

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)



總收文 110.07.30



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	附屬單位決算	項	目	預算數	決算數	修正數	決算審定數
會計年度	中華民國109年度	決算類別			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
					業務餘絀(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
					業務外餘絀(短絀)		273,994,000	282,299,159	-	282,299,159
					本期餘絀(短絀)		1,229,525,000	1,175,853,141	- 6,400,000	1,169,453,141
					二、餘絀撥補					
					騰餘之部		3,765,046,000	3,779,713,396	- 6,400,000	3,773,313,396
					本期騰餘		1,289,155,000	1,232,653,795	- 6,400,000	1,226,253,795
					前期未分配騰餘		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
					未分配騰餘		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
					撥用騰餘		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		-	-	-	-

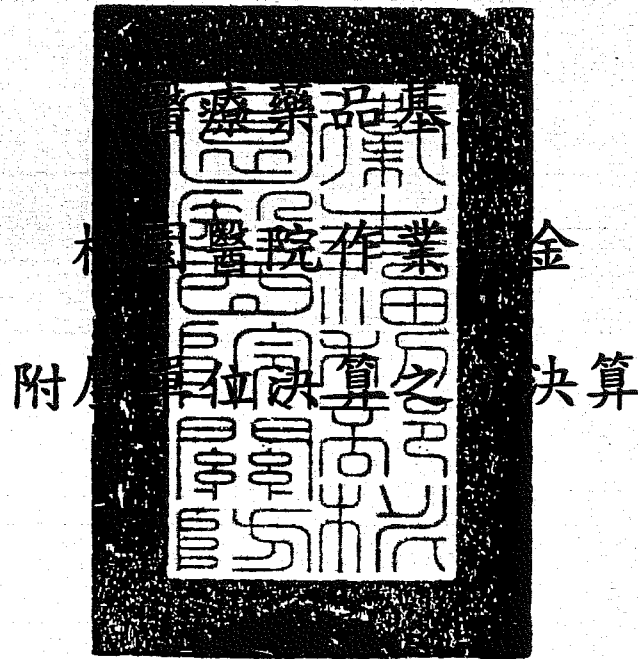
上列決算業經審核完竣，茲依審計法第45條之規定發給審定書。

中華民國 109 年度

(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



(非營業部分)

(審定決算)

—衛生福利部桃園醫院編—

桃園醫院作業基金
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	7,797,146,991	100.00	7,207,842,031	100.00	589,304,960	8.18
流動資產	3,936,555,220	50.49	3,382,620,261	46.93	553,934,959	16.38
現金	2,108,279,397	27.04	2,243,624,099	31.13	-135,344,702	-6.03
銀行存款	2,064,088,967	26.47	2,206,401,934	30.61	-142,312,967	-6.45
匯撥中現金	44,190,430	0.57	37,222,165	0.52	6,968,265	18.72
流動金融資產	1,113,000,000	14.27	613,000,000	8.50	500,000,000	81.57
其他金融資產-流動	1,113,000,000	14.27	613,000,000	8.50	500,000,000	81.57
應收款項	484,891,464	6.22	353,598,409	4.91	131,293,055	37.13
應收醫療帳款	1,582,667,475	20.30	1,577,926,537	21.89	4,740,938	0.30
備抵醫療折讓	1,097,740,535	14.08	1,223,323,039	16.97	-125,582,504	-10.27
備抵呆帳-應收醫療帳款	3,628,209	0.05	5,800,111	0.08	-2,171,902	-37.45
應收利息	82,559	0.00	158,254	0.00	-75,695	-47.83
其他應收款	3,510,174	0.05	4,636,768	0.06	-1,126,594	-24.30
存貨	179,321,005	2.30	123,751,436	1.72	55,569,569	44.90
醫療用品	179,321,005	2.30	123,751,436	1.72	55,569,569	44.90
預付款項	51,063,354	0.65	48,646,317	0.67	2,417,037	4.97
用品盤存	1,251,333	0.02	1,024,363	0.01	226,970	22.16
預付費用	49,812,021	0.64	47,621,954	0.66	2,190,067	4.60
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	34,101,932	0.44	29,723,780	0.41	4,378,152	14.73
退休及離職準備金	34,101,932	0.44	29,723,780	0.41	4,378,152	14.73
不動產、廠房及設備	1,460,062,577	18.73	1,351,270,385	18.75	108,792,192	8.05
土地	202,385,402	2.60	202,345,896	2.81	39,506	0.02
土地	202,385,402	2.60	202,345,896	2.81	39,506	0.02
土地改良物	4,680,376	0.06	0	0.00	4,680,376	-
土地改良物	4,680,376	0.06	0	0.00	4,680,376	-
累計折舊-土地改良物	0	0.00	0	0.00	0	-
房屋及建築	477,437,274	6.12	486,452,258	6.75	-9,014,984	-1.85
房屋及建築	786,193,817	10.08	784,988,317	10.89	1,205,500	0.15
累計折舊-房屋及建築	308,756,543	3.96	298,536,059	4.14	10,220,484	-3.42
機械及設備	736,142,325	9.44	632,130,198	8.77	104,012,127	16.45
機械及設備	1,995,625,617	25.59	1,758,744,236	24.40	236,881,381	13.47
累計折舊-機械及設備	1,259,483,292	16.15	1,126,614,038	15.63	132,869,254	-11.79

