

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

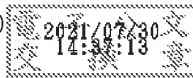
受文者：衛生福利部

發文日期：中華民國110年7月30日
發文字號：台審部三字第1100060842號
速別：普通件
密等及解密條件或保密期限：
附件：如文 (11030P000414_1100060842_110D2006502-01.docx)

主旨：貴部醫療藥品基金109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)



0.07.30



1100129654

審計部審核年度決算審定書

中華民國110年7月30日 (109)特書字第67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109年度	決算類別	附屬單位決算	預算數	決算數	修正數
項	目	預	算	數	法	算
一、收支及餘絀						
業務收入		34,435,262,000		35,852,006,956	- 32,000,000	35,820,006,956
業務成本與費用		33,479,731,000		34,958,452,974	- 25,600,000	34,932,852,974
業務賸餘(短絀)		955,531,000		893,553,982	- 6,400,000	887,153,982
業務外收入		1,304,431,000		1,675,821,626	-	1,675,821,626
業務外費用		1,030,437,000		1,393,522,467	-	1,393,522,467
業務外賸餘(短絀)		273,994,000		282,299,159	-	282,299,159
本期賸餘(短絀)		1,229,525,000		1,175,853,141	- 6,400,000	1,169,453,141
二、餘絀撥補						
賸餘之部		3,765,046,000		3,779,713,396	- 6,400,000	3,773,313,396
本期賸餘		1,289,155,000		1,232,653,795	- 6,400,000	1,226,253,795
前期未分配賸餘		2,475,891,000		2,547,059,601	-	2,547,059,601
分配之部		1,057,991,000		935,571,179	-	935,571,179
填補累積短絀		17,575,000		22,102,179	-	22,102,179
提存公積		1,040,416,000		913,469,000	-	913,469,000
未分配賸餘		2,707,055,000		2,844,142,217	- 6,400,000	2,837,742,217
短絀之部		75,726,000		77,209,677	-	77,209,677
本期短絀		59,630,000		56,800,654	-	56,800,654
前期待填補之短絀		16,096,000		20,409,023	-	20,409,023
填補之部		75,726,000		77,209,677	-	77,209,677
撥用賸餘		17,575,000		22,102,179	-	22,102,179
撥用公積		58,151,000		55,107,498	-	55,107,498
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 109 年度

(自 109 年 1 月 1 日至 109 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109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	2,346,655,637	100.00	2,203,295,441	100.00	143,360,196	6.51
流動資產	1,534,312,126	65.38	1,382,483,774	62.75	151,828,352	10.98
現金	1,245,420,417	53.07	1,119,910,815	50.83	125,509,602	11.21
銀行存款	1,223,807,126	52.15	1,119,910,815	50.83	103,896,311	9.28
匯撥中現金	21,613,291	0.92	-	-	21,613,291	-
流動金融資產	163,000,000	6.95	163,000,000	7.40	-	-
其他金融資產-流動	163,000,000	6.95	163,000,000	7.40	-	-
應收款項	94,842,643	4.04	72,181,948	3.28	22,660,695	31.39
應收醫療帳款	381,025,237	16.24	292,317,190	13.27	88,708,047	30.35
備抵醫療折讓	-286,302,093	-12.20	-220,385,038	-10.00	-65,917,055	29.91
備抵呆帳—應收醫療帳款	-1,100,000	-0.05	-1,000,000	-0.05	-100,000	10.00
應收利息	37,799	-	68,096	-	-30,297	-44.49
其他應收款	1,181,700	0.05	1,181,700	0.05	-	-
存貨	7,544,175	0.32	4,722,283	0.21	2,821,892	59.76
醫療用品	7,544,175	0.32	4,722,283	0.21	2,821,892	59.76
預付款項	23,504,891	1.00	22,668,728	1.03	836,163	3.69
用品盤存	799,912	0.03	709,513	0.03	90,399	12.74
預付費用	22,704,979	0.97	21,959,215	1.00	745,764	3.40
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	399,152	0.02	1,099,375	0.05	-700,223	-63.69
準備金	399,152	0.02	1,099,375	0.05	-700,223	-63.69
退休及離職準備金	399,152	0.02	1,099,375	0.05	-700,223	-63.69
不動產、廠房及設備	327,949,796	13.98	331,220,823	15.03	-3,271,027	-0.99
房屋及建築	299,549,283	12.76	307,705,661	13.97	-8,156,378	-2.65
房屋及建築	425,160,119	18.12	425,160,119	19.30	-	-
累計折舊—房屋及建築	-125,610,836	-5.35	-117,454,458	-5.33	-8,156,378	6.94
機械及設備	15,027,215	0.64	14,096,614	0.64	930,601	6.60
機械及設備	62,463,809	2.66	58,154,912	2.64	4,308,897	7.41
累計折舊—機械及設備	-47,436,594	-2.02	-44,058,298	-2.00	-3,378,296	7.67
交通及運輸設備	891,400	0.04	1,016,770	0.05	-125,370	-12.33
交通及運輸設備	13,458,529	0.57	13,545,979	0.61	-87,450	-0.65
累計折舊—交通及運輸設備	-12,567,129	-0.54	-12,529,209	-0.57	-37,920	0.30
什項設備	12,481,898	0.53	8,401,778	0.38	4,080,120	48.56
什項設備	57,008,014	2.43	51,308,761	2.33	5,699,253	11.11
累計折舊—什項設備	-44,526,116	-1.90	-42,906,983	-1.95	-1,619,133	3.77

