中華民國112年度

（112年1月1日至112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）

—衛生福利部編—

醫療藥品基金112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 - 2

(二)收支餘絀情形---------- 2

(三)餘絀撥補實況---------- 3

(四)現金流量結果---------- 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 - 13

三、附屬表

(一)醫療收入明細表---------- 15

(二)其他業務收入明細表---------- 16

(三)業務外收入明細表---------- 17

(四)醫療成本明細表---------- 18 - 22

(五)其他業務成本明細表---------- 23

(六)管理及總務費用明細表---------- 24 - 25

(七)研究發展及訓練費用明細表---------- 26 - 28

(八)其他業務費用明細表---------- 29 - 30

(九)其他業務外費用明細表---------- 31 - 32

(十)資產折舊明細表---------- 34 - 35

(十一)資產報廢明細表---------- 36

(十二)公庫撥補款明細表---------- 37

(十三)固定資產建設改良擴充明細表---------- 38 - 39

(十四)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表---------- 40 - 45

(十五)主要營運項目執行績效摘要表---------- 46

(十六)基金數額增減明細表---------- 47

(十七)員工人數彙計表---------- 48

(十八)用人費用彙計表---------- 50 - 51

醫療藥品基金112年度附屬單位決算

目　　次

(十九)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表---------- 52
(二十)所屬分決算收支概況表---------- 54 - 55
(二十一)各項費用彙計表---------- 56 - 57
(二十二)管制性項目及統計所需項目比較表---------- 58
貳、母基金部分
一、總說明
(一)業務計畫實施績效---------- 59
(二)收支餘絀情形---------- 59
(三)餘絀撥補實況---------- 59
(四)現金流量結果---------- 59 - 60
(五)資產負債情況---------- 60
(六)其他---------- 60
二、主要表
(一)收支餘絀表---------- 61
(二)餘絀撥補表---------- 62
(三)現金流量表---------- 63
(四)平衡表---------- 64 - 65
三、附屬表
(一)業務外收入明細表---------- 67
(二)管理及總務費用明細表---------- 68
(三)資產折舊明細表---------- 69
(四)資產報廢明細表---------- 70
(五)基金數額增減明細表---------- 71
(六)員工人數彙計表---------- 72
(七)用人費用彙計表---------- 74 - 75
(八)各項費用彙計表---------- 76
(九)管制性項目及統計所需項目比較表---------- 77
(十)所屬醫療機構提繳統籌款專戶運用決算表---------- 78

衛生福利部

醫療藥品基金

總　　說　　明

中華民國 112 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 821 萬 9,748 人次、住院病患 316 萬 8,302 人日。

二、資本支出執行情形：

本年度可用預算數 36 億 4,335 萬 7,309 元，其中以前年度保留數 9 億 3,334 萬 3,309 元、本年度預算數 27 億 1,001 萬 4,000 元，本年度決算數 26 億 736 萬 3,938 元，保留 9 億 3,107 萬 4,953 元，執行率 71.56%，主要原因如次：

（一）「樂生園區整體發展計畫」整體景觀工程及廣場平台工程因社運團體針對本計畫之環評提出行政訴訟，致基礎設施規劃案進度延遲，設計監造案已於 111 年決標，相關作業預計 113 年底完成，辦理預算保留。

（二）樂生療養院長照中心新建計畫於 111 年 5 月正式動工並全力督促承攬廠商持續施作，土方開挖後因鄰房傾斜已達警戒值，基於公共安全考量停工中，依契約續辦保留。

（三）苗栗醫院急重症大樓擴建、放射腫瘤治療中心擴建計畫委託規劃設計均已決標執行中，惟工程案均尚未決標，執行進度未如預期，辦理預算保留。

（四）旗山醫院單房間職務宿舍大樓擴建工程案已多次流標，重新檢討調增預算，經行政院 111 年 8 月 23 日函復同意在案，已於 112 年 1 月 17 日決標，依契約辦理保留。

（五）桃園醫院門急診大樓整修工程於 112 年 2 月通過本部重大採購會議審查，送桃園市政府圖說審查中，執行進度未如預期，辦理預算保留。

（六）臺南醫院單房間職務宿舍耐震補強工程，已於 112 年 9 月 21 日

決標，依契約辦理保留。

（七） 臺東醫院消防改善工程分區辦理更新，廣播主機等部分於 112 年 11 月 30 日決標，部分尚未決標，為利於院區安全考量，辦理預算保留。

（八） 基隆、桃園、豐原、彰化、南投、臺南醫院電腦斷層掃描儀、高壓氧治療艙、數位 X 光機等多項精密醫療儀器未及於本年度履約完成，辦理預算保留。

（九） 南投醫院電話交換機系統及柴油發電機決標履約中，未及於本年度履約完成，依契約辦理保留。

（十） 桃園醫院空調汰換工程於 112 年 12 月通過本部重大採購會議審查，委託廠商提供招標文件中，辦理預算保留。

（十一） 彰化醫院空調中央監控系統暨冰水主機汰換已決標履約中，未及於本年度履約完成，依契約辦理保留。

貳、收支餘絀情形：

一、業務收入 423 億 6,949 萬 6,120 元，係醫療收入及其他業務收入，較預算數 391 億 2,941 萬 6,000 元，計增加 32 億 4,008 萬 120 元，執行率 108.28%。

二、業務成本與費用 411 億 3,406 萬 9,884 元，主要係醫療成本支出，較預算數 379 億 9,917 萬 4,000 元，計增加 31 億 3,489 萬 5,884 元，執行率 108.25%。

三、業務外收入 38 億 6,301 萬 931 元，較預算數 14 億 8,081 萬 8,000 元，計增加 23 億 8,219 萬 2,931 元，增加 160.87%，主要係利率提高利息收入增加、沖轉以前年度溢提備抵醫療折讓較預計增加及健保補付以前年度款項。

四、業務外費用 29 億 4,633 萬 7,337 元，較預算數 11 億 6,378 萬 9,000 元，計增加 17 億 8,254 萬 8,337 元，增加 153.17%，主要係沖轉以前年度溢提備抵醫療折讓較預計增加及健保補付以前年度款項，致相對補提獎勵金。

五、 業務總收支相抵後，賸餘 21 億 5,209 萬 9,830 元，較預算數 14 億 4,727 萬 1,000 元，計增加 7 億 482 萬 8,830 元，賸餘達成率 148.70%。

參、餘絀撥補實況：

本年度除金門醫院虧損外，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21億6,628萬8,898元，連同前期未分配賸餘38億9,733萬8,621元，共有賸餘60億6,362萬7,519元。

二、提存公積14億7,060萬3,000元，未分配賸餘45億9,302萬4,519元，留待以後年度使用。

三、本期短絀1,418萬9,068元，前期待填補之短絀0元，本期撥用公積1,418萬9,068元。

肆、現金流量結果：

一、業務活動之淨現金流入43億8,024萬6,431元，其中本期賸餘21億5,209萬9,830元，減利息股利之調整2億8,871萬9,885元，未計利息股利之本期賸餘18億6,337萬9,945元，調整非現金項目22億3,870萬6,185元，收取利息2億7,816萬301元。

二、投資活動之淨現金流出38億3,107萬962元。

三、籌資活動之淨現金流入9,852萬430元。

四、現金及約當現金之淨增6億4,769萬5,899元，係期末現金262億5,442萬8,697元，較期初現金256億673萬2,798元增加之數。

伍、資產負債情況：

一、資產總額 775 億 4,020 萬 7,595 元，包括流動資產 459 億 9,484 萬 1,076 元，投資、長期應收款、貸墊款及準備金 13 億 4,645 萬 7,234 元，不動產、廠房及設備 166 億 6,598 萬 9,150 元，無形資產 2 億 3,696 萬 1,728 元，其他資產 132 億 9,595 萬 8,407 元。

二、負債及淨值總額 775 億 4,020 萬 7,595 元，包括流動負債 131 億 2,625 萬 8,250 元，其他負債 128 億 4,908 萬 4,170 元，基金 185 億 9,152 萬 2,074 元，公積 250 億 6,087 萬 5,939 元，累積賸餘 45 億 9,302 萬 4,519 元，未實現重估增值 33 億 1,944 萬 2,643 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（112）年度共提列折舊計 3 億 2,505 萬 3,730 元。

三、本部所屬醫院原有 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，因新營醫院北門分院依預算於 112 年 12 月移撥臺南市政府，現餘 4 家分院。

衛生福利部
醫療藥品基金
收支餘絀表
中華民國 112 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	39,129,416,000	100.00	42,369,496,120	100.00	3,240,080,120	8.28	41,771,675,793	100.00
醫療收入	34,781,925,000	88.89	38,014,414,897	89.72	3,232,489,897	9.29	37,497,421,716	89.77
門診醫療收入	18,764,039,000	47.95	20,270,845,814	47.84	1,506,806,814	8.03	20,148,761,061	48.24
住院醫療收入	17,657,495,000	45.13	19,833,204,940	46.81	2,175,709,940	12.32	18,409,130,303	44.07
其他醫療收入	3,374,482,000	8.62	3,273,777,636	7.73	-100,704,364	-2.98	3,586,838,969	8.59
醫療折讓	-4,728,081,000	-12.08	-5,060,019,701	-11.94	-331,938,701	7.02	-4,365,065,713	-10.45
醫療優待免費	-286,010,000	-0.73	-303,393,792	-0.72	-17,383,792	6.08	-282,242,904	-0.68
其他業務收入	4,347,491,000	11.11	4,355,081,223	10.28	7,590,223	0.17	4,274,254,077	10.23
其他補助收入	4,033,368,000	10.31	4,039,549,258	9.53	6,181,258	0.15	3,949,853,800	9.46
雜項業務收入	314,123,000	0.80	315,531,965	0.74	1,408,965	0.45	324,400,277	0.78
業務成本與費用	37,999,174,000	97.11	41,134,069,884	97.08	3,134,895,884	8.25	40,491,810,251	96.94
醫療成本	33,866,260,000	86.55	37,260,881,695	87.94	3,394,621,695	10.02	36,718,236,058	87.90
門診醫療成本	16,413,333,000	41.95	17,964,700,531	42.40	1,551,367,531	9.45	18,093,504,108	43.32
住院醫療成本	14,619,026,000	37.36	16,289,797,431	38.45	1,670,771,431	11.43	15,648,099,059	37.46
其他醫療成本	2,833,901,000	7.24	3,006,383,733	7.10	172,482,733	6.09	2,976,632,891	7.13
其他業務成本	27,221,000	0.07	29,039,461	0.07	1,818,461	6.68	30,526,568	0.07
雜項業務成本	27,221,000	0.07	29,039,461	0.07	1,818,461	6.68	30,526,568	0.07
管理及總務費用	2,580,260,000	6.59	2,535,995,110	5.99	-44,264,890	-1.72	2,472,861,200	5.92
管理費用及總務費用	2,580,260,000	6.59	2,535,995,110	5.99	-44,264,890	-1.72	2,472,861,200	5.92
研究發展及訓練費用	929,678,000	2.38	833,281,930	1.97	-96,396,070	-10.37	814,870,012	1.95
研究發展費用	397,282,000	1.02	389,243,875	0.92	-8,038,125	-2.02	382,039,592	0.91
訓練費用	532,396,000	1.36	444,038,055	1.05	-88,357,945	-16.60	432,830,420	1.04
其他業務費用	595,755,000	1.52	474,871,688	1.12	-120,883,312	-20.29	455,316,413	1.09
雜項業務費用	595,755,000	1.52	474,871,688	1.12	-120,883,312	-20.29	455,316,413	1.09
業務賸餘(短絀)	1,130,242,000	2.89	1,235,426,236	2.92	105,184,236	9.31	1,279,865,542	3.06

衛生福利部
醫療藥品基金
收支餘絀表
中華民國 112 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	1,480,818,000	3.78	3,863,010,931	9.12	2,382,192,931	160.87	2,856,326,304	6.84
財務收入	56,707,000	0.14	288,719,885	0.68	232,012,885	409.14	116,019,894	0.28
利息收入	56,707,000	0.14	288,719,885	0.68	232,012,885	409.14	116,019,894	0.28
其他業務外收入	1,424,111,000	3.64	3,574,291,046	8.44	2,150,180,046	150.98	2,740,306,410	6.56
租賃收入	29,799,000	0.08	36,692,571	0.09	6,893,571	23.13	35,372,487	0.08
資產使用及權利金收入	129,225,000	0.33	154,828,244	0.37	25,603,244	19.81	125,903,666	0.30
違規罰款收入	6,603,000	0.02	18,364,082	0.04	11,761,082	178.12	25,873,519	0.06
受贈收入	69,420,000	0.18	104,143,276	0.25	34,723,276	50.02	147,458,692	0.35
賠(補)償收入	-	-	381,489	0.00	381,489	-	219,563	0.00
收回呆帳	1,469,000	0.00	3,650,440	0.01	2,181,440	148.50	3,441,913	0.01
雜項收入	1,187,595,000	3.04	3,256,230,944	7.69	2,068,635,944	174.19	2,402,036,570	5.75
業務外費用	1,163,789,000	2.97	2,946,337,337	6.95	1,782,548,337	153.17	2,263,658,408	5.42
其他業務外費用	1,163,789,000	2.97	2,946,337,337	6.95	1,782,548,337	153.17	2,263,658,408	5.42
財產交易短絀	-	-	23,260,907	0.05	23,260,907		-	-
違約及處理費用	-	-	12,612	0.00	12,612		-	-
雜項費用	1,163,789,000	2.97	2,923,063,818	6.90	1,759,274,818	151.17	2,263,658,408	5.42
業務外賸餘(短絀)	317,029,000	0.81	916,673,594	2.16	599,644,594	189.15	592,667,896	1.42
本期賸餘(短絀)	1,447,271,000	3.70	2,152,099,830	5.08	704,828,830	48.70	1,872,533,438	4.48

說明：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
採權益法認列之其他綜合餘絀份額-不重分類至餘絀之項目	-	-	-	-
未實現重估增值－不重分類至餘絀之項目	-	-	-	32,383,205
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘	-	-	-	-
本期其他綜合餘絀合計	-	-	-	32,383,205