桃園醫院作業基金
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	%
交通及運輸設備	16,791,708	0.22	8,515,319	0.12	8,276,389	97.19
交通及運輸設備	35,334,568	0.45	25,666,581	0.36	9,667,987	37.67
累計折舊-交通及運輸設備	18,542,860	0.24	17,151,262	0.24	1,391,598	-8.11
什項設備	22,625,492	0.29	21,826,714	0.30	798,778	3.66
什項設備	78,995,702	1.01	74,031,598	1.03	4,964,104	6.71
累計折舊-什項設備	56,370,210	0.72	52,204,884	0.72	4,165,326	-7.98
無形資產	37,900,574	0.49	46,247,971	0.64	-8,347,397	-18.05
無形資產	37,900,574	0.49	46,247,971	0.64	-8,347,397	-18.05
專利權	300,843	0.00	326,931	0.00	-26,088	-7.98
電腦軟體	37,545,635	0.48	45,865,840	0.64	-8,320,205	-18.14
其他無形資產	54,096	0.00	55,200	0.00	-1,104	-2.00
其他資產	2,328,526,688	29.86	2,397,979,634	33.27	-69,452,946	-2.90
遞延資產	140,389,696	1.80	166,770,867	2.31	-26,381,171	-15.82
遞延費用	140,389,696	1.80	166,770,867	2.31	-26,381,171	-15.82
什項資產	1,381,304,095	17.72	1,424,375,870	19.76	-43,071,775	-3.02
存出保證金	1,700,400	0.02	1,234,800	0.02	465,600	37.71
催收款項	44,464,870	0.57	36,389,681	0.50	8,075,189	22.19
備抵呆帳-催收款項	42,294,735	0.54	32,079,587	0.45	10,215,148	-31.84
暫付及待結轉帳項	63,630,960	0.82	58,079,595	0.81	5,551,365	9.56
代管資產	2,173,657,058	27.88	2,178,558,315	30.22	-4,901,257	-0.22
累計折舊-代管資產	859,854,458	11.03	817,806,934	11.35	42,047,524	-5.14
內部往來	806,832,897	10.35	806,832,897	11.19	0	0.00
內部往來	806,832,897	10.35	806,832,897	11.19	0	0.00
資產總計	7,797,146,991	100.00	7,207,842,031	100.00	589,304,960	8.18

說明：1.信託代理與保證資產 124,164,105

 保證品 124,164,105

「信託代理與保證資產-保證品」上年度決算66,652,780元,本年度決算數124,164,105元。其內容為勞務委外履保金(信實公司等10家)計22,539,500元,儀器設備履保金及保固金(宜德公司等32家)計34,595,699元,衛材及藥品履保金(保吉生等3家)計58,171,170元,工程履保金及保固金(豐佑公司等9家)計8,857,736元。「信託代理與保證負債」,亦同。

