

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)

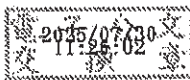
主旨：貴部醫療藥品基金113年度附屬單位決算業已審核竣事，

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)



4.07.30



1140133037

衛生福利部 函

地址：115204 臺北市南港區忠孝東路6段
488號

聯絡人：蕭震臺

聯絡電話：(02)8590-6967

傳真：(02)8590-6061

電子郵件：ac0725@mohw.gov.tw

受文者：衛生福利部恆春旅遊醫院

發文日期：中華民國114年8月1日

發文字號：衛部會字第1140133037號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：詳說明段 (A21000000I_1140133037_doc1_Attach1.PDF、
A21000000I_1140133037_doc1_Attach2.pdf、
A21000000I_1140133037_doc1_Attach3.pdf、
A21000000I_1140133037_doc1_Attach4.pdf、
A21000000I_1140133037_doc1_Attach5.pdf、
A21000000I_1140133037_doc1_Attach6.pdf)

主旨：貴院113年度醫療藥品基金附屬單位決算業經審計部審
定，請依說明段辦理，請查照。

說明：

- 一、依據審計部114年7月30日台審部三字第1140019868號函辦理。
- 二、檢附113年度審計部審定後收支餘絀表、餘絀撥補表、平衡表、現金流量表等機關別明細表各1份，請詳予核對，如有不符，請與本部會計處（第六科）聯繫，並請將決算書審定本20本於本（114）年8月7日前送交本部。

正本：本部所屬醫療機構(不含雙和醫院)

副本：電 2895/06/201 文
交 換 章

恆春旅遊醫院作業基金

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	A 1,260,107,861	100.00	1,157,554,431	100.00	102,553,430	8.86
流動資產	B 257,450,586	20.43	407,404,232	35.20	-149,953,646	-36.81
現金	159,844,980	12.69	306,540,496	26.48	-146,695,516	-47.86
銀行存款	140,687,763	11.16	289,470,081	25.01	-148,782,318	-51.40
匯撥中現金	19,157,217	1.52	17,070,415	1.47	2,086,802	12.22
流動金融資產	50,000,000	3.97	50,000,000	4.32		
其他金融資產－流動	50,000,000	3.97	50,000,000	4.32		
應收款項	I 35,387,550	2.81	40,391,395	3.49	-5,003,845	-12.39
應收醫療帳款	111,873,177	8.88	95,168,984	8.22	16,704,193	17.55
備抵醫療折讓	-75,888,402	-6.02	-54,345,102	-4.69	-21,543,300	39.64
備抵呆帳－應收醫療帳款	-630,819	-0.05	-488,454	-0.04	-142,365	29.15
應收利息	33,594	-	55,967	-	-22,373	-39.98
存貨	9,226,876	0.73	7,674,044	0.66	1,552,832	20.23
醫療用品	9,226,876	0.73	7,674,044	0.66	1,552,832	20.23
預付款項	2,991,180	0.24	2,798,297	0.24	192,883	6.89
預付費用	2,991,180	0.24	2,798,297	0.24	192,883	6.89
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	C 1,290,259	0.10	1,210,367	0.10	79,892	6.60
準備金	1,290,259	0.10	1,210,367	0.10	79,892	6.60
退休及離職準備金	1,290,259	0.10	1,210,367	0.10	79,892	6.60
不動產、廠房及設備	D 903,590,069	71.71	668,072,181	57.71	235,517,888	35.25
土地	64,144,568	5.09	63,285,320	5.47	859,248	1.36
土地	64,144,568	5.09	63,285,320	5.47	859,248	1.36
房屋及建築	2,550,412	0.20	2,800,528	0.24	-250,116	-8.93
房屋及建築	16,679,794	1.32	16,679,794	1.44		
累計折舊－房屋及建築	-14,129,382	-1.12	-13,879,266	-1.20	-250,116	1.80
機械及設備	85,908,093	6.82	24,410,144	2.11	61,497,949	251.94
機械及設備	E 215,132,269	17.07	157,473,881	13.60	57,658,388	36.61
累計折舊－機械及設備	F -129,224,176	-10.26	-133,063,737	-11.50	3,839,561	-2.89
交通及運輸設備	9,376,810	0.74	4,185,224	0.36	5,191,586	124.05
交通及運輸設備	19,301,184	1.53	13,743,842	1.19	5,557,342	40.44