桃園療養院作業基金

平衡表

中華民國109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	7,829,290	0.33	8,864,175	0.40	-1,034,885	-11.67
無形資產	7,829,290	0.33	8,864,175	0.40	-1,034,885	-11.67
電腦軟體	7,829,290	0.33	8,864,175	0.40	-1,034,885	-11.67
其他資產	476,165,273	20.29	479,627,294	21.77	-3,462,021	-0.72
什項資產	330,540,784	14.09	334,002,805	15.16	-3,462,021	-1.04
存出保證金	169,800	0.01	169,800	0.01	-	-
催收款項	8,475,769	0.36	8,646,948	0.39	-171,179	-1.98
備抵呆帳－催收款項	-8,040,294	-0.34	-8,365,449	-0.38	325,155	-3.89
暫付及待結轉帳項	8,054,705	0.34	3,417,346	0.16	4,637,359	135.70
代管資產	454,024,292	19.35	454,024,292	20.61	-	-
累計折舊－代管資產	-132,143,488	-5.63	-123,890,132	-5.62	-8,253,356	6.66
內部往來	145,624,489	6.21	145,624,489	6.61	-	-
內部往來	145,624,489	6.21	145,624,489	6.61	-	-
合 計	2,346,655,637	100.00	2,203,295,441	100.00	143,360,196	6.51

備註：1. 「信託代理與保證資產」上年度決算數1,300,000元，本年度決算數3,190,000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109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	842,434,405	35.90	766,417,934	34.79	76,016,471	9.92
流動負債	342,504,275	14.60	301,521,753	13.69	40,982,522	13.59
應付款項	341,879,490	14.57	301,304,830	13.68	40,574,660	13.47
應付帳款	9,162,759	0.39	11,183,333	0.51	-2,020,574	-18.07
應付代收款	53,010,634	2.26	47,255,590	2.14	5,755,044	12.18
應付費用	279,706,097	11.92	242,865,907	11.02	36,840,190	15.17
預收款項	624,785	0.03	216,923	0.01	407,862	188.02
預收收入	624,785	0.03	216,923	0.01	407,862	188.02
其他負債	499,930,130	21.30	464,896,181	21.10	35,033,949	7.54
什項負債	499,930,130	21.30	464,896,181	21.10	35,033,949	7.54
存入保證金	5,905,632	0.25	2,548,648	0.12	3,356,984	131.72
應付退休及離職金	399,152	0.02	1,099,375	0.05	-700,223	-63.69
暫收及待結轉帳項	171,744,542	7.32	131,113,998	5.95	40,630,544	30.99
應付代管資產	321,880,804	13.72	330,134,160	14.98	-8,253,356	-2.50
淨 值	1,504,221,232	64.10	1,436,877,507	65.21	67,343,725	4.69
基金	551,372,842	23.50	551,372,842	25.02	-	-
基金	551,372,842	23.50	551,372,842	25.02	-	-
基金	551,372,842	23.50	551,372,842	25.02	-	-
公積	313,094,351	13.34	292,407,940	13.27	20,686,411	7.07
資本公積	202,959,351	8.65	193,616,940	8.79	9,342,411	4.83
受贈公積	202,959,351	8.65	193,616,940	8.79	9,342,411	4.83
特別公積	110,135,000	4.69	98,791,000	4.48	11,344,000	11.48
特別公積	110,135,000	4.69	98,791,000	4.48	11,344,000	11.48
累積餘絀	639,754,039	27.26	593,096,725	26.92	46,657,314	7.87
累積賸餘	639,754,039	27.26	593,096,725	26.92	46,657,314	7.87
累積賸餘	639,754,039	27.26	593,096,725	26.92	46,657,314	7.87
合 計	2,346,655,637	100.00	2,203,295,441	100.00	143,360,196	6.51