桃園醫院作業基金
平 衡 表
中華民國109年12月31日

單位:新臺幣元

項 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	2,794,098,251	35.83	2,545,309,405	35.31	248,788,846	9.77
流動負債	1,278,065,894	16.39	950,762,568	13.19	327,303,326	34.43
應付款項	1,269,885,492	16.29	945,469,247	13.12	324,416,245	34.31
應付帳款	428,285,762	5.49	297,248,324	4.12	131,037,438	44.08
應付代收款	148,059,504	1.90	70,372,138	0.98	77,687,366	110.40
應付費用	693,540,226	8.89	577,848,785	8.02	115,691,441	20.02
預收款項	8,180,402	0.10	5,293,321	0.07	2,887,081	54.54
預收收入	8,180,402	0.10	5,293,321	0.07	2,887,081	54.54
其他負債	1,516,032,357	19.44	1,594,546,837	22.12	-78,514,480	-4.92
遞延負債	6,312,262	0.08	7,453,716	0.10	-1,141,454	-15.31
遞延收入	6,312,262	0.08	7,453,716	0.10	-1,141,454	-15.31
什項負債	1,509,720,095	19.36	1,587,093,121	22.02	-77,373,026	-4.88
存入保證金	161,308,504	2.07	194,296,016	2.70	-32,987,512	-16.98
應付退休及離職金	34,101,932	0.44	31,202,401	0.43	2,899,531	9.29
暫收及待結轉帳項	507,059	0.01	843,323	0.01	-336,264	-39.87
應付代管資產	1,313,802,600	16.85	1,360,751,381	18.88	-46,948,781	-3.45

桃園醫院作業基金
平 衡 表
中華民國109年12月31日

單位:新臺幣元

項 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
淨值	5,003,048,740	64.17	4,662,532,626	64.69	340,516,114	7.30
基金	1,874,085,010	24.04	1,874,085,010	26.00	0	0.00
基金	1,874,085,010	24.04	1,874,085,010	26.00	0	0.00
基金	1,874,085,010	24.04	1,874,085,010	26.00	0	0.00
公積	2,821,185,360	36.18	2,538,338,181	35.22	282,847,179	11.14
資本公積	1,128,483,360	14.47	1,079,271,181	14.97	49,212,179	4.56
受贈公積	1,128,483,360	14.47	1,079,271,181	14.97	49,212,179	4.56
特別公積	1,692,702,000	21.71	1,459,067,000	20.24	233,635,000	16.01
特別公積	1,692,702,000	21.71	1,459,067,000	20.24	233,635,000	16.01
累積餘絀	222,305,074	2.85	164,675,645	2.28	57,629,429	35.00
累計賸餘	222,305,074	2.85	164,675,645	2.28	57,629,429	35.00
累計賸餘	222,305,074	2.85	164,675,645	2.28	57,629,429	35.00
淨值其他項目	85,473,296	1.10	85,433,790	1.19	39,506	0.05
累積其他綜合餘絀	85,473,296	1.10	85,433,790	1.19	39,506	0.05
負債及淨值總額	7,797,146,991	100.00	7,207,842,031	100.00	589,304,960	8.18

說明：1.信託代理與保證負債 124,164,105
 保證品 124,164,105

「信託代理與保證負債-保證品」上年度決算66,652,780元,本年度決算數124,164,105元。其內容為勞務委外履保金(信實公司等10家)計22,539,500元,儀器設備履保金及保固金(宜德公司等32家)計34,595,699元,衛材及藥品履保金(保吉生等3家)計58,171,170元,工程履保金及保固金(豐佑公司等9家)計8,857,736元。「信託代理與保證資產」,亦同。