恆春旅遊醫院作業基金

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	%
累計折舊－交通及運輸設備	-9,924,374	-0.79	-9,558,618	-0.83	-365,756	3.83
什項設備	9,888,061	0.78	2,813,134	0.24	7,074,927	251.50
什項設備	18,236,476	1.45	9,746,278	0.84	8,490,198	87.11
累計折舊－什項設備	-8,348,415	-0.66	-6,933,144	-0.60	-1,415,271	20.41
購建中固定資產	731,722,125	58.07	570,577,831	49.29	161,144,294	28.24
未完工程	731,722,125	58.07	570,577,831	49.29	161,144,294	28.24
無形資產	6,265,632	0.50	3,937,184	0.34	2,328,448	59.14
無形資產	6,265,632	0.50	3,937,184	0.34	2,328,448	59.14
電腦軟體	6,265,632	0.50	3,937,184	0.34	2,328,448	59.14
其他資產	Gr 91,511,315	7.26	76,930,467	6.65	14,580,848	18.95
遞延資產	22,286,632	1.77	12,372,676	1.07	9,913,956	80.13
遞延費用	22,286,632	1.77	12,372,676	1.07	9,913,956	80.13
什項資產	32,314,010	2.56	27,647,118	2.39	4,666,892	16.88
存出保證金	35,500	-	33,000	-	2,500	7.58
催收款項	1,219,043	0.10	1,123,627	0.10	95,416	8.49
備抵呆帳－催收款項	-1,136,937	-0.09	-1,064,293	-0.09	-72,644	6.83
暫付及待結轉帳項	32,186,404	2.55	27,544,784	2.38	4,641,620	16.85
代管資產	56,280,599	4.47	56,818,262	4.91	-537,663	-0.95
累計折舊－代管資產	-19,848,611	-1.58	-19,075,650	-1.65	-772,961	4.05
應付代管資產	-36,431,988	-2.89	-37,742,612	-3.26	1,310,624	-3.47
其他什項資產	10,000	-	10,000	-	-	-
內部往來	36,910,673	2.93	36,910,673	3.19	-	-
內部往來	36,910,673	2.93	36,910,673	3.19	-	-
合計	1,260,107,861	100.00	1,157,554,431	100.00	102,553,430	8.86

恆春旅遊醫院作業基金

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	K 207,479,047	16.47	153,101,319	13.23	54,377,728	35.52
流動負債	J 176,943,356	14.04	133,122,949	11.50	43,820,407	32.92
應付款項	176,943,356	14.04	133,122,949	11.50	43,820,407	32.92
應付帳款	79,554,136	6.31	19,379,288	1.67	60,174,848	310.51
應付代收款	36,057,232	2.86	36,796,898	3.18	-739,666	-2.01
應付費用	61,331,988	4.87	76,946,763	6.65	-15,614,775	-20.29
其他負債	30,535,691	2.42	19,978,370	1.73	10,557,321	52.84
遞延負債	11,019,554	0.87	6,917,950	0.60	4,101,604	59.29
遞延收入	11,019,554	0.87	6,917,950	0.60	4,101,604	59.29
什項負債	19,516,137	1.55	13,060,420	1.13	6,455,717	49.43
存入保證金	18,225,878	1.45	11,850,053	1.02	6,375,825	53.80
應付退休及離職金	1,290,259	0.10	1,210,367	0.10	79,892	6.60
淨值	1,052,628,814	83.53	1,004,453,112	86.77	48,175,702	4.80
基金	606,886,452	48.16	606,886,452	52.43		
基金	606,886,452	48.16	606,886,452	52.43		
基金	606,886,452	48.16	606,886,452	52.43		
公積	322,274,065	25.58	281,304,117	24.30	40,969,948	14.56
資本公積	197,814,065	15.70	156,844,117	13.55	40,969,948	26.12
受贈公積	197,814,065	15.70	156,844,117	13.55	40,969,948	26.12
特別公積	124,460,000	9.88	124,460,000	10.75		
特別公積	124,460,000	9.88	124,460,000	10.75		
累積餘絀	60,343,866	4.79	53,997,360	4.66	6,346,506	11.75
累積賸餘	H 60,343,866	4.79	53,997,360	4.66	6,346,506	11.75
累積賸餘	60,343,866	4.79	53,997,360	4.66	6,346,506	11.75
淨值其他項目	63,124,431	5.01	62,265,183	5.38	859,248	1.38
累積其他綜合餘絀	63,124,431	5.01	62,265,183	5.38	859,248	1.38
未實現重估增值	63,124,431	5.01	62,265,183	5.38	859,248	1.38
合計	1,260,107,861	100.00	1,157,554,431	100.00	102,553,430	8.86