備註：1. 「信託代理與保證負債」上年度決算數1,300,000元，本年度決算數3,190,000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109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	945,440,000.00	100.00	933,680,394.00	100.00	-11,759,606.00	-1.24	898,562,108.00	100.00
醫療收入	823,297,000.00	87.08	813,191,237.00	87.10	-10,105,763.00	-1.23	780,672,566.00	86.88
門診醫療收入	298,952,000.00	31.62	331,163,186.00	35.47	32,211,186.00	10.77	303,517,343.00	33.78
住院醫療收入	545,119,000.00	57.66	539,612,669.00	57.79	-5,506,331.00	-1.01	529,077,158.00	58.88
其他醫療收入	109,821,000.00	11.62	97,699,789.00	10.46	-12,121,211.00	-11.04	97,930,458.00	10.90
醫療折讓	-128,775,000.00	-13.62	-153,248,383.00	-16.41	-24,473,383.00	19.00	-147,934,147.00	-16.46
醫療優待免費	-1,820,000.00	-0.19	-2,036,024.00	-0.22	-216,024.00	11.87	-1,918,246.00	-0.21
其他業務收入	122,143,000.00	12.92	120,489,157.00	12.90	-1,653,843.00	-1.35	117,889,542.00	13.12
其他補助收入	121,640,000.00	12.87	119,630,225.00	12.81	-2,009,775.00	-1.65	117,455,042.00	13.07
雜項業務收入	503,000.00	0.05	858,932.00	0.09	355,932.00	70.76	434,500.00	0.05
業務成本與費用	898,714,000.00	95.06	889,819,683.00	95.30	-8,894,317.00	-0.99	854,596,081.00	95.11
醫療成本	801,419,000.00	84.77	795,471,949.00	85.20	-5,947,051.00	-0.74	764,293,359.00	85.06
門診醫療成本	240,506,000.00	25.44	252,409,276.00	27.03	11,903,276.00	4.95	227,469,581.00	25.31
住院醫療成本	456,026,000.00	48.23	448,300,542.00	48.01	-7,725,458.00	-1.69	442,374,619.00	49.23
其他醫療成本	104,887,000.00	11.09	94,762,131.00	10.15	-10,124,869.00	-9.65	94,449,159.00	10.51
其他業務成本	368,000.00	0.04	361,116.00	0.04	-6,884.00	-1.87	360,000.00	0.04
雜項業務成本	368,000.00	0.04	361,116.00	0.04	-6,884.00	-1.87	360,000.00	0.04
管理及總務費用	74,499,000.00	7.88	70,774,654.00	7.58	-3,724,346.00	-5.00	67,263,617.00	7.49
管理費用及總務費用	74,499,000.00	7.88	70,774,654.00	7.58	-3,724,346.00	-5.00	67,263,617.00	7.49
研究發展及訓練費用	22,428,000.00	2.37	23,211,964.00	2.49	783,964.00	3.50	22,679,105.00	2.52
研究發展費用	7,968,000.00	0.84	7,054,143.00	0.76	-913,857.00	-11.47	7,328,479.00	0.82
訓練費用	14,460,000.00	1.53	16,157,821.00	1.73	1,697,821.00	11.74	15,350,626.00	1.71
業務賸餘(短絀)	46,726,000.00	4.94	43,860,711.00	4.70	-2,865,289.00	-6.13	43,966,027.00	4.89
業務外收入	85,728,000.00	9.07	74,243,394.00	7.95	-11,484,606.00	-13.40	83,003,943.53	9.24
財務收入	2,311,000.00	0.24	1,760,152.00	0.19	-550,848.00	-23.84	2,446,882.00	0.27
利息收入	2,311,000.00	0.24	1,760,152.00	0.19	-550,848.00	-23.84	2,446,882.00	0.27
其他業務外收入	83,417,000.00	8.82	72,483,242.00	7.76	-10,933,758.00	-13.11	80,557,061.53	8.97
租賃收入	2,445,000.00	0.26	2,458,573.00	0.26	13,573.00	0.56	2,436,855.00	0.27