桃園醫院作業基金
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	5,995,458,000.00	100.00	6,533,564,054.00	100.00	538,106,054.00	8.98	6,202,831,683.00	100.00
醫療收入	5,747,864,000.00	95.87	6,278,844,073.00	96.10	530,980,073.00	9.24	5,935,848,008.00	95.70
門診醫療收入	3,387,713,000.00	56.50	3,659,194,627.00	56.01	271,481,627.00	8.01	3,657,243,924.00	58.96
住院醫療收入	3,083,757,000.00	51.43	3,242,448,055.00	49.63	158,691,055.00	5.15	3,129,339,578.00	50.45
其他醫療收入	217,212,000.00	3.62	220,399,801.00	3.37	3,187,801.00	1.47	190,656,293.00	3.07
醫療折讓	904,553,000.00	15.09	808,797,797.00	12.38	95,755,203.00	-10.59	1,005,936,866.00	16.22
醫療優待免費	36,265,000.00	0.60	34,400,613.00	0.53	1,864,387.00	-5.14	35,454,921.00	0.57
其他業務收入	247,594,000.00	4.13	254,719,981.00	3.90	7,125,981.00	2.88	266,983,675.00	4.30
其他補助收入	241,094,000.00	4.02	239,076,619.00	3.66	-2,017,381.00	-0.84	240,844,693.00	3.88
雜項業務收入	6,500,000.00	0.11	15,643,362.00	0.24	9,143,362.00	140.67	26,138,982.00	0.42
業務成本與費用	5,732,197,000.00	95.61	6,300,567,354.00	96.43	568,370,354.00	9.92	5,967,662,633.00	96.21
醫療成本	5,386,963,000.00	89.85	6,008,746,046.00	91.97	621,783,046.00	11.54	5,687,794,017.00	91.70
門診醫療成本	2,857,056,000.00	47.65	3,271,882,043.00	50.08	414,826,043.00	14.52	3,132,673,203.00	50.50
住院醫療成本	2,297,457,000.00	38.32	2,522,333,515.00	38.61	224,876,515.00	9.79	2,352,281,954.00	37.92
其他醫療成本	232,450,000.00	3.88	214,530,488.00	3.28	-17,919,512.00	-7.71	202,838,860.00	3.27
其他業務成本	1,452,000.00	0.02	1,067,762.00	0.02	-384,238.00	-26.46	1,375,042.00	0.02
雜項業務成本	1,452,000.00	0.02	1,067,762.00	0.02	-384,238.00	-26.46	1,375,042.00	0.02
管理及總務費用	214,005,000.00	3.57	204,615,305.00	3.13	-9,389,695.00	-4.39	195,767,040.00	3.16
管理費用及總務費用	214,005,000.00	3.57	204,615,305.00	3.13	-9,389,695.00	-4.39	195,767,040.00	3.16
研究發展及訓練費用	129,777,000.00	2.16	86,138,241.00	1.32	-43,638,759.00	-33.63	82,726,534.00	1.33
研究發展費用	49,421,000.00	0.82	36,679,914.00	0.56	-12,741,086.00	-25.78	34,198,043.00	0.55