註：上年度信託代理與保證資產（負債）2,282,000 元。

恆春旅遊醫院作業基金

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	388,256,000	100.00	R15 419,802,620	100.00	31,546,620	8.13	374,824,080	100.00
醫療收入	325,357,000	83.80	R1 351,151,110	83.65	25,794,110	7.93	309,871,474	82.67
門診醫療收入	274,680,000	70.75	278,639,811	66.37	3,959,811	1.44	259,661,376	69.28
住院醫療收入	83,621,000	21.54	92,055,021	21.93	8,434,021	10.09	78,771,361	21.02
其他醫療收入	4,484,000	1.15	5,029,204	1.20	545,204	12.16	4,411,275	1.18
醫療折讓	-35,830,000	-9.23	-21,543,300	-5.13	14,286,700	-39.87	-30,617,068	-8.17
醫療優待免費	-1,598,000	-0.41	R14 -3,029,626	-0.72	-1,431,626	89.59	-2,355,470	-0.63
其他業務收入	62,899,000	16.20	68,651,510	16.35	5,752,510	9.15	64,952,606	17.33
其他補助收入	62,567,000	16.11	68,549,060	16.33	5,982,060	9.56	64,780,756	17.28
雜項業務收入	332,000	0.09	102,450	0.02	-229,550	-69.14	171,850	0.05
業務成本與費用	378,980,000	97.61	R16 418,881,397	99.78	39,901,397	10.53	366,301,335	97.73
醫療成本	338,745,000	87.25	R4 388,416,049	92.52	49,671,049	14.66	334,744,750	89.31
門診醫療成本	249,842,000	64.35	295,717,098	70.44	45,875,098	18.36	260,774,743	69.57
住院醫療成本	86,720,000	22.34	92,170,246	21.96	5,450,246	6.28	72,720,373	19.40
其他醫療成本	2,183,000	0.56	528,705	0.13	-1,654,295	-75.78	1,249,634	0.33
其他業務成本	32,000	0.01	32,000	0.01			32,000	0.01
雜項業務成本	32,000	0.01	32,000	0.01			32,000	0.01
管理及總務費用	37,730,000	9.72	R8 28,132,793	6.70	-9,597,207	-25.44	29,024,990	7.74
管理費用及總務費用	37,730,000	9.72	28,132,793	6.70	-9,597,207	-25.44	29,024,990	7.74
研究發展及訓練費用	2,473,000	0.64	2,300,555	0.55	-172,445	-6.97	2,499,595	0.67
研究發展費用	2,117,000	0.55	2,051,389	0.49	-65,611	-3.10	2,093,609	0.56
訓練費用	356,000	0.09	249,166	0.06	-106,834	-30.01	405,986	0.11
業務賸餘(短絀)	9,276,000	2.39	R9 921,223	0.22	-8,354,777	-90.07	-8,522,745	2.27
業務外收入	24,798,000	6.39	18,120,285	4.32	-6,677,715	-26.93	45,281,409	12.08
財務收入	960,000	0.25	2,293,291	0.55	1,333,291	138.88	2,425,808	0.65
利息收入	960,000	0.25	2,293,291	0.55	1,333,291	138.88	2,425,808	0.65
其他業務外收入	23,838,000	6.14	15,826,994	3.77	-8,011,006	-33.61	42,855,601	11.43
租賃收入	516,000	0.13	435,957	0.10	-80,043	-15.51	419,103	0.11
資產使用及權利金收入	858,000	0.22	1,266,073	0.30	408,073	47.56	1,084,730	0.29
違規罰款收入							500	

