

中 華 民 國 110 年 度

(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



(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	1,794,165,069	100.00	1,739,210,348	100.00	54,954,721	3.16
流動資產	990,664,528	55.22	928,547,402	53.39	62,117,126	6.69
現金	838,919,258	46.76	778,971,006	44.79	59,948,252	7.70
銀行存款	801,925,117	44.70	722,914,848	41.57	79,010,269	10.93
匯撥中現金	36,994,141	2.06	56,056,158	3.22	-19,062,017	-34.01
流動金融資產	100,000,000	5.57	100,000,000	5.75	-	-
其他金融資產-流動	100,000,000	5.57	100,000,000	5.75	-	-
應收款項	35,078,642	1.96	33,022,148	1.90	2,056,494	6.23
應收醫療帳款	144,701,932	8.07	195,685,470	11.25	-50,983,538	-26.05
備抵醫療折讓	-108,290,952	-6.04	-161,465,110	-9.28	-53,174,158	32.93
備抵呆帳-應收醫療帳款	-1,465,874	-0.08	-2,028,770	-0.12	-562,896	27.75
其他應收款	133,536	0.01	830,558	0.05	-697,022	-83.92
存貨	6,014,484	0.34	6,055,395	0.35	-40,911	-0.68
醫療用品	6,014,484	0.34	6,055,395	0.35	-40,911	-0.68
預付款項	10,652,144	0.59	10,498,853	0.60	153,291	1.46
預付費用	10,652,144	0.59	10,498,853	0.60	153,291	1.46
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	1,357,012	0.08	-1,357,012	-100.00
準備金	-	-	1,357,012	0.08	-1,357,012	-100.00
退休及離職準備金	-	-	1,357,012	0.08	-1,357,012	-100.00
不動產、廠房及設備	148,317,862	8.27	150,749,291	8.67	-2,431,429	-1.61
土地	66,914,590	3.73	66,914,590	3.85	-	-
土地	66,914,590	3.73	66,914,590	3.85	-	-
房屋及建築	6,554,880	0.37	6,948,866	0.40	-393,986	-5.67
房屋及建築	19,345,640	1.08	19,234,140	1.11	111,500	0.58
累計折舊-房屋及建築	-12,790,760	-0.71	-12,285,274	-0.71	505,486	-4.11
機械及設備	57,023,115	3.18	65,956,642	3.79	-8,933,527	-13.54
機械及設備	339,993,804	18.95	340,367,080	19.57	-373,276	0.11
累計折舊-機械及設備	-282,970,689	-15.77	-274,410,438	-15.78	8,560,251	3.12
交通及運輸設備	8,169,772	0.46	5,929,122	0.34	2,240,650	37.79
交通及運輸設備	21,079,605	1.17	18,990,605	1.09	2,089,000	11.00
累計折舊-交通及運輸設備	-12,909,833	-0.72	-13,061,483	-0.75	-151,650	1.16
什項設備	9,655,505	0.54	5,000,071	0.29	4,655,434	93.11
什項設備	33,210,213	1.85	28,606,358	1.64	4,603,855	16.09
累計折舊-什項設備	-23,554,708	-1.31	-23,606,287	-1.36	-51,579	0.22
無形資產	3,585,894	0.20	4,756,346	0.27	-1,170,452	-24.61
無形資產	3,585,894	0.20	4,756,346	0.27	-1,170,452	-24.61
電腦軟體	3,585,894	0.20	4,756,346	0.27	-1,170,452	-24.61
其他資產	651,596,785	36.32	653,800,297	37.59	-2,203,512	-0.34
遞延資產	103,165,035	5.75	99,821,923	5.74	3,343,112	3.35

