

中華民國 111 年度

(111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日)

中央政府總決算

衛生福利部主管



管制藥品製藥工廠作業基金附屬單位決算

(非營業部分)

衛生福利部食品藥物管理署 編

管制藥品製藥工廠作業基金 111 年度附屬單位決算

目 次

甲、總說明

一、業務計畫實施績效.....	1~4
二、收支餘絀情形.....	4~5
三、餘絀撥補實況.....	5~6
四、現金流量結果.....	6
五、資產負債情況.....	6~7
六、其他.....	7

乙、主要表

一、收支餘絀表.....	9
二、餘絀撥補表.....	10
三、現金流量表.....	11
四、平衡表.....	12~14

丙、附屬表

一、銷貨收入明細表.....	15~17
二、其他業務收入明細表.....	18
三、業務外收入明細表.....	19
四、銷貨成本明細表.....	20~22
五、直接材料人工及製造費用明細表.....	24~29
六、行銷及業務費用明細表.....	30~31
七、管理及總務費用明細表.....	32
八、研究發展及訓練費用明細表.....	33~34
九、業務外費用明細表.....	35

十、資產折舊明細表.....	36~37
十一、資產報廢明細表.....	38~39
十二、固定資產建設改良擴充明細表.....	40~41
十三、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	42~43
十四、主要營運項目執行績效摘要表.....	44~45
十五、基金數額增減明細表.....	46
十六、無形資產明細表.....	47
十七、成本彙總表.....	48~49
十八、員工人數彙計表.....	51
十九、用人費用彙計表.....	52~55
二十、媒體政策及業務宣導費彙計表.....	56
二十一、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	57
二十二、各項費用彙計表.....	58~59
二十三、管制性項目及統計所需項目比較表.....	60

甲、總 說 明

管制藥品製藥工廠作業基金

總 說 明

中華民國 111 年度

一、業務計畫實施績效

本廠銷售之管制藥品對於全國合法之正當需要，均能正常供應，並依照實際銷售情形調整製造及輸入，保持適當存量，以備緊急時期之供應。

(一) 本年度主要產品銷售情形：

1. 平舒疼口頰溶片 200 微公克，預計銷售 447,000 片，實際銷售 462,090 片，較預計銷售量增加 3.38%，銷售額 127,074,750 元，占銷售總額 13.70%。
2. "管制藥品廠"吩坦尼貼片 50 微公克/小時(委製)，預計銷售 170,000 片，實際銷售 199,130 片，較預計銷售量增加 17.14%，係因醫療需求增加，致銷售量增加，銷售額 85,625,900 元，占銷售總額 9.23%。
3. "管制藥品廠"吩坦尼注射液 0.05 毫克/毫升 10 毫升(委製)，預計銷售 800,000 支，實際銷售 916,380 支，較預計銷售量增加 14.55%，係因醫療需求增加，致銷售量增加，銷售額 82,474,200 元，占銷售總額 8.89%。
4. "管制藥品廠"吩坦尼注射液 0.05 毫克/毫升 2 毫升(自製)，預計銷售 1,770,000 支，實際銷售 2,028,600 支，較預計銷售量增加 14.61%，係因醫療需求增加，致銷售量增加，銷售額 77,086,800 元，占銷售總額 8.31%。

5. 疼始康定 10 毫克持續藥效錠，預計銷售 1,900,000 粒，實際銷售 1,656,000 粒，較預計銷售量減少 12.84%，係因醫療需求減少，致銷售量不如預期，銷售額 66,240,000 元，占銷售總額 7.14%。

6. "管制藥品廠"吩坦尼貼片 25 微公克/小時(委製)，預計銷售 257,000 片，實際銷售 274,880 片，較預計銷售量增加 6.96%，銷售額 60,473,600 元，占銷售總額 6.52%。

以上 6 項為主要營運項目藥品收入 498,975,250 元占銷貨收入 927,445,765 元之 53.80%，全年銷貨收入實際數較預算數減少 3.13%。

(二) 本年度主要產品之生產情形：

1. 鹽酸嗎啡注射液 10 毫克預計生產 2,520,000 支，實際生產 3,793,798 支，較預計生產量增加 50.55%，係因調整庫存量，致增加生產量。

2. "管制藥品廠"吩坦尼貼片 50 微公克/小時(委製)預計生產 170,000 片，實際生產 228,285 片，較預計生產量增加 34.29%，係因醫療需求增加，致增加生產量。

3. 默痛舒持續性藥效膠囊 60 毫克預計生產 570,000 粒，實際生產 369,600 粒，較預計生產量減少 35.16%，係因醫療需求減少，致減少生產量。

4. 平舒疼口頰溶片 200 微公克預計生產 480,000 片，實際生產 432,000 片，較預計生產量減少 10.00%，係因調整庫存量，致減少生產量。

5. 疼始康定 10 毫克持續藥效錠預計生產 1,920,000 粒，實際生產 657,580 粒，較預計生產量減少 65.75%，係因醫療需求減少，

致減少生產量。

6. "管制藥品廠"吩坦尼注射液 0.05 毫克/毫升 2 毫升(自製)預計生產 1,771,000 支，實際生產 2,731,877 支，較預計生產量增加 54.26%，係因醫療需求增加，致增加生產量。

(三) 固定資產建設改良擴充計畫執行情形：

本年度資本支出可用預算數 220,647,659 元，實際執行數 17,821,811 元，執行率 8.08%，謹將執行情形分述如下：

1. 分年性項目

- (1) 土地改良物：本年度預算數 1,614,000 元，可用預算數計 1,614,000 元，實際執行數 0 元，執行率 0.00%，係因「製藥工廠貼片劑場域建置暨廠區改善工程-圍牆整修」於 111 年 7 月簽辦統包工程採購案，111 年 8 月奉准，相關規格內容，經相關機關函釋釐清後，於 111 年 10 月底公告，歷經 2 次流標，於 111 年 12 月 30 日決標，因契約期間跨越年度，爰依規定函報衛生福利部申請預算保留轉入 112 年度繼續支用。

- (2) 房屋及建築：本年度預算數 25,261,000 元，可用預算數計 25,261,000 元，實際執行數 0 元，執行率 0.00%，係因「製藥工廠貼片劑場域建置暨廠區改善工程-貼片場域建置及廠區改善」併同前項圍牆整修工程辦理，因契約期間跨越年度，爰依規定函報衛生福利部申請預算保留轉入 112 年度繼續支用。

2. 一次性項目

- (1) 房屋及建築：以前年度保留數 2,426,659 元，本年度預算數 0 元，可用預算數計 2,426,659 元，實際執行數 2,361,040

元，執行率 97.30%。

(2) 機械及設備：以前年度保留數 117,501,000 元，本年度預算數 71,609,000 元，可用預算數計 189,110,000 元，實際執行數 14,098,243 元，執行率 7.46%，係因「穿皮貼片塗佈機」、「貼片裁切包裝機」及「空調圖控暨附屬設備擴增」等案契約期間跨越年度，爰依規定函報衛生福利部申請預算保留 171,995,284 元(109 年度 256,000 元，110 年度 115,656,565 元，111 年度 56,082,719 元)，轉入 112 年度繼續支用。

(3) 交通及運輸設備：本年度預算數 850,000 元，可用預算數計 850,000 元，實際執行數 0 元，執行率 0.00%，因需俟 111 年度預算完成法定程序，方能辦理汰換公務車採購，爰至 12 月下旬始於共同供應契約下訂決標，因契約期間跨越年度，依規定函報衛生福利部申請預算保留 700,670 元，轉入 112 年度繼續支用。

(4) 什項設備：本年度預算數 1,386,000 元，可用預算數計 1,386,000 元，實際執行數 1,362,528 元，執行率 98.31%。

二、收支餘絀情形

(一) 業務收入預算數 957,628,000 元，實際執行數 927,725,765 元，較預算數減少 29,902,235 元，減少 3.12%。

(二) 業務成本與費用預算數 684,288,000 元，實際執行數 612,493,698 元，較預算數減少 71,794,302 元，減少 10.49%，主要係銷售量較預計減少，銷貨成本隨同減少所致。

(三) 業務賸餘預算數 273,340,000 元，實際執行數 315,232,067 元，較預算數增加 41,892,067 元，增加 15.33%，主要係銷

貨成本較預計減少所致。

(四) 業務外收入預算數 4,842,000 元，實際執行數 4,655,691 元，較預算數減少 186,309 元，減少 3.85%。

(五) 業務外費用預算數 761,000 元，實際執行數 741,711 元，較預算數減少 19,289 元，減少 2.53%。

(六) 本期賸餘預算數 277,421,000 元，實際執行數 319,146,047 元，較預算數增加 41,725,047 元，增加 15.04%，主要係銷貨成本較預計減少所致。

三、餘絀撥補實況

本年度賸餘數 319,146,047 元，加計前期未分配賸餘數 699,155,121 元，合計 1,018,301,168 元，分配情形如下：

(一) 解繳公庫淨額 200,000,000 元，同預算數無增減。

(二) 未分配賸餘 818,301,168 元。其中本期賸餘決算數較預算數增加 41,725,047 元，列未分配賸餘，係為持續提升本廠製藥品質及產能，111 年起購入 10 毫升注射劑生產設備及建置產線，預計 112 年新增「吩坦尼注射液 10 毫升」產品回歸自製、鹽酸羥可酮速效膠囊完成 BE 臨床試驗及提送查驗登記；硫酸嗎啡持續藥效膠囊及吩坦尼基質型貼片進行 BE 臨床試驗。另 112 年持續配合研發進度陸續購入膠囊及貼片生產相關設備，預計 113 年新增自製 2 項膠囊劑產品，及 113 年至 114 年新增自製 4 項貼片劑產品，自製率將由 3 成提升至 7 成。並增加管制藥品原料藥、製劑安全庫存，以因應新冠肺炎疫情、臺海等國際軍事情勢，充分穩定供應醫療所需及戰備物資庫存。113 年至 115 年持續投入研發經費研發國產學名藥取代輸入產品、學名藥臨床試驗計畫等，與民間研發機構共