桃園醫院作業基金
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	%
訓練費用	80,356,000.00	1.34	49,458,327.00	0.76	-30,897,673.00	-38.45	48,528,491.00	0.78
業務賸餘(短絀)	263,261,000.00	4.39	232,996,700.00	3.57	-30,264,300.00	-11.50	235,169,050.00	3.79
業務外收入	241,502,000.00	4.03	294,981,446.00	4.51	53,479,446.00	22.14	290,530,309.00	4.68
財務收入	5,356,000.00	0.09	4,756,808.00	0.07	-599,192.00	-11.19	5,871,691.00	0.09
利息收入	5,356,000.00	0.09	4,756,808.00	0.07	-599,192.00	-11.19	5,871,691.00	0.09
其他業務外收入	236,146,000.00	3.94	290,224,638.00	4.44	54,078,638.00	22.90	284,658,618.00	4.59
租賃收入	8,551,000.00	0.14	7,889,213.00	0.12	-661,787.00	-7.74	9,150,321.00	0.15
資產使用及權利金收入	19,116,000.00	0.32	17,677,911.00	0.27	-1,438,089.00	-7.52	14,140,125.00	0.23
受贈收入	5,500,000.00	0.09	6,628,874.00	0.10	1,128,874.00	20.52	5,919,648.00	0.10
違約罰款收入	1,419,000.00	0.02	916,561.00	0.01	-502,439.00	-35.41	2,919,837.00	0.05
收回呆帳	500,000.00	0.01	232,736.00	0.00	-267,264.00	-53.45	78,310.00	0.00
雜項收入	201,060,000.00	3.35	256,879,343.00	3.93	55,819,343.00	27.76	252,450,377.00	4.07
業務外費用	203,945,000.00	3.40	236,713,717.00	3.62	32,768,717.00	16.07	237,705,294.21	3.83
其他業務外費用	203,945,000.00	3.40	236,713,717.00	3.62	32,768,717.00	16.07	237,705,294.21	3.83
雜項費用	203,945,000.00	3.40	236,713,717.00	3.62	32,768,717.00	16.07	237,705,294.21	3.83
業務外賸餘(短絀)	37,557,000.00	0.63	58,267,729.00	0.89	20,710,729.00	55.14	52,825,014.79	0.85
本期賸餘(短絀)	300,818,000.00	5.02	291,264,429.00	4.46	-9,553,571.00	-3.18	287,994,064.79	4.64

說明：1.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	0	0	0	0
現金流量避險中屬有效避險部分之避險餘絀	0	0	0	0
未實現重估增值	0	39,506	39,506	0
採權益法認列之其他綜合餘絀	0	0	0	0
本期其他綜合餘絀合計	0	0	0	0

桃園醫院作業基金
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)	300,818,000	291,264,429	-9,553,571	-3.18
利息股利之調整	-5,356,000	-4,756,808	599,192	-11.19
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	295,462,000	286,507,621	-8,954,379	-3.03
調整項目	573,079,000	413,982,338	-159,096,662	-27.76
未計利息股利之現金流入(流出)	868,541,000	700,489,959	-168,051,041	-19.35
收取利息	5,356,000	4,832,503	-523,497	-9.77
業務活動之淨現金流入(流出)	873,897,000	705,322,462	-168,574,538	-19.29
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		3,984,554	3,984,554	-
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		-500,000,000	-500,000,000	-
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	-233,635,000	-290,412,942	-56,777,942	24.30
增加無形資產及其他資產	-6,403,000	-19,436,379	-13,033,379	203.55
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入(流出)	-240,038,000	-805,864,767	-565,826,767	235.72
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		0	0	-
其他籌資活動之現金流入				
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-34,802,397	-34,802,397	-
減少長期負債				
減少基金及公積				
賸餘分配款				
其他籌資活動之現金流出				
籌資活動之淨現金流入(流出)		-34,802,397	-34,802,397	-
匯率變動影響數				
現金及約當現金之淨增(淨減)	633,859,000	-135,344,702	-769,203,702	-121.35
期初現金及約當現金	1,906,222,000	2,243,624,099	337,402,099	17.70
期末現金及約當現金	2,540,081,000	2,108,279,397	-431,801,603	-17.00