恆春旅遊醫院作業基金

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	%
受贈收入	2,464,000	0.63	3,420,145	0.81	956,145	38.80	2,590,053	0.69
收回呆帳			548	-	548	-		
雜項收入	20,000,000	5.15	10,704,271	2.55	-9,295,729	-46.48	38,761,215	10.34
業務外費用	18,146,000	4.67	R7 12,695,002	3.02	-5,450,998	-30.04	33,223,600	8.86
其他業務外費用	18,146,000	4.67	12,695,002	3.02	-5,450,998	-30.04	33,223,600	8.86
雜項費用	18,146,000	4.67	12,695,002	3.02	-5,450,998	-30.04	33,223,600	8.86
業務外賸餘(短絀)	6,652,000	1.71	R10 5,425,283	1.29	-1,226,717	-18.44	12,057,809	3.22
本期賸餘(短絀)	15,928,000	4.10	R12 6,346,506	1.51	-9,581,494	-60.16	20,580,554	5.49

恆春旅遊醫院作業基金

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	67,515,000	100.00	60,343,866	100.00	-7,171,134	-10.62	98,130,360	100.00
本期賸餘	15,928,000	23.59	6,346,506	10.52	-9,581,494	-60.16	20,580,554	20.97
前期未分配賸餘	51,587,000	76.41	53,997,360	89.48	2,410,360	4.67	77,549,806	79.03
分配之部							44,133,000	44.97
提存公積							44,133,000	44.97
未分配賸餘	67,515,000	100.00	60,343,866	100.00	-7,171,134	-10.62	53,997,360	55.03

恆春旅遊醫院作業基金

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）	15,928,000	6,346,506	-9,581,494	-60.16
利息股利之調整	-960,000	-2,293,291	-1,333,291	138.88
利息收入	-960,000	-2,293,291	-1,333,291	138.88
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	14,968,000	4,053,215	-10,914,785	-72.92
調整項目	24,618,000	72,028,516	47,410,516	192.58
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	36,377,000	22,284,784	-14,092,216	-38.74
折舊、減損及折耗	12,239,000	18,902,185	6,663,185	54.44
攤銷	4,969,000	8,179,253	3,210,253	64.61
其他	-1,664,000	-1,940,784	-276,784	16.63
流動資產淨減（淨增）	-26,083,000	-19,029,614	7,053,386	-27.04
流動負債淨增（淨減）	-1,220,000	43,632,692	44,852,692	--
未計利息股利之現金流入（流出）	39,586,000	76,081,731	36,495,731	92.19
收取利息	960,000	2,315,664	1,355,664	141.22
業務活動之淨現金流入（流出）	40,546,000	78,397,395	37,851,395	93.35
投資活動之現金流量				
減少無形資產及其他資產		177,918	177,918	--
減少其他資產		177,918	177,918	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-193,711,000	-206,580,877	-12,869,877	6.64
增加不動產、廠房及設備	-193,711,000	-206,580,877	-12,869,877	6.64
增加無形資產及其他資產	-3,795,000	-25,065,777	-21,270,777	560.49
增加無形資產	-3,795,000	-4,290,615	-495,615	13.06
增加其他資產		-20,775,162	-20,775,162	--
投資活動之淨現金流入（流出）	-197,506,000	-231,468,736	-33,962,736	17.20
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	500,000	6,375,825	5,875,825	1,175.17
增加其他負債	500,000	6,375,825	5,875,825	1,175.17
籌資活動之淨現金流入（流出）	500,000	6,375,825	5,875,825	1,175.17
現金及約當現金之淨增（淨減）	-156,460,000	-146,695,516	9,764,484	-6.24
期初現金及約當現金	298,112,000	306,540,496	8,428,496	2.83

恆春旅遊醫院作業基金

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	%
期末現金及約當現金	141,652,000	159,844,980	18,192,980	12.84