衛生福利部
醫療藥品基金
餘絀撥補表

中華民國 112 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	4,799,597,000	100.00	6,063,627,519	100.00	1,264,030,519	26.34	5,186,607,249	100.00
本期賸餘	1,494,346,000	31.13	2,166,288,898	35.73	671,942,898	44.97	1,913,962,828	36.90
前期未分配賸餘	3,305,251,000	68.87	3,897,338,621	64.27	592,087,621	17.91	3,272,644,421	63.10
分配之部	1,493,531,000	31.12	1,470,603,000	24.25	-22,928,000	-1.54	1,289,268,628	24.86
填補累積短絀	22,928,000	0.48	-	-	-22,928,000	-100.00	11,348,628	0.22
提存公積	1,470,603,000	30.64	1,470,603,000	24.25	-	-	1,277,920,000	24.64
未分配賸餘	3,306,066,000	68.88	4,593,024,519	75.75	1,286,958,519	38.93	3,897,338,621	75.14
短絀之部	47,075,000	100.00	14,189,068	100.00	-32,885,932	-69.86	41,429,390	100.00
本期短絀	47,075,000	100.00	14,189,068	100.00	-32,885,932	-69.86	41,429,390	100.00
填補之部	47,075,000	100.00	14,189,068	100.00	-32,885,932	-69.86	41,429,390	100.00
撥用賸餘	22,928,000	48.71	-	-	-22,928,000	-100.00	11,348,628	27.39
撥用公積	24,147,000	51.29	14,189,068	100.00	-9,957,932	-41.24	30,080,762	72.61
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 112 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)	1,447,271,000	2,152,099,830	704,828,830	48.70
利息股利之調整	-56,707,000	-288,719,885	-232,012,885	409.14
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	1,390,564,000	1,863,379,945	472,815,945	34.00
調整項目	1,564,553,000	2,238,706,185	674,153,185	43.09
未計利息股利之現金流入(流出)	2,955,117,000	4,102,086,130	1,146,969,130	38.81
收取利息	56,769,000	278,160,301	221,391,301	389.99
業務活動之淨現金流入(流出)	3,011,886,000	4,380,246,431	1,368,360,431	45.43
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	599,000,000	599,000,000	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	250,000,000	250,000,000	-
減少無形資產及其他資產	4,208,000	854,960,335	850,752,335	20,217.50
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-1,488,770,000	-1,488,770,000	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-581,500,000	-581,500,000	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-2,710,014,000	-2,607,363,938	102,650,062	-3.79
增加無形資產及其他資產	-784,748,000	-857,397,359	-72,649,359	9.26
投資活動之淨現金流入(流出)	-3,490,554,000	-3,831,070,962	-340,516,962	9.76
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	1,797,000	306,724,280	304,927,280	16,968.69
增加基金、公積及填補短絀	570,527,000	570,843,912	316,912	0.06
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-189,616,000	-779,047,762	-589,431,762	310.86
籌資活動之淨現金流入(流出)	382,708,000	98,520,430	-284,187,570	-74.26
現金及約當現金之淨增(淨減)	-95,960,000	647,695,899	743,655,899	-774.96
期初現金及約當現金	23,613,739,000	25,606,732,798	1,992,993,798	8.44
期末現金及約當現金	23,517,779,000	26,254,428,697	2,736,649,697	11.64

衛生福利部
醫療藥品基金
現金流量表
中華民國 112 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6,542,811元，相對增列應付退休離職金6,542,811元。

約聘僱人員退休準備金減少13,999,556元，相對減列應付退休離職金13,999,556元。

樂生療養院資產暫緩提列折舊，本年度報廢1,444,631元，相對依預算減列基金。

南投醫院撥還國發會土地603,694元，房屋10,053元，須循預算程序編列折減基金，故增加暫付及待結轉帳項613,747元。

南投醫院土地撥入222,750元，須循預算程序編列增加基金，故增加暫收及待結轉帳項222,750元。

臺北及玉里醫院撥出土地219,106,068元委託國有財產署處分，相對增加委託處分資產219,106,068元。

外界捐贈固定資產227,617,802元，相對增加遞延收入33,935,269元、受贈公積193,682,533元。

外界捐贈電腦軟體230,232元，相對增加受贈公積230,232元。

外界捐贈遞延費用37,722,265元，相對增加受贈公積37,722,265元。

南投醫院委辦計畫增加代管資產18,000元，相對增加應付代管資產18,000元。

胸腔病院代管資產土地撥出國有財產署2,693,472元，南投撥還委辦計畫設備636,000元累計折舊546,376元，新營醫院撥出165,593,255元累計折舊84,151,966元，共計減少代管資產84,224,385元，相對減列應付代管資產84,224,385元。

彰化醫院帳務調整增加代管資產450,500元，累計折舊代管資產450,500元。

玉里醫院帳務調整增加遞延收入29,900元，相對減列受贈公積29,900元。

報廢代管資產77,224,994元累計折舊63,921,994元，相對減列應付代管資產13,303,000元。

金門醫院帳務調整減少設備754,055元，相對減少受贈公積754,055元。

玉里醫院帳務調整減少設備23,670元，相對減少遞延收入23,670元。

代管資產以前年度折舊少提補提折舊16,557,552元，減列應付代管資產16,557,552元，相對增加受贈公積16,557,552元。

南投醫院本年度補編折減基金 476,429元，相對減少暫付及待結轉帳項 476,429元。

新營醫院撥出北門分院折減基金297,024,136元，相對減少遞延費用297,024,136元。

金門醫院減列受贈公積14,189,068元填補短絀，相對減少累積短絀14,189,068元。

代管資產本年度折舊數325,053,730元，減列應付代管資產325,053,730元，相對增加受贈公積325,053,730元。

提存公積1,470,603,000元，減列累積賸餘1,470,603,000元，相對增加特別公積1,470,603,000元。

衛生福利部
醫療藥品基金
平　衡　表

中華民國 112 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	77,540,207,595	100.00	76,290,341,816	100.00	1,249,865,779	1.64
流動資產	45,994,841,076	59.32	45,660,864,132	59.85	333,976,944	0.73
現金	26,254,428,697	33.86	25,606,732,798	33.56	647,695,899	2.53
銀行存款	25,640,827,064	33.07	25,039,006,054	32.82	601,821,010	2.40
匯撥中現金	613,601,633	0.79	567,726,744	0.74	45,874,889	8.08
流動金融資產	14,877,823,000	19.19	13,988,053,000	18.34	889,770,000	6.36
其他金融資產—流動	14,877,823,000	19.19	13,988,053,000	18.34	889,770,000	6.36
應收款項	3,747,218,393	4.83	4,995,201,222	6.55	-1,247,982,829	-24.98
應收票據	1,469,717	0.00	2,188,332	0.00	-718,615	-32.84
應收醫療帳款	11,628,821,506	15.00	12,145,204,005	15.92	-516,382,499	-4.25
備抵醫療折讓	-8,022,538,951	-10.35	-8,073,283,771	-10.58	50,744,820	-0.63
備抵呆帳—應收醫療帳款	-39,829,065	-0.05	-42,461,803	-0.06	2,632,738	-6.20
應收利息	28,748,529	0.04	18,188,945	0.02	10,559,584	58.05
其他應收款	154,216,249	0.20	949,038,633	1.24	-794,822,384	-83.75
備抵呆帳—其他各項應收款	-3,669,592	0.00	-3,673,119	0.00	3,527	-0.10
存貨	764,923,178	0.99	726,999,894	0.95	37,923,284	5.22
醫療用品	764,055,111	0.99	726,076,087	0.95	37,979,024	5.23
農產品	868,067	0.00	923,807	0.00	-55,740	-6.03
預付款項	350,447,808	0.45	343,877,218	0.45	6,570,590	1.91
用品盤存	22,650,448	0.03	19,728,023	0.03	2,922,425	14.81
預付費用	327,797,360	0.42	324,149,195	0.42	3,648,165	1.13
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,346,457,234	1.74	1,022,413,979	1.34	324,043,255	31.69
非流動金融資產	1,244,500,000	1.60	913,000,000	1.20	331,500,000	36.31
其他金融資產—非流動	1,244,500,000	1.60	913,000,000	1.20	331,500,000	36.31
準備金	101,957,234	0.13	109,413,979	0.14	-7,456,745	-6.82
退休及離職準備金	101,957,234	0.13	109,413,979	0.14	-7,456,745	-6.82
不動產、廠房及設備	16,665,989,150	21.49	15,358,160,187	20.13	1,307,828,963	8.52
土地	4,252,780,847	5.48	4,471,254,659	5.86	-218,473,812	-4.89
土地	4,252,780,847	5.48	4,471,254,659	5.86	-218,473,812	-4.89
土地改良物	16,658,439	0.02	20,351,019	0.03	-3,692,580	-18.14
土地改良物	84,765,500	0.11	84,765,500	0.11	-	-
累計折舊—土地改良物	-68,107,061	-0.09	-64,414,481	-0.08	-3,692,580	5.73
房屋及建築	5,936,491,113	7.66	5,459,344,515	7.16	477,146,598	8.74
房屋及建築	8,838,098,053	11.40	8,222,302,388	10.78	615,795,665	7.49
累計折舊—房屋及建築	-2,901,606,940	-3.74	-2,762,957,873	-3.62	-138,649,067	5.02
機械及設備	3,662,534,395	4.72	3,237,294,398	4.24	425,239,997	13.14
機械及設備	14,746,860,152	19.02	13,870,729,649	18.18	876,130,503	6.32
累計折舊—機械及設備	-11,084,325,757	-14.29	-10,633,435,251	-13.94	-450,890,506	4.24
交通及運輸設備	207,464,235	0.27	202,604,773	0.27	4,859,462	2.40

衛生福利部
醫療藥品基金
平　衡　表

中華民國 112 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	693,191,299	0.89	662,999,638	0.87	30,191,661	4.55
累計折舊—交通及運輸設備	-485,727,064	-0.63	-460,394,865	-0.60	-25,332,199	5.50
什項設備	402,735,602	0.52	349,781,127	0.46	52,954,475	15.14
什項設備	1,407,239,055	1.81	1,300,286,363	1.70	106,952,692	8.23
累計折舊—什項設備	-1,004,503,453	-1.30	-950,505,236	-1.25	-53,998,217	5.68
租賃權益改良	97,656,462	0.13	99,009,582	0.13	-1,353,120	-1.37
租賃權益改良	117,384,387	0.15	111,444,157	0.15	5,940,230	5.33
累計折舊—租賃權益改良	-19,727,925	-0.03	-12,434,575	-0.02	-7,293,350	58.65
購建中固定資產	2,089,668,057	2.69	1,518,520,114	1.99	571,147,943	37.61
未完工程	2,089,668,057	2.69	1,484,556,413	1.95	605,111,644	40.76
訂購機件及設備款	-	-	33,963,701	0.04	-33,963,701	-100.00
無形資產	236,961,728	0.31	255,804,762	0.34	-18,843,034	-7.37
無形資產	236,961,728	0.31	255,804,762	0.34	-18,843,034	-7.37
專利權	533,738	0.00	583,013	0.00	-49,275	-8.45
電腦軟體	235,957,206	0.30	254,623,861	0.33	-18,666,655	-7.33
其他無形資產	470,784	0.00	597,888	0.00	-127,104	-21.26
其他資產	13,295,958,407	17.15	13,993,098,756	18.34	-697,140,349	-4.98
遞延資產	1,650,509,688	2.13	1,571,402,281	2.06	79,107,407	5.03
遞延費用	1,650,509,688	2.13	1,571,402,281	2.06	79,107,407	5.03
什項資產	11,424,537,871	14.73	12,419,891,695	16.28	-995,353,824	-8.01
存出保證金	10,559,625	0.01	9,236,019	0.01	1,323,606	14.33
催收款項	186,217,354	0.24	182,842,974	0.24	3,374,380	1.85
備抵呆帳—催收款項	-143,855,443	-0.19	-137,415,059	-0.18	-6,440,384	4.69
暫付及待結轉帳項	996,123,214	1.28	1,550,613,973	2.03	-554,490,759	-35.76
代管資產	17,392,350,768	22.43	17,638,029,989	23.12	-245,679,221	-1.39
累計折舊—代管資產	-7,016,877,647	-9.05	-6,823,436,201	-8.94	-193,441,446	2.83
其他什項資產	20,000	0.00	20,000	0.00	-	-
待處理資產	220,910,848	0.28	1,804,780	0.00	219,106,068	12,140.32
委託處分資產	220,910,848	0.28	1,804,780	0.00	219,106,068	12,140.32
合　　計	77,540,207,595	100.00	76,290,341,816	100.00	1,249,865,779	1.64

備註：1.「信託代理與保證資產」上年度決算數685,378,598元，本年度決算數755,274,962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，銷除各分基金間之借貸事項，內部往來4,106,181,689元，託辦往來890,743,960元。
3.經管珍貴動產、不動產之總額86,394,201元。

