

檔 號：
保存年限：

審計部 函

機關地址：10058臺北市中正區杭州北路1號
電話：02-23977736
傳真：02-23977883

受文者：衛生福利部

發文日期：中華民國108年7月31日

發文字號：台審部三字第1083001180號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：如文 (0ca71830d618475f7584d252d563b3ec_1083001180-0-0.docx)

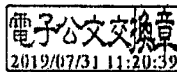
主旨：貴部醫療藥品基金民國107年度附屬單位決算業已審核竣事，

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）



衛生福利部 108/07/31



會 1080127027

8

審計部審核年度決算審定書

中華民國 108 年 7 月 31 日 (107) 特審字第 71 號
單位：新臺幣元

機關名稱	衛生福利部	基金名稱	醫藥藥品基金		修正數	決 算 數	決 算 審 定 數
			預算數	附屬單位決算			
會計年度	中華民國 107 年度	項 目					
一、收支及餘絀							
業務收入			30,568,285,000.00		239,201.00	33,087,639,845.00	33,087,879,046.00
業務成本與費用			29,800,608,000.00		-	32,312,224,642.00	32,312,224,642.00
業務賸餘(短絀)			767,677,000.00		239,201.00	775,415,203.00	775,654,404.00
業務外收入			1,221,163,000.00		956,733.00	1,552,271,277.00	1,553,228,010.00
業務外費用			962,118,000.00		-	1,261,625,566.00	1,261,625,566.00
業務外賸餘(短絀)			259,045,000.00		956,733.00	290,645,711.00	291,602,444.00
本期賸餘(短絀)			1,026,722,000.00		1,195,934.00	1,066,060,914.00	1,067,256,848.00
二、餘絀撥補							
賸餘之部			3,054,949,000.00		1,195,934.00	3,293,856,699.89	3,295,052,633.89
本期賸餘			1,089,940,000.00		1,195,934.00	1,143,077,962.00	1,144,273,896.00
前期未分配賸餘			1,965,909,000.00		-	2,150,778,737.89	2,150,778,737.89
分配之部			912,137,000.00		-	879,866,711.00	879,866,711.00
填補累積短絀			13,567,000.00		-	17,639,711.00	17,639,711.00
提存公積			898,570,000.00		-	862,227,000.00	862,227,000.00
未分配賸餘			2,142,812,000.00		1,195,934.00	2,413,989,988.89	2,415,185,922.89
短絀之部			93,015,000.00		-	143,842,173.00	143,842,173.00
本期短絀			63,218,000.00		-	77,017,048.00	77,017,048.00
前期待填補之短絀			29,797,000.00		-	66,825,125.00	66,825,125.00
填補之部			93,015,000.00		-	97,087,711.00	97,087,711.00
撥用賸餘			13,567,000.00		-	17,639,711.00	17,639,711.00
撥用公積			79,448,000.00		-	79,448,000.00	79,448,000.00
待填補之短絀			-		-	46,754,462.00	46,754,462.00

