

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)

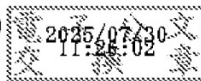
主旨：貴部醫療藥品基金113年度附屬單位決算業已審核竣事，

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)



審計部審核年度決算審定書

中華民國 114 年 7 月 30 日 (113) 特書字第 69 號

單位：新臺幣元

機關名稱	衛生福利部	基金名稱	醫療藥品基金		
會計年度	中華民國 113 年度	決算類別	附屬單位決算		
項 目		預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數
一、收支及餘絀					
業務收入		41,944,780,000	44,478,640,146	—	44,478,640,146
業務成本與費用		40,804,124,000	43,271,048,288	—	43,271,048,288
業務賸餘（短絀）		1,140,656,000	1,207,591,858	—	1,207,591,858
業務外收入		1,667,806,000	3,358,595,182	—	3,358,595,182
業務外費用		1,263,220,000	2,328,237,823	—	2,328,237,823
業務外賸餘（短絀）		404,586,000	1,030,357,359	—	1,030,357,359
本期賸餘（短絀）		1,545,242,000	2,237,949,217	—	2,237,949,217
二、餘絀撥補					
賸餘之部		5,478,090,000	6,839,593,857	—	6,839,593,857
本期賸餘		1,579,936,000	2,246,537,426	—	2,246,537,426
前期未分配賸餘		3,898,154,000	4,593,056,431	—	4,593,056,431
分配之部		1,726,494,000	1,716,604,000	—	1,716,604,000
填補累積短絀		9,890,000	—	—	—
提存公積		1,716,604,000	1,716,604,000	—	1,716,604,000
未分配賸餘		3,751,596,000	5,122,989,857	—	5,122,989,857
短絀之部		34,694,000	8,588,209	—	8,588,209
本期短絀		34,694,000	8,588,209	—	8,588,209
填補之部		34,694,000	8,588,209	—	8,588,209
撥用賸餘		9,890,000	—	—	—
撥用公積		24,804,000	8,588,209	—	8,588,209
待填補之短絀		—	—	—	—

上列決算業經審核完竣，茲依審計法第 45 條之規定發給審定書。

中 華 民 國 113 年 度

(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

臺 東 醫 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 臺 東 醫 院 編 —

臺東醫院作業基金

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	1,527,226,635	100.00	1,522,231,865	100.00	4,994,770	0.33
流動資產	1,015,636,451	66.50	976,711,982	64.16	38,924,469	3.99
現金	866,059,245	56.71	837,337,883	55.01	28,721,362	3.43
銀行存款	808,034,648	52.91	784,754,267	51.55	23,280,381	2.97
匯撥中現金	58,024,597	3.80	52,583,616	3.45	5,440,981	10.35
流動金融資產	100,000,000	6.55	100,000,000	6.57	-	-
其他金融資產-流動	100,000,000	6.55	100,000,000	6.57	-	-
應收款項	26,689,642	1.75	22,313,937	1.47	4,375,705	19.61
應收醫療帳款	164,152,022	10.75	162,682,467	10.69	1,469,555	0.90
備抵醫療折讓	-136,218,790	-8.92	-139,208,557	-9.15	2,989,767	-2.15
備抵呆帳—應收醫療帳款	-1,377,164	-0.09	-1,293,547	-0.08	-83,617	6.46
其他應收款	133,574	0.01	133,574	0.01	-	-
存貨	10,588,936	0.69	7,356,298	0.48	3,232,638	43.94
醫療用品	10,588,936	0.69	7,356,298	0.48	3,232,638	43.94
預付款項	12,298,628	0.81	9,703,864	0.64	2,594,764	26.74
預付費用	12,298,628	0.81	9,703,864	0.64	2,594,764	26.74
不動產、廠房及設備	178,495,953	11.69	173,746,948	11.41	4,749,005	2.73
土地	66,838,050	4.38	66,914,590	4.40	-76,540	-0.11
土地	66,838,050	4.38	66,914,590	4.40	-76,540	-0.11
房屋及建築	5,148,582	0.34	5,601,814	0.37	-453,232	-8.09
房屋及建築	19,387,280	1.27	19,363,280	1.27	24,000	0.12
累計折舊—房屋及建築	-14,238,698	-0.93	-13,761,466	-0.90	-477,232	3.47
機械及設備	67,781,582	4.44	74,714,115	4.91	-6,932,533	-9.28
機械及設備	361,640,792	23.68	377,319,785	24.79	-15,678,993	-4.16
累計折舊—機械及設備	-293,859,210	-19.24	-302,605,670	-19.88	8,746,460	-2.89
交通及運輸設備	13,129,612	0.86	8,786,464	0.58	4,343,148	49.43
交通及運輸設備	26,488,055	1.73	22,412,548	1.47	4,075,507	18.18
累計折舊—交通及運輸設備	-13,358,443	-0.87	-13,626,084	-0.90	267,641	-1.96
什項設備	25,598,127	1.68	17,729,965	1.16	7,868,162	44.38
什項設備	54,702,059	3.58	44,633,130	2.93	10,068,929	22.56
累計折舊—什項設備	-29,103,932	-1.91	-26,903,165	-1.77	-2,200,767	8.18
無形資產	5,522,190	0.36	7,086,366	0.47	-1,564,176	-22.07
無形資產	5,522,190	0.36	7,086,366	0.47	-1,564,176	-22.07
電腦軟體	5,522,190	0.36	7,086,366	0.47	-1,564,176	-22.07
其他資產	327,572,041	21.45	364,686,569	23.96	-37,114,528	-10.18