衛生福利部
醫療藥品基金
平　衡　表

中華民國 112 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	25,975,342,420	33.50	27,721,937,544	36.34	-1,746,595,124	-6.30
流動負債	13,126,258,250	16.93	13,951,764,220	18.29	-825,505,970	-5.92
應付款項	13,010,726,359	16.78	13,728,766,698	18.00	-718,040,339	-5.23
應付帳款	1,203,887,884	1.55	1,379,533,979	1.81	-175,646,095	-12.73
應付代收款	4,024,844,386	5.19	5,056,658,471	6.63	-1,031,814,085	-20.41
應付費用	7,778,208,485	10.03	7,288,541,720	9.55	489,666,765	6.72
應付工程款	3,734,195	0.00	3,734,195	0.00	-	-
其他應付款	51,409	0.00	298,333	0.00	-246,924	-82.77
預收款項	115,531,891	0.15	222,997,522	0.29	-107,465,631	-48.19
預收收入	23,404,218	0.03	29,348,930	0.04	-5,944,712	-20.26
其他預收款	92,127,673	0.12	193,648,592	0.25	-101,520,919	-52.43
其他負債	12,849,084,170	16.57	13,770,173,324	18.05	-921,089,154	-6.69
遞延負債	171,003,220	0.22	173,414,230	0.23	-2,411,010	-1.39
遞延收入	171,003,220	0.22	173,414,230	0.23	-2,411,010	-1.39
什項負債	12,678,080,950	16.35	13,596,759,094	17.82	-918,678,144	-6.76
存入保證金	1,367,781,313	1.76	1,264,855,914	1.66	102,925,399	8.14
應付保管款	684,766	0.00	4,611,941	0.01	-3,927,175	-85.15
應付退休及離職金	101,957,234	0.13	109,413,979	0.14	-7,456,745	-6.82
暫收及待結轉帳項	832,184,516	1.07	1,403,283,472	1.84	-571,098,956	-40.70
應付代管資產	10,375,473,121	13.38	10,814,593,788	14.18	-439,120,667	-4.06
淨　值	51,564,865,175	66.50	48,568,404,272	63.66	2,996,460,903	6.17
基金	18,591,522,074	23.98	18,324,940,270	24.02	266,581,804	1.45
基金	18,591,522,074	23.98	18,324,940,270	24.02	266,581,804	1.45
基金	18,591,522,074	23.98	18,324,940,270	24.02	266,581,804	1.45
公積	25,060,875,939	32.32	23,026,682,738	30.18	2,034,193,201	8.83
資本公積	13,108,416,841	16.91	12,544,826,640	16.44	563,590,201	4.49
受贈公積	13,108,416,841	16.91	12,544,826,640	16.44	563,590,201	4.49
特別公積	11,952,459,098	15.41	10,481,856,098	13.74	1,470,603,000	14.03
特別公積	11,952,459,098	15.41	10,481,856,098	13.74	1,470,603,000	14.03
累積餘絀	4,593,024,519	5.92	3,897,338,621	5.11	695,685,898	17.85
累積賸餘	4,593,024,519	5.92	3,897,338,621	5.11	695,685,898	17.85
累積賸餘	4,593,024,519	5.92	3,897,338,621	5.11	695,685,898	17.85
淨值其他項目	3,319,442,643	4.28	3,319,442,643	4.35	-	-
累積其他綜合餘絀	3,319,442,643	4.28	3,319,442,643	4.35	-	-

衛生福利部

醫療藥品基金

平　衡　表

中華民國 112 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	%
未實現重估增值	3,319,442,643	4.28	3,319,442,643	4.35	-	-
合　計	77,540,207,595	100.00	76,290,341,816	100.00	1,249,865,779	1.64

備註：1.「信託代理與保證負債」上年度決算數685,378,598元，本年度決算數755,274,962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，銷除各分基金間之借貸事項，內部往來4,106,181,689元，託辦往來890,743,960元。

本 頁 空 白

衛生福利部
醫療藥品基金
醫療收入明細表
中華民國 112 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	34,781,925,000	38,014,414,897	3,232,489,897	9.29	
門診醫療收入	18,764,039,000	20,270,845,814	1,506,806,814	8.03	
藥品費收入	5,740,543,000	6,147,621,228	407,078,228	7.09	
放射費收入	1,597,126,000	1,840,659,232	243,533,232	15.25	
檢驗費收入	2,341,632,000	2,442,553,146	100,921,146	4.31	
其他醫務收入	9,084,738,000	9,840,012,208	755,274,208	8.31	
住院醫療收入	17,657,495,000	19,833,204,940	2,175,709,940	12.32	提升住院照護處置致收入較預算數增加
藥品費收入	1,656,971,000	1,940,183,080	283,212,080	17.09	
放射費收入	663,254,000	722,393,895	59,139,895	8.92	
檢驗費收入	1,001,821,000	1,168,469,572	166,648,572	16.63	
其他醫務收入	14,335,449,000	16,002,158,393	1,666,709,393	11.63	
其他醫療收入	3,374,482,000	3,273,777,636	-100,704,364	-2.98	
住院健檢	4,044,000	8,141,206	4,097,206	101.32	積極拓展業務致收入增加
門診體檢	535,278,000	642,801,871	107,523,871	20.09	積極拓展業務致收入增加
護理之家	711,027,000	687,808,708	-23,218,292	-3.27	
日間照護	167,238,000	190,331,669	23,093,669	13.81	積極拓展業務致收入增加
居家護理	252,917,000	262,046,402	9,129,402	3.61	
產後護理	-	1,176,848	1,176,848		金門醫院新設置未及編列預算
住院膳食	640,696,000	660,157,498	19,461,498	3.04	
日間留院	243,464,000	229,048,859	-14,415,141	-5.92	
其他醫務收入	819,818,000	592,264,575	-227,553,425	-27.76	
醫療折讓	-4,728,081,000	-5,060,019,701	-331,938,701	7.02	
醫療優待免費	-286,010,000	-303,393,792	-17,383,792	6.08	

衛生福利部

醫療藥品基金

其他業務收入明細表

中華民國 112 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	4,347,491,000	4,355,081,223	7,590,223	0.17	
其他補助收入	4,033,368,000	4,039,549,258	6,181,258	0.15	1.公務預算業務補助等2,559,545,660元。 2.舊制年資退休撫卹金801,943,775元。 3.挹注退撫基金292,378,565元。 4.離島及特殊醫院營運維持費28,746,694元。 1-4總計3,682,614,694元。 5.教學補助收入22,358,394元。 6.桃園、金門、八里醫院及樂生療養院等補助計畫收入92,898,546元。 7.長照服務發展基金獎助玉里醫院及草屯療養院辦理「衛生福利部所屬醫療機構精神疾病公費養護床提升長期照顧服務品質計畫」經費241,677,624元。
雜項業務收入	314,123,000	315,531,965	1,408,965	0.45	1.公費床照護費用227,777,827元。 2.支援其他醫療機構之收入87,754,138元。

衛生福利部

醫療藥品基金

業務外收入明細表

中華民國 112 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	1,480,818,000	3,863,010,931	2,382,192,931	160.87	
財務收入	56,707,000	288,719,885	232,012,885	409.14	
利息收入	56,707,000	288,719,885	232,012,885	409.14	因利率變動實際利息收入較預計增加。
其他業務外收入	1,424,111,000	3,574,291,046	2,150,180,046	150.98	
租賃收入	29,799,000	36,692,571	6,893,571	23.13	實際租金收入較預計增加。
資產使用及權利金收入	129,225,000	154,828,244	25,603,244	19.81	實際收入較預計增加。
違規罰款收入	6,603,000	18,364,082	11,761,082	178.12	廠商實際發生違約罰款較預計增加。
受贈收入	69,420,000	104,143,276	34,723,276	50.02	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。 3.實物捐贈6,647,373元。
賠(補)償收入	-	381,489	381,489		設備損害賠償款等。
收回呆帳	1,469,000	3,650,440	2,181,440	148.50	實際收回呆帳較預計增加。
雜項收入	1,187,595,000	3,256,230,944	2,068,635,944	174.19	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 112 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	33,866,260,000	37,260,881,695	3,394,621,695	10.02	
門診醫療成本	16,413,333,000	17,964,700,531	1,551,367,531	9.45	門診醫療收入增加相對增加成本，主要係衛材成本及約用人員費用增加
用人費用	4,589,234,000	4,632,504,104	43,270,104	0.94	
正式員額薪資	1,084,675,000	990,285,044	-94,389,956	-8.70	
聘僱及兼職人員薪資	28,040,000	24,673,458	-3,366,542	-12.01	
超時工作報酬	64,379,000	64,417,143	38,143	0.06	
津 貼	2,579,000	2,420,152	-158,848	-6.16	
獎 金	3,079,978,000	3,212,084,127	132,106,127	4.29	
退休及卹償金	132,371,000	130,542,878	-1,828,122	-1.38	
福利費	196,927,000	207,740,692	10,813,692	5.49	
提繳費	285,000	340,610	55,610	19.51	
服務費用	4,512,230,000	5,086,497,467	574,267,467	12.73	
水電費	176,838,000	227,343,507	50,505,507	28.56	
郵電費	23,830,000	26,755,715	2,925,715	12.28	
旅運費	7,141,000	8,029,419	888,419	12.44	
印刷裝訂及公告費	17,735,000	24,062,751	6,327,751	35.68	
修理保養及保固費	346,182,000	426,410,812	80,228,812	23.18	
保險費	2,749,000	2,834,889	85,889	3.12	
一般服務費	1,187,874,000	1,336,468,828	148,594,828	12.51	
專業服務費	2,747,625,000	3,032,920,926	285,295,926	10.38	
推展費	2,256,000	1,670,620	-585,380	-25.95	
材料及用品費	6,076,513,000	7,084,199,463	1,007,686,463	16.58	
使用材料費	50,813,000	48,952,360	-1,860,640	-3.66	
用品消耗	41,933,000	62,781,046	20,848,046	49.72	
商品及醫療用品	5,983,767,000	6,972,466,057	988,699,057	16.52	
租金與利息	385,868,000	364,552,911	-21,315,089	-5.52	
地租及水租	88,000	87,678	-322	-0.37	
房　租	4,181,000	3,891,588	-289,412	-6.92	
機器租金	366,635,000	348,877,267	-17,757,733	-4.84	
交通及運輸設備租金	12,701,000	9,000,635	-3,700,365	-29.13	
什項設備租金	2,263,000	2,695,743	432,743	19.12	
折舊、折耗及攤銷	797,630,000	748,101,453	-49,528,547	-6.21	

衛生福利部

醫療藥品基金

醫療成本明細表

中華民國 112 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	572,925,000	526,353,471	-46,571,529	-8.13	
其他折舊性資產折舊	118,546,000	115,974,584	-2,571,416	-2.17	
攤　銷	106,159,000	105,773,398	-385,602	-0.36	
稅捐與規費(強制費)	14,163,000	16,056,787	1,893,787	13.37	
消費與行為稅	12,269,000	14,414,065	2,145,065	17.48	
規　費	1,894,000	1,642,722	-251,278	-13.27	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	19,106,000	19,930,456	824,456	4.32	
會　費	18,756,000	19,710,456	954,456	5.09	
捐助、補助與獎助	300,000	210,000	-90,000	-30.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助（濟）	50,000	10,000	-40,000	-80.00	
短絀、賠償與保險給付	16,337,000	10,898,400	-5,438,600	-33.29	
各項短絀	16,337,000	10,893,400	-5,443,600	-33.32	
賠償給付	-	5,000	5,000		公共意外險自負額
其　他	2,252,000	1,959,490	-292,510	-12.99	
其他費用	2,252,000	1,959,490	-292,510	-12.99	
住院醫療成本	14,619,026,000	16,289,797,431	1,670,771,431	11.43	住院醫療收入增加相對增加成本，主要係衛材成本及約用人員費用增加
用人費用	5,053,033,000	5,026,247,589	-26,785,411	-0.53	
正式員額薪資	1,339,884,000	1,216,282,851	-123,601,149	-9.22	
聘僱及兼職人員薪資	24,335,000	17,895,238	-6,439,762	-26.46	
超時工作報酬	138,908,000	116,576,855	-22,331,145	-16.08	
津 貼	12,395,000	11,424,978	-970,022	-7.83	
獎 金	3,173,356,000	3,301,761,874	128,405,874	4.05	
退休及卹償金	141,401,000	141,831,373	430,373	0.30	
福利費	222,485,000	220,144,912	-2,340,088	-1.05	
提繳費	269,000	329,508	60,508	22.49	
服務費用	5,131,076,000	5,796,965,736	665,889,736	12.98	
水電費	241,500,000	289,281,853	47,781,853	19.79	
郵電費	23,296,000	21,239,725	-2,056,275	-8.83	
旅運費	2,613,000	1,907,332	-705,668	-27.01	
印刷裝訂及公告費	9,155,000	9,886,450	731,450	7.99	
修理保養及保固費	347,369,000	329,383,768	-17,985,232	-5.18	

衛生福利部

醫療藥品基金

醫療成本明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比較增減		備　　註
			金　　額	%	
保險費	1,229,000	779,692	-449,308	-36.56	
一般服務費	1,245,744,000	1,483,049,090	237,305,090	19.05	
專業服務費	3,259,133,000	3,660,736,763	401,603,763	12.32	
推展費	1,037,000	701,063	-335,937	-32.40	
材料及用品費	3,307,260,000	4,344,144,960	1,036,884,960	31.35	
使用材料費	39,755,000	42,534,270	2,779,270	6.99	
用品消耗	78,907,000	97,788,482	18,881,482	23.93	
商品及醫療用品	3,188,598,000	4,203,822,208	1,015,224,208	31.84	
租金與利息	181,160,000	178,510,876	-2,649,124	-1.46	
地租及水租	2,199,000	968,914	-1,230,086	-55.94	
房　租	795,000	878,525	83,525	10.51	
機器租金	168,674,000	168,667,799	-6,201	0.00	
交通及運輸設備租金	8,318,000	7,227,244	-1,090,756	-13.11	
什項設備租金	1,174,000	768,394	-405,606	-34.55	
折舊、折耗及攤銷	879,817,000	872,211,764	-7,605,236	-0.86	
不動產、廠房及設備折舊	600,765,000	589,220,417	-11,544,583	-1.92	
其他折舊性資產折舊	148,643,000	146,067,370	-2,575,630	-1.73	
攤　銷	130,409,000	136,923,977	6,514,977	5.00	
稅捐與規費(強制費)	11,903,000	13,116,604	1,213,604	10.20	
消費與行為稅	10,802,000	12,268,252	1,466,252	13.57	
規　費	1,101,000	848,352	-252,648	-22.95	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	16,475,000	13,042,564	-3,432,436	-20.83	
會　費	14,905,000	12,889,443	-2,015,557	-13.52	
捐助、補助與獎助	1,500,000	150,000	-1,350,000	-90.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助（濟）	70,000	3,121	-66,879	-95.54	
短絀、賠償與保險給付	35,715,000	44,039,295	8,324,295	23.31	
各項短絀	35,715,000	44,039,295	8,324,295	23.31	
其　他	2,587,000	1,518,043	-1,068,957	-41.32	
其他費用	2,587,000	1,518,043	-1,068,957	-41.32	
其他醫療成本	2,833,901,000	3,006,383,733	172,482,733	6.09	主要係衛材成本增加
用人費用	850,882,000	782,732,732	-68,149,268	-8.01	