同合作研發，提升研發量能及自製產能。為籌措上述資金所需，其決算賸餘超過預算部份，於 112 年 1 月 13 日以 FDA 廠字第 1122600051 號函報請衛生福利部核轉行政院，併入以後年度循預算程序辦理分配。

四、現金流量結果

(一) 業務活動之淨現金流入 361,493,781 元，包括：

1. 本期賸餘 319,146,047 元。
2. 利息股利之調整減少 1,557,663 元。
3. 調整項目增加 42,133,683 元，含提列折舊 73,320,698 元、攤銷 7,575,469 元、流動資產淨減 93,411,331 元及流動負債淨減 132,173,815 元。
4. 收取利息 1,771,714 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 17,825,682 元，係增加不動產、廠房及設備 17,821,811 元、增加無形資產 3,871 元。

(三) 籌資活動之淨現金流出 198,717,940 元，係增加其他負債 1,282,060 元及賸餘解繳公庫 200,000,000 元。

(四) 本期現金及約當現金淨增 144,950,159 元。

五、資產負債情況

(一) 資產總額 1,762,600,899 元，其中流動資產 863,942,323 元，占資產總額 49.02%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 150,000,000 元，占資產總額 8.51%；不動產、廠房及設備 725,329,602 元，占資產總額 41.15%；無形資產 19,825,974 元，占資產總額 1.12%；其他資產 3,503,000 元，占資產總額 0.20%。

(二) 負債總額 73,132,165 元，占負債及淨值總額 4.15%，其中流

動負債 62,236,973 元，占負債及淨值總額 3.53%，其他負債 10,895,192 元，占負債及淨值總額 0.62%。

(三) 本年度淨值 1,689,468,734 元，占負債及淨值總額 95.85%，其中基金 206,684,103 元，占負債及淨值總額 11.73%，公積 600,810,035 元，占負債及淨值總額 34.09%，累積餘絀 818,301,168 元，占負債及淨值總額 46.43%，淨值其他項目 63,673,428 元，占負債及淨值總額 3.61%。

六、其他

本廠為配合「藥癮者替代療法減害計畫」代辦美沙冬口服液供應業務，本年度持續以代收代付方式協助衛生福利部與衛生福利部疾病管制署辦理美沙冬口服液藥品採購、倉儲、配送至受補助之醫療院所作業。並於 110 年 9 月以公開招標方式委託民間藥廠製造美沙冬口服液，履約期限自 110 年 10 月 15 日起至 111 年 6 月 30 日。於 111 年度共生產 5 批(批號：1110401~1110405)。

本 頁 空 白

乙、主 要 表

管制藥品製藥工廠作業基金

收支餘絀表

中華民國111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	957,628,000	100.00	927,725,765	100.00	-29,902,235	3.12	876,901,161	100.00
銷貨收入	957,388,000	99.97	927,445,765	99.97	-29,942,235	3.13	876,701,161	99.98
製成品銷貨收入	957,388,000	99.97	927,445,765	99.97	-29,942,235	3.13	876,701,161	99.98
其他業務收入	240,000	0.03	280,000	0.03	40,000	16.67	200,000	0.02
雜項業務收入	240,000	0.03	280,000	0.03	40,000	16.67	200,000	0.02
業務成本與費用	684,288,000	71.46	612,493,698	66.02	-71,794,302	10.49	588,450,119	67.11
銷貨成本	603,956,000	63.07	542,996,481	58.53	-60,959,519	10.09	535,128,390	61.02
製成品銷貨成本	603,956,000	63.07	542,996,481	58.53	-60,959,519	10.09	535,128,390	61.02
行銷及業務費用	20,781,000	2.17	14,378,921	1.55	-6,402,079	30.81	14,730,743	1.68
業務費用	20,781,000	2.17	14,378,921	1.55	-6,402,079	30.81	14,730,743	1.68
管理及總務費用	16,898,000	1.76	14,448,888	1.56	-2,449,112	14.49	13,066,358	1.49
管理費用及總務費用	16,898,000	1.76	14,448,888	1.56	-2,449,112	14.49	13,066,358	1.49
研究發展及訓練費用	42,653,000	4.45	40,669,408	4.38	-1,983,592	4.65	25,524,628	2.91
研究發展費用	42,350,000	4.42	40,575,073	4.37	-1,774,927	4.19	25,421,188	2.90
訓練費用	303,000	0.03	94,335	0.01	-208,665	68.87	103,440	0.01
業務賸餘(短絀)	273,340,000	28.54	315,232,067	33.98	41,892,067	15.33	288,451,042	32.89
業務外收入	4,842,000	0.51	4,655,691	0.50	-186,309	3.85	13,340,137	1.52
財務收入	822,000	0.09	1,557,663	0.17	735,663	89.50	659,055	0.08
利息收入	822,000	0.09	1,557,663	0.17	735,663	89.50	659,055	0.08
其他業務外收入	4,020,000	0.42	3,098,028	0.33	-921,972	22.93	12,681,082	1.45
資產使用及權利金收入	-	-	80,541	0.01	80,541	-	-	-
違規罰款收入	4,000,000	0.42	2,633,282	0.28	-1,366,718	34.17	4,209,745	0.48
雜項收入	20,000	0.00	384,205	0.04	364,205	1,821.03	8,471,337	0.97
業務外費用	761,000	0.08	741,711	0.08	-19,289	2.53	71,613,263	8.17
其他業務外費用	761,000	0.08	741,711	0.08	-19,289	2.53	71,613,263	8.17
雜項費用	761,000	0.08	741,711	0.08	-19,289	2.53	71,613,263	8.17
業務外賸餘(短絀)	4,081,000	0.43	3,913,980	0.42	-167,020	4.09	-58,273,126	-6.65
本期賸餘(短絀)	277,421,000	28.97	319,146,047	34.40	41,725,047	15.04	230,177,916	26.25

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
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	-	-	-	-3,149,479
採權益法認列之其他綜合餘絀份額				
本期其他綜合餘絀合計	-	-	-	-3,149,479

管制藥品製藥工廠作業基金

餘絀撥補表

中華民國111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	934,925,000	100.00	1,018,301,168	100.00	83,376,168	8.92	899,155,121	100.00
本期賸餘	277,421,000	29.67	319,146,047	31.34	41,725,047	15.04	230,177,916	25.60
前期未分配賸餘	657,504,000	70.33	699,155,121	68.66	41,651,121	6.33	668,977,205	74.40
分配之部	200,000,000	21.39	200,000,000	19.64			200,000,000	22.24
解繳公庫淨額	200,000,000	21.39	200,000,000	19.64			200,000,000	22.24
未分配賸餘	734,925,000	78.61	818,301,168	80.36	83,376,168	11.34	699,155,121	77.76

管制藥品製藥工廠作業基金

現金流量表

中華民國111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）	277,421,000	319,146,047	41,725,047	15.04
利息股利之調整	-822,000	-1,557,663	-735,663	89.50
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	276,599,000	317,588,384	40,989,384	14.82
調整項目	44,018,000	42,133,683	-1,884,317	4.28
未計利息股利之現金流入（流出）	320,617,000	359,722,067	39,105,067	12.20
收取利息	794,000	1,771,714	977,714	123.14
業務活動之淨現金流入（流出）	321,411,000	361,493,781	40,082,781	12.47
投資活動之現金流量				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-100,720,000	-17,821,811	82,898,189	82.31
增加無形資產及其他資產	-1,450,000	-3,871	1,446,129	99.73
投資活動之淨現金流入（流出）	-102,170,000	-17,825,682	84,344,318	82.55
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債		1,282,060	1,282,060	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-98,000		98,000	100.00
賸餘分配款	-200,000,000	-200,000,000		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-200,098,000	-198,717,940	1,380,060	0.69
現金及約當現金之淨增（淨減）	19,143,000	144,950,159	125,807,159	657.20
期初現金及約當現金	170,566,000	361,330,706	190,764,706	111.84
期末現金及約當現金	189,709,000	506,280,865	316,571,865	166.87

註：1.本表「調整項目」：折舊、減損及折耗73,320,698元、攤銷7,575,469元、流動資產淨減93,411,331元及流動負債淨減-132,173,815元。