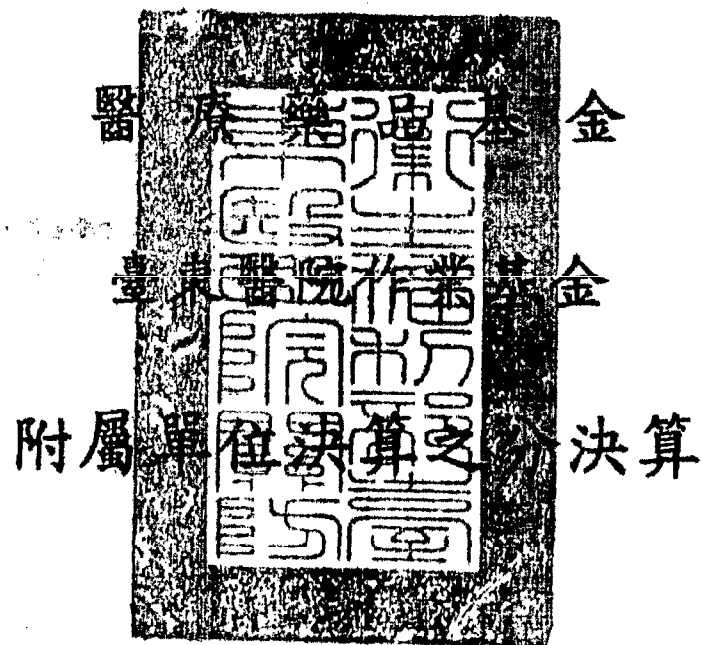
上列決算業經審核完竣，茲依審計法第 45 條之規定發給審定書。

中華民國 107 年度

(107 年 1 月 1 日至 107 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107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	1,715,897,845.21	95.92	1,571,672,306.21	100.00	144,225,539.00	9.18
流動資產	813,907,397.37	43.35	721,201,104.37	45.89	92,706,293.00	12.85
現金	669,611,814.37	39.02	656,566,841.37	41.77	13,054,973.00	1.99
庫存現金	-	-	-	-	-	-
銀行存款	631,438,264.37	36.80	630,839,245.37	40.14	599,019.00	0.09
零用及週轉金	-	-	-	-	-	-
匯票中現金	38,173,550.00	2.22	25,717,596.00	1.64	12,455,954.00	48.43
流動金融資產	70,000,000.00	4.08	-	0.00	70,000,000.00	-
其他金融資產-流動	70,000,000.00	4.08	70,000,000.00	4.45	-	-
應收款項	58,611,581.00	3.42	51,415,356.00	3.27	7,196,225.00	14.00
應收醫療帳款	155,399,731.00	9.06	124,295,192.00	7.91	31,104,539.00	25.02
備抵醫療折讓(-)	-95,460,464.00	-5.56	-71,397,668.00	-4.54	24,062,796.00	-33.70
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)	-1,584,208.00	-0.09	-1,746,820.00	-0.11	-162,612.00	9.31
應收利息	-	-	-	-	-	-
其他應收款	256,522.00	0.01	264,652.00	0.02	-8,130.00	-3.07
存貨	4,459,141.00	0.26	2,917,897.00	0.19	1,541,244.00	52.82
醫療用品	4,459,141.00	0.26	2,917,897.00	0.19	1,541,244.00	52.82
預付款項	11,224,861.00	0.65	10,311,010.00	0.66	913,851.00	8.86
預付費用	11,224,861.00	0.65	10,311,010.00	0.66	913,851.00	8.86
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,353,194.00	0.08	1,281,566.00	0.08	71,628.00	5.59
非流動金融資產	-	-	-	-	-	-
非流動金融資產-非流動	-	-	-	-	-	-
準備金	1,353,194.00	0.08	1,281,566.00	0.08	71,628.00	5.59
退休及離職準備金	1,353,194.00	0.08	1,281,566.00	0.08	71,628.00	5.59
不動產、廠房及設備	240,073,886.00	13.99	210,390,714.00	13.39	29,683,172.00	14.11
土地	66,914,760.00	3.90	66,294,866.00	4.22	619,894.00	0.94
土地	66,914,760.00	3.90	66,294,866.00	4.22	619,894.00	0.94
房屋及建築	75,020,770.00	4.37	78,823,942.00	5.02	-3,803,172.00	-4.82
房屋及建築	161,978,967.00	9.44	161,978,967.00	10.31	-	-
累計折舊-房屋及建築(-)	-86,958,197.00	-5.07	-83,155,025.00	-5.29	3,803,172.00	-4.57
機械及設備	87,785,459.00	5.12	54,170,582.00	3.45	33,614,877.00	62.06
機械及設備	338,396,109.00	19.72	295,556,708.00	18.81	42,839,401.00	14.49
累計折舊-機械及設備(-)	-250,610,650.00	-14.61	-241,386,126.00	-15.36	9,224,524.00	3.82
交通及運輸設備	4,165,410.00	0.24	4,743,829.00	0.30	-578,419.00	-12.19
交通及運輸設備	15,720,728.00	0.92	15,910,728.00	1.01	-190,000.00	-1.19
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-11,555,318.00	-0.67	-11,166,899.00	-0.71	388,419.00	-3.48

臺東醫院作業基金

平衡表

中華民國107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	%
什項設備	6,187,487.00	0.36	6,357,495.00	0.40	-170,008.00	-2.67
什項設備	28,660,105.00	1.67	27,860,204.00	1.77	799,901.00	2.87
累計折舊－什項設備(-)	-22,472,618.00	-1.31	-21,502,709.00	-1.37	969,909.00	-4.51
無形資產	6,096,520.00	0.36	6,956,251.00	0.44	-859,731.00	-12.36
無形資產	6,096,520.00	0.36	6,956,251.00	0.44	-859,731.00	-12.36
電腦軟體	6,096,520.00	0.36	6,956,251.00	0.44	-859,731.00	-12.36
其他資產	654,466,847.84	38.14	631,842,670.84	40.20	22,624,177.00	3.58
遞延費用	44,057,140.00	2.57	42,292,439.00	2.69	1,764,701.00	4.17
遞延費用	44,057,140.00	2.57	42,292,439.00	2.69	1,764,701.00	4.17
什項資產	413,023,926.00	24.07	392,164,450.00	24.95	20,859,476.00	5.32
存出保證金	650,000.00	0.04	578,600.00	0.04	71,400.00	12.34
催收款項	7,561,295.00	0.44	7,959,642.00	0.51	-398,347.00	-5.00
備抵呆帳－催收款項(-)	-5,466,606.00	-0.32	-5,191,079.00	-0.33	275,527.00	-5.31
暫付及待結轉帳項	41,953,568.00	2.44	9,542,831.00	0.61	32,410,737.00	339.63
代管資產	554,771,415.00	32.33	554,812,990.00	35.30	-41,575.00	-0.01
累計折舊－代管資產(-)	-186,445,746.00	-10.87	-175,538,534.00	-11.17	10,907,212.00	-6.21
待處理資產	1,785,770.00	0.10	1,785,770.00	0.11	-	-
委託處分資產	1,785,770.00	0.10	1,785,770.00	0.11	-	-
內部往來	195,600,011.84	11.40	195,600,011.84	12.45	-	-
內部往來	195,600,011.84	11.40	195,600,011.84	12.45	-	-
資產總額	1,715,897,845.21	95.92	1,571,672,306.21	100.00	144,225,539.00	9.18