臺東醫院作業基金

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	%
遞延資產	109,940,032	7.20	117,837,748	7.74	-7,897,716	-6.70
遞延費用	109,940,032	7.20	117,837,748	7.74	-7,897,716	-6.70
什項資產	20,246,227	1.33	49,463,039	3.25	-29,216,812	-59.07
存出保證金	528,840	0.03	279,540	0.02	249,300	89.18
催收款項	4,259,802	0.28	4,098,902	0.27	160,900	3.93
備抵呆帳－催收款項	-2,910,364	-0.19	-3,272,510	-0.21	362,146	-11.07
暫付及待結轉帳項	18,367,949	1.20	48,357,107	3.18	-29,989,158	-62.02
代管資產	549,573,208	35.99	550,726,904	36.18	-1,153,696	-0.21
累計折舊－代管資產	-249,045,075	-16.31	-238,703,157	-15.68	-10,341,918	4.33
應付代管資產	-300,528,133	-19.68	-312,023,747	-20.50	11,495,614	-3.68
待處理資產	1,785,770	0.12	1,785,770	0.12	-	-
委託處分資產	1,785,770	0.12	1,785,770	0.12	-	-
內部往來	195,600,012	12.81	195,600,012	12.85	-	-
內部往來	195,600,012	12.81	195,600,012	12.85	-	-
合 計	1,527,226,635	100.00	1,522,231,865	100.00	4,994,770	0.33

備註：1. 「信託代理與保證資產」上年度決算數2,306,730元，本年度決算數2,020,250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」312,023,747元，由負債科目重分類至「代管資產」項下之減項科目。

3. 本年度決算數「什項資產」項下「代管資產」及「應付代管資產」549,573,208元及-300,528,133元，較上年度決算數550,726,904元及-312,023,747元，分別增加-1,153,696元及11,495,614元。