2.不影響現金流量之投資活動：報廢不動產、廠房及設備原值16,580,483元，已提折舊16,580,483元。

管制藥品製藥工廠作業基金

平 衡 表

中華民國111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	1,762,600,899	100.00	1,774,346,607	100.00	-11,745,708	0.66
流動資產	863,942,323	49.02	812,617,546	45.80	51,324,777	6.32
現金	506,280,865	28.72	361,330,706	20.36	144,950,159	40.12
銀行存款	506,280,865	28.72	361,330,706	20.36	144,950,159	40.12
流動金融資產	35,000,000	1.99	35,000,000	1.97		
其他金融資產 - 流動	35,000,000	1.99	35,000,000	1.97		
應收款項	64,089	0.00	1,767,798	0.10	-1,703,709	96.37
應收利息	29,400	0.00	243,451	0.01	-214,051	87.92
其他應收款	34,689	0.00	1,524,347	0.09	-1,489,658	97.72
存貨	287,474,521	16.31	285,393,553	16.08	2,080,968	0.73
原料	45,545,487	2.58	50,850,319	2.87	-5,304,832	10.43
物料	12,453,565	0.71	5,901,959	0.33	6,551,606	111.01
在製品	16,609,749	0.94	32,121,008	1.81	-15,511,259	48.29
製成品	212,921,470	12.08	196,520,267	11.08	16,401,203	8.35
備抵存貨跌價短絀	-55,750	0.00	-	-	-55,750	
預付款項	35,122,848	1.99	129,125,489	7.28	-94,002,641	72.80
預付貨款	31,600,033	1.79	122,427,277	6.90	-90,827,244	74.19
預付費用	2,963,271	0.17	2,943,452	0.17	19,819	0.67
其他預付款	559,544	0.03	3,754,760	0.21	-3,195,216	85.10
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	150,000,000	8.51	150,000,000	8.45		
非流動金融資產	150,000,000	8.51	150,000,000	8.45		
其他金融資產 - 非流動	150,000,000	8.51	150,000,000	8.45		
不動產、廠房及設備	725,329,602	41.15	780,828,489	44.01	-55,498,887	7.11
土地	92,849,200	5.27	92,849,200	5.23		
土地	92,849,200	5.27	92,849,200	5.23		
土地改良物	730,913	0.04	760,193	0.04	-29,280	3.85
土地改良物	1,553,108	0.09	1,553,108	0.09		
累計折舊 - 土地改良物	-822,195	-0.05	-792,915	-0.04	-29,280	3.69
房屋及建築	442,735,306	25.12	460,397,286	25.95	-17,661,980	3.84
房屋及建築	534,060,696	30.30	531,683,596	29.97	2,377,100	0.45

管制藥品製藥工廠作業基金

平 衡 表

中華民國111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	%
累計折舊 - 房屋及建築	-91,325,390	-5.18	-71,286,310	-4.02	-20,039,080	28.11
機械及設備	181,095,999	10.27	218,246,487	12.30	-37,150,488	17.02
機械及設備	510,046,063	28.94	512,535,003	28.89	-2,488,940	0.49
累計折舊 - 機械及設備	-328,950,064	-18.66	-294,288,516	-16.59	-34,661,548	11.78
交通及運輸設備	1,886,091	0.11	2,235,108	0.13	-349,017	15.62
交通及運輸設備	3,977,752	0.23	3,977,752	0.22		
累計折舊 - 交通及運輸設備	-2,091,661	-0.12	-1,742,644	-0.10	-349,017	20.03
什項設備	5,648,093	0.32	6,285,915	0.35	-637,822	10.15
什項設備	19,158,797	1.09	18,135,329	1.02	1,023,468	5.64
累計折舊 - 什項設備	-13,510,704	-0.77	-11,849,414	-0.67	-1,661,290	14.02
購建中固定資產	384,000	0.02	54,300	0.00	329,700	607.18
未完工程		-	54,300	0.00	-54,300	100.00
預付工程及土地款		-		-		
訂購機件及設備款	384,000	0.02		-	384,000	
無形資產	19,825,974	1.12	27,397,572	1.54	-7,571,598	27.64
無形資產	19,825,974	1.12	27,397,572	1.54	-7,571,598	27.64
電腦軟體	19,825,974	1.12	27,395,913	1.54	-7,569,939	27.63
發展中之無形資產		-	1,659	0.00	-1,659	100.00
其他資產	3,503,000	0.20	3,503,000	0.20		
什項資產	3,503,000	0.20	3,503,000	0.20		
存出保證金	3,503,000	0.20	3,503,000	0.20		
合計	1,762,600,899	100.00	1,774,346,607	100.00	-11,745,708	0.66

管制藥品製藥工廠作業基金

平 衡 表

中華民國111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	73,132,165	4.15	204,023,920	11.50	-130,891,755	64.16
流動負債	62,236,973	3.53	194,410,788	10.96	-132,173,815	67.99
應付款項	58,974,863	3.35	187,212,554	10.55	-128,237,691	68.50
應付帳款	37,017,143	2.10	171,026,990	9.64	-134,009,847	78.36
應付代收款	354,095	0.02	284,907	0.02	69,188	24.28
應付費用	21,603,625	1.23	15,900,657	0.90	5,702,968	35.87
預收款項	3,262,110	0.19	7,198,234	0.41	-3,936,124	54.68
預收貨款	3,262,110	0.19	7,198,234	0.41	-3,936,124	54.68
其他負債	10,895,192	0.62	9,613,132	0.54	1,282,060	13.34
什項負債	10,895,192	0.62	9,613,132	0.54	1,282,060	13.34
存入保證金	10,895,192	0.62	9,613,132	0.54	1,282,060	13.34
暫收及待結轉帳項	-	-	-	-	-	-
淨值	1,689,468,734	95.85	1,570,322,687	88.50	119,146,047	7.59
基金	206,684,103	11.73	206,684,103	11.65	-	-
基金	206,684,103	11.73	206,684,103	11.65	-	-
基金	206,684,103	11.73	206,684,103	11.65	-	-
公積	600,810,035	34.09	600,810,035	33.86	-	-
特別公積	600,810,035	34.09	600,810,035	33.86	-	-
特別公積	600,810,035	34.09	600,810,035	33.86	-	-
累積餘絀	818,301,168	46.43	699,155,121	39.40	119,146,047	17.04
累積賸餘	818,301,168	46.43	699,155,121	39.40	119,146,047	17.04
累積賸餘	818,301,168	46.43	699,155,121	39.40	119,146,047	17.04
淨值其他項目	63,673,428	3.61	63,673,428	3.59	-	-
累積其他綜合餘絀	63,673,428	3.61	63,673,428	3.59	-	-
未實現重估增值	63,673,428	3.61	63,673,428	3.59	-	-
合計	1,762,600,899	100.00	1,774,346,607	100.00	-11,745,708	0.66

註：信託代理與保證資產（負債）性質科目，本年度決算為 8,718,005 元，上年度決算為 5,000,005 元。

丙、附 屬 表

管制藥品製藥工廠作業基金

銷貨收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
銷貨收入	957,388,000	927,445,765	-29,942,235	-3.13	
製成品銷貨收入	957,388,000	927,445,765	-29,942,235	-3.13	
"管制藥品廠"硫酸嗎啡錠15毫克(自製)	28,200,000	29,283,000	1,083,000	3.84	
"管制藥品廠"嗎啡長效膜衣錠30毫克(自製)	4,940,000	5,049,850	109,850	2.22	
"管制藥品廠"吩坦尼注射液0.05毫克/毫升2毫升(自製)	67,260,000	77,086,800	9,826,800	14.61	因醫療需求增加，致銷售量增加。
"管制藥品廠"阿華吩坦尼注射液0.5毫克/毫升(自製)	26,100,000	38,416,500	12,316,500	47.19	1.因醫療需求增加，致銷售量增加。 2.本項與「阿華吩坦尼注射液2毫升(輸入品)」互為醫療替代性產品。
"管制藥品廠"硫酸嗎啡口服液2毫克/毫升(自製)	3,520,000		-3,520,000	-100.00	1.因「"管制藥品廠"硫酸嗎啡口服液2毫克/毫升(委製)」尚未售罄，爰續以委製品項供應國內醫療需求。 2.本項與「"管制藥品廠"硫酸嗎啡口服液2毫克/毫升(委製)」互為醫療替代性產品。
磷酸可待因錠15毫克	2,552,000	3,191,400	639,400	25.05	因醫療需求增加，致銷售量增加。
磷酸可待因錠30毫克	13,500,000	13,713,000	213,000	1.58	
鹽酸配西汀錠50毫克	450,000	401,625	-48,375	-10.75	因醫療需求減少，致銷售量不如預期。
鹽酸嗎啡注射液10毫克	62,500,000	57,747,000	-4,753,000	-7.60	
鹽酸嗎啡注射液20毫克	11,700,000	9,668,620	-2,031,380	-17.36	因醫療需求減少，致銷售量不如預期。
磷酸可待因注射液15毫克	4,200,000	5,402,990	1,202,990	28.64	因調增銷售單價，致銷售金額增加。
鹽酸配西汀注射液50毫克	8,745,000	6,869,860	-1,875,140	-21.44	因醫療需求減少，致銷售量不如預期。
"管制藥品廠"吩坦尼注射液0.05毫克/毫升10毫升(委製)	72,000,000	82,474,200	10,474,200	14.55	因醫療需求增加，致銷售量增加。