恆春旅遊醫院作業基金

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	325,357,000	351,151,110	25,794,110	7.93	
門診醫療收入	274,680,000	278,639,811	3,959,811	1.44	
住院醫療收入	83,621,000	92,055,021	8,434,021	10.09	住院醫療收入增加
其他醫療收入	4,484,000	5,029,204	545,204	12.16	其他醫療收入增加
醫療折讓	-35,830,000	-21,543,300	14,286,700	-39.87	參酌最新點值及核減率提撥健保申報總點數10%
醫療優待免費	-1,598,000	-3,029,626	-1,431,626	89.59	門住診符合優免條件患者增加

恆春旅遊醫院作業基金

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	338,745,000	388,416,049	49,671,049	14.66	
門診醫療成本	249,842,000	295,717,098	45,875,098	18.36	
用人費用	67,863,000	55,107,364	-12,755,636	-18.80	撙節開支
正式員額薪資	24,010,000	19,390,360	-4,619,640	-19.24	撙節開支
聘僱及兼職人員薪資	19,000	-	-19,000	-100.00	撙節開支
加(夜)班費	717,000	1,391,125	674,125	94.02	依實際需要支付
獎金	36,242,000	26,768,737	-9,473,263	-26.14	撙節開支
退休及卹償金	3,388,000	3,669,961	281,961	8.32	
福利費	3,473,000	3,869,652	396,652	11.42	依實際需要支付
提繳費	14,000	17,529	3,529	25.21	依實際需要支付
服務費用	99,612,000	121,985,033	22,373,033	22.46	依實際需要支付
水電費	3,086,000	9,651,255	6,565,255	212.74	依實際需要支付
郵電費	1,188,000	798,878	-389,122	-32.75	撙節開支
旅運費	260,000	533,115	273,115	105.04	依實際需要支付
印刷裝訂及公告費	243,000	653,942	410,942	169.11	依實際需要支付
修理保養及保固費	4,828,000	10,092,493	5,264,493	109.04	依實際需要支付
保險費	151,000	98,467	-52,533	-34.79	撙節開支
一般服務費	29,232,000	38,891,130	9,659,130	33.04	依實際需要支付
專業服務費	60,623,000	61,265,753	642,753	1.06	
推展費	1,000	-	-1,000	-100.00	撙節開支
材料及用品費	67,426,000	92,794,660	25,368,660	37.62	依實際需要支付
使用材料費	1,677,000	713,391	-963,609	-57.46	撙節開支
用品消耗	465,000	3,041,550	2,576,550	554.10	依實際需要支付
商品及醫療用品	65,284,000	89,039,719	23,755,719	36.39	依實際需要支付
租金與利息	1,108,000	4,322,273	3,214,273	290.10	依實際需要支付
房租	192,000	41,600	-150,400	-78.33	撙節開支
機器租金	841,000	4,031,973	3,190,973	379.43	依實際需要支付
交通及運輸設備租金	-	38,000	38,000	-	
什項設備租金	75,000	210,700	135,700	180.93	依實際需要支付
折舊、折耗及攤銷	12,898,000	20,168,285	7,270,285	56.37	依實際需要支付
不動產、廠房及設備折舊	8,118,000	12,871,542	4,753,542	58.56	依實際需要支付
其他折舊性資產折舊	1,162,000	1,178,551	16,551	1.42	
攤銷	3,618,000	6,118,192	2,500,192	69.10	依實際需要支付