衛生福利部

醫療藥品基金

醫療成本明細表

中華民國 112 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	210,812,000	178,700,358	-32,111,642	-15.23	
聘僱及兼職人員薪資	4,533,000	4,184,395	-348,605	-7.69	
超時工作報酬	16,631,000	10,349,070	-6,281,930	-37.77	
津 貼	1,762,000	1,444,522	-317,478	-18.02	
獎 金	563,395,000	538,574,023	-24,820,977	-4.41	
退休及卹償金	20,930,000	20,628,796	-301,204	-1.44	
福利費	32,791,000	28,834,760	-3,956,240	-12.07	
提繳費	28,000	16,808	-11,192	-39.97	
服務費用	1,354,533,000	1,422,302,506	67,769,506	5.00	
水電費	57,276,000	72,572,775	15,296,775	26.71	
郵電費	5,475,000	4,726,899	-748,101	-13.66	
旅運費	1,313,000	1,974,375	661,375	50.37	
印刷裝訂及公告費	2,974,000	2,694,981	-279,019	-9.38	
修理保養及保固費	59,530,000	54,144,437	-5,385,563	-9.05	
保險費	1,341,000	1,537,678	196,678	14.67	
一般服務費	829,644,000	903,436,785	73,792,785	8.89	
專業服務費	395,911,000	380,361,659	-15,549,341	-3.93	
推展費	1,069,000	852,917	-216,083	-20.21	
材料及用品費	315,620,000	443,004,035	127,384,035	40.36	
使用材料費	12,703,000	9,329,632	-3,373,368	-26.56	
用品消耗	193,146,000	222,919,401	29,773,401	15.41	
商品及醫療用品	109,771,000	210,755,002	100,984,002	92.00	
租金與利息	130,002,000	177,057,694	47,055,694	36.20	
地租及水租	1,669,000	885,519	-783,481	-46.94	
房　租	16,195,000	13,025,373	-3,169,627	-19.57	
機器租金	108,048,000	158,857,150	50,809,150	47.02	
交通及運輸設備租金	2,909,000	3,199,292	290,292	9.98	
什項設備租金	1,181,000	1,090,360	-90,640	-7.67	
折舊、折耗及攤銷	149,365,000	151,845,632	2,480,632	1.66	
不動產、廠房及設備折舊	108,325,000	108,054,539	-270,461	-0.25	
其他折舊性資產折舊	21,196,000	22,739,723	1,543,723	7.28	
攤　銷	19,844,000	21,051,370	1,207,370	6.08	

衛生福利部

醫療藥品基金

醫療成本明細表

中華民國 112 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)	3,165,000	2,687,416	-477,584	-15.09	
土地稅	289,000	278,307	-10,693	-3.70	
房屋稅	33,000	30,196	-2,804	-8.50	
消費與行為稅	2,529,000	2,198,922	-330,078	-13.05	
規　費	314,000	179,991	-134,009	-42.68	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	13,020,000	11,291,129	-1,728,871	-13.28	
會　費	3,402,000	3,324,868	-77,132	-2.27	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助（濟）	9,618,000	7,966,261	-1,651,739	-17.17	
短絀、賠償與保險給付	6,274,000	5,602,984	-671,016	-10.70	
各項短絀	6,274,000	5,602,984	-671,016	-10.70	
其　他	11,040,000	9,859,605	-1,180,395	-10.69	
其他費用	11,040,000	9,859,605	-1,180,395	-10.69	

附註：1.管制性項目明細：

(1)推展費：預算數4,362,000元，決算數3,224,600元。

2.契僱人力、派遣人力、承攬業務人力：

約用契僱人力：預算數7,750,905,000元。決算數8,489,724,604元；共12,377人。

承攬業務人力：預算數956,841,000元。決算數1,091,520,644元；共1,547人。

無派遣人力。

3.約用契僱人力、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 112 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	27,221,000	29,039,461	1,818,461	6.68	
雜項業務成本	27,221,000	29,039,461	1,818,461	6.68	支援醫療收入增加相對增加費用。
用人費用	17,422,000	18,185,584	763,584	4.38	
正式員額薪資	17,049,000	16,873,200	-175,800	-1.03	
聘僱及兼職人員薪資	3,000	425,616	422,616	14,087.20	
超時工作報酬	-	5,792	5,792		
退休及卹償金	222,000	578,730	356,730	160.69	
福利費	148,000	302,246	154,246	104.22	
服務費用	9,799,000	10,853,877	1,054,877	10.77	
旅運費	31,000	132	-30,868	-99.57	
專業服務費	9,768,000	10,853,745	1,085,745	11.12	

附註：1.契僱人力、派遣人力、承攬業務人力：
約用契僱人力：預算數9,768,000元。決算數10,715,979元；共7人。
無派遣人力、承攬業務人力。
2.約用契僱人力預算超支部分依「附屬單位預算執行要點」規定併決算辦理。
3.本表各科目支出用途，詳各醫院分決算書。

衛生福利部

醫療藥品基金

管理及總務費用明細表

中華民國 112 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	2,580,260,000	2,535,995,110	-44,264,890	-1.72	
管理費用及總務費用	2,580,260,000	2,535,995,110	-44,264,890	-1.72	
用人費用	1,724,989,000	1,610,911,442	-114,077,558	-6.61	
正式員額薪資	328,852,000	297,760,404	-31,091,596	-9.45	
聘僱及兼職人員薪資	10,362,000	10,199,374	-162,626	-1.57	
超時工作報酬	16,571,000	14,704,107	-1,866,893	-11.27	
津 貼	1,551,000	1,255,035	-295,965	-19.08	
獎 金	84,824,000	81,439,247	-3,384,753	-3.99	
退休及卹償金	1,218,575,000	1,147,651,455	-70,923,545	-5.82	
福利費	64,053,000	57,685,279	-6,367,721	-9.94	
提繳費	201,000	216,541	15,541	7.73	
服務費用	748,831,000	820,688,460	71,857,460	9.60	
水電費	22,064,000	22,784,139	720,139	3.26	
郵電費	16,891,000	15,307,079	-1,583,921	-9.38	
旅運費	5,169,000	5,038,467	-130,533	-2.53	
印刷裝訂及公告費	3,730,000	4,560,556	830,556	22.27	
修理保養及保固費	27,011,000	26,701,683	-309,317	-1.15	
保險費	1,210,000	1,114,281	-95,719	-7.91	
一般服務費	589,586,000	666,130,960	76,544,960	12.98	
專業服務費	76,578,000	72,493,874	-4,084,126	-5.33	
公關慰勞費	6,357,000	6,342,321	-14,679	-0.23	
推展費	235,000	215,100	-19,900	-8.47	
材料及用品費	16,917,000	19,858,197	2,941,197	17.39	
使用材料費	5,045,000	4,852,247	-192,753	-3.82	
用品消耗	11,872,000	15,005,950	3,133,950	26.40	
租金與利息	13,121,000	12,829,308	-291,692	-2.22	
地租及水租	499,000	757,052	258,052	51.71	
房　租	1,080,000	997,200	-82,800	-7.67	
機器租金	8,700,000	8,315,900	-384,100	-4.41	
交通及運輸設備租金	518,000	740,400	222,400	42.93	
什項設備租金	2,324,000	2,018,756	-305,244	-13.13	
折舊、折耗及攤銷	71,480,000	68,261,963	-3,218,037	-4.50	
不動產、廠房及設備折舊	37,618,000	38,952,180	1,334,180	3.55	
其他折舊性資產折舊	9,717,000	9,656,017	-60,983	-0.63	

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 112 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	24,145,000	19,653,766	-4,491,234	-18.60	
稅捐與規費(強制費)	4,715,000	3,254,116	-1,460,884	-30.98	
消費與行為稅	1,443,000	1,526,424	83,424	5.78	
規　費	3,272,000	1,727,692	-1,544,308	-47.20	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	52,000	82,000	30,000	57.69	
會　費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助（濟）	50,000	81,000	31,000	62.00	
損失與賠償	-	16,100	16,100		
賠償給付	-	16,100	16,100		
其　他	155,000	93,524	-61,476	-39.66	
其他費用	155,000	93,524	-61,476	-39.66	

附註：1.管制性項目明細：

(1)國外旅費：預算數1,251,000元，決算數1,320,700元。(母基金因建置國家級空中緊急醫療救護隊臨時指派人員陪同考察)

(2)公共關係費：預算數3,366,000元，決算數3,362,755。

(3)員工慰勞費：預算數2,991,000元，決算數2,979,566元。

(4)推展費：預算數235,000元，決算數215,100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476,699,000元。決算數543,344,664元；共1,045人。

承攬業務人力：預算數114,571,000元。決算數129,945,648元；共265人。

無派遣人力

3.約用契僱人力、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 112 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	929,678,000	833,281,930	-96,396,070	-10.37	
研究發展費用	397,282,000	389,243,875	-8,038,125	-2.02	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。
用人費用	144,390,000	126,168,290	-18,221,710	-12.62	
正式員額薪資	115,131,000	102,491,061	-12,639,939	-10.98	
超時工作報酬	1,164,000	931,246	-232,754	-20.00	
津 貼	137,000	103,457	-33,543	-24.48	
獎 金	18,948,000	13,996,666	-4,951,334	-26.13	
退休及卹償金	4,134,000	4,038,045	-95,955	-2.32	
福利費	4,876,000	4,607,617	-268,383	-5.50	
提繳費	-	198	198		
服務費用	180,985,000	194,237,406	13,252,406	7.32	
水電費	8,004,000	6,739,562	-1,264,438	-15.80	
郵電費	825,000	533,548	-291,452	-35.33	
旅運費	1,963,000	1,464,068	-498,932	-25.42	
印刷裝訂及公告費	1,519,000	1,273,511	-245,489	-16.16	
修理保養及保固費	1,545,000	6,309,133	4,764,133	308.36	
一般服務費	24,991,000	32,241,463	7,250,463	29.01	
專業服務費	142,138,000	145,676,121	3,538,121	2.49	
材料及用品費	40,162,000	43,026,791	2,864,791	7.13	
使用材料費	1,492,000	337,114	-1,154,886	-77.41	
用品消耗	15,569,000	15,705,782	136,782	0.88	
商品及醫療用品	23,101,000	26,983,895	3,882,895	16.81	
租金與利息	12,502,000	9,557,715	-2,944,285	-23.55	
機器租金	12,387,000	9,506,636	-2,880,364	-23.25	
交通及運輸設備租金	12,000	-	-12,000	-100.00	
什項設備租金	103,000	51,079	-51,921	-50.41	
折舊、折耗及攤銷	3,163,000	2,678,463	-484,537	-15.32	
不動產、廠房及設備折舊	1,692,000	1,744,736	52,736	3.12	

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 112 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	1,471,000	933,727	-537,273	-36.52	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	14,275,000	12,784,685	-1,490,315	-10.44	
會費	6,398,000	6,038,895	-359,105	-5.61	
捐助、補助與獎助	300,000	-	-300,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助（濟）	7,577,000	6,745,790	-831,210	-10.97	
其　他	1,805,000	790,525	-1,014,475	-56.20	
其他費用	1,805,000	790,525	-1,014,475	-56.20	
訓練費用	532,396,000	444,038,055	-88,357,945	-16.60	配合醫療法第29及97條規定辦理。
用人費用	268,117,000	192,643,565	-75,473,435	-28.15	
正式員額薪資	145,065,000	109,448,101	-35,616,899	-24.55	
聘僱及兼職人員薪資	9,908,000	548,974	-9,359,026	-94.46	
超時工作報酬	1,059,000	893,033	-165,967	-15.67	
津 貼	1,918,000	1,278,066	-639,934	-33.36	
獎 金	99,732,000	72,919,604	-26,812,396	-26.88	
退休及卹償金	5,198,000	3,502,556	-1,695,444	-32.62	
福利費	5,237,000	4,052,761	-1,184,239	-22.61	
提繳費	-	470	470		
服務費用	203,442,000	193,523,939	-9,918,061	-4.88	
水電費	7,617,000	8,484,427	867,427	11.39	
郵電費	601,000	355,868	-245,132	-40.79	
旅運費	11,407,000	7,599,760	-3,807,240	-33.38	
印刷裝訂及公告費	6,236,000	10,212,079	3,976,079	63.76	
修理保養及保固費	1,853,000	834,145	-1,018,855	-54.98	
一般服務費	22,667,000	24,905,211	2,238,211	9.87	
專業服務費	153,061,000	141,132,449	-11,928,551	-7.79	
材料及用品費	21,828,000	28,992,725	7,164,725	32.82	
使用材料費	2,075,000	475,380	-1,599,620	-77.09	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比較增減		備　　註
			金　　額	%	
用品消耗	6,359,000	8,049,402	1,690,402	26.58	
商品及醫療用品	13,394,000	20,467,943	7,073,943	52.81	
租金與利息	8,227,000	7,770,805	-456,195	-5.55	
房租	14,000	-	-14,000	-100.00	
機器租金	8,108,000	7,735,290	-372,710	-4.60	
交通及運輸設備租金	-	12,000	12,000		
什項設備租金	105,000	23,515	-81,485	-77.60	
折舊、折耗及攤銷	11,892,000	11,469,375	-422,625	-3.55	
不動產、廠房及設備折舊	11,819,000	11,391,015	-427,985	-3.62	
攤 銷	73,000	78,360	5,360	7.34	
稅捐與規費(強制費)	10,000	6,835	-3,165	-31.65	
規 費	10,000	6,835	-3,165	-31.65	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	16,855,000	9,032,728	-7,822,272	-46.41	
會 費	287,000	234,174	-52,826	-18.41	
捐助、補助與獎助	8,676,000	2,942,891	-5,733,109	-66.08	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助（濟）	7,892,000	5,855,663	-2,036,337	-25.80	
其　他	2,025,000	598,083	-1,426,917	-70.47	
其他費用	2,025,000	598,083	-1,426,917	-70.47	