管制藥品製藥工廠作業基金

銷貨收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
"管制藥品廠"硫酸嗎啡口服液2毫克/毫升(委製)	3,520,000	7,274,256	3,754,256	106.66	1.因本品項尚未售罄，爰續以本品項供應國內醫療需求。 2.本項與「"管制藥品廠"硫酸嗎啡口服液2毫克/毫升(自製)」互為醫療替代性產品。
"管制藥品廠"吩坦尼貼片25微公克/小時(委製)	56,540,000	60,473,600	3,933,600	6.96	
"管制藥品廠"吩坦尼貼片50微公克/小時(委製)	73,100,000	85,625,900	12,525,900	17.14	因醫療需求增加，致銷售量增加。
"管制藥品廠"吩坦尼貼片12.5微公克/小時(委製)	46,812,000		-46,812,000	-100.00	因許可證尚未取得，未及於111年上市銷售。
"管制藥品廠"吩坦尼貼片75微公克/小時(委製)	29,890,000		-29,890,000	-100.00	因許可證尚未取得，未及於111年上市銷售。
阿華吩坦尼注射液2毫升	13,050,000	14,841,000	1,791,000	13.72	1.因醫療需求增加，致銷售量增加。 2.此藥品已於111年4月28日停售。 3.本項與「"管制藥品廠"阿華吩坦尼注射液0.5毫克/毫升(自製)」互為醫療替代性產品。
阿片酊(輸入品)	24,380,000	13,340,000	-11,040,000	-45.28	因醫療需求減少，致銷售量不如預期。
磷酸可待因(輸入品)	25,250,000	16,000,000	-9,250,000	-36.63	因醫療需求減少，致銷售量不如預期。
吩坦尼貼片12微公克/小時	15,604,000	59,491,660	43,887,660	281.26	1.因"管制藥品廠"吩坦尼貼片12.5微公克/小時(委製)尚未取得許可證，未及於111年上市銷售，爰以本品項供應醫療需求。 2.本項與「"管制藥品廠"吩坦尼貼片12.5微公克/小時(委製)」互為醫療替代性產品。
默痛舒持續性藥效膠囊60毫克	47,500,000	43,887,340	-3,612,660	-7.61	

管制藥品製藥工廠作業基金

銷貨收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
釋通緩釋錠8毫克	13,500,000		-13,500,000	-100.00	此藥品已於111年1月28日公告停售。
平舒疼口頰溶片200微公克	122,925,000	127,074,750	4,149,750	3.38	
平舒疼口頰溶片600微公克	6,320,000	10,439,850	4,119,850	65.19	因醫療需求增加，致銷售量增加。
奧諾美5毫克速效膠囊	46,400,000	48,603,884	2,203,884	4.75	
疼始康定10毫克持續藥效錠	76,000,000	66,240,000	-9,760,000	-12.84	因醫療需求減少，致銷售量不如預期。
疼始康定20毫克持續藥效錠	22,800,000	22,315,120	-484,880	-2.13	
吩妥拉口頰錠100微公克	13,200,000	13,496,560	296,560	2.25	
吩妥拉口頰錠200微公克	5,500,000	9,037,000	3,537,000	64.31	因醫療需求增加，致銷售量增加。
"艾威群"瑞吩坦尼凍晶乾燥注射劑2毫克	9,430,000		-9,430,000	-100.00	此藥品已於110年3月30日公告暫停銷售。

管制藥品製藥工廠作業基金

其他業務收入明細表

中華民國111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	240,000	280,000	40,000	16.67	係代辦專案輸入管制藥品案件較預計增加，致手續費收入增加。
雜項業務收入	240,000	280,000	40,000	16.67	

管制藥品製藥工廠作業基金

業務外收入明細表

中華民國111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	4,842,000	4,655,691	-186,309	3.85	
財務收入	822,000	1,557,663	735,663	89.50	
利息收入	822,000	1,557,663	735,663	89.50	係銀行存款利息較預計增加所致。
其他業務外收入	4,020,000	3,098,028	-921,972	22.93	
資產使用及權利金收入		80,541	80,541		係收取本廠停車位使用收入。
違規罰款收入	4,000,000	2,633,282	-1,366,718	34.17	係藥品補償款及廠商違約罰款較預計減少所致。
雜項收入	20,000	384,205	364,205	1,821.03	係標售報廢之財物收入較預計增加所致。

管制藥品製藥工廠作業基金

銷貨成本明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
銷貨成本	603,956,000	542,996,481	-60,959,519	-10.09	
製成品銷貨成本	603,956,000	542,996,481	-60,959,519	-10.09	
"管制藥品廠"硫酸嗎啡錠15毫克(自製)	15,557,000	13,879,558	-1,677,442	-10.78	係製造費用較預計減少，致銷貨成本減少。
"管制藥品廠"嗎啡長效膜衣錠30毫克(自製)	3,424,000	3,079,386	-344,614	-10.06	係製造費用較預計減少，致銷貨成本減少。
"管制藥品廠"吩坦尼注射液0.05毫克/毫升2毫升(自製)	43,931,000	45,453,340	1,522,340	3.47	
"管制藥品廠"阿華吩坦尼注射液0.5毫克/毫升(自製)	10,934,000	12,302,226	1,368,226	12.51	因銷售量較預計增加，銷貨成本隨同增加。
"管制藥品廠"硫酸嗎啡口服液2毫克/毫升(自製)	2,560,000		-2,560,000	-100.00	1.因「"管制藥品廠"硫酸嗎啡口服液2毫克/毫升(委製)」尚未售罄，爰續以委製品項供應國內醫療需求。 2.本項與「"管制藥品廠"硫酸嗎啡口服液2毫克/毫升(委製)」互為醫療替代性產品。
磷酸可待因錠15毫克	1,661,000	1,810,971	149,971	9.03	
磷酸可待因錠30毫克	8,964,000	7,776,396	-1,187,604	-13.25	係製造費用較預計減少，致銷貨成本減少。
鹽酸配西汀錠50毫克	356,000	279,173	-76,827	-21.58	因銷售量較預計減少，銷貨成本隨同減少。
鹽酸嗎啡注射液10毫克	37,975,000	34,872,106	-3,102,894	-8.17	
鹽酸嗎啡注射液20毫克	6,872,000	5,877,746	-994,254	-14.47	因銷售量較預計減少，銷貨成本隨同減少。
磷酸可待因注射液15毫克	3,030,000	2,988,030	-41,970	-1.39	
鹽酸配西汀注射液50毫克	6,772,000	4,740,237	-2,031,763	-30.00	因銷售量較預計減少，銷貨成本隨同減少。
"管制藥品廠"吩坦尼注射液0.05毫克/毫升2毫升(委製)		26	26		係銷燬藥品成本。

管制藥品製藥工廠作業基金

銷貨成本明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
"管制藥品廠"吩坦尼注射液0.05毫克/毫升10毫升(委製)	39,104,000	44,504,300	5,400,300	13.81	因銷售量較預計增加，銷貨成本隨同增加。
"管制藥品廠"硫酸嗎啡口服液2毫克/毫升(委製)	2,720,000	5,405,889	2,685,889	98.75	1.因本品項尚未售罄，爰續以本品項供應國內醫療需求。 2.本項與「"管制藥品廠"硫酸嗎啡口服液2毫克/毫升(自製)」互為醫療替代性產品。
"管制藥品廠"吩坦尼貼片25微公克/小時(委製)	33,824,000	34,017,450	193,450	0.57	
"管制藥品廠"吩坦尼貼片50微公克/小時(委製)	42,213,000	44,969,381	2,756,381	6.53	
"管制藥品廠"吩坦尼貼片12.5微公克/小時(委製)	17,975,000		-17,975,000	-100.00	因許可證尚未取得，未及於111年上市銷售。
"管制藥品廠"吩坦尼貼片75微公克/小時(委製)	19,195,000		-19,195,000	-100.00	因許可證尚未取得，未及於111年上市銷售。
阿華吩坦尼注射液2毫升	7,692,000	5,279,243	-2,412,757	-31.37	係輸入成本較預計減少所致。
阿片酊(輸入品)	10,600,000	6,700,219	-3,899,781	-36.79	因銷售量較預計減少，銷貨成本隨同減少。
磷酸可待因(輸入品)	7,545,000	4,133,184	-3,411,816	-45.22	因銷售量較預計減少，銷貨成本隨同減少。
吩坦尼貼片12微公克/小時	12,449,000	29,843,082	17,394,082	139.72	1.因"管制藥品廠"吩坦尼貼片12.5微公克/小時(委製)尚未取得許可證，未及於111年上市銷售，爰以本品項供應醫療需求。 2.本項與「"管制藥品廠"吩坦尼貼片12.5微公克/小時(委製)」互為醫療替代性產品。
默痛舒持續性藥效膠囊60毫克	35,220,000	28,917,768	-6,302,232	-17.89	因銷售量較預計減少，銷貨成本隨同減少。

管制藥品製藥工廠作業基金

銷貨成本明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
釋通緩釋錠8毫克	10,942,000		-10,942,000	-100.00	此藥品已於111年1月28日停售。
平舒疼口頰溶片200微公克	92,703,000	93,579,156	876,156	0.95	
平舒疼口頰溶片600微公克	5,374,000	7,715,265	2,341,265	43.57	因銷售量較預計增加，銷貨成本隨同增加。
奧諾美5毫克速效膠囊	33,600,000	31,911,039	-1,688,961	-5.03	
疼始康定10毫克持續藥效錠	50,920,000	42,295,177	-8,624,823	-16.94	因銷售量較預計減少，銷貨成本隨同減少。
疼始康定20毫克持續藥效錠	17,253,000	15,418,885	-1,834,115	-10.63	
吩妥拉口頰錠100微公克	10,612,000	9,008,306	-1,603,694	-15.11	係輸入成本較預計減少所致。
吩妥拉口頰錠200微公克	4,307,000	6,183,192	1,876,192	43.56	
"艾威群"瑞吩坦尼凍晶乾燥注射劑2毫克	7,672,000		-7,672,000	-100.00	此藥品已於110年3月30日公告暫停銷售。
存貨評價、盤餘絀、出售下腳收入等與存貨相關之餘絀		55,750	55,750		

註：「加：存貨評價、盤餘絀、出售下腳收入等與存貨相關之餘絀」：係期末存貨評價之跌價損失本年度決算數為55,750元，上年度決算數為0元，銷貨成本淨增加數55,750元。