恆春旅遊醫院作業基金

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	%	
稅捐與規費(強制費)	279,000	539,010	260,010	93.19	依實際需要支付
消費與行為稅	198,000	309,795	111,795	56.48	依實際需要支付
規費	81,000	229,215	148,215	182.98	依實際需要支付
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	428,000	495,665	67,665	15.81	依實際需要支付
會費	428,000	455,990	27,990	6.54	
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	-	39,675	39,675	-	
短絀、賠償與保險給付	228,000	304,808	76,808	33.69	依實際需要支付
各項短絀	228,000	304,808	76,808	33.69	依實際需要支付
住院醫療成本	86,720,000	92,170,246	5,450,246	6.28	
用人費用	23,862,000	21,422,631	-2,439,369	-10.22	撙節開支
正式員額薪資	8,822,000	8,793,966	-28,034	-0.32	
加(夜)班費	306,000	504,130	198,130	64.75	依實際需要支付
獎金	12,198,000	9,963,196	-2,234,804	-18.32	撙節開支
退休及卹償金	1,064,000	929,947	-134,053	-12.60	撙節開支
福利費	1,472,000	1,231,392	-240,608	-16.35	撙節開支
服務費用	34,766,000	41,276,699	6,510,699	18.73	依實際需要支付
水電費	1,004,000	2,905,051	1,901,051	189.35	依實際需要支付
郵電費	196,000	92,518	-103,482	-52.80	撙節開支
旅運費	73,000	40,645	-32,355	-44.32	撙節開支
印刷裝訂及公告費	110,000	149,328	39,328	35.75	依實際需要支付
修理保養及保固費	1,461,000	2,654,042	1,193,042	81.66	依實際需要支付
保險費	25,000	15,255	-9,745	-38.98	撙節開支
一般服務費	8,710,000	11,118,150	2,408,150	27.65	依實際需要支付
專業服務費	23,187,000	24,301,710	1,114,710	4.81	
材料及用品費	23,363,000	21,303,843	-2,059,157	-8.81	
用品消耗	710,000	2,029,933	1,319,933	185.91	依實際需要支付
商品及醫療用品	22,653,000	19,273,910	-3,379,090	-14.92	撙節開支
租金與利息	219,000	974,468	755,468	344.96	依實際需要支付
機器租金	198,000	961,968	763,968	385.84	依實際需要支付
什項設備租金	21,000	12,500	-8,500	-40.48	撙節開支
折舊、折耗及攤銷	4,150,000	6,714,929	2,564,929	61.81	依實際需要支付

恆春旅遊醫院作業基金

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	%	
不動產、廠房及設備折舊	2,461,000	4,262,459	1,801,459	73.20	依實際需要支付
其他折舊性資產折舊	377,000	391,409	14,409	3.82	
攤銷	1,312,000	2,061,061	749,061	57.09	依實際需要支付
稅捐與規費(強制費)	41,000	41,000	-	-	
消費與行為稅	41,000	41,000	-	-	
短絀、賠償與保險給付	319,000	436,676	117,676	36.89	依實際需要支付
各項短絀	319,000	436,676	117,676	36.89	依實際需要支付
其他醫療成本	2,183,000	528,705	-1,654,295	-75.78	
用人費用	737,000	68,924	-668,076	-90.65	撙節開支
正式員額薪資	27,000	-	-27,000	-100.00	撙節開支
獎金	638,000	60,000	-578,000	-90.60	撙節開支
退休及卹償金	24,000	-	-24,000	-100.00	撙節開支
福利費	48,000	8,924	-39,076	-81.41	撙節開支
服務費用	284,000	257,557	-26,443	-9.31	
水電費	34,000	32,057	-1,943	-5.71	
郵電費	9,000	2,000	-7,000	-77.78	撙節開支
旅運費	3,000	-	-3,000	-100.00	撙節開支
印刷裝訂及公告費	4,000	4,000	-	-	
修理保養及保固費	64,000	49,500	-14,500	-22.66	撙節開支
一般服務費	170,000	170,000	-	-	
材料及用品費	1,002,000	4,000	-998,000	-99.60	撙節開支
用品消耗	38,000	4,000	-34,000	-89.47	撙節開支
商品及醫療用品	964,000	-	-964,000	-100.00	撙節開支
折舊、折耗及攤銷	160,000	198,224	38,224	23.89	依實際需要支付
不動產、廠房及設備折舊	104,000	181,560	77,560	74.58	依實際需要支付
其他折舊性資產折舊	17,000	16,664	-336	-1.98	
攤銷	39,000	-	-39,000	-100.00	撙節開支