中華民國109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	3,180,000.00	0.34	4,416,251.00	0.47	1,236,251.00	38.88	3,491,443.00	0.39
違規罰款收入	120,000.00	0.01	97,876.00	0.01	-22,124.00	-18.44	89,366.00	0.01
受贈收入	480,000.00	0.05	612,286.00	0.07	132,286.00	27.56	1,092,279.00	0.12
收回呆帳	400,000.00	0.04	308,242.00	0.03	-91,758.00	-22.94	602,573.00	0.07
雜項收入	76,792,000.00	8.12	64,590,014.00	6.92	-12,201,986.00	-15.89	72,844,545.53	8.11
業務外費用	68,587,000.00	7.25	60,102,791.00	6.44	-8,484,209.00	-12.37	67,333,441.05	7.49
其他業務外費用	68,587,000.00	7.25	60,102,791.00	6.44	-8,484,209.00	-12.37	67,333,441.05	7.49
雜項費用	68,587,000.00	7.25	60,102,791.00	6.44	-8,484,209.00	-12.37	67,333,441.05	7.49
業務外賸餘(短絀)	17,141,000.00	1.81	14,140,603.00	1.51	-3,000,397.00	-17.50	15,670,502.48	1.74
本期賸餘(短絀)	63,867,000.00	6.76	58,001,314.00	6.21	-5,865,686.00	-9.18	59,636,529.48	6.64

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
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109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	656,778,000.00	100.00	651,098,039.00	100.00	-5,679,961.00	-0.86	605,052,725.00	100.00
本期賸餘	63,867,000.00	9.72	58,001,314.00	8.91	-5,865,686.00	-9.18	59,636,529.48	9.86
前期未分配賸餘	592,911,000.00	90.28	593,096,725.00	91.09	185,725.00	0.03	545,416,195.52	90.14
分配之部	11,344,000.00	1.73	11,344,000.00	1.74	-	-	11,956,000.00	1.98
提存公積	11,344,000.00	1.73	11,344,000.00	1.74	-	-	11,956,000.00	1.98
未分配賸餘	645,434,000.00	98.27	639,754,039.00	98.26	-5,679,961.00	-0.88	593,096,725.00	98.02
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109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)	63,867,000	58,001,314	-5,865,686	-9.18
利息股利之調整	-2,311,000	-1,760,152	550,848	-23.84
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	61,556,000	56,241,162	-5,314,838	-8.63
調整項目	49,124,000	40,142,010	-8,981,990	-18.28
未計利息股利之現金流入(流出)	110,680,000	96,383,172	-14,296,828	-12.92
收取利息	2,311,000	1,790,449	-520,551	-22.52
業務活動之淨現金流入(流出)	112,991,000	98,173,621	-14,817,379	-13.11
投資活動之現金流量				
減少無形資產及其他資產	-	1,213,627	1,213,627	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-11,344,000	-11,317,963	26,037	-0.23
增加無形資產及其他資產	-1,155,000	-6,547,211	-5,392,211	466.86
投資活動之淨現金流入(流出)	-12,499,000	-16,651,547	-4,152,547	33.22
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	100,000	43,987,528	43,887,528	43,887.53
籌資活動之淨現金流入(流出)	100,000	43,987,528	43,887,528	43,887.53
現金及約當現金之淨增(淨減)	100,592,000	125,509,602	24,917,602	24.77
期初現金及約當現金	1,102,696,000	1,119,910,815	17,214,815	1.56
期末現金及約當現金	1,203,288,000	1,245,420,417	42,132,417	3.50