臺東醫院作業基金

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	%
遞延費用	103,165,035	5.75	99,821,923	5.74	3,343,112	3.35
什項資產	351,045,968	19.57	356,592,592	20.50	-5,546,624	-1.56
存出保證金	480,000	0.03	368,100	0.02	111,900	30.40
催收款項	4,533,922	0.25	7,898,420	0.45	-3,364,498	-42.60
備抵呆帳-催收款項	-4,067,495	-0.23	-7,450,393	-0.43	-3,382,898	45.41
暫付及待結轉帳項	15,378,356	0.86	8,847,340	0.51	6,531,016	73.82
代管資產	552,685,176	30.80	554,532,608	31.88	-1,847,432	-0.33
累計折舊-代管資產	-217,963,991	-12.15	-207,603,483	-11.94	10,360,508	-4.99
待處理資產	1,785,770	0.10	1,785,770	0.10	-	-
委託處分資產	1,785,770	0.10	1,785,770	0.10	-	-
內部往來	195,600,012	10.90	195,600,012	11.25	-	-
內部往來	195,600,012	10.90	195,600,012	11.25	-	-
合計	1,794,165,069	100.00	1,739,210,348	100.00	54,954,721	3.16

臺東醫院作業基金

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	635,894,846	35.44	596,822,908	34.32	39,071,938	6.55
流動負債	280,424,182	15.63	210,697,097	12.11	69,727,085	33.09
應付款項	280,223,710	15.62	210,527,486	12.10	69,696,224	33.11
應付帳款	12,175,279	0.68	11,086,156	0.64	1,089,123	9.82
應付代收款	54,819,116	3.06	24,113,428	1.39	30,705,688	127.34
應付費用	213,229,315	11.88	175,327,902	10.08	37,901,413	21.62
預收款項	200,472	0.01	169,611	0.01	30,861	18.20
預收收入	200,472	0.01	169,611	0.01	30,861	18.20
其他負債	355,470,664	19.81	386,125,811	22.20	-30,655,147	-7.94
遞延負債	3,852,418	0.21	795,499	0.05	3,056,919	384.28
遞延收入	3,852,418	0.21	795,499	0.05	3,056,919	384.28
什項負債	351,618,246	19.60	385,330,312	22.16	-33,712,066	-8.75
存入保證金	16,885,575	0.94	16,945,040	0.97	-59,465	-0.35
應付保管款	616	0.00	2,299	0.00	-1,683	-73.21
應付退休及離職金	-	-	1,357,012	0.08	-1,357,012	-100.00
暫收及待結轉帳項	10,870	0.00	20,096,836	1.16	-20,085,966	-99.95
應付代管資產	334,721,185	18.66	346,929,125	19.95	-12,207,940	-3.52
淨值	1,158,270,223	64.56	1,142,387,440	65.68	15,882,783	1.39
基金	450,441,710	25.11	450,441,710	25.90	-	-
基金	450,441,710	25.11	450,441,710	25.90	-	-
基金	450,441,710	25.11	450,441,710	25.90	-	-
公積	634,768,035	35.38	618,021,917	35.53	16,746,118	2.71
資本公積	522,023,586	29.10	505,277,468	29.05	16,746,118	3.31
受贈公積	522,023,586	29.10	505,277,468	29.05	16,746,118	3.31
特別公積	112,744,449	6.28	112,744,449	6.48	-	-
特別公積	112,744,449	6.28	112,744,449	6.48	-	-
累積餘絀	7,285,633	0.41	8,148,968	0.47	-863,335	-10.59
累積賸餘	7,285,633	0.41	8,148,968	0.47	-863,335	-10.59
累積賸餘	7,285,633	0.41	8,148,968	0.47	-863,335	-10.59
淨值其他項目	65,774,845	3.67	65,774,845	3.78	-	-
未實現重估增值	65,774,845	3.67	65,774,845	3.78	-	-
未實現重估增值	65,774,845	3.67	65,774,845	3.78	-	-
合計	1,794,165,069	100.00	1,739,210,348	100.00	54,954,721	3.16