臺東醫院作業基金

平衡表

中華民國107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	603,199,080.00	35.15	508,810,285.00	32.37	94,388,795.00	18.55
流動負債	217,928,670.00	12.70	112,784,640.00	7.18	105,144,030.00	93.23
應付款項	217,503,070.00	12.68	112,359,243.00	7.16	105,143,827.00	93.58
應付帳款	13,512,352.00	0.79	5,048,331.00	0.32	8,464,021.00	167.66
應付代收款	87,329,629.00	5.09	20,992,199.00	1.34	66,337,430.00	316.01
應付費用	116,661,089.00	6.80	86,318,713.00	5.49	30,342,376.00	35.15
其他應付款	-	-	-	-	-	-
預收款項	425,600.00	0.02	425,397.00	0.03	203.00	0.05
預收收入	425,600.00	0.02	425,397.00	0.03	203.00	0.05
其他預收款	-	-	-	-	-	-
其他負債	384,835,173.00	22.43	396,025,645.00	25.20	-11,190,472.00	-2.83
遞延負債	435,237.00	0.03	-	-	435,237.00	-
遞延收入	435,237.00	0.03	-	-	435,237.00	-
什項負債	384,835,173.00	22.43	396,025,645.00	25.20	-11,190,472.00	-2.83
存入保證金	15,054,982.00	0.88	15,295,077.00	0.97	-240,095.00	-1.57
應付保管款	28,963.00	0.00	46,707.00	0.00	-17,744.00	-37.99
應付退休及離職金	1,353,194.00	0.08	1,281,566.00	0.08	71,628.00	5.59
應付代管資產	368,325,669.00	21.47	379,274,456.00	24.13	-10,948,787.00	-2.89
暫收及待結轉帳項	72,365.00	0.00	127,839.00	0.01	-55,474.00	-43.39
淨值	1,112,698,765.21	64.85	1,062,862,021.21	67.63	49,836,744.00	4.69
基金	450,441,710.13	26.25	450,314,236.13	28.65	127,474	0.03
基金	450,441,710.13	26.25	450,314,236.13	28.65	127,474	0.03
公積	592,954,583.53	34.56	523,288,514.53	33.30	69,666,069.00	13.31
資本公積	480,210,134.98	27.99	429,434,065.98	27.32	50,776,069.00	11.82
受贈公積	480,210,134.98	27.99	429,434,065.98	27.32	50,776,069.00	11.82
特別公積	112,744,448.55	6.57	93,854,448.55	5.97	18,890,000	20.13
特別公積	112,744,448.55	6.57	93,854,448.55	5.97	18,890,000	20.13
累積餘絀(-)	3,527,456.91	0.21	24,104,149.91	1.53	-20,576,693.00	-85.37
累積盈餘	3,527,456.91	0.21	24,104,149.91	1.53	-20,576,693.00	-85.37
累積盈餘	3,527,456.91	0.21	24,104,149.91	1.53	-20,576,693.00	-85.37
淨值其他項目	65,775,014.64	3.83	65,155,120.64	4.15	619,894	0.95
未實現重估增值	65,775,014.64	3.83	65,155,120.64	4.15	619,894	0.95
未實現重估增值	65,775,014.64	3.83	65,155,120.64	4.15	619,894	0.95
負債及淨值總額	1,715,897,845.21	100.00	1,571,672,306.21	100.00	144,225,539.00	9.18

附註：「信託代理與保證資產(負債)」：上年度決算數7,547,348元；本年度決算數6,035,131元係廠商履約保證、保固金及保管有價證券等。

說明：中央政府各基金本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科目編製之數，上年度決算數為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。

