

檔 號：
保存年限：

審計部 函

地址：10058臺北市杭州北路1號
承辦人：王憶萍
電話：(02)23971366分機606
傳真：(02)23977883
電子信箱：yiping@mail.audit.gov.tw

受文者：衛生福利部

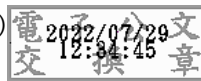
發文日期：中華民國111年7月29日
發文字號：台審部三字第1110063127號
速別：普通件
密等及解密條件或保密期限：
附件：如文 (11130P000414_1110063127_111D2006423-01.docx)

主旨：貴部醫療藥品基金110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 111.07.29



1110130414

中華民國 110 年度

(自 110 年 1 月 1 日至 110 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—

桃園療養院作業基金
平衡表

中華民國110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	2,574,881,646	100.00	2,346,655,637	100.00	228,226,009	9.73
流動資產	1,775,539,635	68.96	1,534,312,126	65.38	241,227,509	15.72
現金	1,389,345,649	53.96	1,245,420,417	53.07	143,925,232	11.56
銀行存款	1,371,115,948	53.25	1,223,807,126	52.15	147,308,822	12.04
匯撥中現金	18,229,701	0.71	21,613,291	0.92	-3,383,590	-15.66
流動金融資產	163,000,000	6.33	163,000,000	6.95	-	-
其他金融資產-流動	163,000,000	6.33	163,000,000	6.95	-	-
應收款項	190,272,793	7.39	94,842,643	4.04	95,430,150	100.62
應收醫療帳款	422,327,649	16.40	381,025,237	16.24	41,302,412	10.84
備抵醫療折讓	-231,622,068	-9.00	-286,302,093	-12.20	54,680,025	-19.10
備抵呆帳—應收醫療帳款	-1,700,000	-0.07	-1,100,000	-0.05	-600,000	54.55
應收利息	38,780	-	37,799	-	981	2.60
其他應收款	1,228,432	0.05	1,181,700	0.05	46,732	3.95
存貨	11,686,022	0.45	7,544,175	0.32	4,141,847	54.90
醫療用品	11,686,022	0.45	7,544,175	0.32	4,141,847	54.90
預付款項	21,235,171	0.82	23,504,891	1.00	-2,269,720	-9.66
用品盤存	957,893	0.04	799,912	0.03	157,981	19.75
預付費用	20,277,278	0.79	22,704,979	0.97	-2,427,701	-10.69
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	476,488	0.02	399,152	0.02	77,336	19.38
準備金	476,488	0.02	399,152	0.02	77,336	19.38
退休及離職準備金	476,488	0.02	399,152	0.02	77,336	19.38
不動產、廠房及設備	322,810,845	12.54	327,949,796	13.98	-5,138,951	-1.57
房屋及建築	291,397,023	11.32	299,549,283	12.76	-8,152,260	-2.72
房屋及建築	425,160,119	16.51	425,160,119	18.12	-	-
累計折舊—房屋及建築	-133,763,096	-5.19	-125,610,836	-5.35	-8,152,260	6.49
機械及設備	15,188,150	0.59	15,027,215	0.64	160,935	1.07
機械及設備	66,032,111	2.56	62,463,809	2.66	3,568,302	5.71
累計折舊—機械及設備	-50,843,961	-1.97	-47,436,594	-2.02	-3,407,367	7.18
交通及運輸設備	1,054,776	0.04	891,400	0.04	163,376	18.33
交通及運輸設備	13,610,386	0.53	13,458,529	0.57	151,857	1.13
累計折舊—交通及運輸設備	-12,555,610	-0.49	-12,567,129	-0.54	11,519	-0.09
什項設備	15,170,896	0.59	12,481,898	0.53	2,688,998	21.54
什項設備	61,517,771	2.39	57,008,014	2.43	4,509,757	7.91
累計折舊—什項設備	-46,346,875	-1.80	-44,526,116	-1.90	-1,820,759	4.09