臺東醫院作業基金

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	266,685,203	17.46	285,065,465	18.73	-18,380,262	-6.45
流動負債	227,401,323	14.89	254,392,290	16.71	-26,990,967	-10.61
應付款項	227,233,017	14.88	254,241,286	16.70	-27,008,269	-10.62
應付帳款	17,256,010	1.13	17,719,033	1.16	-463,023	-2.61
應付代收款	32,976,195	2.16	40,575,093	2.67	-7,598,898	-18.73
應付費用	177,000,812	11.59	195,947,160	12.87	-18,946,348	-9.67
預收款項	168,306	0.01	151,004	0.01	17,302	11.46
預收收入	168,306	0.01	151,004	0.01	17,302	11.46
其他負債	39,283,880	2.57	30,673,175	2.02	8,610,705	28.07
遞延負債	10,527,963	0.69	6,040,120	0.40	4,487,843	74.30
遞延收入	10,527,963	0.69	6,040,120	0.40	4,487,843	74.30
什項負債	28,755,917	1.88	24,633,055	1.62	4,122,862	16.74
存入保證金	28,755,917	1.88	24,621,609	1.62	4,134,308	16.79
應付保管款	-	-	11,446	-	-11,446	-
淨 值	1,260,541,432	82.54	1,237,166,400	81.27	23,375,032	1.89
基金	450,441,710	29.49	450,441,710	29.59	-	-
基金	450,441,710	29.49	450,441,710	29.59	-	-
基金	450,441,710	29.49	450,441,710	29.59	-	-
公積	717,589,583	46.99	699,639,359	45.96	17,950,224	2.57
資本公積	604,845,134	39.60	586,894,910	38.55	17,950,224	3.06
受贈公積	604,845,134	39.60	586,894,910	38.55	17,950,224	3.06
特別公積	112,744,449	7.38	112,744,449	7.41	-	-
特別公積	112,744,449	7.38	112,744,449	7.41	-	-
累積餘絀	26,811,834	1.76	21,310,486	1.40	5,501,348	25.82
累積賸餘	26,811,834	1.76	21,310,486	1.40	5,501,348	25.82
累積賸餘	26,811,834	1.76	21,310,486	1.40	5,501,348	25.82
淨值其他項目	65,698,305	4.30	65,774,845	4.32	-76,540	-0.12
累積其他綜合餘絀	65,698,305	4.30	65,774,845	4.32	-76,540	-0.12
未實現重估增值	65,698,305	4.30	65,774,845	4.32	-76,540	-0.12
合 計	1,527,226,635	100.00	1,522,231,865	100.00	4,994,770	0.33

備註：1. 「信託代理與保證負債」上年度決算數2,306,730元，本年度決算數2,020,250元，廠商履約及保固等有價證券。

臺東醫院作業基金

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	633,863,000	100.00	633,270,647	100.00	-592,353	-0.09	616,168,673	100.00
醫療收入	433,836,000	68.44	425,712,497	67.22	-8,123,503	-1.87	416,472,302	67.59
門診醫療收入	238,465,000	37.62	234,902,746	37.09	-3,562,254	-1.49	237,046,732	38.47
住院醫療收入	165,257,000	26.07	173,973,773	27.47	8,716,773	5.27	164,322,781	26.67
其他醫療收入	81,608,000	12.87	66,523,322	10.50	-15,084,678	-18.48	63,650,834	10.33
醫療折讓 (點值調整及健保核減)	-48,533,000	-7.66	-47,539,984	-7.51	993,016	-2.05	-46,502,035	-7.55
醫療優待免費	-2,961,000	-0.47	-2,147,360	-0.34	813,640	-27.48	-2,046,010	-0.33
其他業務收入	200,027,000	31.56	207,558,150	32.78	7,531,150	3.77	199,696,371	32.41
其他補助收入	198,131,000	31.26	205,954,388	32.52	7,823,388	3.95	198,237,418	32.17
雜項業務收入	1,896,000	0.30	1,603,762	0.25	-292,238	-15.41	1,458,953	0.24
業務成本與費用	636,326,000	100.39	643,112,706	101.55	6,786,706	1.07	624,970,272	101.43
醫療成本	528,437,000	83.37	544,393,809	85.97	15,956,809	3.02	532,146,352	86.36
門診醫療成本	283,879,000	44.79	282,092,570	44.55	-1,786,430	-0.63	281,701,710	45.72
住院醫療成本	173,166,000	27.32	191,153,417	30.19	17,987,417	10.39	180,597,449	29.31
其他醫療成本	71,392,000	11.26	71,147,822	11.23	-244,178	-0.34	69,847,193	11.34
其他業務成本	472,000	0.07	266,075	0.04	-205,925	-43.63	205,924	0.03
雜項業務成本	472,000	0.07	266,075	0.04	-205,925	-43.63	205,924	0.03
管理及總務費用	92,910,000	14.66	89,380,267	14.11	-3,529,733	-3.80	83,425,450	13.54
管理費用及總務費用	92,910,000	14.66	89,380,267	14.11	-3,529,733	-3.80	83,425,450	13.54
研究發展及訓練費用	14,507,000	2.29	9,072,555	1.43	-5,434,445	-37.46	9,192,546	1.49
研究發展費用	6,990,000	1.10	3,720,081	0.59	-3,269,919	-46.78	3,825,996	0.62
訓練費用	7,517,000	1.19	5,352,474	0.85	-2,164,526	-28.80	5,366,550	0.87
業務賸餘(短絀)	-2,463,000	-0.39	-9,842,059	-1.55	-7,379,059	299.60	-8,801,599	-1.43
業務外收入	26,509,000	4.18	63,575,366	10.04	37,066,366	139.83	75,602,488	12.27
財務收入	3,816,000	0.60	7,110,582	1.12	3,294,582	86.34	5,997,690	0.97
利息收入	3,816,000	0.60	7,110,582	1.12	3,294,582	86.34	5,997,690	0.97
其他業務外收入	22,693,000	3.58	56,464,784	8.92	33,771,784	148.82	69,604,798	11.30