桃園醫院作業基金
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	5,747,864,000	6,278,844,073	530,980,073	9.24	
門診醫療收入	3,387,713,000	3,659,194,627	271,481,627	8.01	
藥品收入	1,212,661,000	1,434,417,173	221,756,173	18.29	醫師增加故增加診次，致門診收入增加
檢驗收入	547,320,000	576,165,407	28,845,407	5.27	
放射收入	292,304,000	307,470,224	15,166,224	5.19	
其他醫務收入	1,335,428,000	1,341,141,823	5,713,823	0.43	
住院醫療收入	3,083,757,000	3,242,448,055	158,691,055	5.15	
藥品收入	303,521,000	372,050,103	68,529,103	22.58	增加急診後送病房45床，致住院收入增加
檢驗收入	248,787,000	282,337,512	33,550,512	13.49	增加急診後送病房45床，致住院收入增加
放射收入	132,372,000	141,168,445	8,796,445	6.65	
其他醫務收入	2,399,077,000	2,446,891,995	47,814,995	1.99	
其他醫療收入	217,212,000	220,399,801	3,187,801	1.47	
護理之家	51,779,000	40,652,014	-11,126,986	-21.49	因新屋護理之家工程延宕，致住院人日較預算數減少9,035人日
住院膳食	54,500,000	50,525,262	-3,974,738	-7.29	
其他醫務收入	28,740,000	38,431,398	9,691,398	33.72	主要係臨床見習費增加所致
門診體檢收入	51,377,000	61,897,468	10,520,468	20.48	列高檢收入30,157,097元致收入增加
居家護理	9,369,000	24,629,389	15,260,389	162.88	列桃園市衛生局長照服務費，致收入增加
產後護理	18,647,000	0	-18,647,000	-100.00	因廠商延遲履約，造成工程延宕，故未能竣工營運
日間照護	2,800,000	4,264,270	1,464,270	52.30	配合政府長照政策，原日間留院空間改為社區型日間照顧中心
醫療折讓(-)	904,553,000	808,797,797	95,755,203	-10.59	門住營運量下降
醫療優待免費(-)	36,265,000	34,400,613	1,864,387	-5.14	

桃園醫院作業基金
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	5,386,963,000	6,008,746,046	621,783,046	11.54	
門診醫療成本	2,857,056,000	3,271,882,043	414,826,043	14.52	
用人費用	868,974,000	828,015,399	-40,958,601	-4.71	
正式員額薪資	149,142,000	159,281,286	10,139,286	6.80	
聘僱及兼職人員薪資	7,617,000	3,029,036	-4,587,964	-60.23	因聘用醫師人數較預計數減少所致
超時工作報酬	9,612,000	9,185,805	-426,195	-4.43	
獎金	648,762,000	606,626,900	-42,135,100	-6.49	
退休及卹償金	18,968,000	15,926,368	-3,041,632	-16.04	聘用醫師人數減少所致
福利費	34,868,000	33,962,259	-905,741	-2.60	
提繳費	5,000	3,745	-1,255	-25.10	依實際情況支出
服務費用	543,549,000	644,720,603	101,171,603	18.61	
水電費	28,985,000	21,480,579	-7,504,421	-25.89	因新冠肺炎，台電紓困方案致電費減少
郵電費	3,072,000	3,632,543	560,543	18.25	主要係因醫療務擴增致電話費增加
旅運費	250,000	11,500	-238,500	-95.40	撙節支出
印刷裝訂與廣告費	1,248,000	469,900	-778,100	-62.35	撙節支出
修理保養與保固費	41,934,000	59,755,889	17,821,889	42.50	主要係因機械設備維護費增加所致
保險費	150,000	125,217	-24,783	-16.52	火險保費減少
一般服務費	114,692,000	121,970,397	7,278,397	6.35	
專業服務費	353,218,000	437,274,578	84,056,578	23.80	增加門診診次及洗腎床28床，故新增醫護人員，致專技人員酬金較預算數增加
材料及用品費	1,229,598,000	1,678,591,274	448,993,274	36.52	
使用材料費	8,532,000	4,816,554	-3,715,446	-43.55	撙節支出
用品消耗	7,409,000	6,312,100	-1,096,900	-14.80	撙節支出
商品及醫療用品	1,213,657,000	1,667,462,620	453,805,620	37.39	本年度醫療收入較預算成長所致
租金與利息	39,729,000	4,830,865	-34,898,135	-87.84	
機器租金	39,074,000	4,604,913	-34,469,087	-88.21	因腫瘤中心收回自營致機器租金減少