附註：「信託代理與保證資產(負債)」：上年度決算數3,231,736元；本年度決算數5,116,854元係廠商履約保證、保固金及保管有價證券等。

臺東醫院作業基金

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	659,856,000	100.00	583,107,151	100.00	-76,748,849	-11.63	594,290,567	100.00
醫療收入	464,165,000	70.34	388,353,453	66.60	-75,811,547	-16.33	402,240,783	67.68
門診醫療收入	270,150,000	40.94	236,626,372	40.58	-33,523,628	-12.41	226,722,739	38.15
住院醫療收入	170,066,000	25.77	136,517,875	23.41	-33,548,125	-19.73	155,647,928	26.19
其他醫療收入	79,042,000	11.98	60,471,179	10.37	-18,570,821	-23.49	67,211,025	11.31
醫療折讓	-51,926,000	-7.87	-43,361,543	-7.44	8,564,457	-16.49	-44,958,169	-7.57
醫療優待免費	-3,167,000	-0.48	-1,900,430	-0.33	1,266,570	-39.99	-2,382,740	-0.40
其他業務收入	195,691,000	29.66	194,753,698	33.40	-937,302	-0.48	192,049,784	32.32
其他補助收入	195,391,000	29.61	193,862,922	33.25	-1,528,078	-0.78	191,798,464	32.27
雜項作業收入	300,000	0.05	890,776	0.15	590,776	196.93	251,320	0.04
業務成本與費用	655,693,000	99.37	589,550,489	101.11	-66,142,511	-10.09	596,188,200	100.32
醫療成本	557,125,000	84.43	507,223,762	86.99	-49,901,238	-8.96	517,775,082	87.12
門診醫療成本	292,641,000	44.35	269,884,482	46.28	-22,756,518	-7.78	268,532,982	45.19
住院醫療成本	192,378,000	29.15	168,533,573	28.90	-23,844,427	-12.39	177,256,389	29.83
其他醫療成本	72,106,000	10.93	68,805,707	11.80	-3,300,293	-4.58	71,985,711	12.11
其他業務成本	213,000	0.03	196,433	0.03	-16,567	-7.78	16,346	0.00
雜項業務成本	213,000	0.03	196,433	0.03	-16,567	-7.78	16,346	0.00
管理及總務費用	85,918,000	13.02	73,642,388	12.63	-12,275,612	-14.29	70,076,823	11.79
管理費用及總務費用	85,918,000	13.02	73,642,388	12.63	-12,275,612	-14.29	70,076,823	11.79
研究發展及訓練費用	12,437,000	1.88	8,487,906	1.46	-3,949,094	-31.75	8,319,949	1.40
研究發展費用	6,162,000	0.93	3,674,802	0.63	-2,487,198	-40.36	3,295,932	0.55
訓練費用	6,275,000	0.95	4,813,104	0.83	-1,461,896	-23.30	5,024,017	0.85
其他業務費用	0	-	0	-	0	-	0	-
雜項業務費用	0	-	0	-	0	-	0	-
業務賸餘(短絀)	4,163,000	0.63	-6,443,338	-1.11	-10,606,338	-254.78	-1,897,633	-0.32
業務外收入	14,892,000	2.26	53,979,688	9.26	39,087,688	262.47	58,365,161	9.82
財務收入	1,554,000	0.24	883,422	0.15	-670,578	-43.15	1,099,385	0.18
利息收入	1,554,000	0.24	883,422	0.15	-670,578	-43.15	1,099,385	0.18
租賃收入	0	-	0	-	0	-	0	-
其他業務外收入	13,338,000	2.02	53,096,266	9.11	39,758,266	298.08	57,265,776	9.64
資產使用及權利金收入	2,461,000	0.37	2,590,667	0.44	129,667	5.27	2,413,496	0.41
違規罰款收入	0	-	169,549	0.03	169,549	-	72,885	0.01
受贈收入	2,887,000	0.44	3,130,028	0.54	243,028	8.42	2,477,737	0.42
賠(補)償收入	0	-	2,036	0.00	2,036	-	0	-
收回呆帳	345,000	0.05	114,581	0.02	-230,419	-66.79	309,228	0.05
雜項收入	7,645,000	1.16	47,089,405	8.08	39,444,405	515.95	51,992,430	8.75
業務外費用	11,772,000	1.78	48,399,685	8.30	36,627,685	311.14	53,811,389	9.05
其他業務外費用	11,772,000	1.78	48,399,685	8.30	36,627,685	311.14	53,811,389	9.05
財產交易短絀	0	-	0	-	0	-	0	-