臺東醫院作業基金

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	%
資產使用及權利金收入	2,895,000	0.46	2,987,637	0.47	92,637	3.20	2,922,621	0.47
違規罰款收入	-	-	24,315	-	24,315	-	106,800	0.02
受贈收入	6,292,000	0.99	1,725,169	0.27	-4,566,831	-72.58	6,364,303	1.03
賠(補)償收入	-	-	2,300	-	2,300	-	-	-
收回呆帳	390,000	0.06	49,579	0.01	-340,421	-87.29	308,238	0.05
雜項收入	13,116,000	2.07	51,675,784	8.16	38,559,784	293.99	59,902,836	9.72
業務外費用	19,740,000	3.11	48,231,959	7.62	28,491,959	144.34	52,806,740	8.57
其他業務外費用	19,740,000	3.11	48,231,959	7.62	28,491,959	144.34	52,806,740	8.57
雜項費用	19,740,000	3.11	48,231,959	7.62	28,491,959	144.34	52,806,740	8.57
業務外賸餘(短絀)	6,769,000	1.07	15,343,407	2.42	8,574,407	126.67	22,795,748	3.70
本期賸餘(短絀)	4,306,000	0.68	5,501,348	0.87	1,195,348	27.76	13,994,149	2.27

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	-	-76,540	-76,540	-
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	-	-76,540	-76,540	-

臺東醫院作業基金

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	12,801,000	100.00	26,811,834	100.00	14,010,834	109.45	21,310,486	100.00
本期賸餘	4,306,000	33.64	5,501,348	20.52	1,195,348	27.76	13,994,149	65.67
前期未分配賸餘	8,495,000	66.36	21,310,486	79.48	12,815,486	150.86	7,316,337	34.33
分配之部	-	-	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	12,801,000	100.00	26,811,834	100.00	14,010,834	109.45	21,310,486	100.00
短絀之部	-	-	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-

臺東醫院作業基金

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)	4,306,000	5,501,348	1,195,348	27.76
利息股利之調整	-3,816,000	-7,110,582	-3,294,582	86.34
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	490,000	-1,609,234	-2,099,234	-428.42
調整項目	-7,571,000	7,181,250	14,752,250	-194.85
未計利息股利之現金流入(流出)	-7,081,000	5,572,016	12,653,016	-178.69
收取利息	3,816,000	7,110,582	3,294,582	86.34
業務活動之淨現金流入(流出)	-3,265,000	12,682,598	15,947,598	-488.44
投資活動之現金流量				
減少無形資產及其他資產	-	30,649,271	30,649,271	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-20,275,000	-17,463,706	2,811,294	-13.87
增加無形資產及其他資產	-1,760,000	-1,269,663	490,337	-27.86
投資活動之淨現金流入(流出)	-22,035,000	11,915,902	33,950,902	-154.08
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	-	4,134,308	4,134,308	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-11,446	-11,446	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	-	4,122,862	4,122,862	-
現金及約當現金之淨增(淨減)	-25,300,000	28,721,362	54,021,362	-213.52
期初現金及約當現金	850,594,000	837,337,883	-13,256,117	-1.56
期末現金及約當現金	825,294,000	866,059,245	40,765,245	4.94