桃園療養院作業基金

平衡表

中華民國110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	5,327,493	0.21	7,829,290	0.33	-2,501,797	-31.95
無形資產	5,327,493	0.21	7,829,290	0.33	-2,501,797	-31.95
電腦軟體	5,327,493	0.21	7,829,290	0.33	-2,501,797	-31.95
其他資產	470,727,185	18.28	476,165,273	20.29	-5,438,088	-1.14
什項資產	325,102,696	12.63	330,540,784	14.09	-5,438,088	-1.65
存出保證金	169,800	0.01	169,800	0.01	-	-
催收款項	9,854,831	0.38	8,475,769	0.36	1,379,062	16.27
備抵呆帳－催收款項	-7,609,375	-0.30	-8,040,294	-0.34	430,919	-5.36
暫付及待結轉帳項	9,059,996	0.35	8,054,705	0.34	1,005,291	12.48
代管資產	454,024,292	17.63	454,024,292	19.35	-	-
累計折舊－代管資產	-140,396,848	-5.45	-132,143,488	-5.63	-8,253,360	6.25
內部往來	145,624,489	5.66	145,624,489	6.21	-	-
內部往來	145,624,489	5.66	145,624,489	6.21	-	-
合 計	2,574,881,646	100.00	2,346,655,637	100.00	228,226,009	9.73

備註：1. 「信託代理與保證資產」上年度決算數3,190,000元，本年度決算數3,000,000元，廠商履約及保固等有價證券。

桃園療養院作業基金

平衡表

中華民國110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	1,000,420,016	38.85	842,434,405	35.90	157,985,611	18.75
流動負債	446,378,545	17.34	342,504,275	14.60	103,874,270	30.33
應付款項	423,315,989	16.44	341,879,490	14.57	81,436,499	23.82
應付帳款	15,193,768	0.59	9,162,759	0.39	6,031,009	65.82
應付代收款	86,678,472	3.37	53,010,634	2.26	33,667,838	63.51
應付費用	321,443,749	12.48	279,706,097	11.92	41,737,652	14.92
預收款項	23,062,556	0.90	624,785	0.03	22,437,771	3,591.28
預收收入	23,062,556	0.90	624,785	0.03	22,437,771	3,591.28
其他負債	554,041,471	21.52	499,930,130	21.30	54,111,341	10.82
什項負債	554,041,471	21.52	499,930,130	21.30	54,111,341	10.82
存入保證金	5,340,999	0.21	5,905,632	0.25	-564,633	-9.56
應付退休及離職金	476,488	0.02	399,152	0.02	77,336	19.38
暫收及待結轉帳項	234,596,540	9.11	171,744,542	7.32	62,851,998	36.60
應付代管資產	313,627,444	12.18	321,880,804	13.72	-8,253,360	-2.56
淨 值	1,574,461,630	61.15	1,504,221,232	64.10	70,240,398	4.67
基金	551,372,842	21.41	551,372,842	23.50	-	-
基金	551,372,842	21.41	551,372,842	23.50	-	-
基金	551,372,842	21.41	551,372,842	23.50	-	-
公積	333,577,410	12.96	313,094,351	13.34	20,483,059	6.54
資本公積	212,106,410	8.24	202,959,351	8.65	9,147,059	4.51
受贈公積	212,106,410	8.24	202,959,351	8.65	9,147,059	4.51
特別公積	121,471,000	4.72	110,135,000	4.69	11,336,000	10.29
特別公積	121,471,000	4.72	110,135,000	4.69	11,336,000	10.29
累積餘絀	689,511,378	26.78	639,754,039	27.26	49,757,339	7.78
累積賸餘	689,511,378	26.78	639,754,039	27.26	49,757,339	7.78
累積賸餘	689,511,378	26.78	639,754,039	27.26	49,757,339	7.78
合 計	2,574,881,646	100.00	2,346,655,637	100.00	228,226,009	9.73