中華民國110年度

[illegible]

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				
未實現重估價值	-	-	-	-170
採權益法認列之其他綜合餘絀				
其他綜合餘絀合計	-	-	-	-170

臺東醫院作業基金

餘絀撥補表

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	%
賸餘之部	18,932,000	100.00	8,148,968	100.00	-10,783,032	-56.96	8,148,968	100.00
本期賸餘	7,283,000	38.47	-	-	-7,283,000	-100.00	2,656,139	32.59
前期未分配賸餘	11,649,000	61.53	8,148,968	100.00	-3,500,032	-30.05	5,492,829	67.41
分配之部	-	-	863,335	10.59	863,335	-	-	-
填補累積短絀	-	-	863,335	10.59	863,335	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	18,932,000	100.00	7,285,633	89.41	-11,646,367	-61.52	8,148,968	100.00
短絀之部	-	-	863,335	4.56	863,335	-	-	-
本期短絀	-	-	863,335	4.56	863,335	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	863,335	4.56	863,335	-	-	-
撥用賸餘	-	-	863,335	4.56	863,335	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-

臺東醫院作業基金

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)	7,283,000	-863,335	-8,146,335	-111.85
利息股利之調整	-1,554,000	-883,422	670,578	-43.15
利息收入	-1,554,000	-883,422	670,578	-43.15
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	5,729,000	-1,746,757	-7,475,757	-130.49
調整項目	-79,000	108,558,455	108,637,455	-137,515.77
未計利息股利之現金流入(流出)	5,650,000	106,811,698	101,161,698	1,790.47
收取利息	1,554,000	883,422	-670,578	-43.15
業務活動之淨現金流入(流出)	7,204,000	107,695,120	100,491,120	1,394.94
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源				
減少無形資產及其他資產	-	1,086,828	1,086,828	-
其他投資活動之現金流入	-	-	-	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-	-	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-45,812,000	-9,060,660	36,751,340	-80.22
增加無形資產及其他資產	-38,719,000	-19,625,922	19,093,078	-49.31
其他投資活動之現金流出	-	-	-	-
投資活動之淨現金流入(流出)	-84,531,000	-27,599,754	56,931,246	-67.35
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	-	-	-	-
增加長期負債	-	-	-	-
增加基金、公積及填補短絀	-	-	-	-
其他融資活動之現金流入	-	-	-	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-20,147,114	-20,147,114	-
減少長期負債	-	-	-	-
減少基金及公積	-	-	-	-
賸餘分配款	-	-	-	-
其他融資活動之現金流出	-	-	-	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	-	-20,147,114	-20,147,114	-
匯率變動影響數	-	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減)	-77,327,000	59,948,252	137,275,252	-177.53
期初現金及約當現金	619,004,000	778,971,006	159,967,006	25.84
期末現金及約當現金	541,677,000	838,919,258	297,242,258	54.87

臺東醫院作業基金

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

1. 增加備抵呆帳-催收(不影響現金)2,153,303元：備抵呆帳-應收轉列備抵呆帳-催收2,153,303元。
2. 減少應收醫療帳款1,852,091元：應收醫療帳款轉列催收款項1,852,091元。
3. 減少代管資產1,847,432元：報廢代管資產1,847,432元，累計折舊減少105,400元，應付代管資產減少1,742,032元。
4. 增加遞延負債(遞延收入)3,611,000元：民間捐贈設備，機械及設備增加1,731,000元、交通及運輸設備增加1,880,000元，遞延收入增加3,611,000元。
5. 增加資本公積(受贈公積)16,746,118元：補助款購置設備，機械及設備增加1,594,930元、什項設備增加4,676,380元，受贈公積增加6,271,310元。