本 頁 空 白

直接材料人工及

中華民國

科 目	預 算 數			決
	合 計	固 定	變 動	合 計
直接材料	24,221,000		24,221,000	30,092,282
材料及用品費	24,221,000		24,221,000	30,092,282
使用材料費	24,221,000		24,221,000	30,092,282
原料	13,392,000		13,392,000	19,271,299
物料	10,829,000		10,829,000	10,820,983
直接人工	7,224,000		7,224,000	6,168,315
用人費用	7,224,000		7,224,000	6,168,315
正式員額薪資	4,429,000		4,429,000	3,751,860
工員工資	4,429,000		4,429,000	3,751,860
超時工作報酬	271,000		271,000	427,721
加班費	271,000		271,000	427,721
獎金	1,087,000		1,087,000	1,004,626
考績獎金	533,000		533,000	534,201
年終獎金	554,000		554,000	470,425
退休及卹償金	650,000		650,000	327,822
工員退休及離職金	650,000		650,000	327,822
福利費	787,000		787,000	656,286
分擔員工保險費	579,000		579,000	510,016
傷病醫藥費	3,000		3,000	
其他福利費	205,000		205,000	146,270
製造費用	331,851,000	122,105,000	209,746,000	289,043,239
用人費用	10,169,000	9,871,000	298,000	6,975,786
正式員額薪資	6,379,000	6,379,000		4,510,504
工員工資	6,379,000	6,379,000		4,510,504
超時工作報酬	298,000		298,000	231,062
加班費	298,000		298,000	231,062
獎金	1,585,000	1,585,000		1,016,208
考績獎金	744,000	744,000		479,602
年終獎金	841,000	841,000		536,606
退休及卹償金	782,000	782,000		421,976
工員退休及離職金	782,000	782,000		421,976

製造費用明細表

111年度

單位：新臺幣元

算 數		比 較 增 減			
固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
		金 額	%		
	30,092,282	5,871,282	24.24		5,871,282
	30,092,282	5,871,282	24.24		5,871,282
	30,092,282	5,871,282	24.24		5,871,282
	19,271,299	5,879,299	43.90		5,879,299
	10,820,983	-8,017	0.07		-8,017
	6,168,315	-1,055,685	14.61		-1,055,685
	6,168,315	-1,055,685	14.61		-1,055,685
	3,751,860	-677,140	15.29		-677,140
	3,751,860	-677,140	15.29		-677,140
	427,721	156,721	57.83		156,721
	427,721	156,721	57.83		156,721
	1,004,626	-82,374	7.58		-82,374
	534,201	1,201	0.23		1,201
	470,425	-83,575	15.09		-83,575
	327,822	-322,178	49.57		-322,178
	327,822	-322,178	49.57		-322,178
	656,286	-130,714	16.61		-130,714
	510,016	-68,984	11.91		-68,984
		-3,000	100.00		-3,000
	146,270	-58,730	28.65		-58,730
104,164,385	184,878,854	-42,807,761	12.90	-17,940,615	-24,867,146
6,744,724	231,062	-3,193,214	31.40	-3,126,276	-66,938
4,510,504		-1,868,496	29.29	-1,868,496	
4,510,504		-1,868,496	29.29	-1,868,496	
	231,062	-66,938	22.46		-66,938
	231,062	-66,938	22.46		-66,938
1,016,208		-568,792	35.89	-568,792	
479,602		-264,398	35.54	-264,398	
536,606		-304,394	36.19	-304,394	
421,976		-360,024	46.04	-360,024	
421,976		-360,024	46.04	-360,024	

直接材料人工及

中華民國

科 目	預 算 數			決
	合 計	固 定	變 動	合 計
福利費	1,116,000	1,116,000		787,842
分擔員工保險費	843,000	843,000		634,164
傷病醫藥費	11,000	11,000		7,000
其他福利費	262,000	262,000		146,678
提繳費	9,000	9,000		8,194
提繳工資墊償費用	9,000	9,000		8,194
服務費用	214,785,000	14,688,000	200,097,000	194,768,297
水電費	15,928,000		15,928,000	14,318,640
工作場所電費	14,995,000		14,995,000	13,456,406
工作場所水費	522,000		522,000	531,306
氣體費	411,000		411,000	330,928
旅運費	495,000		495,000	393,187
國內旅費	440,000		440,000	379,187
貨物運費	55,000		55,000	14,000
印刷裝訂及公告費	35,000		35,000	
印刷及裝訂費	35,000		35,000	
修理保養及保固費	4,830,000	4,830,000		6,725,448
一般房屋修護費	50,000	50,000		67,997
機械及設備修護費	4,730,000	4,730,000		6,657,451
什項設備修護費	50,000	50,000		
保險費	649,000	649,000		425,004
一般房屋保險費	400,000	400,000		236,242
機械及設備保險費	80,000	80,000		52,673
交通及運輸設備保險費	48,000	48,000		6,919
什項設備保險費	1,000	1,000		1,200
現金、存款及貨物保險費	120,000	120,000		127,970
一般服務費	181,783,000		181,783,000	163,274,121
外包費	163,984,000		163,984,000	149,190,557
計時與計件人員酬金	17,761,000		17,761,000	14,047,094
體育活動費	38,000		38,000	36,470
專業服務費	11,065,000	9,209,000	1,856,000	9,631,897

工廠作業基金

製造費用明細表

111年度

單位：新臺幣元

算 數		比 較 增 減			
固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
		金 額	%		
787,842		-328,158	29.40	-328,158	
634,164		-208,836	24.77	-208,836	
7,000		-4,000	36.36	-4,000	
146,678		-115,322	44.02	-115,322	
8,194		-806	8.96	-806	
8,194		-806	8.96	-806	
16,019,517	178,748,780	-20,016,703	9.32	1,331,517	-21,348,220
	14,318,640	-1,609,360	10.10		-1,609,360
	13,456,406	-1,538,594	10.26		-1,538,594
	531,306	9,306	1.78		9,306
	330,928	-80,072	19.48		-80,072
	393,187	-101,813	20.57		-101,813
	379,187	-60,813	13.82		-60,813
	14,000	-41,000	74.55		-41,000
		-35,000	100.00		-35,000
		-35,000	100.00		-35,000
6,725,448		1,895,448	39.24	1,895,448	
67,997		17,997	35.99	17,997	
6,657,451		1,927,451	40.75	1,927,451	
		-50,000	100.00	-50,000	
425,004		-223,996	34.51	-223,996	
236,242		-163,758	40.94	-163,758	
52,673		-27,327	34.16	-27,327	
6,919		-41,081	85.59	-41,081	
1,200		200	20.00	200	
127,970		7,970	6.64	7,970	
	163,274,121	-18,508,879	10.18		-18,508,879
	149,190,557	-14,793,443	9.02		-14,793,443
	14,047,094	-3,713,906	20.91		-3,713,906
	36,470	-1,530	4.03		-1,530
8,869,065	762,832	-1,433,103	12.95	-339,935	-1,093,168

管制藥品製藥

直接材料人工及

中華民國

科 目	預 算 數			決
	合 計	固 定	變 動	合 計
委託檢驗(定)試驗認證費	1,856,000		1,856,000	762,832
電腦軟體服務費	9,209,000	9,209,000		8,869,065
材料及用品費	10,957,000	1,606,000	9,351,000	6,213,754
使用材料費	9,351,000		9,351,000	5,899,012
物料	8,261,000		8,261,000	5,604,830
燃料	100,000		100,000	11,870
油脂	60,000		60,000	11,340
設備零件	930,000		930,000	270,972
用品消耗	1,606,000	1,606,000		314,742
辦公(事務)用品	1,126,000	1,126,000		297,902
服裝	425,000	425,000		
其他	55,000	55,000		16,840
折舊、折耗及攤銷	95,521,000	95,521,000		80,896,167
不動產、廠房及設備折舊	87,635,000	87,635,000		73,320,698
土地改良物折舊	2,000	2,000		29,280
一般房屋折舊	15,073,000	15,073,000		20,039,080
機械及設備折舊	71,718,000	71,718,000		50,573,436
交通及運輸設備折舊	130,000	130,000		349,017
什項設備折舊	712,000	712,000		2,329,885
攤銷	7,886,000	7,886,000		7,575,469
攤銷電腦軟體費	7,886,000	7,886,000		7,575,469
稅捐與規費（強制費）	19,000	19,000		17,860
消費與行為稅	12,000	12,000		11,230
使用牌照稅	12,000	12,000		11,230
規費	7,000	7,000		6,630
汽車燃料使用費	7,000	7,000		6,630
短絀、賠償與保險給付	400,000	400,000		171,375
各項短絀	400,000	400,000		171,375
資產短絀	400,000	400,000		171,375
合計	363,296,000	122,105,000	241,191,000	325,303,836

製造費用明細表

111年度

單位：新臺幣元

算 數		比 較 增 減			
固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
		金 額	%		
	762,832	-1,093,168	58.90		-1,093,168
8,869,065		-339,935	3.69	-339,935	
314,742	5,899,012	-4,743,246	43.29	-1,291,258	-3,451,988
	5,899,012	-3,451,988	36.92		-3,451,988
	5,604,830	-2,656,170	32.15		-2,656,170
	11,870	-88,130	88.13		-88,130
	11,340	-48,660	81.10		-48,660
	270,972	-659,028	70.86		-659,028
314,742		-1,291,258	80.40	-1,291,258	
297,902		-828,098	73.54	-828,098	
		-425,000	100.00	-425,000	
16,840		-38,160	69.38	-38,160	
80,896,167		-14,624,833	15.31	-14,624,833	
73,320,698		-14,314,302	16.33	-14,314,302	
29,280		27,280	1,364.00	27,280	
20,039,080		4,966,080	32.95	4,966,080	
50,573,436		-21,144,564	29.48	-21,144,564	
349,017		219,017	168.47	219,017	
2,329,885		1,617,885	227.23	1,617,885	
7,575,469		-310,531	3.94	-310,531	
7,575,469		-310,531	3.94	-310,531	
17,860		-1,140	6.00	-1,140	
11,230		-770	6.42	-770	
11,230		-770	6.42	-770	
6,630		-370	5.29	-370	
6,630		-370	5.29	-370	
171,375		-228,625	57.16	-228,625	
171,375		-228,625	57.16	-228,625	
171,375		-228,625	57.16	-228,625	
104,164,385	221,139,451	-37,992,164	10.46	-17,940,615	-20,051,549