備註：1. 「信託代理與保證負債」上年度決算數3,190,000元，本年度決算數3,000,000元，廠商履約及保固等有價證券。

桃園療養院作業基金

收支餘絀表

中華民國110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	953,888,000	100.00	954,002,134	100.00	114,134	0.01	933,680,394	100.00
醫療收入	832,502,000	87.27	829,376,315	86.94	-3,125,685	-0.38	813,191,237	87.10
門診醫療收入	312,665,000	32.78	321,114,789	33.66	8,449,789	2.70	331,163,186	35.47
住院醫療收入	545,934,000	57.23	577,578,897	60.54	31,644,897	5.80	539,612,669	57.79
其他醫療收入	106,115,000	11.12	90,512,731	9.49	-15,602,269	-14.70	97,699,789	10.46
醫療折讓	-130,236,000	-13.65	-157,770,866	-16.54	-27,534,866	21.14	-153,248,383	-16.41
醫療優待免費	-1,976,000	-0.21	-2,059,236	-0.22	-83,236	4.21	-2,036,024	-0.22
其他業務收入	121,386,000	12.73	124,625,819	13.06	3,239,819	2.67	120,489,157	12.90
其他補助收入	121,036,000	12.69	121,130,419	12.70	94,419	0.08	119,630,225	12.81
雜項業務收入	350,000	0.04	3,495,400	0.37	3,145,400	898.69	858,932	0.09
業務成本與費用	907,242,000	95.11	908,271,998	95.21	1,029,998	0.11	889,819,683	95.30
醫療成本	808,691,000	84.78	808,440,831	84.74	-250,169	-0.03	795,471,949	85.20
門診醫療成本	243,971,000	25.58	241,636,156	25.33	-2,334,844	-0.96	252,409,276	27.03
住院醫療成本	460,978,000	48.33	478,463,425	50.15	17,485,425	3.79	448,300,542	48.01
其他醫療成本	103,742,000	10.88	88,341,250	9.26	-15,400,750	-14.85	94,762,131	10.15
其他業務成本	342,000	0.04	360,000	0.04	18,000	5.26	361,116	0.04
雜項業務成本	342,000	0.04	360,000	0.04	18,000	5.26	361,116	0.04
管理及總務費用	75,425,000	7.91	76,097,356	7.98	672,356	0.89	70,774,654	7.58
管理費用及總務費用	75,425,000	7.91	76,097,356	7.98	672,356	0.89	70,774,654	7.58
研究發展及訓練費用	22,784,000	2.39	23,373,811	2.45	589,811	2.59	23,211,964	2.49
研究發展費用	8,025,000	0.84	8,263,214	0.87	238,214	2.97	7,054,143	0.76
訓練費用	14,759,000	1.55	15,110,597	1.58	351,597	2.38	16,157,821	1.73
業務賸餘(短絀)	46,646,000	4.89	45,730,136	4.79	-915,864	-1.96	43,860,711	4.70
業務外收入	76,391,000	8.01	86,466,307	9.06	10,075,307	13.19	74,243,394	7.95
財務收入	2,700,000	0.28	1,613,759	0.17	-1,086,241	-40.23	1,760,152	0.19
利息收入	2,700,000	0.28	1,613,759	0.17	-1,086,241	-40.23	1,760,152	0.19
其他業務外收入	73,691,000	7.73	84,852,548	8.89	11,161,548	15.15	72,483,242	7.76
租賃收入	2,445,000	0.26	2,302,717	0.24	-142,283	-5.82	2,458,573	0.26

中華民國110年度

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	3,420,000	0.36	3,586,150	0.38	166,150	4.86	4,416,251	0.47
違規罰款收入	120,000	0.01	41,832	-	-78,168	-65.14	97,876	0.01
受贈收入	600,000	0.06	550,244	0.06	-49,756	-8.29	612,286	0.07
收回呆帳	400,000	0.04	261,413	0.03	-138,587	-34.65	308,242	0.03
雜項收入	66,706,000	6.99	78,110,192	8.19	11,404,192	17.10	64,590,014	6.92
業務外費用	60,800,000	6.37	71,103,104	7.45	10,303,104	16.95	60,102,791	6.44
其他業務外費用	60,800,000	6.37	71,103,104	7.45	10,303,104	16.95	60,102,791	6.44
雜項費用	60,800,000	6.37	71,103,104	7.45	10,303,104	16.95	60,102,791	6.44
業務外賸餘(短絀)	15,591,000	1.63	15,363,203	1.61	-227,797	-1.46	14,140,603	1.51
本期賸餘(短絀)	62,237,000	6.52	61,093,339	6.40	-1,143,661	-1.84	58,001,314	6.21

