

檔 號：
保存年限：

審計部 函

地址：100010台北市中正區杭州北路1號
承辦人：黃士芸
電話：(02)23971366分機738
傳真：(02)23977883
電子信箱：shuang@mail.audit.gov.tw

受文者：衛生福利部

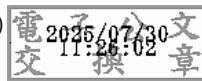
發文日期：中華民國114年7月30日
發文字號：台審部三字第1140019868號
速別：普通件
密等及解密條件或保密期限：
附件：如文 (11430P000349_1140019868_114D2005783-01.docx)

主旨：貴部醫療藥品基金113年度附屬單位決算業已審核竣事，
茲發給審定書1份如附件，請查照。

說明：依據審計法第45條規定辦理。

正本：衛生福利部

副本：行政院主計總處(含附件)



總收文 114.07.30



1140133037

桃園療養院作業基金

平衡表

中華民國113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	2,424,078,753	100.00	2,358,030,618	100.00	66,048,135	2.80
流動資產	1,759,790,251	72.60	1,694,433,613	71.86	65,356,638	3.86
現金	620,969,165	25.62	1,575,533,298	66.82	-954,564,133	-60.59
銀行存款	593,999,884	24.50	1,550,868,635	65.77	-956,868,751	-61.70
匯撥中現金	26,969,281	1.11	24,664,663	1.05	2,304,618	9.34
流動金融資產	1,000,000,000	41.25	-	-	1,000,000,000	-
其他金融資產-流動	1,000,000,000	41.25	-	-	1,000,000,000	-
應收款項	105,633,911	4.36	86,669,621	3.68	18,964,290	21.88
應收醫療帳款	378,193,708	15.60	346,048,923	14.68	32,144,785	9.29
備抵醫療折讓	-271,731,869	-11.21	-258,771,846	-10.97	-12,960,023	5.01
備抵呆帳—應收醫療帳款	-1,000,000	-0.04	-900,000	-0.04	-100,000	11.11
應收利息	172,072	0.01	292,544	0.01	-120,472	-41.18
存貨	13,495,459	0.56	12,240,694	0.52	1,254,765	10.25
醫療用品	13,495,459	0.56	12,240,694	0.52	1,254,765	10.25
預付款項	19,691,716	0.81	19,990,000	0.85	-298,284	-1.49
用品盤存	1,103,851	0.05	1,521,186	0.06	-417,335	-27.43
預付費用	18,587,865	0.77	18,468,814	0.78	119,051	0.64
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	178,000,000	7.34	178,000,000	7.55	-	-
非流動金融資產	178,000,000	7.34	178,000,000	7.55	-	-
其他金融資產—非流動	178,000,000	7.34	178,000,000	7.55	-	-
不動產、廠房及設備	317,416,133	13.09	324,446,100	13.76	-7,029,967	-2.17
房屋及建築	262,139,204	10.81	275,176,548	11.67	-13,037,344	-4.74
房屋及建築	416,851,680	17.20	425,160,119	18.03	-8,308,439	-1.95
累計折舊—房屋及建築	-154,712,476	-6.38	-149,983,571	-6.36	-4,728,905	3.15
機械及設備	30,030,486	1.24	25,629,526	1.09	4,400,960	17.17
機械及設備	91,633,534	3.78	83,136,062	3.53	8,497,472	10.22
累計折舊—機械及設備	-61,603,048	-2.54	-57,506,536	-2.44	-4,096,512	7.12
交通及運輸設備	1,912,961	0.08	1,386,205	0.06	526,756	38.00
交通及運輸設備	14,538,773	0.60	14,228,306	0.60	310,467	2.18
累計折舊—交通及運輸設備	-12,625,812	-0.52	-12,842,101	-0.54	216,289	-1.68
什項設備	23,333,482	0.96	22,253,821	0.94	1,079,661	4.85
什項設備	68,903,579	2.84	65,648,727	2.78	3,254,852	4.96
累計折舊—什項設備	-45,570,097	-1.88	-43,394,906	-1.84	-2,175,191	5.01
無形資產	4,790,688	0.20	7,341,686	0.31	-2,550,998	-34.75

