產價值	-	-	900,000.00	-	-	900,000.00
減：本年度減少資產價值	-	-	-	-	-	-
加減：調整欄	-	-	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	-	-	207,000.00	-	-	207,000.00
本年度期末帳面價值	-	-	1,089,750.00	-	-	1,089,750.00
本年度提列折舊數	-	-	207,000.00	-	-	207,000.00
管理及總務費用	-	-	207,000.00	-	-	207,000.00
合計	-	-	207,000.00	-	-	207,000.00

固定資產建設改良擴充

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算數				
	金額	目標 能量	進度起 迄年月	可用預算數				
				以前年 度保留 數	本年度預算 數	本年度 奉准先 行辦理 數	調整數	合計
一般建築及設備計畫				-	900,000.00	-	-	900,000.00
機械及設備				-	900,000.00	-	-	900,000.00
機械及設備				-	900,000.00	-	-	900,000.00
合 計				-	900,000.00	-	-	900,000.00

福利部

品基金

計畫預算與實際進度比較表

107 年度

單位：新臺幣元

			決 算 數				未達成或超過預算之 原因
截至本年度累計數		占全 部計 畫%	本年度金額	本年度 金額占 可用預 算數%	截至本年度 累計數金額 (2)	截至本 年度累 計決算 數占累 計預算 數%	
占全部 計畫%	金額						
	900,000.00		900,000.00	100.00	900,000.00	100.00	
	900,000.00		900,000.00	100.00	900,000.00	100.00	
	900,000.00		900,000.00	100.00	900,000.00	100.00	
	900,000.00		900,000.00	100.00	900,000.00	100.00	

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：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決算數	比較增 減數	本年 度保 留數
	以前 年度 保留數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計			
不動產、廠房及設備								
機械及設備	-	900,000.00	-	-	900,000.00	900,000.00	-	-
機械及設備	-	900,000.00	-	-	900,000.00	900,000.00	-	-
合 計	-	900,000.00	-	-	900,000.00	900,000.00	-	-

衛生福利部
醫療藥品基金
基金數額增減明細表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

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

衛生
醫療藥
用人費
中華民國

科 目	預 算 數					
	聘僱人員 薪資	超時工作 報酬	獎 金	退休及 卹償金	福利費	合 計
業務支出部分	1,428,000.00	54,000.00	180,000.00	91,000.00	210,000.00	1,963,000.00
管理及總務費用	1,428,000.00	54,000.00	180,000.00	91,000.00	210,000.00	1,963,000.00
合 計	1,428,000.00	54,000.00	180,000.00	91,000.00	210,000.00	1,963,000.00

備註：派遣人力：1人，預算數為480,000元，決算數為549,708元，辦理醫院藥品衛材聯購網出納業務、登帳、匯款及資料整理等。

福利部
品基金
用彙計表

107年度

單位：新臺幣元

決 算 數					
聘僱人員 薪資	超時工作 報酬	獎 金	退休及 卹償金	福利費	合 計
1,382,664.00	28,980.00	167,845.00	83,220.00	214,158.00	1,876,867.00
1,382,664.00	28,980.00	167,845.00	83,220.00	214,158.00	1,876,867.00
1,382,664.00	28,980.00	167,845.00	83,220.00	214,158.00	1,876,867.00

獎金：年終獎金：依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，支付3人，預算數180,000元，決算數 167,845元。

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

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
業務支出部分				
專任人員	3	3	-	
聘用	1	1	-	
約僱	2	2	-	
合 計	3	3	-	

備註：派遣人力1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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	1,963,000.00	1,876,867.00	-86,133.00	-4.39
聘僱及兼職人員薪資	1,428,000.00	1,382,664.00	-45,336.00	-3.17
超時工作報酬	54,000.00	28,980.00	-25,020.00	-46.33
獎金	180,000.00	167,845.00	-12,155.00	-6.75
退休及卹償金	91,000.00	83,220.00	-7,780.00	-8.55
福利費	210,000.00	214,158.00	4,158.00	1.98
服務費用	26,087,000.00	21,789,829.00	-4,297,171.00	-16.47
郵電費	3,428,000.00	3,119,604.00	-308,396.00	-9.00
旅運費	1,380,000.00	567,210.00	-812,790.00	-58.90
印刷裝訂與廣告費	250,000.00	169,567.00	-80,433.00	-32.17
修理保養及保固費	2,949,000.00	1,688,029.00	-1,260,971.00	-42.76
一般服務費	496,000.00	557,308.00	61,308.00	12.36
專業服務費	17,389,000.00	15,493,111.00	-1,895,889.00	-10.90
公共關係費	195,000.00	195,000.00	-	-
材料及用品費	60,000.00	280.00	-59,720.00	-99.53
使用材料費	50,000.00	-	-50,000.00	-100.00
用品消耗	10,000.00	280.00	-9,720.00	-97.20
租金與利息	20,000.00	-	-20,000.00	-100.00
機器租金	20,000.00	-	-20,000.00	-100.00
折舊、折耗及攤銷	1,437,000.00	1,271,520.00	-165,480.00	-11.52
不動產、廠房及備折舊	432,000.00	207,000.00	-225,000.00	-52.08
攤銷	1,005,000.00	1,064,520.00	59,520.00	5.92
合 計	29,567,000.00	24,938,496.00	-4,628,504.00	-15.65

衛生福利部
醫療藥品基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	906,000.00	635,796.00	-270,204.00	-29.82	
國外旅費	711,000.00	440,796.00	-270,204.00	-38.00	擲節支出。
公共關係費	195,000.00	195,000.00	-	-	
統計所需項目	389,000.00	79,127.00	-309,873.00	-79.66	
講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	389,000.00	79,127.00	-309,873.00	-79.66	擲節支出。
合 計	1,295,000.00	714,923.00	-580,077.00	-44.79	

衛生福利部
醫療藥品基金

所屬醫療機構提繳統籌款專戶運用決算表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數	說 明
期初餘額	845,808,341.00	
加：本期收入	292,379,761.00	所屬醫療機構依「公立醫療機構人員獎勵金發給要點」第5點規定解繳統籌款專戶。
減：本期支出	116,200,768.00	依「公立醫療機構人員獎勵金發給要點」第5點規定之運用範圍支出明細如下： 1.補助嘉義、新營、臺南、澎湖、恆春旅遊、臺東、花蓮等醫院醫師獎勵金及支援醫師費用 80,422,542元。 2.補助旗山醫院辦理旗山美濃區送藥到府服務計畫之費用、臺東醫院因尼伯特颱風造成設施毀損修護費用及所屬醫療機構辦理中低收入戶暨弱勢健康管理計畫之業務等費用 7,572,141元。 3.補助所屬醫療機構研究發展計畫及期刊論文獎勵等費用 28,206,085元。
期末餘額	1,021,987,334.00	