臺東醫院作業基金
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	464,165,000	388,353,453	-75,811,547	-16.33	受疫情影響，本院成立專責醫院期間，臺東院區業務全面停止，故收入較少。
門診醫療收入	270,150,000	236,626,372	-33,523,628	-12.41	
藥品收入	74,432,000	54,753,994	-19,678,006	-26.44	
放射收入	16,878,000	10,291,555	-6,586,445	-39.02	
檢驗收入	38,350,000	28,978,473	-9,371,527	-24.44	
其他醫務收入	140,490,000	142,602,350	2,112,350	1.50	受疫情影響，本院成立專責醫院期間，臺東院區業務全面停止，故收入較少。
住院醫療收入	170,066,000	136,517,875	-33,548,125	-19.73	
藥品收入	18,878,000	10,966,533	-7,911,467	-41.91	
放射收入	4,107,000	4,706,405	599,405	14.59	
檢驗收入	13,370,000	11,643,212	-1,726,788	-12.92	
其他醫務收入	133,711,000	109,201,725	-24,509,275	-18.33	受疫情影響，本院成立專責醫院期間，臺東院區業務全面停止，故收入較少。
其他醫療收入	79,042,000	60,471,179	-18,570,821	-23.49	
門診體檢收入	20,016,000	8,250,759	-11,765,241	-58.78	
護理之家收入	40,758,000	32,512,226	-8,245,774	-20.23	
日間照護	-	5,235,445	5,235,445	-	
居家護理	2,236,000	1,499,411	-736,589	-32.94	收入較少，故提撥折讓較少。
住院膳食收入	6,032,000	5,150,411	-881,589	-14.62	
其他醫務收入	10,000,000	7,822,927	-2,177,073	-21.77	
醫療折讓	-51,926,000	-43,361,543	8,564,457	-16.49	
醫療優待免費	-3,167,000	-1,900,430	1,266,570	-39.99	

臺東醫院作業基金
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	557,125,000	507,223,762	-49,901,238	-8.96	
門診醫療成本	292,641,000	269,884,482	-22,756,518	-7.78	
用人費用	98,630,000	107,877,665	9,247,665	9.38	
正式員額薪資	42,645,000	43,670,628	1,025,628	2.41	
聘僱及兼職人員薪資	600,000	562,644	-37,356	-6.23	
超時工作報酬	3,972,000	1,625,640	-2,346,360	-59.07	加、值班費用較少。
獎金	40,917,000	53,509,931	12,592,931	30.78	績效獎金提撥比率增加，故績效獎金較多。
退休及卹償金	3,986,000	2,745,191	-1,240,809	-31.13	退撫費用較少。
福利費	6,510,000	5,763,631	-746,369	-11.46	相關員工福利申請較少。
服務費用	96,936,000	80,773,600	-16,162,400	-16.67	
水電費	7,147,000	4,424,170	-2,722,830	-38.10	因疫情減免水電費，故較少。
郵電費	382,000	215,157	-166,843	-43.68	撙節成本。
旅運費	693,000	455,874	-237,126	-34.22	撙節成本。
印刷裝訂與廣告費	350,000	478,604	128,604	36.74	印刷費支出較多。
修理保養與保固費	12,288,000	11,343,303	-944,697	-7.69	
保險費	-	110,710	110,710	-	增加醫療責任險及設備火險。
一般服務費	35,352,000	32,451,441	-2,900,559	-8.20	
專業服務費	40,724,000	31,294,341	-9,429,659	-23.16	撙節成本。
材料及用品費	73,136,000	59,903,060	-13,232,940	-18.09	
使用材料費	349,000	826,481	477,481	136.81	設備零件支出較多。
用品消耗	364,000	517,641	153,641	42.21	分攤費用較多。
商品及醫療用品	72,423,000	58,558,938	-13,864,062	-19.14	因病患減少，故支用較少。
租金、償債與利息	394,000	497,599	103,599	26.29	
機器租金	324,000	382,200	58,200	17.96	增加藥品調劑設備租賃。
什項設備租金	70,000	115,399	45,399	64.86	分攤費用較多。
折舊、折耗及攤銷	21,773,000	19,576,143	-2,196,857	-10.09	
不動產、廠房及設備折舊	11,886,000	10,134,862	-1,751,138	-14.73	房屋建築攤提較少。
其他折舊性資產折舊	5,445,000	5,445,000	-	-	
攤銷	4,442,000	3,996,281	-445,719	-10.03	無形資產攤銷少。
稅捐與規費（強制費）	244,000	171,143	-72,857	-29.86	
消費與行為稅	148,000	88,789	-59,211	-40.01	相關費用較少。
規費	96,000	82,354	-13,646	-14.21	相關費用較少。