桃園療養院作業基金
平衡表

中華民國113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	%
無形資產	4,790,688	0.20	7,341,686	0.31	-2,550,998	-34.75
電腦軟體	4,790,688	0.20	7,341,686	0.31	-2,550,998	-34.75
其他資產	164,081,681	6.77	153,809,219	6.52	10,272,462	6.68
遞延資產	7,648,556	0.32	-	-	7,648,556	-
遞延費用	7,648,556	0.32	-	-	7,648,556	-
什項資產	10,808,636	0.45	8,184,730	0.35	2,623,906	32.06
存出保證金	169,800	0.01	169,800	0.01	-	-
催收款項	12,049,811	0.50	12,238,464	0.52	-188,653	-1.54
備抵呆帳－催收款項	-10,535,847	-0.43	-10,890,666	-0.46	354,819	-3.26
暫付及待結轉帳項	9,124,872	0.38	6,667,132	0.28	2,457,740	36.86
代管資產	453,951,593	18.73	453,951,593	19.25	-	-
累計折舊－代管資產	-165,084,229	-6.81	-156,830,869	-6.65	-8,253,360	5.26
應付代管資產	-288,867,364	-11.92	-297,120,724	-12.60	8,253,360	-2.78
內部往來	145,624,489	6.01	145,624,489	6.18	-	-
內部往來	145,624,489	6.01	145,624,489	6.18	-	-
合 計	2,424,078,753	100.00	2,358,030,618	100.00	66,048,135	2.80

備註：1. 「信託代理與保證資產」上年度決算數3,240,000元，本年度決算數3,300,000元，廠商履約及保固等有價證券。

2. 配合行政院主計總處修正核定「作業基金採企業會計準則適用平衡表科目」，上年度決算數「應付代管資產」297,120,724元，由負債科目重分類至「代管資產」項下之減項科目。

桃園療養院作業基金
平衡表

中華民國113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	635,616,005	26.22	645,752,120	27.39	-10,136,115	-1.57
流動負債	412,776,389	17.03	405,913,187	17.21	6,863,202	1.69
應付款項	412,575,115	17.02	405,678,139	17.20	6,896,976	1.70
應付帳款	60,263,229	2.49	53,456,990	2.27	6,806,239	12.73
應付代收款	66,159,488	2.73	61,977,407	2.63	4,182,081	6.75
應付費用	286,152,398	11.80	290,243,742	12.31	-4,091,344	-1.41
預收款項	201,274	0.01	235,048	0.01	-33,774	-14.37
預收收入	201,274	0.01	235,048	0.01	-33,774	-14.37
其他負債	222,839,616	9.19	239,838,933	10.17	-16,999,317	-7.09
什項負債	222,839,616	9.19	239,838,933	10.17	-16,999,317	-7.09
存入保證金	5,824,133	0.24	7,481,633	0.32	-1,657,500	-22.15
暫收及待結轉帳項	217,015,483	8.95	232,357,300	9.85	-15,341,817	-6.60
淨 值	1,788,462,748	73.78	1,712,278,498	72.61	76,184,250	4.45
基金	551,372,842	22.75	551,372,842	23.38	-	-
基金	551,372,842	22.75	551,372,842	23.38	-	-
基金	551,372,842	22.75	551,372,842	23.38	-	-
公積	421,978,297	17.41	387,340,911	16.43	34,637,386	8.94
資本公積	240,718,297	9.93	231,918,911	9.84	8,799,386	3.79
受贈公積	240,718,297	9.93	231,918,911	9.84	8,799,386	3.79
特別公積	181,260,000	7.48	155,422,000	6.59	25,838,000	16.62
特別公積	181,260,000	7.48	155,422,000	6.59	25,838,000	16.62
累積餘絀	815,111,609	33.63	773,564,745	32.81	41,546,864	5.37
累積賸餘	815,111,609	33.63	773,564,745	32.81	41,546,864	5.37
累積賸餘	815,111,609	33.63	773,564,745	32.81	41,546,864	5.37
合 計	2,424,078,753	100.00	2,358,030,618	100.00	66,048,135	2.80