管制藥品製藥工廠作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
行銷及業務費用	20,781,000	14,378,921	-6,402,079	-30.81	
業務費用	20,781,000	14,378,921	-6,402,079	-30.81	
用人費用	2,709,000	2,562,030	-146,970	-5.43	
正式員額薪資	1,598,000	1,615,548	17,548	1.10	
超時工作報酬	147,000	73,026	-73,974	-50.32	覈實報支加班費所致。
獎金	411,000	425,010	14,010	3.41	
退休及卹償金	267,000	170,868	-96,132	-36.00	覈實提撥退休準備金所致。
福利費	286,000	277,578	-8,422	-2.94	
服務費用	16,212,000	10,136,143	-6,075,857	-37.48	
郵電費	605,000	143,784	-461,216	-76.23	係因業務聯絡所需郵電費用較預計減少所致。
旅運費	170,000	58,620	-111,380	-65.52	係未執行庫房搬遷所致。
印刷裝訂及公告費	275,000	119,000	-156,000	-56.73	係因業務需求減少所致。
修理保養及保固費	862,000	326,771	-535,229	-62.09	係撙節支出所致。
一般服務費	14,050,000	9,466,303	-4,583,697	-32.62	1.係計時與計件人員酬金及GDP溫控車較預計減少所致。 2.售品庫門市保全：預算數3人1,800,000元、決算數3人1,820,088元。 3.臨時人員：預算數10人7,744,000元、決算數9人6,100,998元。
專業服務費	250,000	21,665	-228,335	-91.33	係本年度未有具爭議法律案件須執行，致法律事務費未支用所致。
材料及用品費	441,000	300,152	-140,848	-31.94	
使用材料費	130,000	99,340	-30,660	-23.58	因受疫情影響，公務車配合至機場提藥次數減少，致油料費較預計減

管制藥品製藥工廠作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國111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	311,000	200,812	-110,188	-35.43	少所致。
租金與利息	650,000	665,000	15,000	2.31	係撙節支出所致。
房租	650,000	665,000	15,000	2.31	
稅捐與規費（強制費）	514,000	489,527	-24,473	-4.76	
土地稅	30,000	31,019	1,019	3.40	
房屋稅	484,000	458,508	-25,492	-5.27	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	255,000	226,069	-28,931	-11.35	
分擔	255,000	226,069	-28,931	-11.35	係分擔忠孝辦公室管理費、水費、電費較預計減少所致。

管制藥品製藥工廠作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國111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	16,898,000	14,448,888	-2,449,112	14.49	
管理費用及總務費用	16,898,000	14,448,888	-2,449,112	14.49	
服務費用	16,454,000	13,582,963	-2,871,037	17.45	
郵電費	15,000	238,806	223,806	1,492.04	係因業務需要覈實支用電話費及數據通信費較預計增加所致。
旅運費	43,000	117,385	74,385	172.99	係委外拆卸清運辦公室大型家具及廢品較預計增加所致。
印刷裝訂及公告費	52,000	88,615	36,615	70.41	係因業務所需印刷費較預計增加所致。
修理保養及保固費	4,222,000	2,164,709	-2,057,291	48.73	係撙節支出所致。
一般服務費	11,969,000	10,820,448	-1,148,552	9.60	1.廠區清潔：預算數3人1,418,000元、決算數3人1,500,000元。 2.駕駛：預算數1人528,000元、決算數1人486,129元。 3.三峽工廠保全：預算數3人1,900,000元、決算數3人1,745,919元。 4.臨時人員：預算數10人7,005,000元、決算數7人6,095,190元。
專業服務費	30,000	30,000			
公關慰勞費	123,000	123,000			公共關係費預算數123,000元、決算數123,000元。
材料及用品費	419,000	840,905	421,905	100.69	
用品消耗	419,000	840,905	421,905	100.69	係廠區景觀園藝維護及辦公事務用品較預計增加所致。
租金與利息	25,000	25,020	20	0.08	
機器租金	25,000	25,020	20	0.08	

管制藥品製藥工廠作業基金
研究發展及訓練費用明細表

中華民國111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	42,653,000	40,669,408	-1,983,592	4.65	
研究發展費用	42,350,000	40,575,073	-1,774,927	4.19	
服務費用	38,145,000	28,960,323	-9,184,677	24.08	
旅運費	622,000	8,207	-613,793	98.68	係因受新冠肺炎疫情影響，國外旅費均未執行所致。
國內旅費	37,000	8,207	-28,793	77.82	
國外旅費	585,000		-585,000	100.00	
					國外旅費預算數585,000元、決算數0元。
修理保養及保固費	780,000	467,762	-312,238	40.03	係因儀器設備修理保養費用較預計減少所致。
機械及設備修護費	750,000	159,602	-590,398	78.72	
什項設備修護費	30,000	308,160	278,160	927.20	
一般服務費	9,113,000	8,748,982	-364,018	3.99	臨時人員：預算數12人9,113,000元、決算數12人8,748,982元。
計時與計件人員酬金	9,113,000	8,748,982	-364,018	3.99	
專業服務費	27,630,000	19,735,372	-7,894,628	28.57	
					主要係「硫酸嗎啡持續性藥效膠囊60毫克之學名藥臨床試驗計畫」原規劃執行期間為3年，為確保藥品安全性修正為4年，致部分款項尚未核銷所致。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	200,000	161,740	-38,260	19.13	
委託調查研究費	22,805,000	14,504,789	-8,300,211	36.40	
委託檢驗(定)試驗認證費	2,000,000	2,518,843	518,843	25.94	
其他	2,625,000	2,550,000	-75,000	2.86	
材料及用品費	4,205,000	11,614,750	7,409,750	176.21	
使用材料費	4,150,000	11,458,299	7,308,299	176.10	因業務需求增加，致支

管制藥品製藥工廠作業基金
研究發展及訓練費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
原料	250,000	1,985,327	1,735,327	694.13	出較預計增加所致。
物料	3,900,000	9,472,972	5,572,972	142.90	
用品消耗	55,000	156,451	101,451	184.46	因業務需求增加，致支出較預計增加所致。
辦公(事務)用品	55,000	156,451	101,451	184.46	
訓練費用	303,000	94,335	-208,665	68.87	係因新冠肺炎疫情致參加外界之教育訓練較預計減少所致。
服務費用	303,000	94,335	-208,665	68.87	
專業服務費	303,000	94,335	-208,665	68.87	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30,000		-30,000	100.00	
委託考選訓練費	273,000	94,335	-178,665	65.45	

管制藥品製藥工廠作業基金

業務外費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	761,000	741,711	-19,289	2.53	
其他業務外費用	761,000	741,711	-19,289	2.53	
雜項費用	761,000	741,711	-19,289	2.53	
稅捐與規費（強制費）	536,000	483,085	-52,915	9.87	
規費	536,000	483,085	-52,915	9.87	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	131,000	128,600	-2,400	1.83	
會費	131,000	128,600	-2,400	1.83	
其他	94,000	130,026	36,026	38.33	
其他費用	94,000	130,026	36,026	38.33	係因質押海關定期存款實際與預計利息估計差異所致。

管制藥品製藥
資產折舊
中華民國

項目	不動產、廠			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備
原值	1,553,108	531,683,596	512,535,003	3,977,752
減：以前年度已提折舊數	792,915	71,286,310	294,288,516	1,742,644
上年度期末帳面價值	760,193	460,397,286	218,246,487	2,235,108
加：本年度新增資產價值		2,361,040	14,098,243	
減：本年度減少資產價值				
加：調整欄		54,300	38,240	
減：調整欄		38,240	713,535	
減：本年度提列折舊數	29,280	20,039,080	50,573,436	349,017
本年度期末帳面價值	730,913	442,735,306	181,095,999	1,886,091
本年度提列折舊數	29,280	20,039,080	50,573,436	349,017
製造費用	29,280	20,039,080	50,573,436	349,017
合 計	29,280	20,039,080	50,573,436	349,017

註：

1.本年度新增財產價值17,821,811元，係製藥工廠液劑場區空間整修工程、新購注射劑調劑、充填儲藥桶、瓶身自動補料機等設備。

2.調整欄：

(1)「110年度管制藥品製藥工廠液劑場區空間整修工程」竣工登列財產2,415,340元減除本年度新增財產價值2,361,040元後，調整增加房屋及建築54,300元；另財產重分類減列房屋及建築38,240元改列至機械及設備38,240元，列入調整數加項。

工廠作業基金

明細表

111年度

單位：新臺幣元

房及設備				投資性 不動產	其他	合計
什項設備	租賃資產	租賃權益 改良	生產性植物			
18,135,329						1,067,884,788
11,849,414						379,959,799
6,285,915						687,924,989
1,362,528						17,821,811
329,535						422,075
						751,775
2,329,885						73,320,698
5,648,093						632,096,402
2,329,885						73,320,698
2,329,885						73,320,698
2,329,885						73,320,698