臺東醫院作業基金
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	%	
會費、捐助、補助、分攤與活動費	588,000	374,950	-213,050	-36.23	
會費	588,000	374,950	-213,050	-36.23	相關費用較少。
短絀與賠償給付	940,000	710,322	-229,678	-24.43	
各項短絀	940,000	710,322	-229,678	-24.43	因病患減少，故備抵呆帳提列較少。
住院醫療成本	192,378,000	168,533,573	-23,844,427	-12.39	
用人費用	79,008,000	69,956,559	-9,051,441	-11.46	
正式員額薪資	39,208,000	28,518,457	-10,689,543	-27.26	正編人員空缺率高，致薪資較預算數少。
超時工作報酬	2,674,000	1,405,782	-1,268,218	-47.43	加、值班費用較少。
獎金	27,952,000	30,762,338	2,810,338	10.05	績效獎金提撥比率增加，故績效獎金較多。
退休及卹償金	3,616,000	3,958,311	342,311	9.47	
福利費	5,558,000	5,311,671	-246,329	-4.43	
服務費用	62,804,000	56,660,824	-6,143,176	-9.78	
水電費	4,500,000	3,402,342	-1,097,658	-24.39	因疫情減免水電費，故較少。
郵電費	332,000	288,902	-43,098	-12.98	撙節成本。
旅運費	50,000	96,640	46,640	93.28	分攤費用較多。
印刷裝訂與廣告費	259,000	215,906	-43,094	-16.64	分攤費用較少。
修理保養與保固費	7,543,000	6,052,535	-1,490,465	-19.76	撙節成本。
一般服務費	14,604,000	10,636,366	-3,967,634	-27.17	撙節成本。
專業服務費	35,516,000	35,968,133	452,133	1.27	
材料及用品費	32,555,000	26,619,965	-5,935,035	-18.23	
使用材料費	233,000	540,469	307,469	131.96	設備零件支用較多。
用品消耗	459,000	672,778	213,778	46.57	分攤費用較多。
商品及醫療用品	31,863,000	25,406,718	-6,456,282	-20.26	因病患減少，故支用較少。
租金、償債與利息	50,000	21,221	-28,779	-57.56	
什項設備租金	50,000	21,221	-28,779	-57.56	撙節成本。
折舊、折耗及攤銷	15,844,000	13,995,484	-1,848,516	-11.67	
不動產、廠房及設備折舊	7,952,000	6,430,296	-1,521,704	-19.14	房屋建築攤提較少。
其他折舊性資產折舊	3,428,000	3,428,000	-	-	
攤銷	4,464,000	4,137,188	-326,812	-7.32	