桃園療養院作業基金

現金流量表

中華民國度

單位：新台幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
不影響現金流量之投資及籌資活動				
受贈固定資產與受增公積同額增加之金額		772,843.00		
土地改良物				
房屋及建築		-		
機械及設備		505,923.00		
交通及運輸設備		17,750.00		
什項設備		249,170.00		
受贈固定資產與遞延收入同額增加之金額				
房屋及建築				
機械及設備				
交通及運輸設備				
什項設備				
固定資產與暫收及待結轉同額增加之金額				
房屋及建築				
機械及設備				
交通及運輸設備				
什項設備				
以前年度購建中固定資產調整轉入固定資產				
房屋及建築				
機械及設備				
交通及運輸設備				
什項設備				
基金與暫收及待結轉同額減少之金額				
房屋及建築				
機械及設備				
交通及運輸設備				
什項設備				
受贈無形資產與受增公積同額增加之金額		316,212.00		
無形資產與暫收及待結轉同額增加之金額				
無形資產與暫付及待結轉同額減少之金額				
受贈遞延費用與受增公積同額增加之金額				
退休及離職準備金與應付退休及離職金同額增減之金額				
提撥約聘僱人員退休離職準備金		107,308.00		
支付及沖轉約聘僱人員退休離職準備金		807,531.00		
員工退休離職準備金孳息				
轉銷催收款項同額減少備抵-催收款項		2,725,155.00		
代管資產與應付代管資產同額增加之金額				
代管資產與代管資產-累計折舊同額減少之金額				
當年度代管資產折舊費用轉入受增公積之金額				
減少應付代管資產		8,253,356.00		
增加受贈公積		8,253,356.00		
不適用29號公報資產之修正金額				
減少遞延收入				
增加受贈公積				

桃園療養院作業基金

醫療收入明細表

中華民國109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	823,297,000	813,191,237	-10,105,763	-1.23	
門診醫療收入	298,952,000	331,163,186	32,211,186	10.77	實際發生數較預算數增加
藥品費收入	149,473,000	169,880,487	20,407,487	13.65	實際發生數較預算數增加
放射費收入	672,000	689,791	17,791	2.65	
檢驗費收入	13,705,000	11,790,204	-1,914,796	-13.97	實際發生數較預算數減少
其他醫務收入	135,102,000	148,802,704	13,700,704	10.14	實際發生數較預算數增加
住院醫療收入	545,119,000	539,612,669	-5,506,331	-1.01	
藥品費收入	26,253,000	24,641,137	-1,611,863	-6.14	
放射費收入	749,000	835,305	86,305	11.52	實際發生數較預算數增加
檢驗費收入	10,311,000	10,144,116	-166,884	-1.62	
其他醫務收入	507,806,000	503,992,111	-3,813,889	-0.75	
其他醫療收入	109,821,000	97,699,789	-12,121,211	-11.04	主要係疫情影響，致收入較預期減少所致
居家護理	3,115,000	3,360,498	245,498	7.88	
住院膳食	38,034,000	36,188,274	-1,845,726	-4.85	
日間留院	42,943,000	36,029,421	-6,913,579	-16.10	主要係疫情影響，致收入較預期減少所致
其他醫務收入	25,729,000	22,121,596	-3,607,404	-14.02	主要係疫情影響，致收入較預期減少所致
醫療折讓	-128,775,000	-153,248,383	-24,473,383	19.00	醫療折讓率估列約16.84%，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	-1,820,000	-2,036,024	-216,024	11.87	實際發生數較預算數增加