備註：1. 「信託代理與保證資產」上年度決算數3,240,000元，本年度決算數3,300,000元，廠商履約及保固等有價證券。

2. 配合行政院主計總處修正核定「作業基金採企業會計準則適用平衡表科目」，上年度決算數

「應付代管資產」297,120,724元，由負債科目重分類至「代管資產」項下之減項科目。

桃園療養院作業基金

收支餘絀表

中華民國113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	1,059,422,000	100.00	1,072,212,635	100.00	12,790,635	1.21	1,060,993,873	100.00
醫療收入	926,126,000	87.42	943,221,508	87.97	17,095,508	1.85	931,916,651	87.83
門診醫療收入	376,338,000	35.52	410,212,784	38.26	33,874,784	9.00	398,483,225	37.56
住院醫療收入	591,902,000	55.87	585,908,968	54.64	-5,993,032	-1.01	596,626,517	56.23
其他醫療收入	105,448,000	9.95	103,199,932	9.62	-2,248,068	-2.13	113,660,351	10.71
醫療折讓	-143,982,000	-13.59	-152,730,889	-14.24	8,748,889	6.08	-173,522,958	-16.35
醫療優待免費	-3,580,000	-0.34	-3,369,287	-0.31	-210,713	-5.89	-3,330,484	-0.31
其他業務收入	133,296,000	12.58	128,991,127	12.03	-4,304,873	-3.23	129,077,222	12.17
其他補助收入	132,596,000	12.52	128,469,002	11.98	-4,126,998	-3.11	123,908,822	11.68
雜項業務收入	700,000	0.07	522,125	0.05	-177,875	-25.41	5,168,400	0.49
業務成本與費用	1,012,390,000	95.56	1,039,858,343	96.98	27,468,343	2.71	1,017,195,631	95.87
醫療成本	903,339,000	85.27	935,035,238	87.21	31,696,238	3.51	918,612,560	86.58
門診醫療成本	287,861,000	27.17	330,247,798	30.80	42,386,798	14.72	314,589,139	29.65
住院醫療成本	519,921,000	49.08	518,859,698	48.39	-1,061,302	-0.20	508,021,784	47.88
其他醫療成本	95,557,000	9.02	85,927,742	8.01	-9,629,258	-10.08	96,001,637	9.05
其他業務成本	342,000	0.03	360,264	0.03	18,264	5.34	360,132	0.03
雜項業務成本	342,000	0.03	360,264	0.03	18,264	5.34	360,132	0.03
管理及總務費用	81,235,000	7.67	80,884,130	7.54	-350,870	-0.43	75,485,878	7.11
管理費用及總務費用	81,235,000	7.67	80,884,130	7.54	-350,870	-0.43	75,485,878	7.11
研究發展及訓練費用	27,474,000	2.59	23,578,711	2.20	-3,895,289	-14.18	22,737,061	2.14
研究發展費用	10,743,000	1.01	8,241,614	0.77	-2,501,386	-23.28	7,570,097	0.71
訓練費用	16,731,000	1.58	15,337,097	1.43	-1,393,903	-8.33	15,166,964	1.43
業務賸餘(短絀)	47,032,000	4.44	32,354,292	3.02	-14,677,708	-31.21	43,798,242	4.13
業務外收入	73,332,000	6.92	146,473,154	13.66	73,141,154	99.74	40,731,333	3.84
財務收入	2,500,000	0.24	16,437,245	1.53	13,937,245	557.49	11,302,211	1.07
利息收入	2,500,000	0.24	16,437,245	1.53	13,937,245	557.49	11,302,211	1.07
其他業務外收入	70,832,000	6.69	130,035,909	12.13	59,203,909	83.58	29,429,122	2.77
租賃收入	2,420,000	0.23	2,403,168	0.22	-16,832	-0.70	2,444,481	0.23