恆春旅遊醫院作業基金

各項費用彙計表

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	
			金額	%
用人費用	122,795,000	97,084,811	-25,710,189	-20.94
正式員額薪資	39,112,000	34,437,326	-4,674,674	-11.95
職員薪金	35,540,000	30,920,360	-4,619,640	-13.00
工員工資	3,572,000	3,516,966	-55,034	-1.54
聘僱及兼職人員薪資	492,000	449,680	-42,320	-8.60
約僱職員薪金	492,000	449,680	-42,320	-8.60
加（夜）班費	1,262,000	1,895,255	633,255	50.18
延長工時加班費	643,000	1,068,289	425,289	66.14
誤餐費	3,000	64,340	61,340	2,044.67
未休假加班費	616,000	762,626	146,626	23.80
獎金	50,813,000	38,436,027	-12,376,973	-24.36
績效獎金	43,330,000	31,141,229	-12,188,771	-28.13
考績獎金	3,597,000	3,456,274	-140,726	-3.91
年終獎金	3,886,000	3,838,524	-47,476	-1.22
退休及卹償金	25,041,000	16,296,731	-8,744,269	-34.92
職員退休及離職金	24,502,000	14,835,776	-9,666,224	-39.45
工員退休及離職金	539,000	1,460,955	921,955	171.05
福利費	6,061,000	5,552,263	-508,737	-8.39
分擔員工保險費	5,097,000	4,628,235	-468,765	-9.20
傷病醫藥費	48,000		-48,000	-100.00
其他福利費	916,000	924,028	8,028	0.88
提繳費	14,000	17,529	3,529	25.21
提繳工資墊償費用	14,000	17,529	3,529	25.21
服務費用	145,202,000	173,978,500	28,776,500	19.82
水電費	4,446,000	12,811,353	8,365,353	188.15
工作場所電費	3,920,000	12,276,186	8,356,186	213.17
宿舍電費	259,000	182,162	-76,838	-29.67
工作場所水費	207,000	312,177	105,177	50.81
宿舍水費	60,000	40,828	-19,172	-31.95
郵電費	1,429,000	994,850	-434,150	-30.38

恆春旅遊醫院作業基金

各項費用彙計表

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	
			金額	%
郵費	119,000	90,071	-28,929	-24.31
電話費	200,000	262,051	62,051	31.03
數據通信費	1,110,000	642,728	-467,272	-42.10
旅運費	546,000	730,184	184,184	33.73
國內旅費	514,000	705,594	191,594	37.28
貨物運費	32,000	24,590	-7,410	-23.16
印刷裝訂及公告費	557,000	1,007,270	450,270	80.84
印刷及裝訂費	547,000	1,006,270	459,270	83.96
公告費	10,000	1,000	-9,000	-90.00
修理保養及保固費	7,230,000	13,738,897	6,508,897	90.03
一般房屋修護費	1,986,000	5,628,393	3,642,393	183.40
宿舍修護費	814,000	879,862	65,862	8.09
機械及設備修護費	2,566,000	2,882,639	316,639	12.34
交通及運輸設備修護費	362,000	611,198	249,198	68.84
什項設備修護費	1,502,000	3,736,805	2,234,805	148.79
保險費	184,000	113,722	-70,278	-38.19
交通及運輸設備保險費	74,000	88,097	14,097	19.05
責任保險費	110,000	25,625	-84,375	-76.70
一般服務費	46,579,000	58,586,019	12,007,019	25.78
佣金、匯費、經理費及手續費	3,000	9,691	6,691	223.03
外包費	19,582,000	26,569,193	6,987,193	35.68
計時與計件人員酬金	26,313,000	31,386,396	5,073,396	19.28
體育活動費	681,000	620,739	-60,261	-8.85
專業服務費	84,054,000	85,820,205	1,766,205	2.10
專技人員酬金	75,059,000	74,031,690	-1,027,310	-1.37
醫事人員	75,059,000	74,031,690	-1,027,310	-1.37
法律事務費	5,000	60,000	55,000	1,100.00
工程及管理諮詢服務費		824,200	824,200	—
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	139,000	25,720	-113,280	-81.50
委託檢驗(定)試驗認證費	3,539,000	4,602,930	1,063,930	30.06