附註：1.管制性項目明細：

國外旅費：預算數7,446,000元，決算數4,655,996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179,365,000元。決算數197,771,457元；共249人。

無派遣人力、承攬業務人力。

3.約用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 112 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	595,755,000	474,871,688	-120,883,312	-20.29	撙節開支
雜項業務費用	595,755,000	474,871,688	-120,883,312	-20.29	
用人費用	34,934,000	34,817,536	-116,464	-0.33	
正式員額薪資	16,970,000	17,736,709	766,709	4.52	
超時工作報酬	1,480,000	1,625,321	145,321	9.82	
津貼	2,598,000	2,430,047	-167,953	-6.46	
獎金	5,670,000	5,402,535	-267,465	-4.72	
退休及卹償金	4,151,000	3,883,604	-267,396	-6.44	
福利費	4,065,000	3,739,320	-325,680	-8.01	
服務費用	414,058,000	314,032,578	-100,025,422	-24.16	
水電費	14,184,000	12,194,429	-1,989,571	-14.03	
郵電費	625,000	636,179	11,179	1.79	
旅運費	325,000	409,839	84,839	26.10	
印刷裝訂及公告費	176,000	180,081	4,081	2.32	
修理保養及保固費	86,357,000	9,792,486	-76,564,514	-88.66	
保險費	80,000	44,320	-35,680	-44.60	
一般服務費	213,600,000	200,676,332	-12,923,668	-6.05	
專業服務費	98,691,000	90,098,912	-8,592,088	-8.71	
推展費	20,000	-	-20,000	-100.00	
材料及用品費	30,692,000	9,346,111	-21,345,889	-69.55	
使用材料費	7,367,000	1,510,766	-5,856,234	-79.49	
用品消耗	23,325,000	7,835,345	-15,489,655	-66.41	
租金與利息	3,540,000	143,995	-3,396,005	-95.93	
房租	3,500,000	-	-3,500,000	-100.00	
機器租金	40,000	135,995	95,995	239.99	
交通及運輸設備租金	-	8,000	8,000		

衛生福利部

醫療藥品基金

其他業務費用明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比較增減		備　　註
			金　　額	%	
折舊、折耗及攤銷	35,018,000	35,034,136	16,136	0.05	
不動產、廠房及設備折舊	4,343,000	4,669,723	326,723	7.52	
其他折舊性資產折舊	29,357,000	29,110,720	-246,280	-0.84	
攤銷	1,318,000	1,253,693	-64,307	-4.88	
稅捐與規費(強制費)	252,000	116,927	-135,073	-53.60	
消費與行為稅	10,000	8,713	-1,287	-12.87	
規　費	242,000	108,214	-133,786	-55.28	
會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交流活動費	62,132,000	65,114,144	2,982,144	4.80	
會　費	64,000	64,000	-	-	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助（濟）	62,068,000	65,050,144	2,982,144	4.80	
短絀、賠償與保險給付	4,000,000	4,000,000	-	-	
各項短絀	4,000,000	4,000,000	-	-	
其　他	11,129,000	12,266,261	1,137,261	10.22	
其他費用	11,129,000	12,266,261	1,137,261	10.22	

附註：1.管制性項目明細：
推展費：預算數20,000元，決算數0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244,552,000元。決算數237,290,053元；共381人。
承攬業務人力：預算數6,300,000元。決算數3,999,928元；共7人。
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 112 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	1,163,789,000	2,946,337,337	1,782,548,337	153.17	
財產交易短絀	-	23,260,907	23,260,907		臺北醫院報廢損失(審計部112年7月14日台審部三字第1120004461號函同意)。
短絀、賠償與保險給付	-	23,260,907	23,260,907		
各項短絀	-	23,260,907	23,260,907		
違約及處理費用	-	12,612	12,612		履約爭議案調解成立須負擔之費用。
其他	-	12,612	12,612		
其他費用	-	12,612	12,612		
雜項費用	1,163,789,000	2,923,063,818	1,759,274,818	151.17	主要係沖轉以前年度應收醫療帳款、轉銷溢提醫療折讓相對補提獎勵金等。
服務費用	43,279,000	39,280,728	-3,998,272	-9.24	
水電費	21,139,000	20,525,978	-613,022	-2.90	
郵電費	207,000	223,880	16,880	8.15	
修理保養及保固費	10,627,000	11,060,526	433,526	4.08	
一般服務費	5,310,000	5,533,450	223,450	4.21	
專業服務費	5,996,000	1,936,894	-4,059,106	-67.70	
材料及用品費	7,493,000	11,943,725	4,450,725	59.40	
使用材料費	832,000	471,481	-360,519	-43.33	
用品消耗	6,661,000	11,472,244	4,811,244	72.23	
租金與利息	1,560,000	1,847,646	287,646	18.44	
房租	820,000	238,000	-582,000	-70.98	
機器租金	740,000	740,032	32	0.00	
償債及利息	-	869,614	869,614		彰化醫院停車場委外訴訟利息費用
折舊、折耗及攤銷	4,524,000	4,284,100	-239,900	-5.30	
不動產、廠房及設備折舊	1,748,000	1,680,197	-67,803	-3.88	
其他折舊性資產折舊	1,509,000	1,505,316	-3,684	-0.24	
攤　銷	1,267,000	1,098,587	-168,413	-13.29	
稅捐與規費(強制費)	4,388,000	4,889,788	501,788	11.44	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比較增減		備　　註
			金　　額	%	
土地稅	76,000	255,814	179,814	236.60	土地稅較預期增加
房屋稅	1,109,000	227,951	-881,049	-79.45	
消費與行為稅	3,203,000	4,406,023	1,203,023	37.56	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	104,451,000	120,914,689	16,463,689	15.76	
捐助、補助與獎助	104,451,000	120,914,689	16,463,689	15.76	社會服務暨醫療救助金支出。
短絀、賠償與保險給付	125,000	1,070,208	945,208	756.17	
各項短絀	125,000	1,059,568	934,568	747.65	2.臺東震災修復(本部111年4月8日衛部管字第1110010219號函同意備查)。
賠償給付	-	10,640	10,640		公共意外險自負額
其 他	997,969,000	2,738,832,934	1,740,863,934	174.44	
其他費用	997,969,000	2,738,832,934	1,740,863,934	174.44	主要係沖轉以前年度應收醫療帳款及轉銷溢提醫療折讓相對補提獎勵金等。

附註：1.其他利息：預算數0元，決算數869,614元，依「附屬單位預算執行要點」規定超支併決算辦理。

2.契僱人力、派遣人力、承攬業務人力：

約用契僱人員：預算數5,367,000元。決算數4,450,697元；共10人。

承攬業務人力：預算數5,882,000元。決算數2,854,697元；共7人。

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	84,765,500	8,222,302,388	13,870,729,649	662,999,638
減：以前年度已提折舊數	64,414,481	2,762,957,873	10,633,435,251	460,394,865
上年度期末帳面價值	20,351,019	5,459,344,515	3,237,294,398	202,604,773
加：本年度新增資產價值	-	9,111,657	1,394,728,394	46,652,000
減：本年度減少資產價值	-	23,270,960	1,462,452	741,221
調整欄：加	-	648,910,653	14,056,138	-
調整欄：減	-	-	106,171	-
減：本年度提列折舊數	3,692,580	157,604,752	981,975,912	41,051,317
本年度期末帳面價值	16,658,439	5,936,491,113	3,662,534,395	207,464,235
本年度提列折舊數	3,692,580	157,604,752	981,975,912	41,051,317
醫療成本	2,657,952	145,408,845	953,992,549	35,554,958
管理及總務費用	195,192	8,909,951	16,636,987	4,424,460
研究發展及訓練費用	-	1,800,912	9,219,110	188,316
其他業務費用	33,624	1,478,904	2,090,696	229,055
業務外費用	805,812	6,140	36,570	654,528
合　　計	3,692,580	157,604,752	981,975,912	41,051,317

附註：

1.土地改良物：本年度新建0元，計增加0元。

2.房屋及建築：本年度新建5,377,452元，外界捐贈3,734,205元，計增加9,111,657元，臺北醫院報廢損失23,260,907元，南投醫院撥還國發會10,053元，計減少23,270,960元，調整欄：加648,910,653元，由未完工程轉入臺中醫院629,905,071元，臺南醫院10,225,063元 ，旗山醫院8,780,519元。

3.機械及設備：本年度新建1,225,422,933元，外界捐贈169,305,461元，計增加1,394,728,394元，樂生療養院報廢1,425,948元，玉里醫院取消捐贈設備23,670元，金門醫院取消補助設備12,834元，計減少1,462,452元，調整欄：加14,056,138元，由訂購機件及設備款轉入基隆醫院888,138元 ，桃園醫院13,072,000元 ，金門醫院帳務調整增加96,000元，調整欄：減106,171元，臺中醫院補提以前年度折舊106,171元。

4.交通及運輸設備：本年度新建16,184,636元，外界捐贈30,467,364元，計增加46,652,000元，金門醫院取消補助741,221元，

福利部
品基金
明細表
112 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		
1,300,286,363	-	111,444,157	15,864,873,592	40,117,401,287
950,505,236	-	12,434,575	6,823,436,201	21,707,578,482
349,781,127	-	99,009,582	9,041,437,391	18,409,822,805
123,513,962	-	5,940,230	18,000	1,579,964,243
18,683	-	-	74,799,296	100,292,612
19,907,563	-	-	1,043,274	683,917,628
-	-	-	17,600,826	17,706,997
90,448,367	-	7,293,350	325,053,730	1,607,120,008
402,735,602	-	97,656,462	8,625,044,813	18,948,585,059
90,448,367	-	7,293,350	325,053,730	1,607,120,008
78,720,773	-	7,293,350	284,781,677	1,508,410,104
8,785,590	-	-	9,656,017	48,608,197
1,927,413	-	-	-	13,135,751
837,444	-	-	29,110,720	33,780,443
177,147	-	-	1,505,316	3,185,513
90,448,367	-	7,293,350	325,053,730	1,607,120,008

計減少741,221元。

5.什項設備：本年度新建102,868,005元，外界捐贈20,645,957元，計增加123,513,962元，樂生療養院報廢18,683元，計減少18,683元，調整欄：加19,907,563元，由訂購機件及設備款轉列桃園醫院19,907,563元。

6.租賃權益改良：本年度新建2,475,415元，外界捐贈3,464,815元，計增加5,940,230元。

7.其他：係土地以外之代管資產，南投醫院委辦計畫18,000元，計增加18,000元，各院SARS財產減值共計13,303,000元，南投醫院委辦設備移出89,624元，新營醫院代管資產撥出61,406,672元，計減少74,799,296元，調整欄： 加 1,043,274元，臺北醫院以前年度溢提折舊轉回1,043,274元，調整欄：減17,600,826元，桃園醫院補提以前年度折舊17,600,826元。

8.代管資產土地111年度1,773,156,397元，112年度1,750,428,308元，土地減少係新營醫院撥至臺南市政府20,034,617元，胸腔病院撥至國有財產署2,693,472元。

衛生福利部
醫療藥品基金
資產報廢明細表
中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目	決算數						報廢損失預算數	比較增減	
	帳面價值			殘餘價值(4)	未實現重估增值減少數(5)	報廢短絀(6)=(3)-(4)-(5)		金額	%
	成本或重估價值(1)	已提折舊額(2)	淨額(3)=(1)-(2)						
不動產、廠房及設備	651,668,599	626,963,061	24,705,538	-	-	24,705,538	10,282,000	14,423,538	-140.28
房屋及建築	42,216,592	18,955,685	23,260,907	-	-	23,260,907	-	23,260,907	-
機械及設備	556,302,413	554,876,465	1,425,948	-	-	1,425,948	8,736,000	-7,310,052	-83.68
交通及運輸設備	16,133,612	16,133,612	-	-	-	-	72,000	-72,000	-100.00
什項設備	37,015,982	36,997,299	18,683	-	-	18,683	1,474,000	-1,455,317	-98.73

備註：

1.報廢代管資產原值77,224,994元，累計折舊63,921,994元，淨額13,303,000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 112 年度

單位：新臺幣元

項　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減	備　　註
公庫增撥基金數	565,527,000	565,527,000	-	1.恆春旅遊醫院重建醫療大樓工程196,589,000元。 2.樂生療養院樂生園區整體發展計畫368,938,000元。
合計	565,527,000	565,527,000	-	

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	-	1,475,000	-
土地	-	1,475,000	-
購建中固定資產	-	-	-
土地改良物	11,524,000	20,550,000	-
土地改良物	11,524,000	20,550,000	-
購建中固定資產	-	-	-
房屋及建築	547,807,212	1,298,785,000	-
房屋及建築	547,807,212	1,298,785,000	-
購建中固定資產	-	-	-
機械及設備	317,740,624	1,266,983,000	-
機械及設備	317,740,624	1,266,983,000	-
購建中固定資產	-	-	-
交通及運輸設備	2,199,843	23,818,000	-
交通及運輸設備	2,199,843	23,818,000	-
購建中固定資產	-	-	-
什項設備	51,626,123	98,403,000	-
什項設備	51,626,123	98,403,000	-
購建中固定資產	-	-	-
租賃權益改良	2,445,507	-	-
租賃權益改良	2,445,507	-	-
購建中固定資產	-	-	-
合　　計	933,343,309	2,710,014,000	-

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%，5家醫院；2500萬元至1億元部分1%，3家醫院；1億元至5億元部分0.7%，4家醫院；超過5億以上0.3%，2家醫院；自辦規劃設計監造，1家醫院。預算數9,474,987元，決算數5,649,252元。
2.原法定預算合計數2,710,014,000元，提前於上年度先行辦理數0元。