(2) 「廢(污)水處理系統增設陶瓷瓶板膜與附屬設備」驗收登列財產774,000元；另財產重分類減列機械及設備329,535元改列至什項設備329,535元，列入調整數加項。

(3) 「製程用冰水主機暨空調設備委託規劃設計監造服務後續擴充-空調圖控暨附屬設備擴增」支付第1及第2期款384,000元，帳列訂購機件及設備款，調整減少機械及設備384,000元。

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成本或重估 價 值	已提折舊額	淨 額
不動產、廠房及設備	16,580,483	16,580,483	
機械及設備	15,911,888	15,911,888	
什項設備	668,595	668,595	
合 計	16,580,483	16,580,483	

明細表

111年度

單位：新臺幣元

數			報 預	廢 算	損 失 數	比 較 增 減	
殘 價	餘 值	未實現重估增值 減 少 數				金 額	%

管制藥品製藥
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			
土地改良物		1,614,000	
購建中固定資產		1,614,000	
房屋及建築	2,426,659	25,261,000	
房屋及建築	2,426,659		
購建中固定資產		25,261,000	
機械及設備	117,501,000	71,609,000	
機械及設備	117,501,000	71,609,000	
交通及運輸設備		850,000	
交通及運輸設備		850,000	
什項設備		1,386,000	
什項設備		1,386,000	
合 計	119,927,659	100,720,000	

註：工程管理費係依中央政府各機關工程管理費支用要點規定，最高可提列至3.0%，工程明細如下：
管制藥品製藥工廠液劑場區空間整修工程：預算數58,000元，決算數0元，累計數為400元。

改良擴充明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

固定資產建設改良擴充計

中華民國

計 畫 名 稱	全部計畫			預 算			
	金 額	目標 能量	進度 起迄 年月	可 用 預 算			
				以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數
一般建築及設備計畫	234,425,659			119,927,659	100,720,000		
分年性項目	40,653,000		11101- 11212		26,875,000		
土地改良物					1,614,000		
房屋及建築					25,261,000		
一次性項目	193,772,659			119,927,659	73,845,000		
房屋及建築				2,426,659			
機械及設備				117,501,000	71,609,000		
交通及運輸設備					850,000		
什項設備					1,386,000		
合 計	234,425,659			119,927,659	100,720,000		

畫預算與實際進度比較表

111年度

單位：新臺幣元

數				決 算 數				未達成或超過 預算之原因
數		截至本年度累計數		本年度金額	本年度 金額占 可用預 算數 (%)	截至本年度 累計數金額	截至本年 度累計決 算數占累 計預算數 (%)	
合 計	占全部 計畫 %	金 額	占全部 計畫 (%)					
220,647,659	94.12	220,647,659	94.12	17,821,811	8.08	17,821,811	8.08	本案係製藥工廠貼片劑場域建置、廠區改善及圍牆整修工程，111年7月簽辦統包工程採購案，111年8月奉准，相關規格內容，經相關機關函釋釐清後，於111年10月底公告，歷經2次流標，於111年12月30日決標，因契約期間跨越年度，爰依規定函報衛生福利部申請預算保留26,875,000元轉入112年度繼續支用。
26,875,000	66.11	26,875,000	66.11	-	-	-	-	
1,614,000	-	1,614,000	-	-	-	-	-	
25,261,000	-	25,261,000	-	-	-	-	-	
193,772,659	100.00	193,772,659	100.00	17,821,811	9.20	17,821,811	9.20	
2,426,659	-	2,426,659	-	2,361,040	97.30	2,361,040	97.30	
189,110,000	-	189,110,000	-	14,098,243	7.46	14,098,243	7.46	
850,000	-	850,000	-	-	-	-	-	
1,386,000	-	1,386,000	-	1,362,528	98.31	1,362,528	98.31	
220,647,659	94.12	220,647,659	94.12	17,821,811	8.08	17,821,811	8.08	

管制藥品製藥
主要營運項目

中華民國

項目	數量 單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
鹽酸嗎啡注射液10毫克	支	2,520,000.00	58,590,000	3,793,798.00	49,601,056
"管制藥品廠"吩坦尼貼片50微公克 /小時(委製)	片	170,000.00	45,586,000	228,285.00	50,865,353
默痛舒持續性藥效膠囊60毫克	粒	570,000.00	41,502,000	369,600.00	24,851,728
平舒疼口頰溶片200微公克	片	480,000.00	103,296,000	432,000.00	90,893,926
疼始康定10毫克持續藥效錠	粒	1,920,000.00	53,510,000	657,580.00	17,482,095
"管制藥品廠"吩坦尼注射液0.05毫克 /毫升2毫升(自製)	支	1,771,000.00	61,631,000	2,731,877.00	54,736,458
合 計			364,115,000		288,430,616

執行績效摘要表

111年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
1,273,798.00	50.55	-8,988,944	15.34	調整庫存量，致生產量增加，惟生產成本因撙節支出，致較預計減少。
58,285.00	34.29	5,279,353	11.58	因醫療需求增加，增加生產量，生產成本隨同增加。
-200,400.00	35.16	-16,650,272	40.12	因醫療需求減少，減少生產量，生產成本隨同減少。
-48,000.00	10.00	-12,402,074	12.01	調整庫存量，致生產量減少，生產成本隨同減少。
-1,262,420.00	65.75	-36,027,905	67.33	因醫療需求減少，減少生產量，生產成本隨同減少。
960,877.00	54.26	-6,894,542	11.19	因醫療需求增加，增加生產量，生產成本因撙節支出，致較預計減少。
		-75,684,384	20.79	

管制藥品製藥工廠作業基金

基金數額增減明細表

中華民國111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	203,534,000	206,684,103	3,150,103	
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	203,534,000	206,684,103	3,150,103	

管制藥品製藥工廠作業基金

無形資產明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金額	%	
無形資產	1,450,000	3,871	-1,446,129	99.73	1.係衛生福利部公文線上簽核系統移轉建置案3,871元。 2.本年度製藥工廠企業資源規劃系統功能增修案尚未驗收付款，爰無執行數。
電腦軟體	1,450,000	3,871	-1,446,129	99.73	

管制藥品製藥工廠作業基金

成本彙總表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金 額	%	
直接材料	24,221,000	30,092,282	5,871,282	24.24	
直接人工	7,224,000	6,168,315	-1,055,685	14.61	
製造費用	331,851,000	271,112,291	-60,738,709	18.30	
製造成本	363,296,000	307,372,888	-55,923,112	15.39	
加：期初在製品存貨	8,124,000	32,121,008	23,997,008	295.38	
輸入成品	329,862,000	219,153,346	-110,708,654	33.56	
減：期末在製品存貨	12,345,000	16,609,749	4,264,749	34.55	
製成品成本	688,937,000	542,037,493	-146,899,507	21.32	
加：期初製成品存貨	196,997,000	196,520,267	-476,733	0.24	
加：製成品存貨跌價短絀		55,750	55,750		
減：期末製成品存貨	281,978,000	212,921,470	-69,056,530	24.49	
減：化驗研究用成品		626,507	626,507		
加：少分攤製造費用		17,930,948	17,930,948		
銷貨成本	603,956,000	542,996,481	-60,959,519	10.09	
"管制藥品廠"硫酸嗎啡錠15毫克(自製)	15,557,000	13,879,558	-1,677,442	10.78	
"管制藥品廠"嗎啡長效膜衣錠30毫克(自製)	3,424,000	3,079,386	-344,614	10.06	
"管制藥品廠"吩坦尼注射液0.05毫克/毫升 2毫升(自製)	43,931,000	45,453,340	1,522,340	3.47	
"管制藥品廠"阿華吩坦尼注射液0.5毫克/毫升(自製)	10,934,000	12,302,226	1,368,226	12.51	
"管制藥品廠"硫酸嗎啡口服液2毫克/毫升(自製)	2,560,000		-2,560,000	100.00	
磷酸可待因錠15毫克	1,661,000	1,810,971	149,971	9.03	
磷酸可待因錠30毫克	8,964,000	7,776,396	-1,187,604	13.25	
鹽酸配西汀錠50毫克	356,000	279,173	-76,827	21.58	
鹽酸嗎啡注射液10毫克	37,975,000	34,872,106	-3,102,894	8.17	
鹽酸嗎啡注射液20毫克	6,872,000	5,877,746	-994,254	14.47	
磷酸可待因注射液15毫克	3,030,000	2,988,030	-41,970	1.39	
鹽酸配西汀注射液50毫克	6,772,000	4,740,237	-2,031,763	30.00	
"管制藥品廠"吩坦尼注射液0.05毫克/毫升2毫升(委製)		26	26		