臺東醫院作業基金

收支餘絀表

中華民國107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	589,887,000.00	100.00	634,850,874.00	100.00	44,963,874.00	7.62	593,654,622.00	100.00
醫療收入	390,777,000.00	66.25	442,339,215.00	69.68	51,562,215.00	13.19	409,745,682.00	69.02
門診醫療收入	214,175,000.00	36.31	253,646,600.00	39.95	39,471,600.00	18.43	230,290,826.00	38.79
住院醫療收入	147,315,000.00	24.97	165,485,373.00	26.07	18,170,373.00	12.33	158,603,824.00	26.72
其他醫療收入	68,056,000.00	11.54	75,398,855.00	11.88	7,342,855.00	10.79	69,274,083.00	11.67
醫療折讓(-)	-36,149,000.00	-6.13	-49,453,083.00	-7.79	-13,304,083.00	36.80	-45,816,871.00	-7.72
醫療優待免費(-)	-2,620,000.00	-0.44	-2,738,530.00	-0.43	-118,530.00	4.52	-2,606,180.00	-0.44
其他業務收入	199,110,000.00	33.75	192,511,659.00	30.32	-6,598,341.00	-3.31	183,908,940.00	30.98
其他補助收入	197,264,000.00	33.44	191,570,917.00	30.18	-5,693,083.00	-2.89	183,367,006.00	30.89
雜項作業收入	1,846,000.00	0.31	940,742.00	0.15	-905,258.00	-49.04	541,934.00	0.09
業務成本與費用	590,222,000.00	100.06	640,483,749.00	100.89	50,261,749.00	8.52	600,312,437.00	101.12
醫療成本	507,815,000.00	86.09	563,501,726.00	88.76	55,686,726.00	10.97	512,120,270.00	86.27
門診醫療成本	262,133,000.00	44.44	294,699,336.00	46.42	32,566,336.00	12.42	257,114,599.00	43.31
住院醫療成本	179,204,000.00	30.38	193,653,809.00	30.50	14,449,809.00	8.06	179,317,250.00	30.21
其他醫療成本	66,478,000.00	11.27	75,148,581.00	11.84	8,670,581.00	13.04	75,688,421.00	12.75
其他業務成本	1,223,000.00	0.21	697,112.00	0.11	-525,888.00	-43.00	1,267,225.00	0.21
雜項業務成本	1,223,000.00	0.21	697,112.00	0.11	-525,888.00	-43.00	1,267,225.00	0.21
管理及總務費用	69,387,000.00	11.76	67,295,859.00	10.60	-2,091,141.00	-3.01	77,347,027.00	13.03
管理費用及總務費用	69,387,000.00	11.76	67,295,859.00	10.60	-2,091,141.00	-3.01	77,347,027.00	13.03
研究發展及訓練費用	11,797,000.00	2.00	8,989,052.00	1.42	-2,807,948.00	-23.80	9,577,915.00	1.61
研究發展費用	5,616,000.00	0.95	3,402,615.00	0.54	-2,213,385.00	-39.41	4,810,380.00	0.81
訓練費用	6,181,000.00	1.05	5,586,437.00	0.88	-594,563.00	-9.62	4,767,535.00	0.80
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-
雜項業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-
業務賸餘(短絀-)	-335,000.00	-0.06	-5,632,875.00	-0.89	-5,297,875.00	1,581.46	-6,657,815.00	-1.12
業務外收入	11,622,000.00	1.97	29,585,948.00	4.66	17,963,948.00	154.57	59,122,770.00	9.96
財務收入	1,275,000.00	0.22	1,339,230.00	0.21	64,230.00	5.04	1,246,695.00	0.21
利息收入	1,275,000.00	0.22	1,339,230.00	0.21	64,230.00	5.04	1,246,695.00	0.21
租賃收入	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外收入	10,347,000.00	1.75	28,246,718.00	4.45	17,899,718.00	172.99	57,876,075.00	9.75
資產使用及權利金收入	2,867,000.00	0.49	2,738,866.00	0.43	-128,134.00	-4.47	2,736,107.00	0.46
受贈收入	1,895,000.00	0.32	3,184,000.00	0.50	1,289,000.00	68.02	1,614,347.00	0.27
賠(補)償收入	-	-	-	-	-	-	-	-
違約罰款收入	261,000.00	0.04	72,479.00	0.01	-188,521.00	-72.23	174,636.00	0.03
收回呆帳	103,000.00	0.02	456,617.00	0.07	353,617.00	343.32	81,475.00	0.01
雜項收入	5,221,000.00	0.89	21,794,756.00	3.43	16,573,756.00	317.44	53,269,510.00	8.97
業務外費用	8,979,000.00	1.52	25,639,766.00	4.04	16,660,766.00	185.55	56,490,295.00	9.52
其他業務外費用	8,979,000.00	1.52	25,639,766.00	4.04	16,660,766.00	185.55	56,490,295.00	9.52
財產交易短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
假存短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
違約及處理費用	-	-	-	-	-	-	-	-
雜項費用	8,979,000.00	1.52	25,639,766.00	4.04	16,660,766.00	185.55	56,490,295.00	9.52
業務外賸餘(短絀-)	2,643,000.00	0.45	3,946,182.00	0.62	1,303,182.00	49.31	2,632,475.00	0.44
本期賸餘(短絀-)	2,308,000.00	0.39	-1,686,693.00	-0.27	-3,994,693.00	-173.08	-4,025,340.00	-0.68