桃園療養院作業基金

醫療成本明細表

中華民國109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	801,419,000	795,471,949	-5,947,051	-0.74	
門診醫療成本	240,506,000	252,409,276	11,903,276	4.95	
用人費用	96,447,000	92,092,443	-4,354,557	-4.51	
正式員額薪資	17,239,000	8,864,466	-8,374,534	-48.58	撙節開支
超時工作報酬	1,014,000	1,581,914	567,914	56.01	依實際需要支付
津貼	508,000	480,425	-27,575	-5.43	
獎金	73,366,000	76,046,932	2,680,932	3.65	
退休及卹償金	1,754,000	1,689,172	-64,828	-3.70	
福利費	2,566,000	3,429,534	863,534	33.65	依實際需要支付
服務費用	42,913,000	43,100,405	187,405	0.44	
水電費	3,620,000	2,153,115	-1,466,885	-40.52	撙節開支
郵電費	271,000	282,239	11,239	4.15	
旅運費	6,000	53,492	47,492	791.53	依實際需要支付
印刷裝訂及公告費	260,000	603,078	343,078	131.95	依實際需要支付
修理保養及保固費	1,750,000	2,069,298	319,298	18.25	依實際需要支付
保險費	27,000	14,913	-12,087	-44.77	撙節開支
一般服務費	21,194,000	19,241,749	-1,952,251	-9.21	
專業服務費	15,785,000	18,682,521	2,897,521	18.36	依實際需要支付
材料及用品費	92,983,000	108,775,381	15,792,381	16.98	依實際需要支付
使用材料費	240,000	293,527	53,527	22.30	依實際需要支付
用品消耗	701,000	3,123,692	2,422,692	345.61	依實際需要支付
商品及醫療用品	92,042,000	105,358,162	13,316,162	14.47	依實際需要支付
租金與利息	392,000	630,008	238,008	60.72	依實際需要支付
機器租金	372,000	606,274	234,274	62.98	依實際需要支付
什項設備租金	20,000	23,734	3,734	18.67	依實際需要支付
折舊、折耗及攤銷	6,954,000	7,068,713	114,713	1.65	
不動產、廠房及設備折舊	3,936,000	3,849,886	-86,114	-2.19	
其他折舊性資產折舊	2,228,000	2,228,002	2	-	
攤銷	790,000	990,825	200,825	25.42	依實際需要支付
稅捐與規費(強制費)	206,000	202,703	-3,297	-1.60	
消費與行為稅	200,000	202,703	2,703	1.35	
規費	6,000	-	-6,000	-100.00	撙節開支
會費、捐助、補助、分攤、	251,000	239,950	-11,050	-4.40	

桃園療養院作業基金

醫療成本明細表

中華民國109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	239,950	-11,050	-4.40	
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	99,673	-60,327	-37.70	撙節開支
其他費用	160,000	99,673	-60,327	-37.70	撙節開支
住院醫療成本	456,026,000	448,300,542	-7,725,458	-1.69	
用人費用	260,162,000	246,956,596	-13,205,404	-5.08	
正式員額薪資	78,627,000	77,306,565	-1,320,435	-1.68	
聘僱及兼職人員薪資	2,709,000	1,611,876	-1,097,124	-40.50	撙節開支
超時工作報酬	5,613,000	5,967,050	354,050	6.31	
津貼	2,481,000	2,361,007	-119,993	-4.84	
獎金	146,694,000	137,774,252	-8,919,748	-6.08	
退休及卹償金	8,386,000	8,012,973	-373,027	-4.45	
福利費	15,648,000	13,918,873	-1,729,127	-11.05	撙節開支
提繳費	4,000	4,000	-	-	
服務費用	155,273,000	158,980,655	3,707,655	2.39	
水電費	8,877,000	5,541,926	-3,335,074	-37.57	撙節開支
郵電費	946,000	1,111,742	165,742	17.52	依實際需要支付
旅運費	34,000	34,319	319	0.94	
印刷裝訂及公告費	155,000	487,366	332,366	214.43	依實際需要支付
修理保養及保固費	5,678,000	8,375,008	2,697,008	47.50	依實際需要支付
保險費	46,000	26,612	-19,388	-42.15	撙節開支
一般服務費	55,588,000	54,774,122	-813,878	-1.46	
專業服務費	83,949,000	88,629,560	4,680,560	5.58	
材料及用品費	17,992,000	20,171,885	2,179,885	12.12	依實際需要支付
使用材料費	570,000	863,519	293,519	51.49	依實際需要支付
用品消耗	2,413,000	4,996,650	2,583,650	107.07	依實際需要支付
商品及醫療用品	15,009,000	14,311,716	-697,284	-4.65	
租金與利息	655,000	588,019	-66,981	-10.23	撙節開支
機器租金	600,000	484,790	-115,210	-19.20	撙節開支
什項設備租金	55,000	103,229	48,229	87.69	依實際需要支付
折舊、折耗及攤銷	16,773,000	17,095,342	322,342	1.92	