中華民國113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	%
資產使用及權利金收入	4,440,000	0.42	5,110,546	0.48	670,546	15.10	6,023,194	0.57
違規罰款收入	100,000	0.01	169,251	0.02	69,251	69.25	146,892	0.01
受贈收入	600,000	0.06	1,365,085	0.13	765,085	127.51	1,199,796	0.11
收回呆帳	200,000	0.02	411,970	0.04	211,970	105.99	349,568	0.03
雜項收入	63,072,000	5.95	120,575,889	11.25	57,503,889	91.17	19,265,191	1.82
業務外費用	59,323,000	5.60	111,442,582	10.39	52,119,582	87.86	26,025,013	2.45
其他業務外費用	59,323,000	5.60	111,442,582	10.39	52,119,582	87.86	26,025,013	2.45
財產交易短絀	-	-	5,295,280	0.49	5,295,280	-	-	-
雜項費用	59,323,000	5.60	106,147,302	9.90	46,824,302	78.93	26,025,013	2.45
業務外賸餘(短絀)	14,009,000	1.32	35,030,572	3.27	21,021,572	150.06	14,706,320	1.39
本期賸餘(短絀)	61,041,000	5.76	67,384,864	6.28	6,343,864	10.39	58,504,562	5.51

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	-	-	-	-

桃園療養院作業基金

餘絀撥補表

中華民國113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	837,638,000	100.00	840,949,609	100.00	3,311,609	0.40	789,744,745	100.00
本期賸餘	61,041,000	7.29	67,384,864	8.01	6,343,864	10.39	58,504,562	7.41
前期未分配賸餘	776,597,000	92.71	773,564,745	91.99	-3,032,255	-0.39	731,240,183	92.59
分配之部	25,838,000	3.08	25,838,000	3.07	-	-	16,180,000	2.05
提存公積	25,838,000	3.08	25,838,000	3.07	-	-	16,180,000	2.05
未分配賸餘	811,800,000	96.92	815,111,609	96.93	3,311,609	0.41	773,564,745	97.95
短絀之部	-	-	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-

桃園療養院作業基金

現金流量表

中華民國113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)	61,041,000	67,384,864	6,343,864	10.39
利息股利之調整	-2,500,000	-16,437,245	-13,937,245	557.49
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	58,541,000	50,947,619	-7,593,381	-12.97
調整項目	66,524,000	23,413,318	-43,110,682	-64.80
未計利息股利之現金流入(流出)	125,065,000	74,360,937	-50,704,063	-40.54
收取利息	2,500,000	16,557,717	14,057,717	562.31
業務活動之淨現金流入(流出)	127,565,000	90,918,654	-36,646,346	-28.73
投資活動之現金流量				
減少無形資產及其他資產	-	1,553,934	1,553,934	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-1,000,000,000	-1,000,000,000	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-25,838,000	-19,308,523	6,529,477	-25.27
增加無形資產及其他資產	-11,038,000	-10,728,881	309,119	-2.80
投資活動之淨現金流入(流出)	-36,876,000	-1,028,483,470	-991,607,470	2,689.03
籌資活動之現金流量				
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-200,000	-16,999,317	-16,799,317	8,399.66
籌資活動之淨現金流入(流出)	-200,000	-16,999,317	-16,799,317	8,399.66
現金及約當現金之淨增(淨減)	90,489,000	-954,564,133	-1,045,053,133	-1,154.90
期初現金及約當現金	1,636,621,000	1,575,533,298	-61,087,702	-3.73
期末現金及約當現金	1,727,110,000	620,969,165	-1,106,140,835	-64.05