福利部

品基金

改良擴充明細表

112 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			
-	1,475,000	1,013,200	-461,800	-
-	1,475,000	1,013,200	-461,800	-
-	-	-	-	-
-	32,074,000	1,901,921	-30,172,079	30,172,079
-	32,074,000	-	-32,074,000	30,172,079
-	-	1,901,921	1,901,921	-
4,909,079	1,851,501,291	1,257,497,828	-594,003,463	566,617,190
4,909,079	1,851,501,291	5,377,452	-1,846,123,839	566,617,190
-	-	1,252,120,376	1,252,120,376	-
-17,825,500	1,566,898,124	1,225,422,933	-341,475,191	272,793,965
-17,825,500	1,566,898,124	1,225,422,933	-341,475,191	272,793,965
-	-	-	-	-
2,160,753	28,178,596	16,184,636	-11,993,960	9,300,000
2,160,753	28,178,596	16,184,636	-11,993,960	9,300,000
-	-	-	-	-
10,725,760	160,754,883	102,868,005	-57,886,878	52,191,719
10,725,760	160,754,883	102,868,005	-57,886,878	52,191,719
-	-	-	-	-
29,908	2,475,415	2,475,415	-	-
29,908	2,475,415	2,475,415	-	-
-	-	-	-	-
-	3,643,357,309	2,607,363,938	-1,035,993,371	931,074,953

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				
				可用預算數				
	金額	目標能量	進度起迄年月	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			112.1-112.12	933,343,309	2,710,014,000	-	-	3,643,357,309
分年性項目				520,794,907	1,184,597,000	-	-	1,705,391,907
土地改良物				11,524,000	20,550,000	-	-	32,074,000
土地改良物				11,524,000	20,550,000	-	-	32,074,000
購建中固定資產				-	-	-	-	-
房屋及建築				509,270,907	1,164,047,000	-	-	1,673,317,907
房屋及建築				509,270,907	1,164,047,000	-	-	1,673,317,907
購建中固定資產					-	-	-	-
一次性項目				412,548,402	1,525,417,000	-	-	1,937,965,402
土地				-	1,475,000	-	-	1,475,000
土地				-	1,475,000	-	-	1,475,000
土地改良物				-	-	-	-	-
土地改良物				-	-	-	-	-

福利部

品基金

計畫預算與實際進度比較表

112 年度

單位：新臺幣元

	截至本年度累計數		決算數				未達成或超過預算之原因
占全部計畫%	金額	占全部計畫%	本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數占累計預算數%	
	3,643,357,309		2,607,363,938	71.56	2,607,363,938	71.56	
	1,705,391,907		1,210,480,153	70.98	1,210,480,153	70.98	
	32,074,000		1,901,921	5.93	1,901,921	5.93	「樂生園區整體發展計畫」整體景觀工程及廣場平台工程因社運團體針對本計畫之環評提出行政訴訟，致基礎設施規劃案進度延遲，設計監造案已於111年決標，相關作業預計113年底完成，故執行率落後。
	32,074,000		-	-	-	-	
	-		1,901,921	5.93	1,901,921	5.93	
	1,673,317,907		1,208,578,232	72.23	1,208,578,232	72.23	1.樂生療養院長照中心新建計畫於111年5月正式動工並全力督促承攬廠商持續施作，土方開挖後因鄰房傾斜已達警戒值，基於公共安全考量停工中，依契約續辦保留，故執行率落後。 2.苗栗醫院急重症大樓擴建、放射腫瘤治療中心擴建計畫委託規劃設計均已決標，執行中，惟工程案均尚未決標，辦理預算保留，故執行率落後。 3.旗山醫院單房間職務宿舍大樓擴建工程案已多次流標，重新檢討調增預算，經行政院111年8月23日函復同意在案，已於112年1月17日決標，依契約辦理保留，故執行率落後。
	1,673,317,907		-	-	-	-	
	-		1,208,578,232	72.23	1,208,578,232	72.23	
	1,937,965,402		1,396,883,785	72.08	1,396,883,785	72.08	
	1,475,000		1,013,200	68.69	1,013,200	68.69	節餘款不再執行。
	1,475,000		1,013,200	68.69	1,013,200	68.69	
	-		-	-	-	-	
	-		-	-	-	-	

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				
				可用預算數				
	金額	目標能量	進度起迄年月	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
房屋及建築				38,536,305	134,738,000	-	4,909,079	178,183,384
房屋及建築				38,536,305	134,738,000	-	4,909,079	178,183,384
購建中固定資產				-	-	-	-	-
機械及設備				317,740,624	1,266,983,000	-	-17,825,500	1,566,898,124
機械及設備				317,740,624	1,266,983,000	-	-17,825,500	1,566,898,124
購建中固定資產				-	-	-	-	-
交通及運輸設備				2,199,843	23,818,000	-	2,160,753	28,178,596
交通及運輸設備				2,199,843	23,818,000	-	2,160,753	28,178,596
購建中固定資產				-	-	-	-	-
什項設備				51,626,123	98,403,000	-	10,725,760	160,754,883
什項設備				51,626,123	98,403,000	-	10,725,760	160,754,883
購建中固定資產				-	-	-	-	-

福利部

品基金

計畫預算與實際進度比較表

112 年度

單位：新臺幣元

	截至本年度累計數		決算數				未達成或超過預算之原因
占全部計畫%	金額	占全部計畫%	本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數占累計預算數%	
	178,183,384		48,919,596	27.45	48,919,596	27.45	1.桃園醫院門急診大樓整修工程於112年2月通過本部重大採購會議審查，送桃園市政府圖說審查中，辦理預算保留，故執行率落後。 2.臺南醫院單房間職務宿舍耐震補強工程，已於112年9月21日決標，依契約續辦保留，致執行落後。 3.臺東醫院消防改善工程分區辦理更新，廣播主機等部分於112年11月30日決標，部分尚未決標，為利於院區安全考量，辦理預算保留，故執行率落後。
	178,183,384		5,377,452	3.02	5,377,452	3.02	
	-		43,542,144	24.44	43,542,144	24.44	
	1,566,898,124		1,225,422,933	78.21	1,225,422,933	78.21	基隆、桃園、豐原、彰化、南投、臺南醫院電腦斷層掃描儀、高壓氧治療艙、數位X光機等多項精密醫療儀器未及於本年度履約完成，辦理預算保留，故執行率落後。
	1,566,898,124		1,225,422,933	78.21	1,225,422,933	78.21	
	-		-	-	-	-	
	28,178,596		16,184,636	57.44	16,184,636	57.44	南投醫院電話交換機系統及柴油發電機決標履約中，未及於本年度履約完成，依契約辦理保留，故執行率落後。
	28,178,596		16,184,636	57.44	16,184,636	57.44	
	-		-	-	-	-	
	160,754,883		102,868,005	63.99	102,868,005	63.99	1.桃園醫院空調汰換工程於112年12月通過本部重大採購會議審查，委託廠商提供招標文件中，辦理預算保留，致執行落後。 2.彰化醫院空調中央監控系統暨冰水主機汰換已決標履約中，未及於本年度履約完成，依契約辦理保留，故執行率落後。
	160,754,883		102,868,005	63.99	102,868,005	63.99	
	-		-	-	-	-	

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				
				可用預算數				
	金額	目標能量	進度起迄年月	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
租賃權益改良				2,445,507	-	-	29,908	2,475,415
租賃權益改良				2,445,507	-	-	29,908	2,475,415
購建中固定資產				-	-	-	-	-
合計				933,343,309	2,710,014,000	-	-	3,643,357,309

福利部

品基金

計畫預算與實際進度比較表

112 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%	金　額	占全部計畫%	本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數占累計預算數%	
	2,475,415		2,475,415	100.00	2,475,415	100	
	2,475,415		2,475,415	100.00	2,475,415	100	
	-		-	-	-	-	
	3,643,357,309		2,607,363,938	71.56	2,607,363,938	71.56	

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 112 年度

貨幣單位：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	8,027,406	16,413,333,000	8,219,748	17,964,700,531	192,342	2.40	1,551,367,531	9.45	因提昇住院照護處置致住院醫療成本較預算數增加
住院病患醫療	人日	3,231,633	14,619,026,000	3,168,302	16,289,797,431	-63,331	-1.96	1,670,771,431	11.43	

衛生福利部
醫療藥品基金
基金數額增減明細表
中華民國 112 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	18,318,955,000	18,324,940,270	5,985,270	
加：				
國庫增撥數	565,527,000	565,527,000	-	1.恆春旅遊醫院重建醫療大樓工程196,589,000元。 2.樂生療養院樂生園區整體發展計畫368,938,000元。
其他	-	-	-	
減：				
其他	310,759,000	298,945,196	-11,813,804	1.南投醫院依預算撥還國家發展委員會土地及房屋建築476,429元。 2.新營醫院北門分院依預算移撥臺南市政府297,024,136元。 3.樂生療養院依預算折減基金1,444,631元。
期末基金數額	18,573,723,000	18,591,522,074	17,799,074	

衛生福利部

醫療藥品基金

員工人數彙計表

中華民國 112 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	4,641	4,000	-641	
職員	4,229	3,674	-555	
技工	43	41	-2	
工友	201	167	-34	
駕駛	12	12	0	
聘用	87	46	-41	
約僱	69	60	-9	
總　　計	4,641	4,000	-641	

1.契僱人力：預算約13,671人。決算：醫師750人、護理人員6,117人、其他醫事人員1,777人、醫務行政3,895人、臨時人員1,530人，共計14,069人。

2.派遣人力：無。

3.承攬業務人力：預算1,793人，決算1,826人。

本 頁 空 白

用人費用

中華民國

科目名稱	預算數											
	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
業務支出部分	3,258,438,000	77,181,000	240,192,000	22,940,000	7,025,903,000	1,526,982,000	-	530,582,000	783,000	12,683,001,000	-	12,683,001,000
醫療成本	2,635,371,000	56,908,000	219,918,000	16,736,000	6,816,729,000	294,702,000	-	452,203,000	582,000	10,493,149,000	-	10,493,149,000
其他業務成本	17,049,000	3,000	-	-	-	222,000	-	148,000	-	17,422,000	-	17,422,000
管理及總務費用	328,852,000	10,362,000	16,571,000	1,551,000	84,824,000	1,218,575,000	-	64,053,000	201,000	1,724,989,000	-	1,724,989,000
研究發展及訓練費用	260,196,000	9,908,000	2,223,000	2,055,000	118,680,000	9,332,000	-	10,113,000	-	412,507,000	-	412,507,000
其他業務費用	16,970,000	-	1,480,000	2,598,000	5,670,000	4,151,000	-	4,065,000	-	34,934,000	-	34,934,000
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	3,258,438,000	77,181,000	240,192,000	22,940,000	7,025,903,000	1,526,982,000	-	530,582,000	783,000	12,683,001,000	-	12,683,001,000

約用契僱人員：預算數8,666,656,000元，包含薪資6,349,278,000元、超時工作報酬503,590,000元、保險費807,946,000元、獎金603,168,000元、退職金371,472,000元、其他31,202,000元。
決算數9,483,297,454元，超支併決算辦理。薪資6,883,233,444元、超時工作報酬623,691,653元、保險費932,395,328元、獎金627,515,769元、退職金405,229,380元、其他11,231,880元。

派遣人力：無。

福利部
品基金

彙計表
112年度

單位：新臺幣元

決					算				數		
正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
2,929,577,728	57,835,352	209,502,567	20,356,257	7,226,178,076	1,452,657,437	-	527,107,587	904,135	12,424,119,139	91,703	12,424,210,842
2,385,268,253	46,753,091	191,343,068	15,289,652	7,052,420,024	293,003,047	-	456,720,364	686,926	10,441,484,425	-	10,441,484,425
16,873,200	425,616	5,792	-	-	578,730	-	302,246	-	18,185,584	-	18,185,584
297,760,404	10,107,671	14,704,107	1,255,035	81,439,247	1,147,651,455	-	57,685,279	216,541	1,610,819,739	91,703	1,610,911,442
211,939,162	548,974	1,824,279	1,381,523	86,916,270	7,540,601	-	8,660,378	668	318,811,855	-	318,811,855
17,736,709	-	1,625,321	2,430,047	5,402,535	3,883,604	-	3,739,320	-	34,817,536	-	34,817,536
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2,929,577,728	57,835,352	209,502,567	20,356,257	7,226,178,076	1,452,657,437	-	527,107,587	904,135	12,424,119,139	91,703	12,424,210,842

承攬業務人力：預算數1,083,594,000元 ， 決算數1,228,320,917元，超支併決算辦理。
獎金：績效獎金：依「公立醫療機構人員獎勵金發給要點」，預算數6,232,372,000元，18,312人；決算數6,509,382,072元，18,069人。
考績獎金：依公務人員考績法，預算數384,519,000，4,641人元；決算數342,918,212元，4,000人。
年終獎金：依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，預算數407,441,000元，4,641人；決算數372,463,792元，4,000人。
其他獎金：「服務獎章條例暨其施行細則」，預算數1,571,000元；決算數1,414,000元，108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 112 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									
8-9人座小客車	2	2,836,532	2	2,702,564	-	-	-133,968	-4.72	
南投醫院	1	1,366,532	1	1,366,532	-	-	-	-	111年保留
旗山醫院	1	1,470,000	1	1,336,032	-	-	-133,968	-9.11	
油電混合動力車（1800cc以下）	4	3,560,000	4	3,549,004	-	-	-10,996	-0.31	
新營醫院	1	890,000	1	882,124	-	-	-7,876	-0.88	
嘉南療養院	3	2,670,000	3	2,666,880	-	-	-3,120	-0.12	
大客車	1	2,760,000	-	-	-1	-100	-2,760,000	-100.00	
南投醫院	1	2,760,000	-	-	-1	-100	-2,760,000	-100.00	
合計	7	9,156,532	6	6,251,568	-1	-14.29	-2,904,964	-31.73	

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97輛、(2)小客貨兩用車71輛、(3)大客車23輛。

2.其他車輛：本年度增購及汰舊換新後之車種及數量：澎湖醫院增購機車1輛預算數65,000元，決算數57,238元。
增購及汰舊換新後所有車種及數量(1)小貨車3輛、(2)X光檢驗車5輛、(3)救護車28輛、(4)大貨車3輛、(5)乳攝車4輛、(6)垃圾車1輛、(7)機車16輛。