臺東醫院作業基金

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

1. 應收醫療帳款轉列催收款項2,553,753元。
2. 備抵呆帳-應收轉列備抵呆帳-催收1,471,137元。
3. 轉銷109年應收醫療帳款：應收醫療帳款及備抵醫療折讓減少35,738,004元；轉銷109年催收帳款：催收帳款及備抵呆帳-催收減少1,732,740。
4. 報廢固定資產32,662,966元：機械及設備及累計折舊減少29,728,735元、交通及運輸設備及累計折舊減少1,659,323元、什項設備及累計折舊減少1,274,908元。
5. 補助款購置設備7,494,151元：機械及設備增加4,139,938元、交通及運輸設備38,000元、什項設備增加3,316,213元，受贈公積增加7,494,151元。
6. 衛生福利部撥入設備205元：增加機械及設備20,475元、累計折舊-機械及設備20,270元，受贈公積增加205元。
7. 民間捐贈設備6,174,077元：機械及設備增加960,000元、交通及運輸設備增加5,126,320元、什項設備增加87,757元，遞延收入增加6,174,077元。
8. 土地增減值調整：土地及未實現重估增值減少76,540元、代管資產-土地及應付代管資產增加147,898元。
9. 報廢代管資產，代管資產減少1,301,594元，累計折舊減少113,950元，應付代管資產減少1,187,644元。
10. 應付代管資產以淨值表達(代管資產折舊沖抵受贈公積)，應付代管資產減少10,455,868元，受贈公積增加10,455,868元。

臺東醫院作業基金

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	433,836,000	425,712,497	-8,123,503	-1.87	
門診醫療收入	238,465,000	234,902,746	-3,562,254	-1.49	
藥品費收入	60,233,000	59,333,377	-899,623	-1.49	
放射費收入	11,263,000	12,000,502	737,502	6.55	
檢驗費收入	32,388,000	33,219,208	831,208	2.57	
其他醫務收入	134,581,000	130,349,659	-4,231,341	-3.14	
住院醫療收入	165,257,000	173,973,773	8,716,773	5.27	
藥品費收入	13,227,000	13,528,113	301,113	2.28	
放射費收入	5,097,000	4,415,003	-681,997	-13.38	
檢驗費收入	14,336,000	15,481,133	1,145,133	7.99	
其他醫務收入	132,597,000	140,549,524	7,952,524	6.00	
其他醫療收入	81,608,000	66,523,322	-15,084,678	-18.48	其他醫務收入較少。
門診體檢	9,681,000	12,396,566	2,715,566	28.05	
護理之家	33,324,000	29,519,837	-3,804,163	-11.42	
日間照護	7,050,000	7,203,052	153,052	2.17	
居家護理	1,753,000	1,359,512	-393,488	-22.45	
住院膳食	7,002,000	7,953,326	951,326	13.59	
日間留院	604,000	295,967	-308,033	-51.00	
其他醫務收入	22,194,000	7,795,062	-14,398,938	-64.88	
醫療折讓	-48,533,000	-47,539,984	993,016	-2.05	
醫療優待免費	-2,961,000	-2,147,360	813,640	-27.48	優免情形較少。