臺東醫院作業基金
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	%	
稅捐與規費（強制費）	161,000	126,335	-34,665	-21.53	
消費與行為稅	91,000	74,721	-16,279	-17.89	相關費用較少。
規費	70,000	51,614	-18,386	-26.27	相關費用較少。
會費、捐助、補助、分攤與活動費	323,000	273,100	-49,900	-15.45	
會費	323,000	273,100	-49,900	-15.45	相關費用較少。
短絀與賠償給付	1,633,000	880,085	-752,915	-46.11	
各項短絀	1,633,000	880,085	-752,915	-46.11	因病患減少，故備抵呆帳提列較少。
其他醫療成本	72,106,000	68,805,707	-3,300,293	-4.58	
用人費用	25,687,000	22,485,011	-3,201,989	-12.47	
正式員額薪資	10,973,000	7,797,761	-3,175,239	-28.94	正編人員空缺率高，致薪資較預算數少。
超時工作報酬	818,000	912,451	94,451	11.55	分攤費用較多。
獎金	11,319,000	11,828,307	509,307	4.50	
退休及卹償金	1,028,000	665,561	-362,439	-35.26	退撫費用較少。
福利費	1,549,000	1,280,931	-268,069	-17.31	相關員工福利申請較少。
服務費用	31,984,000	34,187,004	2,203,004	6.89	
水電費	2,129,000	2,082,304	-46,696	-2.19	
郵電費	139,000	77,818	-61,182	-44.02	撙節成本。
旅運費	50,000	7,726	-42,274	-84.55	撙節成本。
印刷裝訂與廣告費	61,000	33,461	-27,539	-45.15	分攤費用較少。
修理保養與保固費	519,000	678,011	159,011	30.64	分攤費用較多。
一般服務費	21,894,000	20,143,328	-1,750,672	-8.00	
專業服務費	7,192,000	11,164,356	3,972,356	55.23	分攤費用較多。
材料及用品費	7,154,000	5,146,757	-2,007,243	-28.06	
使用材料費	185,000	240,913	55,913	30.22	設備零件支用較多。
用品消耗	3,510,000	2,056,722	-1,453,278	-41.40	撙節成本。
商品及醫療用品	3,459,000	2,849,122	-609,878	-17.63	因病患減少，故支用較少。
租金、償債與利息	30,000	964,013	934,013	3,113.38	
房租	-	946,000	946,000	-	因疫情成立專責醫院，護家住民借住其他機構。
什項設備租金	30,000	18,013	-11,987	-39.96	撙節成本。
折舊、折耗及攤銷	7,184,000	5,951,227	-1,232,773	-17.16	
不動產、廠房及設備折舊	4,130,000	3,031,665	-1,098,335	-26.59	房屋建築攤提較少。

臺東醫院作業基金
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	%	
其他折舊性資產折舊	1,593,000	1,592,908	-92	-0.01	
攤銷	1,461,000	1,326,654	-134,346	-9.20	
稅捐與規費（強制費）	57,000	48,895	-8,105	-14.22	
消費與行為稅	47,000	47,595	595	1.27	
規費	10,000	1,300	-8,700	-87.00	相關費用較少。
會費、捐助、補助、分攤與活動費	10,000	22,800	12,800	128.00	
會費	10,000	22,800	12,800	128.00	分攤費用較多。

附註：

一、醫療成本管制性項目

業務宣導費：門診醫療成本預算數56,000元、決算數0元。

業務宣導費：住院醫療成本預算數46,000元、決算數0元。

業務宣導費：其他醫療成本預算數25,000元、決算數536元。

二、契約人力

約用醫師：14人，醫療成本預算數28,011,000元，決算數19,473,623元。

約用護理人員：61人，醫療成本預算數32,762,000元，決算數34,658,656元。

約用其他醫事人員：26人，醫療成本預算數19,922,000元，決算數22,082,582元。

約用醫務人員：51人，醫療成本預算數20,341,000元，決算數19,522,934元。

臨時人員：39人，醫療成本預算數20,423,000元，決算數17,223,145元。

三、承攬業務

清潔人員：11人，醫療成本預算數3,800,000元，決算數4,321,129元。

支援醫師：19人，醫療成本預算數10,800,000元，決算數9,903,650元。

主辦會計人員：

主計室 邱莉芳

基金主持人：

衛生福利部臺北醫院
醫師兼院長 樊聖