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				
未實現重估價值	-	-	-	-
採權益法認列之其他綜合餘絀				
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110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	707,856,000	100.00	700,847,378	100.00	-7,008,622	-0.99	651,098,039	100.00
本期賸餘	62,237,000	8.79	61,093,339	8.72	-1,143,661	-1.84	58,001,314	8.91
前期未分配賸餘	645,619,000	91.21	639,754,039	91.28	-5,864,961	-0.91	593,096,725	91.09
分配之部	11,336,000	1.60	11,336,000	1.62	-	-	11,344,000	1.74
提存公積	11,336,000	1.60	11,336,000	1.62	-	-	11,344,000	1.74
未分配賸餘	696,520,000	98.40	689,511,378	98.38	-7,008,622	-1.01	639,754,039	98.26
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110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)	62,237,000	61,093,339	-1,143,661	-1.84
利息股利之調整	-2,700,000	-1,613,759	1,086,241	-40.23
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	59,537,000	59,479,580	-57,420	-0.10
調整項目	51,733,000	31,519,287	-20,213,713	-39.07
未計利息股利之現金流入(流出)	111,270,000	90,998,867	-20,271,133	-18.22
收取利息	2,700,000	1,612,778	-1,087,222	-40.27
業務活動之淨現金流入(流出)	113,970,000	92,611,645	-21,358,355	-18.74
投資活動之現金流量				
減少無形資產及其他資產	-	514,737	514,737	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-11,336,000	-10,015,719	1,320,281	-11.65
增加無形資產及其他資產	-1,332,000	-1,472,796	-140,796	10.57
投資活動之淨現金流入(流出)	-12,668,000	-10,973,778	1,694,222	-13.37
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	-	62,851,998	62,851,998	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-200,000	-564,633	-364,633	182.32
籌資活動之淨現金流入(流出)	-200,000	62,287,365	62,487,365	-31,243.68
現金及約當現金之淨增(淨減)	101,102,000	143,925,232	42,823,232	42.36
期初現金及約當現金	1,220,503,000	1,245,420,417	24,917,417	2.04
期末現金及約當現金	1,321,605,000	1,389,345,649	67,740,649	5.13

桃園療養院作業基金

現金流量表

中華民國110年度

不影響現金流量之投資及籌資活動

約聘僱人員退休準備金增加77,336元，相對增列應付退休離職金77,336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893,699元，相對增加受贈公積893,699元。

提存公積11,336,000元，減列累積賸餘11,336,000元，相對增加特別公積11,336,000元。

桃園療養院作業基金

醫療收入明細表

中華民國110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	832,502,000	829,376,315	-3,125,685	-0.38	
門診醫療收入	312,665,000	321,114,789	8,449,789	2.70	
藥品費收入	164,737,000	166,464,139	1,727,139	1.05	
放射費收入	689,000	798,373	109,373	15.87	實際發生數較預算數增加
檢驗費收入	14,043,000	8,161,555	-5,881,445	-41.88	實際發生數較預算數減少
其他醫務收入	133,196,000	145,690,722	12,494,722	9.38	
住院醫療收入	545,934,000	577,578,897	31,644,897	5.80	
藥品費收入	26,292,000	23,609,712	-2,682,288	-10.20	實際發生數較預算數減少
放射費收入	750,000	914,835	164,835	21.98	實際發生數較預算數增加
檢驗費收入	9,682,000	9,895,622	213,622	2.21	
其他醫務收入	509,210,000	543,158,728	33,948,728	6.67	
其他醫療收入	106,115,000	90,512,731	-15,602,269	-14.70	主要係疫情影響，致收入較預期減少所致
居家護理	3,240,000	4,375,386	1,135,386	35.04	實際發生數較預算數增加
住院膳食	37,483,000	35,832,420	-1,650,580	-4.40	
日間留院	42,915,000	27,630,416	-15,284,584	-35.62	主要係疫情影響，致收入較預期減少所致
其他醫務收入	22,477,000	22,674,509	197,509	0.88	
醫療折讓	-130,236,000	-157,770,866	-27,534,866	21.14	醫療折讓率估列約16.95%，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。
醫療優待免費	-1,976,000	-2,059,236	-83,236	4.21	