臺東醫院作業基金

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	528,437,000	544,393,809	15,956,809	3.02	
門診醫療成本	283,879,000	282,092,570	-1,786,430	-0.63	
用人費用	95,339,000	91,748,928	-3,590,072	-3.77	
正式員額薪資	50,879,000	41,414,683	-9,464,317	-18.60	撙節開支。
聘僱及兼職人員薪資	608,000	609,120	1,120	0.18	
加(夜)班費	3,739,000	3,440,470	-298,530	-7.98	
獎金	26,462,000	34,683,738	8,221,738	31.07	依實際需要支付。
退休及卹償金	7,205,000	4,966,970	-2,238,030	-31.06	撙節開支。
福利費	6,446,000	6,633,947	187,947	2.92	
服務費用	97,642,000	98,299,881	657,881	0.67	
水電費	6,775,000	6,441,498	-333,502	-4.92	
郵電費	332,000	199,734	-132,266	-39.84	撙節開支。
旅運費	708,000	609,672	-98,328	-13.89	撙節開支。
印刷裝訂及公告費	445,000	534,889	89,889	20.20	依實際需要支付。
修理保養及保固費	13,309,000	13,773,061	464,061	3.49	
保險費	68,000	30,404	-37,596	-55.29	撙節開支。
一般服務費	39,036,000	29,880,993	-9,155,007	-23.45	撙節開支。
專業服務費	36,913,000	46,782,530	9,869,530	26.74	依實際需要支付。
推展費	56,000	47,100	-8,900	-15.89	撙節開支。
材料及用品費	68,898,000	69,666,608	768,608	1.12	
使用材料費	520,000	813,054	293,054	56.36	依實際需要支付。
用品消耗	1,075,000	1,395,632	320,632	29.83	依實際需要支付。
商品及醫療用品	67,303,000	67,457,922	154,922	0.23	
租金與利息	111,000	64,540	-46,460	-41.86	
機器租金	-	13,800	13,800	-	依實際需要支付。
什項設備租金	111,000	50,740	-60,260	-54.29	撙節開支。
折舊、折耗及攤銷	20,375,000	21,067,401	692,401	3.40	
不動產、廠房及設備折舊	12,124,000	11,818,970	-305,030	-2.52	
其他折舊性資產折舊	5,138,000	5,137,935	-65	-0.00	
攤銷	3,113,000	4,110,496	997,496	32.04	依實際需要支付。
稅捐與規費(強制費)	167,000	174,965	7,965	4.77	
消費與行為稅	119,000	144,597	25,597	21.51	依實際需要支付。
規費	48,000	30,368	-17,632	-36.73	撙節開支。

臺東醫院作業基金

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	%	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	476,000	547,600	71,600	15.04	
會費	476,000	547,600	71,600	15.04	依實際需要支付。
短絀、賠償與保險給付	871,000	522,647	-348,353	-39.99	
各項短絀	871,000	522,647	-348,353	-39.99	撙節開支。
住院醫療成本	173,166,000	191,153,417	17,987,417	10.39	
用人費用	63,581,000	62,090,673	-1,490,327	-2.34	
正式員額薪資	33,093,000	27,890,817	-5,202,183	-15.72	撙節開支。
加(夜)班費	2,232,000	1,981,486	-250,514	-11.22	撙節開支。
獎金	19,501,000	24,245,598	4,744,598	24.33	依實際需要支付。
退休及卹償金	4,343,000	3,343,026	-999,974	-23.02	撙節開支。
福利費	4,412,000	4,629,746	217,746	4.94	
服務費用	62,148,000	79,357,064	17,209,064	27.69	
水電費	4,695,000	4,509,300	-185,700	-3.96	
郵電費	246,000	259,139	13,139	5.34	
旅運費	50,000	82,393	32,393	64.79	依實際需要支付。
印刷裝訂及公告費	168,000	204,580	36,580	21.77	依實際需要支付。
修理保養及保固費	8,314,000	7,368,121	-945,879	-11.38	撙節開支。
一般服務費	13,573,000	14,908,217	1,335,217	9.84	
專業服務費	35,056,000	52,025,314	16,969,314	48.41	依實際需要支付。
推展費	46,000	-	-46,000	-100.00	撙節開支。
材料及用品費	31,656,000	33,003,430	1,347,430	4.26	
使用材料費	324,000	564,855	240,855	74.34	依實際需要支付。
用品消耗	656,000	904,869	248,869	37.94	依實際需要支付。
商品及醫療用品	30,676,000	31,533,706	857,706	2.80	
租金與利息	701,000	619,966	-81,034	-11.56	
機器租金	680,000	604,116	-75,884	-11.16	撙節開支。
什項設備租金	21,000	15,850	-5,150	-24.52	撙節開支。
折舊、折耗及攤銷	14,118,000	14,597,300	479,300	3.39	
不動產、廠房及設備折舊	8,402,000	8,190,907	-211,093	-2.51	
其他折舊性資產折舊	3,560,000	3,559,952	-48	-0.00	
攤銷	2,156,000	2,846,441	690,441	32.02	依實際需要支付。
稅捐與規費(強制費)	115,000	153,577	38,577	33.55	