管制藥品製藥工廠作業基金

成本彙總表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金 額	%	
"管制藥品廠"吩坦尼注射液0.05毫克/毫升10毫升(委製)	39,104,000	44,504,300	5,400,300	13.81	
"管制藥品廠"硫酸嗎啡口服液2毫克/毫升(委製)	2,720,000	5,405,889	2,685,889	98.75	
"管制藥品廠"吩坦尼貼片25微公克/小時(委製)	33,824,000	34,017,450	193,450	0.57	
"管制藥品廠"吩坦尼貼片50微公克/小時(委製)	42,213,000	44,969,381	2,756,381	6.53	
"管制藥品廠"吩坦尼貼片12.5微公克/小時(委製)	17,975,000		-17,975,000	100.00	
"管制藥品廠"吩坦尼貼片75微公克/小時(委製)	19,195,000		-19,195,000	100.00	
阿華吩坦尼注射液2毫升	7,692,000	5,279,243	-2,412,757	31.37	
阿片酊(輸入品)	10,600,000	6,700,219	-3,899,781	36.79	
磷酸可待因(輸入品)	7,545,000	4,133,184	-3,411,816	45.22	
吩坦尼貼片12微公克/小時	12,449,000	29,843,082	17,394,082	139.72	
默痛舒持續性藥效膠囊60毫克	35,220,000	28,917,768	-6,302,232	17.89	
釋通緩釋錠8毫克	10,942,000		-10,942,000	100.00	
平舒疼口頰溶片200微公克	92,703,000	93,579,156	876,156	0.95	
平舒疼口頰溶片600微公克	5,374,000	7,715,265	2,341,265	43.57	
奧諾美5毫克速效膠囊	33,600,000	31,911,039	-1,688,961	5.03	
疼始康定10毫克持續藥效錠	50,920,000	42,295,177	-8,624,823	16.94	
疼始康定20毫克持續藥效錠	17,253,000	15,418,885	-1,834,115	10.63	
吩妥拉口頰錠100微公克	10,612,000	9,008,306	-1,603,694	15.11	
吩妥拉口頰錠200微公克	4,307,000	6,183,192	1,876,192	43.56	
"艾威群"瑞吩坦尼凍晶乾燥注射劑2毫克	7,672,000		-7,672,000	100.00	
存貨評價、盤餘絀、出售下腳收入等與存貨相關之餘絀		55,750	55,750		
銷貨成本淨額	603,956,000	542,996,481	-60,959,519	10.09	

註：「加：存貨評價、盤餘絀、出售下腳收入等與存貨相關之餘絀」：係期末存貨評價之跌價損失本年度決算數為55,750元，上年度決算數為0元，銷貨成本淨增加數55,750元。

本 頁 空 白

管制藥品製藥工廠作業基金

員工人數彙計表

中華民國111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	32	22	-10	
專任人員	22	17	-5	
工友	22	17	-5	
兼任人員	10	5	-5	
總 計	32	22	-10	

註：1.臨時人員46人：辦理藥品檢驗、品質保證、藥品製造、庫房管理及廠內庶務等相關業務。

2.勞務承攬12人：分別為「電腦機房運作管理及資訊設備維護案」1人、「製藥工廠企業資源規劃系統維護案」1人、廠房清潔3人、駕駛1人、售品庫門市保全3人及三峽工廠保全3人。

管制藥品製藥
用人費用
中華民國

科 目	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
業務支出部分	12,406,000		716,000		3,083,000
行銷及業務費用	1,598,000		147,000		411,000
製造成本	10,808,000		569,000		2,672,000
合 計	12,406,000		716,000		3,083,000

工廠作業基金

彙計表

111年度

單位：新臺幣元

預 算 數						
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
1,699,000		2,189,000	9,000	20,102,000		20,102,000
267,000		286,000		2,709,000		2,709,000
1,432,000		1,903,000	9,000	17,393,000		17,393,000
1,699,000		2,189,000	9,000	20,102,000		20,102,000

管制藥品製藥
用人費用
中華民國

科 目	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
業務支出部分	9,877,912		731,809		2,445,844
行銷及業務費用	1,615,548		73,026		425,010
製造成本	8,262,364		658,783		2,020,834
合 計	9,877,912		731,809		2,445,844

註：1.行銷及業務費用勞務承攬：售品庫門市保全，預算數3人1,800,000元、決算數3人1,820,088元。

2.管理及總務費用勞務承攬：

(1)廠房清潔委外：預算數3人1,418,000元、決算數3人1,500,000元。

(2)駕駛：預算數1人528,000元、決算數1人486,129元。

(3)三峽工廠保全：預算數3人1,900,000元、決算數3人1,745,919元。

3.製造費用勞務承攬：

(1)「電腦機房運作管理及資訊設備維護案」含勞務承攬廠商駐點、預算數1人928,000元、決算數1人1,069,736元。

(2)「製藥工廠企業資源規劃系統維護案」含勞務承攬廠商駐點、預算數1人1,365,000元、決算數1人1,189,229元。

4.計時與計件人員酬金(臨時人員)：預算數55人41,623,000元、決算數46人34,992,264元。

(1)行銷及業務費用：預算數10人7,744,000元、決算數9人6,100,998元。

(2)管理及總務費用：預算數10人7,005,000元、決算數7人6,095,190元。

(3)研究發展費用：預算數12人9,113,000元、決算數12人8,748,982元。

(4)製造費用：預算數23人17,761,000元、決算數18人14,047,094元。

5.各項獎金編列項目及依據：

(1)行銷及業務費用考績及年終獎金3人，預算數411,000元、決算數425,010元。

(2)製造成本考績獎金及年終獎金14人，預算數2,672,000元、決算數2,020,834元。

(3)操作人員年終獎金依據衛生福利部食品藥物管理署管制藥品製藥工廠操作人員餉給管理要點第四點辦理(行政院102年11月5日院授人給字第1020052332號函核定)。

(4)操作人員考績獎金依據衛生福利部食品藥物管理署管制藥品製藥工廠工作規則第66條辦理(臺北市政府勞動局109年9月1日北市勞資字第1096092797號函核定)。

工廠作業基金

彙計表

111年度

單位：新臺幣元

決 算 數						
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
920,666		1,721,706	8,194	15,706,131		15,706,131
170,868		277,578		2,562,030		2,562,030
749,798		1,444,128	8,194	13,144,101		13,144,101
920,666		1,721,706	8,194	15,706,131		15,706,131

中華民國111年度

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
總 計	-	-	-	-	

56

管制藥品製藥工廠作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111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	%	
小客貨兩用車 (7-8人座)	1	850,000			-1	100.00	-850,000	100.00	
合 計	1	850,000			-1		-850,000		

註：1.本年度預計汰換小客貨兩用車(7-8人座)1輛，因需俟預算完成法定程序，方能辦理汰換採購作業，爰至12月下旬始於共同供應契約下訂決標，並函報衛生福利部申請預算保留。

2.現計有小客貨兩用車1輛、公務機車1輛。

管制藥品製藥工廠作業基金

各項費用彙計表

中華民國111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	20,102,000	15,706,131	-4,395,869	21.87
正式員額薪資	12,406,000	9,877,912	-2,528,088	20.38
超時工作報酬	716,000	731,809	15,809	2.21
獎金	3,083,000	2,445,844	-637,156	20.67
退休及卹償金	1,699,000	920,666	-778,334	45.81
福利費	2,189,000	1,721,706	-467,294	21.35
提繳費	9,000	8,194	-806	8.96
服務費用	285,899,000	247,542,061	-38,356,939	13.42
水電費	15,928,000	14,318,640	-1,609,360	10.10
郵電費	620,000	382,590	-237,410	38.29
旅運費	1,330,000	577,399	-752,601	56.59
印刷裝訂及公告費	362,000	207,615	-154,385	42.65
修理保養及保固費	10,694,000	9,684,690	-1,009,310	9.44
保險費	649,000	425,004	-223,996	34.51
一般服務費	216,915,000	192,309,854	-24,605,146	11.34
專業服務費	39,278,000	29,513,269	-9,764,731	24.86
公關慰勞費	123,000	123,000		
材料及用品費	40,243,000	49,061,843	8,818,843	21.91
使用材料費	37,852,000	47,548,933	9,696,933	25.62
用品消耗	2,391,000	1,512,910	-878,090	36.72
租金與利息	675,000	690,020	15,020	2.23
房租	650,000	665,000	15,000	2.31
機器租金	25,000	25,020	20	0.08
折舊、折耗及攤銷	95,521,000	80,896,167	-14,624,833	15.31
不動產、廠房及設備折舊	87,635,000	73,320,698	-14,314,302	16.33
攤銷	7,886,000	7,575,469	-310,531	3.94
稅捐與規費（強制費）	1,069,000	990,472	-78,528	7.35
土地稅	30,000	31,019	1,019	3.40
房屋稅	484,000	458,508	-25,492	5.27
消費與行為稅	12,000	11,230	-770	6.42
規費	543,000	489,715	-53,285	9.81
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	386,000	354,669	-31,331	8.12
會費	131,000	128,600	-2,400	1.83
分擔	255,000	226,069	-28,931	11.35

管制藥品製藥工廠作業基金

各項費用彙計表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
短絀、賠償與保險給付	400,000	171,375	-228,625	57.16
各項短絀	400,000	171,375	-228,625	57.16
其他	94,000	130,026	36,026	38.33
其他費用	94,000	130,026	36,026	38.33
合 計	444,389,000	395,542,764	-48,846,236	10.99
加：期初在製品存貨	8,124,000	32,121,008	23,997,008	295.38
減：期末在製品存貨	12,345,000	16,609,749	4,264,749	34.55
淨計	440,168,000	411,054,023	-29,113,977	6.61
加：期初製成品存貨	196,997,000	196,520,267	-476,733	0.24
輸入成品	329,862,000	219,153,346	-110,708,654	33.56
製成品存貨跌價短絀		55,750	55,750	
減：期末製成品存貨	281,978,000	212,921,470	-69,056,530	24.49
化驗研究用成品		626,507	626,507	
成本及費用總計	685,049,000	613,235,409	-71,813,591	10.48

管制藥品製藥工廠作業基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國111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					
國外旅費	585,000		-585,000	100.00	
公共關係費	123,000	123,000			
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	41,623,000	34,992,264	-6,630,736	15.93	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	230,000	161,740	-68,260	29.68	

主辦會計人員：陳麗梅



基金主持人：吳秀梅