桃園療養院作業基金

醫療成本明細表

中華民國109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	9,984,000	9,923,947	-60,053	-0.60	
其他折舊性資產折舊	5,283,000	5,282,554	-446	-0.01	
攤銷	1,506,000	1,888,841	382,841	25.42	依實際需要支付
稅捐與規費(強制費)	100,000	151,309	51,309	51.31	依實際需要支付
消費與行為稅	100,000	151,309	51,309	51.31	依實際需要支付
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	1,073,000	1,049,558	-23,442	-2.18	
會費	1,073,000	1,049,558	-23,442	-2.18	
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	1,007,178	-190,822	-15.93	撙節開支
其他費用	1,198,000	1,007,178	-190,822	-15.93	撙節開支
其他醫療成本	104,887,000	94,762,131	-10,124,869	-9.65	
用人費用	46,806,000	39,812,429	-6,993,571	-14.94	撙節開支
正式員額薪資	12,789,000	11,542,367	-1,246,633	-9.75	
聘僱及兼職人員薪資	419,000	418,992	-8	-	
超時工作報酬	150,000	294,308	144,308	96.21	依實際需要支付
津貼	408,000	314,226	-93,774	-22.98	撙節開支
獎金	29,679,000	24,501,865	-5,177,135	-17.44	撙節開支
退休及卹償金	1,509,000	1,121,587	-387,413	-25.67	撙節開支
福利費	1,852,000	1,619,084	-232,916	-12.58	撙節開支
服務費用	48,787,000	46,272,684	-2,514,316	-5.15	
水電費	1,200,000	722,556	-477,444	-39.79	撙節開支
郵電費	106,000	90,604	-15,396	-14.52	撙節開支
旅運費	206,000	193,370	-12,630	-6.13	
印刷裝訂及公告費	60,000	34,327	-25,673	-42.79	撙節開支
修理保養及保固費	925,000	779,907	-145,093	-15.69	撙節開支
保險費	12,000	4,697	-7,303	-60.86	撙節開支
一般服務費	43,020,000	41,392,855	-1,627,145	-3.78	
專業服務費	3,258,000	3,054,368	-203,632	-6.25	
材料及用品費	5,908,000	5,265,617	-642,383	-10.87	撙節開支
使用材料費	302,000	84,220	-217,780	-72.11	撙節開支
用品消耗	594,000	1,267,940	673,940	113.46	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109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	5,012,000	3,913,457	-1,098,543	-21.92	撙節開支
租金與利息	244,000	294,690	50,690	20.77	依實際需要支付
機器租金	110,000	127,695	17,695	16.09	依實際需要支付
交通及運輸設備租金	119,000	160,525	41,525	34.89	依實際需要支付
什項設備租金	15,000	6,470	-8,530	-56.87	撙節開支
折舊、折耗及攤銷	2,602,000	2,712,083	110,083	4.23	
不動產、廠房及設備折舊	1,555,000	1,588,000	33,000	2.12	
其他折舊性資產折舊	743,000	742,800	-200	-0.03	
攤銷	304,000	381,283	77,283	25.42	依實際需要支付
其他	540,000	404,628	-135,372	-25.07	撙節開支
其他費用	540,000	404,628	-135,372	-25.07	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38,018元。

2. 契僱人力、派遣人力、承攬業務人力：

契僱人力：

約用醫師15人，預算11,858,000 元，決算 12,808,104 元

約用護理112人，預算57,246,000 元，決算 64,542,695 元

約用醫事人員43人，預算25,940,000 元，決算 25,234,740 元

約用醫務行政人員46人，預算23,832,000元，決算 25,677,539 元

其他臨時人員86人，預算38,816,000 元，決算 32,909,472 元

承攬業務人力：

機電保養維護5人，預算 3,280,000 元，決算 3,280,000 元

保全 7人，預算4,176,000 元，決算 4,339,632 元

清潔 3人，預算 1,608,000 元，決算 1,340,000 元

伙食13人，預算34,164,000 元，決算 34,270,608 元

主辦會計人員： 首 志 先



基金主持人： 邱 猷 章