桃園醫院作業基金
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	%	
交通及運輸設備租金	655,000	225,952	-429,048	-65.50	主要係因捐贈車輛致車租減少
折舊、折耗及攤銷	168,132,000	108,939,070	-59,192,930	-35.21	
不動產、廠房及設備折舊	139,489,000	79,609,237	-59,879,763	-42.93	主要係因機械設備增加數較預算數減少所致
其他折舊性資產折舊	13,882,000	14,179,176	297,176	2.14	
攤銷	14,761,000	15,150,657	389,657	2.64	
稅捐與規費(強制費)	2,083,000	1,852,547	-230,453	-11.06	
消費與行為稅	2,069,000	1,838,371	-230,629	-11.15	依實際情況支出
規費	14,000	14,176	176	1.26	
會費、捐助、補助	2,891,000	2,896,655	5,655	0.20	
會費	2,891,000	2,896,655	5,655	0.20	
短絀、賠償與保險給付	2,100,000	2,035,630	-64,370	-3.07	
各項短絀	2,100,000	2,035,630	-64,370	-3.07	
住院醫療成本	2,297,457,000	2,522,333,515	224,876,515	9.79	
用人費用	823,381,000	760,466,677	-62,914,323	-7.64	
正式員額薪資	136,233,000	153,675,486	17,442,486	12.80	
聘僱及兼職人員薪資	6,933,000	2,619,843	-4,313,157	-62.21	因聘用醫師人數較預計數減少所致
超時工作報酬	16,915,000	9,817,434	-7,097,566	-41.96	同上
獎金	614,591,000	552,185,469	-62,405,531	-10.15	同上
退休及卹償金	17,266,000	14,499,562	-2,766,438	-16.02	同上
福利費	31,443,000	27,668,883	-3,774,117	-12.00	主要係分攤員工保險費較預計數減少所致
服務費用	580,680,000	718,884,160	138,204,160	23.80	
水電費	32,582,000	24,188,135	-8,393,865	-25.76	同門診醫療成本
郵電費	2,895,000	3,299,148	404,148	13.96	同門診醫療成本
印刷裝訂與廣告費	883,000	366,820	-516,180	-58.46	撙節支出
修理保養與保固費	53,239,000	63,059,574	9,820,574	18.45	同門診醫療成本
保險費	165,000	116,955	-48,045	-29.12	因機械設備保險減少所致

桃園醫院作業基金
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	%	
一般服務費	132,345,000	145,476,643	13,131,643	9.92	
專業服務費	358,571,000	482,376,885	123,805,885	34.53	住院收入較預算成長所致
材料及用品費	617,975,000	876,808,705	258,833,705	41.88	
使用材料費	9,097,000	6,817,514	-2,279,486	-25.06	擲節支用
用品消耗	5,478,000	15,343,873	9,865,873	180.10	本年度醫療收入較預算成長所致
商品及醫療用品	603,400,000	854,647,318	251,247,318	41.64	本年度醫療收入較預算成長所致
租金與利息	36,491,000	2,439,000	-34,052,000	-93.32	
機器租金	36,236,000	2,439,000	-33,797,000	-93.27	同門診醫療成本
交通及運輸設備租金	255,000	0	-255,000	-100.00	無電信設備租金
折舊、折耗及攤銷	222,228,000	152,135,891	-70,092,109	-31.54	
不動產、廠房及設備折舊	164,813,000	93,749,779	-71,063,221	-43.12	同門診醫療成本
其他折舊性資產折舊	24,918,000	25,448,448	530,448	2.13	
攤銷	32,497,000	32,937,664	440,664	1.36	
稅捐與規費(強制費)	2,266,000	2,724,966	458,966	20.25	
消費與行為稅	2,233,000	2,695,446	462,446	20.71	住院收入增加致印花稅較預算成長所致
規費	33,000	29,520	-3,480	-10.55	依實際情況支出
會費、捐助、補助	2,776,000	2,714,403	-61,597	-2.22	
會費	2,776,000	2,714,403	-61,597	-2.22	
短絀、賠償與保險給付	11,660,000	6,159,713	-5,500,287	-47.17	
各項短絀	11,660,000	6,159,713	-5,500,287	-47.17	因住院人日減少所致
其他醫療成本	232,450,000	214,530,488	-17,919,512	-7.71	
用人費用	60,667,000	43,859,738	-16,807,262	-27.70	
正式員額薪資	9,361,000	3,577,625	-5,783,375	-61.78	
聘僱及兼職人員薪資	477,000	438,049	-38,951	-8.17	
超時工作報酬	1,084,000	266,193	-817,807	-75.44	依實際情況認列數
獎金	46,269,000	36,862,588	-9,406,412	-20.33	主要係績效獎金較預計數減少9,429,064元所致