桃園療養院作業基金

醫療成本明細表

中華民國110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	808,691,000	808,440,831	-250,169	-0.03	
門診醫療成本	243,971,000	241,636,156	-2,334,844	-0.96	
用人費用	94,544,000	86,135,037	-8,408,963	-8.89	
正式員額薪資	12,123,000	5,242,481	-6,880,519	-56.76	撙節開支
超時工作報酬	1,449,000	1,518,926	69,926	4.83	
津貼	508,000	369,184	-138,816	-27.33	撙節開支
獎金	76,134,000	74,806,515	-1,327,485	-1.74	
退休及卹償金	1,754,000	1,437,371	-316,629	-18.05	撙節開支
福利費	2,576,000	2,760,560	184,560	7.16	
服務費用	44,336,000	42,711,777	-1,624,223	-3.66	
水電費	3,420,000	2,355,222	-1,064,778	-31.13	撙節開支
郵電費	286,000	408,355	122,355	42.78	依實際需要支付
旅運費	11,000	45,390	34,390	312.64	依實際需要支付
印刷裝訂及公告費	390,000	505,701	115,701	29.67	依實際需要支付
修理保養及保固費	1,723,000	2,096,171	373,171	21.66	依實際需要支付
保險費	27,000	19,225	-7,775	-28.80	撙節開支
一般服務費	21,143,000	16,367,805	-4,775,195	-22.59	撙節開支
專業服務費	17,336,000	20,913,908	3,577,908	20.64	依實際需要支付
材料及用品費	96,348,000	104,145,896	7,797,896	8.09	
使用材料費	142,000	472,408	330,408	232.68	依實際需要支付
用品消耗	798,000	2,404,534	1,606,534	201.32	依實際需要支付
商品及醫療用品	95,408,000	101,268,954	5,860,954	6.14	
租金與利息	496,000	793,763	297,763	60.03	依實際需要支付
機器租金	476,000	714,596	238,596	50.13	依實際需要支付
什項設備租金	20,000	79,167	59,167	295.84	依實際需要支付
折舊、折耗及攤銷	7,440,000	7,176,569	-263,431	-3.54	
不動產、廠房及設備折舊	4,280,000	4,046,546	-233,454	-5.45	
其他折舊性資產折舊	2,228,000	2,228,006	6	-	
攤銷	932,000	902,017	-29,983	-3.22	
稅捐與規費(強制費)	196,000	208,805	12,805	6.53	
消費與行為稅	190,000	208,805	18,805	9.90	
規費	6,000	-	-6,000	-100.00	撙節開支
會費、捐助、補助、分攤、	251,000	216,050	-34,950	-13.92	撙節開支

桃園療養院作業基金

醫療成本明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
救助(濟)與交流活動費					
會費	251,000	216,050	-34,950	-13.92	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	48,259	-111,741	-69.84	撙節開支
其他費用	160,000	48,259	-111,741	-69.84	撙節開支
住院醫療成本	460,978,000	478,463,425	17,485,425	3.79	
用人費用	260,732,000	250,888,875	-9,843,125	-3.78	
正式員額薪資	79,319,000	74,392,911	-4,926,089	-6.21	
聘僱及兼職人員薪資	3,798,000	1,027,428	-2,770,572	-72.95	撙節開支
超時工作報酬	6,655,000	5,045,349	-1,609,651	-24.19	撙節開支
津貼	2,465,000	2,286,619	-178,381	-7.24	
獎金	144,962,000	145,439,630	477,630	0.33	
退休及卹償金	8,652,000	8,210,477	-441,523	-5.10	
福利費	14,877,000	14,482,461	-394,539	-2.65	
提繳費	4,000	4,000	-	-	
服務費用	157,611,000	184,853,626	27,242,626	17.28	依實際需要支付
水電費	8,557,000	6,188,661	-2,368,339	-27.68	撙節開支
郵電費	992,000	1,207,510	215,510	21.72	依實際需要支付
旅運費	34,000	14,143	-19,857	-58.40	撙節開支
印刷裝訂及公告費	550,000	254,354	-295,646	-53.75	撙節開支
修理保養及保固費	6,113,000	6,633,642	520,642	8.52	
保險費	46,000	36,106	-9,894	-21.51	撙節開支
一般服務費	54,835,000	63,446,989	8,611,989	15.71	依實際需要支付
專業服務費	86,484,000	107,072,221	20,588,221	23.81	依實際需要支付
材料及用品費	18,967,000	20,249,002	1,282,002	6.76	
使用材料費	858,000	924,539	66,539	7.76	
用品消耗	2,531,000	4,964,096	2,433,096	96.13	依實際需要支付
商品及醫療用品	15,578,000	14,360,367	-1,217,633	-7.82	
租金與利息	527,000	1,139,023	612,023	116.13	依實際需要支付
機器租金	472,000	1,098,920	626,920	132.82	依實際需要支付
什項設備租金	55,000	40,103	-14,897	-27.09	撙節開支
折舊、折耗及攤銷	17,953,000	17,345,638	-607,362	-3.38	