本 頁 空 白

所屬分決算

中華民國

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）	-	28,271,432	-28,271,432
基隆醫院	1,857,567,603	1,829,435,718	28,131,885
臺北醫院	3,806,159,721	3,643,115,880	163,043,841
桃園醫院	7,892,106,488	7,679,703,797	212,402,691
苗栗醫院	1,372,388,177	1,322,550,337	49,837,840
豐原醫院	2,931,801,939	2,831,700,083	100,101,856
臺中醫院	2,572,001,612	2,501,992,145	70,009,467
彰化醫院	2,172,504,597	2,116,548,013	55,956,584
南投醫院	1,956,568,679	1,882,230,762	74,337,917
嘉義醫院	923,907,250	908,079,064	15,828,186
朴子醫院	586,347,839	583,800,617	2,547,222
新營醫院	731,498,912	726,430,027	5,068,885
臺南醫院	2,307,058,506	2,248,082,303	58,976,203
旗山醫院	1,790,419,541	1,698,979,036	91,440,505
澎湖醫院	633,601,706	638,198,144	-4,596,438
屏東醫院	2,202,206,627	2,143,043,115	59,163,512
恆春旅遊醫院	374,824,080	366,301,335	8,522,745
臺東醫院	616,168,673	624,970,272	-8,801,599
花蓮醫院	698,376,390	713,153,204	-14,776,814
玉里醫院	1,183,947,867	1,022,199,688	161,748,179
桃園療養院	1,060,993,873	1,017,195,631	43,798,242
八里療養院	563,000,849	550,716,626	12,284,223
草屯療養院	1,102,850,120	1,061,773,175	41,076,945
嘉南療養院	667,373,761	646,727,740	20,646,021
樂生療養院	979,199,880	943,111,027	36,088,853
胸腔病院	347,847,064	337,339,028	10,508,036
金門醫院	1,038,774,366	1,068,421,685	-29,647,319
合　　計	42,369,496,120	41,134,069,884	1,235,426,236

福利部
品基金

收支概況表

112 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）
34,626,496	-	34,626,496	6,355,064
140,104,051	101,389,696	38,714,355	66,846,240
123,460,748	105,057,771	18,402,977	181,446,818
699,045,268	607,830,964	91,214,304	303,616,995
91,223,642	65,665,120	25,558,522	75,396,362
282,614,265	215,945,601	66,668,664	166,770,520
307,377,977	244,491,547	62,886,430	132,895,897
199,263,280	151,377,994	47,885,286	103,841,870
190,152,842	115,654,119	74,498,723	148,836,640
55,012,734	32,542,426	22,470,308	38,298,494
104,953,183	81,022,415	23,930,768	26,477,990
94,709,730	69,870,294	24,839,436	29,908,321
204,381,816	147,666,928	56,714,888	115,691,091
184,764,413	144,022,414	40,741,999	132,182,504
80,677,192	68,014,493	12,662,699	8,066,261
268,883,006	207,568,881	61,314,125	120,477,637
45,281,409	33,223,600	12,057,809	20,580,554
75,602,488	52,806,740	22,795,748	13,994,149
78,310,347	62,651,136	15,659,211	882,397
106,555,814	53,975,212	52,580,602	214,328,781
40,731,333	26,025,013	14,706,320	58,504,562
51,885,877	42,885,508	9,000,369	21,284,592
107,556,104	87,837,854	19,718,250	60,795,195
94,869,548	72,637,871	22,231,677	42,877,698
88,285,909	68,982,680	19,303,229	55,392,082
31,032,629	21,000,481	10,032,148	20,540,184
81,648,830	66,190,579	15,458,251	-14,189,068
3,863,010,931	2,946,337,337	916,673,594	2,152,099,830

衛生福利部

醫療藥品基金

各項費用彙計表

中華民國 112 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	12,683,001,000	12,424,210,842	-258,790,158	-2.04
正式員額薪資	3,258,438,000	2,929,577,728	-328,860,272	-10.09
聘僱及兼職人員薪資	77,181,000	57,927,055	-19,253,945	-24.95
超時工作報酬	240,192,000	209,502,567	-30,689,433	-12.78
津 貼	22,940,000	20,356,257	-2,583,743	-11.26
獎 金	7,025,903,000	7,226,178,076	200,275,076	2.85
退休及卹償金	1,526,982,000	1,452,657,437	-74,324,563	-4.87
福利費	530,582,000	527,107,587	-3,474,413	-0.65
提繳費	783,000	904,135	121,135	15.47
服務費用	12,598,233,000	13,878,382,697	1,280,149,697	10.16
水電費	548,622,000	659,926,670	111,304,670	20.29
郵電費	71,750,000	69,778,893	-1,971,107	-2.75
旅運費	29,962,000	26,423,392	-3,538,608	-11.81
印刷裝訂及公告費	41,525,000	52,870,409	11,345,409	27.32
修理保養及保固費	880,474,000	864,636,990	-15,837,010	-1.80
保險費	6,609,000	6,310,860	-298,140	-4.51
一般服務費	4,119,416,000	4,652,442,119	533,026,119	12.94
專業服務費	6,888,901,000	7,536,211,343	647,310,343	9.40
公關慰勞費	6,357,000	6,342,321	-14,679	-0.23
推展費	4,617,000	3,439,700	-1,177,300	-25.50
材料及用品費	9,816,485,000	11,984,516,007	2,168,031,007	22.09
使用材料費	120,082,000	108,463,250	-11,618,750	-9.68
用品消耗	377,772,000	441,557,652	63,785,652	16.88
商品及醫療用品	9,318,631,000	11,434,495,105	2,115,864,105	22.71
租金與利息	735,980,000	752,270,950	16,290,950	2.21
地租及水租	4,455,000	2,699,163	-1,755,837	-39.41
房　租	26,585,000	19,030,686	-7,554,314	-28.42
機器租金	673,332,000	702,836,069	29,504,069	4.38
交通及運輸設備租金	24,458,000	20,187,571	-4,270,429	-17.46
什項設備租金	7,150,000	6,647,847	-502,153	-7.02

衛生福利部

醫療藥品基金

各項費用彙計表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減	
			金　　額	%
償債及利息	-	869,614	869,614	
折舊、折耗及攤銷	1,952,889,000	1,893,886,886	-59,002,114	-3.02
不動產、廠房及設備折舊	1,339,235,000	1,282,066,278	-57,168,722	-4.27
其他折舊性資產折舊	328,968,000	325,053,730	-3,914,270	-1.19
攤　銷	284,686,000	286,766,878	2,080,878	0.73
稅捐與規費(強制費)	38,596,000	40,128,473	1,532,473	3.97
土地稅	365,000	534,121	169,121	46.33
房屋稅	1,142,000	258,147	-883,853	-77.40
消費與行為稅	30,256,000	34,822,399	4,566,399	15.09
規　費	6,833,000	4,513,806	-2,319,194	-33.94
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	246,366,000	252,192,395	5,826,395	2.36
會　費	43,814,000	42,262,836	-1,551,164	-3.54
捐助、補助與獎助	115,227,000	124,217,580	8,990,580	7.80
補貼(償)、獎勵、慰問與救助（濟）	87,325,000	85,711,979	-1,613,021	-1.85
短絀、賠償與保險給付	62,451,000	88,887,894	26,436,894	42.33
各項短絀	62,451,000	88,856,154	26,405,154	42.28
賠償給付	-	31,740	31,740	
其　他	1,028,962,000	2,765,931,077	1,736,969,077	168.81
其他費用	1,028,962,000	2,765,931,077	1,736,969,077	168.81
合　　計	39,162,963,000	44,080,407,221	4,917,444,221	12.56

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 112 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	19,671,000	15,758,717	-3,912,283	-19.89	
國外旅費	8,697,000	5,976,696	-2,720,304	-31.28	因受疫情影響出國計畫暫緩
公共關係費	3,366,000	3,362,755	-3,245	-0.10	
員工慰勞費	2,991,000	2,979,566	-11,434	-0.38	
推展費	4,617,000	3,439,700	-1,177,300	-25.50	
統計所需項目	8,770,739,000	9,581,087,613	810,348,613	9.24	
宿舍電費	17,312,000	16,877,427	-434,573	-2.51	
宿舍水費	2,239,000	2,217,720	-21,280	-0.95	
宿舍修護費	13,847,000	13,879,068	32,068	0.23	
宿舍保險費	79,000	41,195	-37,805	-47.85	
義(志)工服務費	10,225,000	8,884,940	-1,340,060	-13.11	
計時與計件人員酬金	2,425,382,000	2,656,064,568	230,682,568	9.51	因應業務成長實際數較預計數增加
專技人員酬金	6,241,274,000	6,827,232,886	585,958,886	9.39	因應業務成長實際數較預計數增加
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	53,575,000	50,301,361	-3,273,639	-6.11	
一般土地租金	4,455,000	2,601,163	-1,853,837	-41.61	
宿舍折舊	2,351,000	2,081,904	-269,096	-11.45	
災害短絀	-	905,381	905,381		臺東震災修復(本部111年4月8日衛部管字第1110010219號函同意備查)

衛生福利部
醫療藥品基金

總　　說　　明

中華民國 112 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 3,462 萬 6,496 元(其中財務收入 3,437 萬 1,872 元，其他業務外收入 25 萬 4,624 元)，較預算數 744 萬元，增加 2,718 萬 6,496 元，增加 365.41%，主要係實際利息收入較預計增加。

二、業務成本與費用 2,827 萬 1,432 元(管理及總務費用)，較預算數 3,036 萬 8,000 元，減少 209 萬 6,568 元，減少 6.90%，主要係撙節支出。

三、業務總收支相抵後，計賸餘 635 萬 5,064 元，較預算數短絀 2,292 萬 8,000 元，計減少短絀 2,928 萬 3,064 元，減少 127.72%，主要係實際利息收入較預計增加。

參、餘絀撥補實況：

本年度賸餘 635 萬 5,064 元，連同前期未分配賸餘 9,402 萬 8,497 元，共有賸餘 1 億 38 萬 3,561 元，留待以後年度使用。

肆、現金流量結果：

一、業務活動之現金流量：本年度業務活動之淨現金流出 2 億 3,720 萬 3,085 元，包括：

(一)本期賸餘 635 萬 5,064 元。

(二)減少利息股利之調整 3,437 萬 1,872 元。

(三)收取利息 2,803 萬 7,636 元。

(四)調整非現金項目：共計淨現金流出 2 億 3,722 萬 3,913 元，其項目如下：

1.折舊 15 萬元。

2.攤銷 214 萬 1,404 元。

3.流動資產淨增 3 億 3,694 萬 4,868 元。

4.流動負債淨增 9,742 萬 9,551 元。

二、投資活動之現金流量：本年度投資活動之淨現金流出 297 萬 7,199 元，係增加無形資產及減少什項資產。

三、籌資活動之現金流量：本年度籌資活動之淨現金流入 184 萬 4,102 元係增加什項負債。

四、現金及約當現金之淨減 2 億 3,833 萬 6,182 元，係期末現金 5 億 4,265 萬 4,088 元，較期初現金 7 億 8,099 萬 270 元減少之數。

伍、資產負債情況：

一、資產總額為 62 億 5,611 萬 2,548 元，包括流動資產 62 億 4,790 萬 825 元，不動產、廠房及設備 15 萬元，無形資產 732 萬 1,723 元，其他資產 74 萬元。

二、負債及淨值總額為 62 億 5,611 萬 2,548 元，包括流動負債 15 億 3,564 萬 229 元，其他負債 41 億 1,120 萬 1,824 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 38 萬 3,561 元。

陸、其他：

本年度本部所屬醫療機構依「公立醫療機構人員獎勵金發給要點」第 5 點規定解繳統籌款專戶共 3 億 7,399 萬 4,456 元，而本部依前揭規定支出計 2 億 7,589 萬 2,308 元，截至本年度 12 月 31 日止餘額 15 億 2,917 萬 9,110 元，留存賡續辦理所屬醫療機構衛生醫療及研究發展業務。

衛生福利部
醫療藥品基金
收支餘絀表

中華民國 112 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	30,368,000		28,271,432		-2,096,568	-6.90	27,399,383	
管理及總務費用	30,368,000		28,271,432		-2,096,568	-6.90	27,399,383	
管理費用及總務費用	30,368,000		28,271,432		-2,096,568	-6.90	27,399,383	
業務賸餘(短絀)	-30,368,000		-28,271,432		2,096,568	-6.90	-27,399,383	
業務外收入	7,440,000		34,626,496		27,186,496	365.41	16,050,755	
財務收入	7,440,000		34,371,872		26,931,872	361.99	15,986,755	
利息收入	7,440,000		34,371,872		26,931,872	361.99	15,986,755	
其他業務外收入	-		254,624		254,624		64,000	
違規罰款收入	-		27,000		27,000		64,000	
雜項收入	-		227,624		227,624		-	
業務外費用	-		-		-		-	
其他業務外費用	-		-		-		-	
雜項費用	-		-		-		-	
業務外賸餘(短絀)	7,440,000		34,626,496		27,186,496	365.41	16,050,755	
本期賸餘(短絀)	-22,928,000		6,355,064		29,283,064	-127.72	-11,348,628	