桃園療養院作業基金

現金流量表

中華民國113年度

不影響現金流量之投資及籌資活動

應收款欠款六個月，應收醫療帳款減少4,020,100元，相對增列催收款項4,020,100元

增加備抵呆帳-催收(不影響現金)2,300,000元，相對減少備抵呆帳-應收(不影響現金)2,300,000元

提列代管資產本年度折舊數8,253,360元，減列應付代管資產8,253,360元，相對增加受贈公積8,253,360元

外界捐贈固定資產546,026元，相對增加受贈公積546,026元

提存公積25,838,000元，減列累積賸餘25,838,000元，相對增加特別公積25,838,000元

桃園療養院作業基金

醫療收入明細表

中華民國113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	926,126,000	943,221,508	17,095,508	1.85	
門診醫療收入	376,338,000	410,212,784	33,874,784	9.00	
藥品費收入	184,400,000	242,618,902	58,218,902	31.57	實際發生數較預算數增加
放射費收入	1,080,000	873,021	-206,979	-19.16	實際發生數較預算數減少
檢驗費收入	10,200,000	11,896,106	1,696,106	16.63	實際發生數較預算數增加
其他醫務收入	180,658,000	154,824,755	-25,833,245	-14.30	實際發生數較預算數減少
住院醫療收入	591,902,000	585,908,968	-5,993,032	-1.01	
藥品費收入	24,000,000	27,389,576	3,389,576	14.12	實際發生數較預算數增加
放射費收入	1,080,000	1,005,084	-74,916	-6.94	
檢驗費收入	10,600,000	12,773,890	2,173,890	20.51	實際發生數較預算數增加
其他醫務收入	556,222,000	544,740,418	-11,481,582	-2.06	
其他醫療收入	105,448,000	103,199,932	-2,248,068	-2.13	
居家護理	7,986,000	10,928,717	2,942,717	36.85	實際發生數較預算數增加
住院膳食	40,479,000	36,670,127	-3,808,873	-9.41	
日間留院	35,365,000	37,285,307	1,920,307	5.43	
其他醫務收入	21,618,000	18,315,781	-3,302,219	-15.28	實際發生數較預算數減少
醫療折讓	-143,982,000	-152,730,889	-8,748,889	6.08	醫療折讓率估列約14.62%，係因本院健保申報採總額點值暨品質提升方案，考量健保署與本院對點值支付尚有疑慮所致。
醫療優待免費	-3,580,000	-3,369,287	210,713	-5.89	

桃園療養院作業基金

醫療成本明細表

中華民國113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	903,339,000	935,035,238	31,696,238	3.51	
門診醫療成本	287,861,000	330,247,798	42,386,798	14.72	
用人費用	103,646,000	77,418,149	-26,227,851	-25.31	撙節開支
正式員額薪資	12,185,000	6,537,581	-5,647,419	-46.35	主要係正式員額薪資較預期減少所致
加(夜)班費	1,427,000	1,628,270	201,270	14.10	主要係加(夜)班費較預期增加所致
津貼	508,000	383,610	-124,390	-24.49	主要係津貼較預期減少所致
獎金	85,004,000	64,094,609	-20,909,391	-24.60	主要係獎金較預期減少所致
退休及卹償金	1,445,000	1,606,090	161,090	11.15	主要係退休及卹償金較預期增加所致
福利費	3,077,000	3,167,989	90,989	2.96	
服務費用	50,200,000	59,701,768	9,501,768	18.93	依實際需要支付
水電費	3,434,000	4,644,462	1,210,462	35.25	依實際需要支付
郵電費	442,000	393,981	-48,019	-10.86	撙節開支
旅運費	11,000	40,857	29,857	271.43	依實際需要支付
印刷裝訂及公告費	547,000	989,573	442,573	80.91	依實際需要支付
修理保養及保固費	2,556,000	4,723,152	2,167,152	84.79	依實際需要支付
保險費	27,000	17,310	-9,690	-35.89	撙節開支
一般服務費	21,036,000	21,570,606	534,606	2.54	
專業服務費	22,117,000	27,298,933	5,181,933	23.43	依實際需要支付
推展費	30,000	22,894	-7,106	-23.69	撙節開支
材料及用品費	124,452,000	182,847,205	58,395,205	46.92	依實際需要支付
使用材料費	420,000	413,094	-6,906	-1.64	
用品消耗	832,000	2,316,569	1,484,569	178.43	依實際需要支付
商品及醫療用品	123,200,000	180,117,542	56,917,542	46.20	依實際需要支付
租金與利息	745,000	782,523	37,523	5.04	
機器租金	715,000	748,820	33,820	4.73	
什項設備租金	30,000	33,703	3,703	12.34	依實際需要支付
折舊、折耗及攤銷	7,882,000	8,736,966	854,966	10.85	依實際需要支付
不動產、廠房及設備折舊	4,789,000	5,644,474	855,474	17.86	依實際需要支付
其他折舊性資產折舊	2,228,000	2,228,412	412	0.02	
攤銷	865,000	864,080	-920	-0.11	
稅捐與規費(強制費)	314,000	225,588	-88,412	-28.16	撙節開支
消費與行為稅	306,000	225,588	-80,412	-26.28	撙節開支
規費	8,000	-	-8,000	-100.00	撙節開支