說明：中央政府各基金本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科目(項)目編製之數，上年度決算數為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。

衛生福利部臺東醫院

醫療藥品基金

收支餘絀表說明

中華民國 107 年度

本期其他綜合餘絀說明

項目	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	-	-	-	-
未實現重估增值	-	619,894	619,894	-
採權益法認列之其他綜合餘絀份額	-	-	-	-
本期其他綜合餘絀合計	-	-	-	-

臺東醫院作業基金

餘絀撥補表

中華民國107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	28,159,000.00	100.00	24,104,149.91	100.00	-4,054,850.09	-14.40	28,129,489.91	100.00
本期賸餘	2,308,000.00	8.20	-	-	-2,308,000.00	-100.00	-	-
前期未分配賸餘	25,851,000.00	91.80	24,104,149.91	100.00	-1,746,850.09	-6.76	28,129,489.91	100.00
分配之部	18,890,000.00	67.08	20,576,693.00	85.37	1,686,693.00	8.93	4,025,340.00	14.31
填補累積短絀	-	-	1,686,693.00	7.00	1,686,693.00	-	4,025,340.00	14.31
提存公積	18,890,000.00	67.08	18,890,000.00	78.37	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	9,269,000.00	32.92	3,527,456.91	14.63	-5,741,543.09	-61.94	24,104,149.91	85.69
短絀之部	-	-	-1,686,693.00	-7.00	1,686,693.00	-	-4,025,340.00	-14.31
本期短絀	-	-	-1,686,693.00	-7.00	1,686,693.00	-	-4,025,340.00	-14.31
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	1,686,693.00	7.00	1,686,693.00	-	4,025,340.00	14.31
撥用賸餘	-	-	1,686,693.00	7.00	1,686,693.00	-	4,025,340.00	14.31
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-

盈餘收支

短絀 - 1,686,693

臺東醫院作業基金

現金流量表

中華民國107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—)	2,308,000.00	-1,686,693.00	-3,994,693.00	-173.08
利息股利之調整	-1,275,000.00	-1,339,230.00	-64,230.00	5.04
利息收入	-1,275,000.00	-1,339,230.00	-64,230.00	5.04
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	1,033,000.00	-3,025,923.00	-4,058,923.00	-392.93
調整項目	-21,604,000.00	141,191,763.00	162,795,763.00	-753.54
未計利息股利之現金流入(流出)	-20,571,000.00	138,165,840.00	158,736,840.00	-771.65
收取利息	1,226,000.00	1,339,230.00	113,230.00	9.24
業務活動之淨現金流入(流出一)	-19,345,000.00	139,505,070.00	158,850,070.00	-821.14
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	-	2,711,763.00	2,711,763.00	-
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	-18,890,000.00	-19,492,702.00	-602,702.00	3.19
增加無形資產及其他資產	-17,785,000.00	-39,512,992.00	-21,727,992.00	122.17
其他投資活動之現金流出	-	-	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-36,675,000.00	-56,293,931.00	-19,618,931.00	53.49
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	83,929.00	83,929.00	-
增加長期負債	-	-	-	-
增加基金、公積及填補短絀	1,000,000.00	-	-1,000,000.00	-100.00
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	-	-240,095.00	-240,095.00	-
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	-	-	-	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	1,000,000.00	-156,166.00	-1,156,166.00	-115.62
匯率變動影響數	-	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減—)	-55,020,000.00	83,054,973.00	138,074,973.00	-250.95
期初現金及約當現金	573,575,000.00	586,556,841.37	12,981,841.37	2.26
期末現金及約當現金	518,555,000.00	669,611,814.37	151,056,814.37	29.13