說明：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
採權益法認列之其他綜合餘絀份額-不重分類至餘絀之項目				
未實現重估增值－不重分類至餘絀之項目	-	-	-	-
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀				
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 112 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	82,952,000	100.00	100,383,561	100.00	17,431,561	21.01	105,377,125	100.00
本期賸餘	-	-	6,355,064	6.33	6,355,064	-	-	-
前期未分配賸餘	82,952,000	100.00	94,028,497	93.67	11,076,497	13.35	105,377,125	100.00
分配之部	22,928,000	27.64	-	-	-22,928,000	-100.00	11,348,628	10.77
填補累積短絀	22,928,000	27.64	-	-	-22,928,000	-100.00	11,348,628	10.77
未分配賸餘	60,024,000	72.36	100,383,561	100.00	40,359,561	67.24	94,028,497	89.23
短絀之部	22,928,000	100.00	-	-	-22,928,000	-100.00	11,348,628	100.00
本期短絀	22,928,000	100.00	-	-	-22,928,000	-100.00	11,348,628	100.00
填補之部	22,928,000	100.00	-	-	-22,928,000	-100.00	11,348,628	100.00
撥用賸餘	22,928,000	100.00	-	-	-22,928,000	-100.00	11,348,628	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 112 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)	-22,928,000	6,355,064	29,283,064	-127.72
利息股利之調整	-7,440,000	-34,371,872	-26,931,872	361.99
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-30,368,000	-28,016,808	2,351,192	-7.74
調整項目	45,487,000	-237,223,913	-282,710,913	-621.52
未計利息股利之現金流入(流出)	15,119,000	-265,240,721	-280,359,721	-1,854.35
收取利息	7,440,000	28,037,636	20,597,636	276.85
業務活動之淨現金流入(流出)	22,559,000	-237,203,085	-259,762,085	-1,151.48
投資活動之現金流量				
減少無形資產及其他資產	-	1,922,445	1,922,445	-
增加無形資產及其他資產	-3,943,000	-4,899,644	-956,644	24.26
投資活動之淨現金流入(流出)	-3,943,000	-2,977,199	965,801	-24.49
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	-	1,844,102	1,844,102	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	-	1,844,102	1,844,102	-
現金及約當現金之淨增(淨減)	18,616,000	-238,336,182	-256,952,182	-1,380.28
期初現金及約當現金	669,067,000	780,990,270	111,923,270	16.73
期末現金及約當現金	687,683,000	542,654,088	-145,028,912	-21.09

衛生福利部
醫療藥品基金
平　衡　表

中華民國112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	6,256,112,548	100.00	6,150,483,831	100.00	105,628,717	1.72
流動資產	6,247,900,825	99.87	6,142,957,903	99.88	104,942,922	1.71
現金	542,654,088	8.67	780,990,270	12.70	-238,336,182	-30.52
銀行存款	542,654,088	8.67	780,990,270	12.70	-238,336,182	-30.52
流動金融資產	4,800,000,000	76.72	4,800,000,000	78.04	-	-
其他金融資產-流動	4,800,000,000	76.72	4,800,000,000	78.04	-	-
應收款項	905,246,737	14.47	561,967,633	9.14	343,279,104	61.09
應收利息	14,502,777	0.23	8,168,541	0.13	6,334,236	77.54
託辦往來	890,743,960	14.24	553,799,092	9.00	336,944,868	60.84
不動產、廠房及設備	150,000	-	300,000	0.00	-150,000	-50.00
機械及設備	150,000	-	300,000	0.00	-150,000	-50.00
機械及設備	3,616,417	0.06	3,616,417	0.06	-	-
累計折舊-機械及設備(-)	-3,466,417	-0.06	-3,316,417	-0.05	-150,000	4.52
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	1,995,000	0.03	-1,995,000	- 100
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-	-	-1,995,000	-0.03	1,995,000	- 100
什項設備	-	-	-	-	-	-
什項設備	14,476	-	14,476	-	-	-
累計折舊-什項設備(-)	-14,476	-	-14,476	-	-	-
無形資產	7,321,723	0.12	4,563,483	0.07	2,758,240	60.44
無形資產	7,321,723	0.12	4,563,483	0.07	2,758,240	60.44
電腦軟體	7,321,723	0.12	4,563,483	0.07	2,758,240	60.44
其他資產	740,000	0.01	2,662,445	0.04	-1,922,445	-72.21
什項資產	740,000	0.01	2,662,445	0.04	-1,922,445	-72.21
暫付及待結轉帳項	740,000	0.01	2,662,445	0.04	-1,922,445	-72.21
資產總額	6,256,112,548	100.00	6,150,483,831	100.00	105,628,717	1.72

說明：「信託代理保證資產」上年度決算數9,785,000元，本年度決算數11,012,700元。

衛生福利部
醫療藥品基金
平　衡　表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科　　目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金　額	%	金　額	%	金　額	%
負　　債	5,646,842,053	90.26	5,547,568,400	90.20	99,273,653	1.79
流動負債	1,535,640,229	24.55	1,438,210,678	23.38	97,429,551	6.77
應付款項	1,535,640,229	24.55	1,438,210,678	23.38	97,429,551	6.77
應付代收款	1,529,179,110	24.44	1,431,076,962	23.27	98,102,148	6.86
應付費用	6,461,119	0.10	7,133,716	0.12	-672,597	-9.43
其他負債	4,111,201,824	65.71	4,109,357,722	66.81	1,844,102	0.04
什項負債	5,020,135	0.08	3,176,033	0.05	1,844,102	58.06
存入保證金	5,020,135	0.08	3,176,033	0.05	1,844,102	58.06
內部往來	4,106,181,689	65.63	4,106,181,689	66.76	-	-
內部往來	4,106,181,689	65.63	4,106,181,689	66.76	-	-
淨　　值	609,270,495	9.74	602,915,431	9.80	6,355,064	1.05
基金	495,174,196	7.92	495,174,196	8.05	-	-
基金	495,174,196	7.92	495,174,196	8.05	-	-
基金	495,174,196	7.92	495,174,196	8.05	-	-
公積	13,712,738	0.22	13,712,738	0.22	-	-
資本公積	12,256,620	0.20	12,256,620	0.20	-	-
受贈公積	12,256,620	0.20	12,256,620	0.20	-	-
特別公積	1,456,118	0.02	1,456,118	0.02	-	-
特別公積	1,456,118	0.02	1,456,118	0.02	-	-
累積餘絀（－）	100,383,561	1.60	94,028,497	1.53	6,355,064	6.76
累積賸餘	100,383,561	1.60	94,028,497	1.53	6,355,064	6.76
累積賸餘	100,383,561	1.60	94,028,497	1.53	6,355,064	6.76
負債及淨值總額	6,256,112,548	100.00	6,150,483,831	100.00	105,628,717	1.72

說明：「信託代理保證負債」上年度決算數9,785,000元，本年度決算數11,012,700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 112 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	7,440,000	34,626,496	27,186,496	365.41	
財務收入	7,440,000	34,371,872	26,931,872	361.99	
利息收入	7,440,000	34,371,872	26,931,872	361.99	實際利率較預計利率高所致。
其他業務外收入	-	254,624	254,624	-	
違規罰款收入	-	27,000	27,000	-	醫療儀器價格資料庫暨採購知識管理系統之違規罰款收入。
雜項收入	-	227,624	227,624	-	醫院共用資訊系統等保留經費案執行數較估列費用減少，轉列雜項收入。

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 112 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	30,368,000	28,271,432	-2,096,568	-6.90	
管理費用及總務費用	30,368,000	28,271,432	-2,096,568	-6.90	
用人費用	1,529,000	1,469,562	-59,438	-3.89	
聘僱及兼職人員薪資	1,099,000	1,064,568	-34,432	-3.13	
超時工作報酬	36,000	25,642	-10,358	-28.77	撙節開支。
獎金	139,000	133,071	-5,929	-4.27	
退休及卹償金	70,000	64,944	-5,056	-7.22	
福利費	185,000	181,337	-3,663	-1.98	
服務費用	24,050,000	22,906,666	-1,143,334	-4.75	
郵電費	4,320,000	3,923,065	-396,935	-9.19	
旅運費	1,327,000	1,401,441	74,441	5.61	
印刷裝訂及公告費	250,000	218,195	-31,805	-12.72	撙節開支。
修理保養及保固費	2,949,000	2,727,097	-221,903	-7.52	
一般服務費	719,000	594,616	-124,384	-17.30	撙節開支。
專業服務費	14,290,000	13,847,252	-442,748	-3.10	
公關慰勞費	195,000	195,000	-	-	
材料及用品費	60,000	-	-60,000	-100.00	
使用材料費	50,000	-	-50,000	-100.00	撙節開出。
用品消耗	10,000	-	-10,000	-100.00	撙節開出。
租金與利息	1,800,000	1,603,800	-196,200	-10.90	
機器租金	1,800,000	1,603,800	-196,200	-10.90	撙節開出。
折舊、折耗及攤銷	2,929,000	2,291,404	-637,596	-21.77	
不動產、廠房及設備折舊	150,000	150,000	-	-	
攤銷	2,779,000	2,141,404	-637,596	-22.94	實際攤銷較預計減少。

附註：國外旅費預算數1,083,000元，決算數1,157,932元。

公共關係費預算數195,000元，決算數195,000元。

約用契僱人員：1人，預算數706,000元，決算數585,841元。

衛生福利部
醫療藥品基金

資產折舊明細表

中華民國 112 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	-	-	3,616,417	1,995,000	14,476	5,625,893
減：以前年度已提折舊數	-	-	3,316,417	1,995,000	14,476	5,325,893
上年度期末帳面價值	-	-	300,000	-	-	300,000
加：本年度新增資產價值	-	-	-	-	-	-
減：本年度減少資產價值	-	-	-	-	-	-
加減：調整欄	-	-	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	-	-	150,000	-	-	150,000
本年度期末帳面價值	-	-	150,000	-	-	150,000
本年度提列折舊數	-	-	150,000	-	-	150,000
管理及總務費用	-	-	150,000	-	-	150,000
合　　計	-	-	150,000	-	-	150,000

衛生福利部

醫療藥品基金

資產報廢明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目	決算數						報廢損失預算數	比較增減	
	帳面價值			殘餘價值(4)	未實現重估增值減少數(5)	報廢短絀(6)=(3)-(4)-(5)		金額	%
	成本或重估價值(1)	已提折舊額(2)	淨額(3)=(1)-(2)						
不動產、廠房及設備	1,995,000	1,995,000	-	-	-	-	-	-	-
交通及運輸	1,995,000	1,995,000	-	-	-	-	-	-	-

衛生福利部

醫療藥品基金

基金數額增減明細表

中華民國 112 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	495,174,000	495,174,196	196	
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	495,174,196	196	

衛生福利部
醫療藥品基金

員工人數彙計表

中華民國 112 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	2	2	-	
聘用	1	1	-	
約僱	1	1	-	
合　　計	2	2	-	

備註：約用契僱人員1人。

本　頁　空　白

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	1,099,000	36,000	139,000	70,000	185,000	1,529,000
管理及總務費用	1,099,000	36,000	139,000	70,000	185,000	1,529,000
合　　計	1,099,000	36,000	139,000	70,000	185,000	1,529,000

備註：1.約用契僱人員：預算數1人，706,000元，包含薪資433,000元、超時工作報酬124,000元、保險費65,000元、獎金54,000元、退職金30,000元。
決算數1人，585,841元，包含薪資423,336元、超時工作報酬24,718元、保險費59,787元、獎金51,360元、退職金26,640元。

福利部

品基金

用彙計表

112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
1,064,568	25,642	133,071	64,944	181,337	1,469,562
1,064,568	25,642	133,071	64,944	181,337	1,469,562
1,064,568	25,642	133,071	64,944	181,337	1,469,562

2.年終獎金依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」規定支付，約聘1人及約僱1人，預算數139,000元，決算數133,071元，2人。

衛生福利部
醫療藥品基金

各項費用彙計表

中華民國 112 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	1,529,000	1,469,562	-59,438	-3.89
聘僱及兼職人員薪資	1,099,000	1,064,568	-34,432	-3.13
超時工作報酬	36,000	25,642	-10,358	-28.77
獎金	139,000	133,071	-5,929	-4.27
退休及卹償金	70,000	64,944	-5,056	-7.22
福利費	185,000	181,337	-3,663	-1.98
服務費用	24,050,000	22,906,666	-1,143,334	-4.75
郵電費	4,320,000	3,923,065	-396,935	-9.19
旅運費	1,327,000	1,401,441	74,441	5.61
印刷裝訂及公告費	250,000	218,195	-31,805	-12.72
修理保養及保固費	2,949,000	2,727,097	-221,903	-7.52
一般服務費	719,000	594,616	-124,384	-17.30
專業服務費	14,290,000	13,847,252	-442,748	-3.10
公關慰勞費	195,000	195,000	-	-
材料及用品費	60,000	-	-60,000	-100.00
使用材料費	50,000	-	-50,000	-100.00
用品消耗	10,000	-	-10,000	-100.00
租金與利息	1,800,000	1,603,800	-196,200	-10.90
機器租金	1,800,000	1,603,800	-196,200	-10.90
折舊、折耗及攤銷	2,929,000	2,291,404	-637,596	-21.77
不動產、廠房及備折舊	150,000	150,000	-	-
攤銷	2,779,000	2,141,404	-637,596	-22.94
合　　計	30,368,000	28,271,432	-2,096,568	-6.90

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 112 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	1,278,000	1,352,932	74,932	5.86	
國外旅費	1,083,000	1,157,932	74,932	6.92	為建置國家級空中緊急醫療救護隊臨時指派人員陪同考察。
公共關係費	195,000	195,000	-	-	
統計所需項目	1,060,000	770,798	-289,202	-27.28	
計時與計件人員酬金	706,000	585,841	-120,159	-17.02	撙節支出。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	354,000	184,957	-169,043	-47.75	撙節支出。

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 112 年度

單位：新臺幣元

項　　目	決　算　數	說　　明
期初餘額	1,431,076,962	
加：本期收入	373,994,456	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	275,892,308	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.補助基隆、嘉義、朴子、新營、臺南、澎湖、恆春旅遊、臺東、花蓮、八里等醫院醫師獎勵金及支援醫師費用100,244,284元。 2.補助所屬醫療機構辦理提升醫療人力計畫費用136,401,251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38,700,010元。 4.補助旗山醫院辦理旗山美濃區送藥到府服務計畫及樂生療養院漢生院民長期照護之費用546,763元。
期末餘額	1,529,179,110	

主辦會計人員：張　育　珍　會計處長張育珍

基金主持人：薛　瑞　元　部長薛瑞元