臺東醫院作業基金

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	%	
消費與行為稅	82,000	128,092	46,092	56.21	依實際需要支付。
規費	33,000	25,485	-7,515	-22.77	撙節開支。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	243,000	299,300	56,300	23.17	
會費	243,000	299,300	56,300	23.17	依實際需要支付。
短絀、賠償與保險給付	604,000	1,032,107	428,107	70.88	
各項短絀	604,000	1,032,107	428,107	70.88	依實際需要支付。
其他醫療成本	71,392,000	71,147,822	-244,178	-0.34	
用人費用	23,045,000	21,569,128	-1,475,872	-6.40	
正式員額薪資	10,760,000	9,110,962	-1,649,038	-15.33	撙節開支。
加(夜)班費	936,000	620,767	-315,233	-33.68	撙節開支。
獎金	8,377,000	9,077,910	700,910	8.37	
退休及卹償金	1,409,000	1,084,570	-324,430	-23.03	撙節開支。
福利費	1,563,000	1,674,919	111,919	7.16	
服務費用	34,782,000	36,424,217	1,642,217	4.72	
水電費	2,355,000	2,248,434	-106,566	-4.53	
郵電費	139,000	95,998	-43,002	-30.94	撙節開支。
旅運費	10,000	14,098	4,098	40.98	依實際需要支付。
印刷裝訂及公告費	40,000	33,106	-6,894	-17.24	撙節開支。
修理保養及保固費	515,000	380,743	-134,257	-26.07	撙節開支。
一般服務費	23,400,000	25,606,929	2,206,929	9.43	
專業服務費	8,298,000	8,034,409	-263,591	-3.18	
推展費	25,000	10,500	-14,500	-58.00	撙節開支。
材料及用品費	6,488,000	5,868,036	-619,964	-9.56	
使用材料費	179,000	77,155	-101,845	-56.90	撙節開支。
用品消耗	2,392,000	2,182,692	-209,308	-8.75	
商品及醫療用品	3,917,000	3,608,189	-308,811	-7.88	
租金與利息	18,000	12,597	-5,403	-30.02	
什項設備租金	18,000	12,597	-5,403	-30.02	撙節開支。
折舊、折耗及攤銷	6,973,000	7,209,531	236,531	3.39	
不動產、廠房及設備折舊	4,150,000	4,045,516	-104,484	-2.52	
其他折舊性資產折舊	1,758,000	1,757,981	-19	-0.00	
攤銷	1,065,000	1,406,034	341,034	32.02	依實際需要支付。

臺東醫院作業基金

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)	58,000	50,873	-7,127	-12.29	
消費與行為稅	41,000	40,583	-417	-1.02	
規費	17,000	10,290	-6,710	-39.47	擲節開支。
會費、捐助、補助、分攤、	28,000	13,440	-14,560	-52.00	
救助(濟)與交流活動費					
會費	28,000	13,440	-14,560	-52.00	擲節開支。

附註：

一、醫療成本管制性項目

推展費：門診醫療成本預算數56,000元、決算數47,100元。

推展費：住院醫療成本預算數46,000元、決算數0元。

推展費：其他醫療成本預算數25,000元、決算數10,500元。

二、契僱人力

約用醫師：24人，醫療成本預算數19,444,000元，決算數39,595,878元。

約用護理人員：62人，醫療成本預算數36,693,000元，決算數44,130,044元。

約用其他醫事人員：23人，醫療成本預算數22,090,000元，決算數20,920,377元。

約用醫務人員：58人，醫療成本預算數24,666,000元，決算數25,183,453元。

臨時人員：30人，醫療成本預算數17,022,000元，決算數18,177,901元。

三、承攬業務

清潔人員：12人，醫療成本預算數5,392,000元，決算數5,717,343元。

支援醫師：23人，醫療成本預算數12,000,000元，決算數5,740,207元。

主辦會計人員：

主計室 邱莉芳

基金主持人：

衛生福利部臺東醫院
醫師兼院長 王蘭福