臺東醫院作業基金

現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

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融資活動				
受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額	-	37,367,019.00	37,367,019.00	-
土地				
土地改良物				
房屋及建築				
機械及設備	-	37,331,843.00	37,331,843.00	-
交通及運輸設備	-	-	-	-
什項設備	-	35,176.00	35,176.00	-
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		27,500.00	27,500.00	
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	-	-	-	-
以前年度購建中國定資產調整入固定資產				
房屋及建築				
機械及設備				
交通及運輸設備				
什項設備				
固定資產與暫付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	-	-	-	-
受贈無形資產與受贈公積同額增加之金額	-	-	-	-
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	-	-	-	-
受贈遞延費用與受贈公積同額增加之金額	-	-	-	-
提撥約聘僱人員退休離職準備金	34,000.00	71,628.00	37,628.00	1.11
支付及沖轉提撥約聘僱人員退休離職準備金	-	-	-	-
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	-	2,303,141.00	2,303,141.00	-
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	-	27,800.00	27,800.00	-
當年度代管資產折舊費用轉入受贈公積之金額	10,935,000.00	10,935,012.00	12.00	0.00
減少應付代管資產	10,935,000.00	10,935,012.00	12.00	0.00
增加受贈公積	10,935,000.00	10,935,012.00	12.00	0.00

臺東醫院作業基金
醫療收入明細表
中華民國107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	390,777,000.00	442,339,215.00	51,562,215.00	13.19	
門診醫療收入	214,175,000.00	253,646,600.00	39,471,600.00	18.43	
藥品收入	68,515,000.00	70,789,950.00	2,274,950.00	3.32	
放射收入	13,727,000.00	13,523,126.00	-203,874.00	-1.49	
檢驗收入	35,894,000.00	36,275,443.00	381,443.00	1.06	
其他醫務收入	96,039,000.00	133,058,081.00	37,019,081.00	38.55	健保核定數較預期增加。
住院醫療收入	147,315,000.00	165,485,373.00	18,170,373.00	12.33	
藥品收入	20,860,000.00	16,481,895.00	-4,378,105.00	-20.99	住院人數用藥量減少。
放射收入	2,891,000.00	3,488,026.00	597,026.00	20.65	增添磁共振造影機器使檢查人數上升。
檢驗收入	13,718,000.00	11,866,567.00	-1,851,433.00	-13.50	住院人數檢驗數減少。
其他醫務收入	109,846,000.00	133,648,885.00	23,802,885.00	21.67	健保給付差額較預期增加。
其他醫療收入	68,056,000.00	75,398,855.00	7,342,855.00	10.79	
門診體檢收入	12,294,000.00	12,860,072.00	566,072.00	4.60	
護理之家收入	40,968,000.00	44,254,510.00	3,286,510.00	8.02	
居家護理	2,260,000.00	2,304,720.00	44,720.00	1.98	
住院膳食收入	8,315,000.00	7,179,989.00	-1,135,011.00	-13.65	住院人數未如預期，故住院膳食亦較少。
日間留院收入	-	-	-	-	
其他醫務收入	4,219,000.00	8,799,564.00	4,580,564.00	108.57	本年度體檢及相關健檢案較往年增加。
醫療折讓(-)	-36,149,000.00	-49,453,083.00	-13,304,083.00	36.80	提撥比例為醫療總收入10%，因醫療收入增加，故醫療折讓提列較多。
醫療優待免費(-)	-2,620,000.00	-2,738,530.00	118,530.00	-4.52	

臺東醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國107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	507,815,000.00	563,501,726.00	55,686,726.00	10.97	
門診醫療成本	262,133,000.00	294,699,336.00	32,566,336.00	12.42	
用人費用	101,407,000.00	120,607,422.00	19,200,422.00	18.93	
正式員額薪資	53,382,000.00	49,717,401.00	-3,664,599.00	-6.86	
時僱及兼職人員薪資	587,000.00	570,204.00	-16,796.00	-2.86	
超時工作報酬	1,934,000.00	1,274,996.00	-659,004.00	-34.07	加班人數減少。
獎金	33,982,000.00	59,391,613.00	25,409,613.00	74.77	整體收入超過預期，故績效獎金較多。
退休及卹償金	4,516,000.00	2,920,637.00	-1,595,363.00	-35.33	退撫基金實際數較預算少。
福利費	7,006,000.00	6,732,571.00	-273,429.00	-3.90	
服務費用	69,568,000.00	76,782,102.00	7,214,102.00	10.37	
水電費	5,143,000.00	6,219,603.00	1,076,603.00	20.93	開發醫療業務所需。
郵電費	199,000.00	385,580.00	186,580.00	93.76	開發醫療業務所需。
旅運費	650,000.00	685,282.00	35,282.00	5.43	
印刷裝訂與廣告費	347,000.00	1,029,275.00	682,275.00	196.62	分攤費用較多。
修理保養與保固費	3,820,000.00	7,363,441.00	3,543,441.00	92.76	設備老舊需維護保養。
保險費	80,000.00	76,950.00	-3,050.00	-3.81	
一般服務費	27,560,000.00	27,477,197.00	-82,803.00	-0.30	
專業服務費	31,769,000.00	33,544,774.00	1,775,774.00	5.59	
材料及用品費	66,066,000.00	68,919,750.00	2,853,750.00	4.32	
使用材料費	571,000.00	426,297.00	-144,703.00	-25.34	物品及物料購置較少。
用品消耗	519,000.00	324,906.00	-194,094.00	-37.40	撙節費用。
商品及醫療用品	64,976,000.00	68,168,547.00	3,192,547.00	4.91	
租金、償債與利息	6,504,000.00	6,162,364.00	-341,636.00	-5.25	
房租	-	-	-	-	
機器租金	6,504,000.00	6,162,364.00	-341,636.00	-5.25	
折舊、折耗及攤銷	16,947,000.00	20,311,397.00	3,364,397.00	19.85	