桃園療養院作業基金

醫療成本明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
會費、捐助、補助、分攤、	262,000	203,401	-58,599	-22.37	撙節開支
救助(濟)與交流活動費					
會費	262,000	203,401	-58,599	-22.37	撙節開支
短絀、賠償與保險給付	200,000	200,000	-	-	
各項短絀	200,000	200,000	-	-	
其他	160,000	132,198	-27,802	-17.38	撙節開支
其他費用	160,000	132,198	-27,802	-17.38	撙節開支
住院醫療成本	519,921,000	518,859,698	-1,061,302	-0.20	
用人費用	257,485,000	223,342,049	-34,142,951	-13.26	撙節開支
正式員額薪資	80,989,000	82,294,839	1,305,839	1.61	
聘僱及兼職人員薪資	1,424,000	-	-1,424,000	-100.00	主要係聘僱及兼職人員薪資較預期減少所致
加(夜)班費	8,323,000	6,688,722	-1,634,278	-19.64	主要係加(夜)班費較預期減少所致
津貼	2,228,000	2,312,632	84,632	3.80	
獎金	140,025,000	108,010,250	-32,014,750	-22.86	主要係獎金較預期減少所致
退休及卹償金	10,407,000	10,511,799	104,799	1.01	
福利費	14,085,000	13,519,807	-565,193	-4.01	
提繳費	4,000	4,000	-	-	
服務費用	215,195,000	237,305,829	22,110,829	10.27	依實際需要支付
水電費	8,623,000	11,551,306	2,928,306	33.96	依實際需要支付
郵電費	1,256,000	1,056,233	-199,767	-15.91	撙節開支
旅運費	34,000	77,117	43,117	126.81	依實際需要支付
印刷裝訂及公告費	429,000	393,624	-35,376	-8.25	
修理保養及保固費	9,893,000	8,185,915	-1,707,085	-17.26	撙節開支
保險費	50,000	33,386	-16,614	-33.23	撙節開支
一般服務費	72,230,000	76,369,642	4,139,642	5.73	
專業服務費	122,680,000	139,638,606	16,958,606	13.82	依實際需要支付
材料及用品費	22,393,000	32,681,550	10,288,550	45.95	依實際需要支付
使用材料費	1,098,000	1,582,338	484,338	44.11	依實際需要支付
用品消耗	2,655,000	4,858,688	2,203,688	83.00	依實際需要支付
商品及醫療用品	18,640,000	26,240,524	7,600,524	40.78	依實際需要支付
租金與利息	1,205,000	645,089	-559,911	-46.47	撙節開支
機器租金	1,100,000	576,021	-523,979	-47.63	撙節開支
什項設備租金	105,000	69,068	-35,932	-34.22	撙節開支