桃園療養院作業基金

醫療成本明細表

中華民國110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	10,893,000	10,343,250	-549,750	-5.05	
其他折舊性資產折舊	5,283,000	5,282,554	-446	-0.01	
攤銷	1,777,000	1,719,834	-57,166	-3.22	
稅捐與規費(強制費)	100,000	46,564	-53,436	-53.44	撙節開支
消費與行為稅	100,000	46,564	-53,436	-53.44	撙節開支
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	1,090,000	1,087,150	-2,850	-0.26	
會費	1,090,000	1,087,150	-2,850	-0.26	
短絀、賠償與保險給付	2,800,000	2,300,000	-500,000	-17.86	撙節開支
各項短絀	2,800,000	2,300,000	-500,000	-17.86	撙節開支
其他	1,198,000	553,547	-644,453	-53.79	撙節開支
其他費用	1,198,000	553,547	-644,453	-53.79	撙節開支
其他醫療成本	103,742,000	88,341,250	-15,400,750	-14.85	
用人費用	44,860,000	34,369,482	-10,490,518	-23.39	撙節開支
正式員額薪資	12,789,000	8,127,062	-4,661,938	-36.45	撙節開支
聘僱及兼職人員薪資	419,000	418,992	-8	-	
超時工作報酬	363,000	295,397	-67,603	-18.62	撙節開支
津貼	388,000	223,797	-164,203	-42.32	撙節開支
獎金	27,568,000	23,165,850	-4,402,150	-15.97	撙節開支
退休及卹償金	1,449,000	857,614	-591,386	-40.81	撙節開支
福利費	1,884,000	1,280,770	-603,230	-32.02	撙節開支
服務費用	49,701,000	45,773,673	-3,927,327	-7.90	
水電費	1,257,000	879,158	-377,842	-30.06	撙節開支
郵電費	107,000	142,007	35,007	32.72	依實際需要支付
旅運費	206,000	148,077	-57,923	-28.12	撙節開支
印刷裝訂及公告費	97,000	24,360	-72,640	-74.89	撙節開支
修理保養及保固費	1,014,000	1,113,998	99,998	9.86	
保險費	12,000	6,817	-5,183	-43.19	撙節開支
一般服務費	43,484,000	41,160,266	-2,323,734	-5.34	
專業服務費	3,524,000	2,298,990	-1,225,010	-34.76	撙節開支
材料及用品費	5,218,000	4,869,964	-348,036	-6.67	
使用材料費	141,000	72,980	-68,020	-48.24	撙節開支
用品消耗	664,000	819,925	155,925	23.48	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110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
商品及醫療用品	4,413,000	3,977,059	-435,941	-9.88	
租金與利息	410,000	430,213	20,213	4.93	
機器租金	156,000	150,580	-5,420	-3.47	
交通及運輸設備租金	239,000	270,500	31,500	13.18	依實際需要支付
什項設備租金	15,000	9,133	-5,867	-39.11	撙節開支
折舊、折耗及攤銷	2,854,000	2,748,824	-105,176	-3.69	
不動產、廠房及設備折舊	1,752,000	1,658,573	-93,427	-5.33	
其他折舊性資產折舊	743,000	742,800	-200	-0.03	
攤銷	359,000	347,451	-11,549	-3.22	
其他	699,000	149,094	-549,906	-78.67	撙節開支
其他費用	699,000	149,094	-549,906	-78.67	撙節開支

附註：1. 管制性項目明細：

(1)業務宣導費：預算數50,000元，決算數20,176元。

2. 契僱人力、派遣人力、承攬業務人力：

約用契僱人力：預算數161,083,000元。決算數189,973,788元；共346人。

承攬業務人力：預算數43,228,000元。決算數43,601,398元；共28人。

約用契僱人力：

約用醫師18人，預算9,820,000元，決算16,608,746元

約用護理128人，預算59,876,000元，決算77,615,564元

約用醫事人員49人，預算29,961,000元，決算28,902,868元

約用醫務行政人員52人，預算23,021,000元，決算28,864,702元

其他臨時人員99人，預算38,405,000元，決算37,981,908元

承攬業務人力：

機電保養維護5人，預算3,280,000元，決算3,494,994元

保全7人，預算4,176,000元，決算4,404,744元

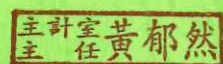
清潔3人，預算1,608,000元，決算1,647,000元

伙食13人，預算34,164,000元，決算34,054,660元

無派遣人力。

3. 約用契僱人力、承攬業務人力預算超支部分依「附屬單位預算執行要點」規定併決算辦理。

主辦會計人員：黃郁然



基金主持人：邱獻章