臺東醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國107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	9,843,000.00	11,878,798.00	2,035,798.00	20.68	醫療設備增加。
其他折舊性資產折舊	4,347,000.00	4,346,665.00	-335.00	-0.01	
攤銷	2,757,000.00	4,085,934.00	1,328,934.00	48.20	大修增加效能及延長耐用年限，致提列費用增加。
稅捐與規費（強制費）	325,000.00	504,269.00	179,269.00	55.16	
消費與行為稅	240,000.00	314,358.00	74,358.00	30.98	相關費用較多。
規費	85,000.00	189,911.00	104,911.00	123.42	相關費用較多。
會費、捐助、補助、分攤與活動費	473,000.00	528,067.00	55,067.00	11.64	
會費	473,000.00	528,067.00	55,067.00	11.64	相關費用較多。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-	-	-	-	
短絀與賠償給付	843,000.00	883,965.00	40,965.00	4.86	
各項短絀	843,000.00	883,965.00	40,965.00	4.86	
其他	-	-	-	-	
其他費用	-	-	-	-	
住院醫療成本	179,204,000.00	193,653,809.00	14,449,809.00	8.06	
用人費用	76,087,000.00	82,834,506.00	6,747,506.00	8.87	
正式員額薪資	39,021,000.00	30,427,824.00	-8,593,176.00	-22.02	正編人員空缺率高，致薪資較預算數低。
聘僱及兼職人員薪資	-	-	-	-	
超時工作報酬	3,823,000.00	2,135,440.00	-1,687,560.00	-44.14	住院人日減少，佔床率低，員工申請加班費較少。
獎金	24,185,000.00	41,421,199.00	17,236,199.00	71.27	整體收入達預期，故獎金較多。
退休及卹償金	3,502,000.00	4,303,566.00	801,566.00	22.89	退撫基金費用分攤較多。
福利費	5,556,000.00	4,546,477.00	-1,009,523.00	-18.17	
服務費用	53,102,000.00	59,245,871.00	6,143,871.00	11.57	
水電費	4,686,000.00	3,961,599.00	-724,401.00	-15.46	撙節費用。
郵電費	267,000.00	328,823.00	61,823.00	23.15	業務量多。
旅運費	11,000.00	10,709.00	-291.00	-2.65	

臺東醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
印刷裝訂與廣告費	266,000.00	389,200.00	123,200.00	46.32	印刷裝訂較多。
修理保養與保固費	4,126,000.00	4,908,345.00	782,345.00	18.96	設備老舊需維護保養。
保險費	69,000.00	49,187.00	-19,813.00	-28.71	
一般服務費	11,420,000.00	15,031,176.00	3,611,176.00	31.62	相關業務外包多。
專業服務費	32,257,000.00	34,566,832.00	2,309,832.00	7.16	
材料及用品費	30,957,000.00	30,784,309.00	-172,691.00	-0.56	
使用材料費	468,000.00	504,301.00	36,301.00	7.76	
用品消耗	470,000.00	294,799.00	-175,201.00	-37.28	分攤費用較少。
商品及醫療用品	30,019,000.00	29,985,209.00	-33,791.00	-0.11	
租金、償債與利息	-	-	-	-	
機器租金	-	-	-	-	
折舊、折耗及攤銷	17,201,000.00	18,906,069.00	1,705,069.00	9.91	
不動產、廠房及設備折舊	9,663,000.00	10,039,346.00	376,346.00	3.89	
其他折舊性資產折舊	4,781,000.00	4,780,788.00	-212.00	0.00	
攤銷	2,757,000.00	4,085,935.00	1,328,935.00	48.20	代管資產大修較多。
稅捐與規費（強制費）	130,000.00	73,613.00	-56,387.00	-43.37	
消費與行為稅	84,000.00	55,763.00	-28,237.00	-33.62	相關費用較少。
規費	46,000.00	17,850.00	-28,150.00	-61.20	相關費用較少。
會費、捐助、補助、分攤與活動費	267,000.00	277,350.00	10,350.00	3.88	
會費	267,000.00	277,350.00	10,350.00	3.88	
短絀與賠償給付	1,460,000.00	1,532,091.00	72,091.00	4.94	
各項短絀	1,460,000.00	1,532,091.00	72,091.00	4.94	
其他醫療成本	66,478,000.00	75,148,581.00	8,670,581.00	13.04	
用人費用	18,353,000.00	25,842,730.00	7,489,730.00	40.81	