桃園療養院作業基金

醫療成本明細表

中華民國113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	18,871,000	20,953,975	2,082,975	11.04	依實際需要支付
不動產、廠房及設備折舊	11,937,000	13,694,007	1,757,007	14.72	依實際需要支付
其他折舊性資產折舊	5,283,000	5,282,148	-852	-0.02	
攤銷	1,651,000	1,977,820	326,820	19.80	依實際需要支付
稅捐與規費(強制費)	110,000	7,056	-102,944	-93.59	撙節開支
消費與行為稅	110,000	7,056	-102,944	-93.59	撙節開支
會費、捐助、補助、分攤、	1,164,000	1,044,287	-119,713	-10.28	撙節開支
救助(濟)與交流活動費					
會費	1,164,000	1,044,287	-119,713	-10.28	撙節開支
短絀、賠償與保險給付	2,300,000	2,200,000	-100,000	-4.35	
各項短絀	2,300,000	2,200,000	-100,000	-4.35	
其他	1,198,000	679,863	-518,137	-43.25	撙節開支
其他費用	1,198,000	679,863	-518,137	-43.25	撙節開支
其他醫療成本	95,557,000	85,927,742	-9,629,258	-10.08	
用人費用	36,801,000	28,889,995	-7,911,005	-21.50	撙節開支
正式員額薪資	8,629,000	8,637,088	8,088	0.09	
聘僱及兼職人員薪資	436,000	264,600	-171,400	-39.31	主要係聘僱及兼職人員薪資較預期減少所致
加(夜)班費	343,000	41,489	-301,511	-87.90	主要係加(夜)班費較預期減少所致
津貼	388,000	214,474	-173,526	-44.72	主要係津貼較預期減少所致
獎金	24,705,000	17,518,744	-7,186,256	-29.09	主要係獎金較預期減少所致
退休及卹償金	978,000	1,041,844	63,844	6.53	
福利費	1,322,000	1,171,756	-150,244	-11.36	主要係福利費較預期減少所致
服務費用	49,617,000	45,684,759	-3,932,241	-7.93	
水電費	1,083,000	1,063,646	-19,354	-1.79	
郵電費	120,000	118,553	-1,447	-1.21	
旅運費	206,000	201,291	-4,709	-2.29	
印刷裝訂及公告費	77,000	65,746	-11,254	-14.62	撙節開支
修理保養及保固費	1,046,000	459,461	-586,539	-56.07	撙節開支
保險費	12,000	6,320	-5,680	-47.33	撙節開支
一般服務費	43,349,000	40,870,608	-2,478,392	-5.72	
專業服務費	3,704,000	2,893,874	-810,126	-21.87	撙節開支
推展費	20,000	5,260	-14,740	-73.70	撙節開支
材料及用品費	4,942,000	7,263,858	2,321,858	46.98	依實際需要支付

桃園療養院作業基金

醫療成本明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
使用材料費	120,000	198,277	78,277	65.23	依實際需要支付
用品消耗	696,000	668,292	-27,708	-3.98	
商品及醫療用品	4,126,000	6,397,289	2,271,289	55.05	依實際需要支付
租金與利息	489,000	460,106	-28,894	-5.91	
機器租金	150,000	150,644	644	0.43	
交通及運輸設備租金	324,000	299,590	-24,410	-7.53	
什項設備租金	15,000	9,872	-5,128	-34.19	撙節開支
折舊、折耗及攤銷	3,009,000	3,325,238	316,238	10.51	依實際需要支付
不動產、廠房及設備折舊	1,934,000	2,250,755	316,755	16.38	依實際需要支付
其他折舊性資產折舊	743,000	742,800	-200	-0.03	
攤銷	332,000	331,683	-317	-0.10	
其他	699,000	303,786	-395,214	-56.54	撙節開支
其他費用	699,000	303,786	-395,214	-56.54	撙節開支

附註：1. 管制性項目明細說明：

(1)推展費：預算數50,000元，決算數28,154元

2. 契僱人力、承攬業務人力：

約用契僱人力：預算數218,050,000元。決算數238,719,193元；共357人。

承攬業務人力：預算數44,096,000元。決算數46,075,219元；共21人。

約用契僱人力：

約用醫師14人，預算17,353,000元，決算18,170,655元

約用護理150人，預算83,488,000元，決算107,057,014元

約用醫事人員47人，預算38,627,000元，決算34,087,198元

約用醫務行政人員45人，預算31,151,000元，決算33,373,936元

其他臨時人員101人，預算47,431,000元，決算46,030,390元

承攬業務人力：

機電保養維護5人，預算3,280,000元，決算3,801,600元

保全8人，預算4,708,000元，決算5,096,100元

清潔3人，預算1,608,000元，決算1,774,044元

伙食5人，預算34,500,000元，決算35,403,475元

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。

中華民國 113 年度

(自 113 年 1 月 1 日至 113 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

桃園療養院作業基金

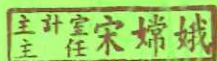
附 屬 單 位 決 算 之 分 決 算

(非營業部分)

(審定決算)

—衛生福利部桃園療養院編—

主辦會計人員： 宋 嫦 娥



基金主持人： 邱 猷 章