桃園醫院作業基金
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	%	
退休及卹償金	1,186,000	996,413	-189,587	-15.99	依實際情況認列數
福利費	2,290,000	1,718,870	-571,130	-24.94	依實際情況認列數
服務費用	82,643,000	97,189,412	14,546,412	17.60	
水電費	1,930,000	1,186,251	-743,749	-38.54	同門診醫療成本
郵電費	94,000	100,636	6,636	7.06	
旅運費	0	876,840	876,840	-	
印刷裝訂與廣告費	32,000	32,000	0	0.00	
修理保養與保固費	19,480,000	19,410,717	-69,283	-0.36	
保險費	70,000	108,599	38,599	55.14	受贈公務車保險費
一般服務費	36,484,000	50,072,858	13,588,858	37.25	主要係因護理之家照服員及廚工增加所致
專業服務費	24,553,000	25,401,511	848,511	3.46	
材料及用品費	61,445,000	55,805,902	-5,639,098	-9.18	
使用材料費	1,571,000	67,491	-1,503,509	-95.70	主要係設備零件減少所致
用品消耗	32,281,000	34,929,461	2,648,461	8.20	
商品及醫療用品	27,593,000	20,808,950	-6,784,050	-24.59	撙節支出
租金與利息	3,000,000	1,016,645	-1,983,355	-66.11	
機器租金	2,900,000	285,795	-2,614,205	-90.15	同門診醫療成本
交通及運輸設備租金	100,000	730,850	630,850	630.85	主要係因租用乳攝車費用
折舊、折耗及攤銷	24,143,000	16,370,038	-7,772,962	-32.20	
不動產、廠房及設備折舊	18,225,000	10,339,086	-7,885,914	-43.27	同門診醫療成本
其他折舊性資產折舊	4,369,000	4,461,864	92,864	2.13	
攤銷	1,549,000	1,569,088	20,088	1.30	
稅捐與規費(強制費)	319,000	272,753	-46,247	-14.50	

桃園醫院作業基金
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	%	
土地稅	6,000	3,959	-2,041	-34.02	主要係因土地增加數較預算數減少所致
消費與行為稅	313,000	268,794	-44,206	-14.12	依實際情況認列數
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	233,000	16,000	-217,000	-93.13	
會費	233,000	16,000	-217,000	-93.13	依實際情況認列數

備註：

1.管制項目說明：

門診醫療成本：業務宣導費：預算數463,000元，決算數463,000元。

住院醫療成本：業務宣導費：預算數328,000元，決算數328,000元。

其他醫療成本：業務宣導費：預算數32,000元，決算數32,000元。

2.契僱人力說明：

約用醫師：163人，預算99,095,000元，決算131,976,047元。

約用護理人員：1,106人，預算497,145,000元，決算640,849,648元。

約用其他醫事人員：259人，預算119,415,000元，決算144,607,079元。

約用醫務人員：416人，預算158,890,000元，決算188,373,709元。

約用臨時人員：49人，預算1,500,000元，決算4,087,560元。

3.廢(污)水處理設施操作等勞務承攬：119人，預算數120,471,000元，決算數123,268,248元

備註：

不含業務外收入之「非健保收入」為 1,494,759,332 元

含業務外收入之「非健保收入」為 1,789,740,778 元

主辦會計人員：宋 嫦 娥



基金主持人：徐 永 年