臺東醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
正式員額薪資	7,401,000.00	5,884,649.00	-1,516,351.00	-20.49	正編人員空缺率高，致薪資較預算數少。
聘僱及兼職人員薪資	-	-	-	-	
超時工作報酬	786,000.00	675,656.00	-110,344.00	-14.04	撙節費用。
獎金	8,545,000.00	17,820,910.00	9,275,910.00	108.55	整體收入達預期，故績效獎金較多。
退休及卹償金	570,000.00	572,593.00	2,593.00	0.45	
福利費	1,051,000.00	888,922.00	-162,078.00	-15.42	
服務費用	36,135,000.00	36,573,014.00	438,014.00	1.21	
水電費	2,651,000.00	2,621,344.00	-29,656.00	-1.12	
郵電費	107,000.00	56,643.00	-50,357.00	-47.06	撙節費用。
旅運費	19,000.00	8,376.00	-10,624.00	-55.92	支援醫師減少。
印刷裝訂與廣告費	69,000.00	79,373.00	10,373.00	15.03	醫療業務需求增加。
修理保養與保固費	336,000.00	791,572.00	455,572.00	135.59	分攤費用較少。
保險費	21,000.00	1,624.00	-19,376.00	-92.27	相關費用較少。
一般服務費	25,460,000.00	26,917,827.00	1,457,827.00	5.73	
專業服務費	7,472,000.00	6,096,255.00	-1,375,745.00	-18.41	
材料及用品費	6,229,000.00	6,363,846.00	134,846.00	2.16	
使用材料費	89,000.00	178,049.00	89,049.00	100.06	物品及物料購置較多。
用品消耗	3,310,000.00	3,204,577.00	-105,423.00	-3.18	
商品及醫療用品	2,830,000.00	2,981,220.00	151,220.00	5.34	
租金、償債與利息	-	-	-	-	
機器租金	-	-	-	-	
折舊、折耗及攤銷	5,682,000.00	6,353,191.00	671,191.00	11.81	
不動產、廠房及設備折舊	2,992,000.00	3,233,860.00	241,860.00	8.08	
其他折舊性資產折舊	1,807,000.00	1,807,559.00	559.00	0.03	

臺東醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
攤銷	883,000.00	1,311,772.00	428,772.00	48.56	代管資產大修較多。
稅捐與規費(強制費)	4,000.00	4,200.00	200.00	5.00	
消費與行為稅	-	-	-	-	
規費	4,000.00	4,200.00	200.00	5.00	
會費、捐助、補助、分攤與活動費	75,000.00	11,600.00	-63,400.00	-84.53	分攤費用較少 ✓
會費	75,000.00	11,600.00	-63,400.00	-84.53	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-	-	-	-	

附註：

一、醫療成本管制性項目

廣(公)告費：門診醫療成本預算數41,000元、決算數15,600元；業務宣導費：門診醫療成本預算數35,000元、決算數333,690元。

廣(公)告費：住院醫療成本預算數34,000元、決算數20,000元；業務宣導費：住院醫療成本預算數29,000元、決算數29,000元。

廣(公)告費：其他醫療成本預算數11,000元、決算數3,000元；業務宣導費：其他醫療成本預算數20,000元、決算數20,000元。

二、契僱人力

約用醫師：14人，醫療成本預算數17,229,000元，決算數18,138,128元。

約用護理人員：60人，醫療成本預算數39,596,000元，決算數32,272,223元。

約用其他醫事人員：24人，醫療成本預算數18,879,000元，決算數19,932,642元。

約用醫務人員：55人，醫療成本預算數16,529,000元，決算數20,177,909元。

臨時人員：45人，醫療成本預算數19,061,000元，決算數22,983,612元。

三、承攬業務

清潔人員：18人，醫療成本預算數6,300,000元，決算數6,649,988元。

支援醫師：21人，醫療成本預算數7,500,000元，決算數2,105,678元。

主辦會計人員：

主計室王秀如
主任

基金主持人：

衛生局社會服務科
福利課代理主任 樊聖

24