恆春旅遊醫院作業基金

各項費用彙計表

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	
			金額	%
委託考選訓練費	128,000	179,022	51,022	39.86
電腦軟體服務費	3,512,000	2,876,524	-635,476	-18.09
其他	1,672,000	3,220,119	1,548,119	92.59
公關慰勞費	176,000	176,000		
公共關係費	114,000	114,000		
員工慰勞費	62,000	62,000		
推展費	1,000		-1,000	-100.00
推展費	1,000		-1,000	-100.00
材料及用品費	92,096,000	114,438,025	22,342,025	24.26
使用材料費	1,677,000	713,391	-963,609	-57.46
燃料	1,632,000	540,641	-1,091,359	-66.87
設備零件	45,000	172,750	127,750	283.89
用品消耗	1,518,000	5,411,005	3,893,005	256.46
辦公(事務)用品	406,000	1,758,282	1,352,282	333.07
報章什誌	50,000	80,522	30,522	61.04
農業與園藝用品及環境美化費	213,000	1,366,313	1,153,313	541.46
化學藥劑與實驗用品	17,000	10,700	-6,300	-37.06
服裝	99,000	78,340	-20,660	-20.87
食品	633,000	1,221,578	588,578	92.98
其他	100,000	895,270	795,270	795.27
商品及醫療用品	88,901,000	108,313,629	19,412,629	21.84
衛材	28,959,000	36,599,404	7,640,404	26.38
藥品	57,818,000	26 69,695,166	11,877,166	20.54
血液	2,124,000	2,019,059	-104,941	-4.94
租金與利息	1,327,000	5,296,741	3,969,741	299.15
房租	192,000	41,600	-150,400	-78.33
宿舍租金	192,000	41,600	-150,400	-78.33
機器租金	1,039,000	4,993,941	3,954,941	380.65
電腦租金及使用費	236,000	1,498,331	1,262,331	534.89
機械及設備租金	803,000	3,495,610	2,692,610	335.32

恆春旅遊醫院作業基金

各項費用彙計表

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	
			金額	%
交通及運輸設備租金		38,000	38,000	--
車租		38,000	38,000	--
什項設備租金	96,000	223,200	127,200	132.50
什項設備租金	96,000	223,200	127,200	132.50
折舊、折耗及攤銷	17,208,000	27,081,438	9,873,438	57.38
不動產、廠房及設備折舊	10,683,000	17,315,561	6,632,561	62.09
一般房屋折舊	250,000	250,116	116	0.05
機械及設備折舊	8,603,000	14,542,288	5,939,288	69.04
交通及運輸設備折舊	1,091,000	961,327	-129,673	-11.89
什項設備折舊	739,000	1,561,830	822,830	111.34
其他折舊性資產折舊	1,556,000	1,586,624	30,624	1.97
代管資產折舊	1,556,000	1,586,624	30,624	1.97
攤銷	4,969,000	8,179,253	3,210,253	64.61
攤銷電腦軟體費	1,445,000	1,962,167	517,167	35.79
其他攤銷費用	3,524,000	6,217,086	2,693,086	76.42
遞延借項	3,524,000	6,217,086	2,693,086	76.42
稅捐與規費（強制費）	320,000	580,010	260,010	81.25
消費與行為稅	239,000	350,795	111,795	46.78
印花稅	158,000	226,661	68,661	43.46
使用牌照稅	81,000	124,134	43,134	53.25
規費	81,000	229,215	148,215	182.98
行政規費與強制費	32,000	169,223	137,223	428.82
汽車燃料使用費	49,000	59,992	10,992	22.43
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,631,000	2,539,914	908,914	55.73
會費	428,000	455,990	27,990	6.54
學術團體會費	3,000		-3,000	-100.00
職業團體會費	425,000	455,990	30,990	7.29
捐助、補助與獎助	1,003,000	1,714,749	711,749	70.96
捐助個人	800,000	1,714,749	914,749	114.34
其他	203,000		-203,000	-100.00

恆春旅遊醫院作業基金

各 項 費 用 彙 計 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	
			金 額	%
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	200,000	369,175	169,175	84.59
獎勵費用	200,000	369,175	169,175	84.59
短絀、賠償與保險給付	547,000	741,484	194,484	35.55
各項短絀	547,000	741,484	194,484	35.55
呆帳及保證短絀	547,000	741,484	194,484	35.55
呆帳短絀	547,000	741,484	194,484	35.55
其他	16,000,000	9,835,476	-6,164,524	-38.53
其他費用	16,000,000	9,835,476	-6,164,524	-38.53
其他	16,000,000	9,835,476	-6,164,524	-38.53
合 計	397,126,000	431,576,399	34,450,399	8.67