

審計部 函

機關地址：10058臺北市中正區杭州北路1號
電話：02-23977737
傳真：02-23977883

受文者：衛生福利部

發文日期：中華民國106年7月28日

發文字號：台審部三字第1063001058號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

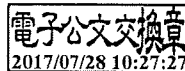
附件：如文 (A21000000I0000000_1063001058-0-0.doc)

主旨：貴部醫療藥品基金民國105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）



4

中華民國 105 年度

(自 105 年 1 月 1 日至 105 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)

—衛生福利部桃園療養院編—

桃園療養院作業基金
醫療藥品基金
收支餘絀決算表

中華民國105年度

單位:新台幣元

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	864,649,000.00	100.00	818,941,501.00	100.00	- 45,707,499.00	- 5.29	801,281,374.00	100.00
醫療收入	710,665,000.00	82.19	696,930,889.00	85.10	- 13,734,111.00	- 1.93	669,687,434.00	83.58
門診醫療收入	295,215,000.00	34.14	269,125,390.00	32.86	- 26,089,610.00	- 8.84	263,230,963.00	32.85
住院醫療收入	427,378,000.00	49.43	450,008,219.00	54.95	22,630,219.00	5.30	426,481,094.00	53.22
其他醫療收入	100,777,000.00	11.66	99,153,323.00	12.11	- 1,623,677.00	- 1.61	102,630,338.00	12.81
醫療折讓(-)	111,155,000.00	- 12.86	119,702,740.00	- 14.62	8,547,740.00	7.69	121,063,906.00	- 15.11
醫療優待免費(-)	1,550,000.00	- 0.18	1,653,303.00	- 0.20	103,303.00	6.66	1,591,055.00	- 0.20
其他業務收入	153,984,000.00	17.81	122,010,612.00	14.90	- 31,973,388.00	- 20.76	131,593,940.00	16.42
其他補助收入	153,670,000.00	17.77	121,611,812.00	14.85	- 32,058,188.00	- 20.86	128,553,340.00	16.04
雜項業務收入	314,000.00	0.04	398,800.00	0.05	84,800.00	27.01	3,040,600.00	0.38
業務成本與費用	825,941,000.00	95.52	781,440,800.00	95.42	- 44,500,200.00	- 5.39	768,423,913.00	95.90
醫療成本	733,319,000.00	84.81	699,085,045.00	85.36	- 34,233,955.00	- 4.67	693,746,685.00	86.58
門診醫療成本	235,794,000.00	27.27	211,920,558.00	25.88	- 23,873,442.00	- 10.12	212,410,947.00	26.51
住院醫療成本	406,140,000.00	46.97	398,778,158.00	48.69	- 7,361,842.00	- 1.81	394,446,138.00	49.23
其他醫療成本	91,385,000.00	10.57	88,386,329.00	10.79	- 2,998,671.00	- 3.28	86,889,600.00	10.84
其他業務成本	368,000.00	0.04	361,548.00	0.04	- 6,452.00	- 1.75	733,457.00	0.09
雜項業務成本	368,000.00	0.04	361,548.00	0.04	- 6,452.00	- 1.75	733,457.00	0.09
管理及總務費用	75,145,000.00	8.69	66,558,464.00	8.13	- 8,586,536.00	- 11.43	68,073,808.00	8.50
管理費用與總務費用	75,145,000.00	8.69	66,558,464.00	8.13	- 8,586,536.00	- 11.43	68,073,808.00	8.50
研究發展及訓練費用	17,109,000.00	1.98	15,435,743.00	1.88	- 1,673,257.00	- 9.78	5,869,963.00	0.73

桃園療養院作業基金
醫療藥品基金
收支餘絀決算表

中華民國105年度

單位:新台幣元

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	%
研究發展費用	4,541,000.00	0.53	2,936,857.00	0.36	- 1,604,143.00	- 35.33	2,465,866.00	0.31
訓練費用	12,568,000.00	1.45	12,498,886.00	1.53	- 69,114.00	- 0.55	3,404,097.00	0.42
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-
雜項業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-
業務賸餘(短絀一)	38,708,000.00	4.48	37,500,701.00	4.58	- 1,207,299.00	- 3.12	32,857,461.00	4.10
業務外收入	63,362,000.00	7.33	88,443,943.00	10.80	25,081,943.00	39.59	131,584,026.00	16.42
財務收入	4,988,000.00	0.58	4,562,400.00	0.56	- 425,600.00	- 8.53	5,081,241.00	0.63
利息收入	3,364,000.00	0.39	2,607,502.00	0.32	- 756,498.00	- 22.49	3,458,649.00	0.43
租賃收入	1,624,000.00	0.19	1,954,898.00	0.24	330,898.00	20.38	1,622,592.00	0.20
其他業務外收入	58,374,000.00	6.75	83,881,543.00	10.24	25,507,543.00	43.70	126,502,785.00	15.79
盤存賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
資產使用及權利金收入	2,166,000.00	0.25	3,369,052.00	0.41	1,203,052.00	55.54	2,539,842.00	0.32
受贈收入	504,000.00	0.06	385,431.00	0.05	- 118,569.00	- 23.53	645,862.00	0.08
賠(補)償收入	-	-	-	-	-	-	-	-
違規罰款收入	-	-	133,653.00	0.02	133,653.00	-	49,569.00	0.01
收回呆帳	-	-	110,874.00	0.01	110,874.00	-	368,753.00	0.05
雜項收入	55,704,000.00	6.44	79,882,533.00	9.75	24,178,533.00	43.41	122,898,759.00	15.34
業務外費用	52,245,000.00	6.04	77,426,422.00	9.45	25,181,422.00	48.20	104,853,829.00	13.09
其他業務外費用	52,245,000.00	6.04	77,426,422.00	9.45	25,181,422.00	48.20	104,853,829.00	13.09
財產交易短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
雜項費用	52,245,000.00	6.04	77,426,422.00	9.45	25,181,422.00	48.20	104,853,829.00	13.09
業務外賸餘(短絀-)	11,117,000.00	1.29	11,017,521.00	1.35	- 99,479.00	- 0.89	26,730,197.00	3.34
本期賸餘(短絀-)	49,825,000.00	5.76	48,518,222.00	5.92	- 1,306,778.00	- 2.62	59,587,658.00	7.44

桃園療養院作業基金
醫 療 藥 品 基 金
餘 絀 撥 補 決 算 表
中華民國105年度

單位：新台幣元

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	545,725,000.00	100.00	556,447,628.52	100.00	10,722,628.52	1.96	513,245,406.52	100.00
本期賸餘	49,825,000.00	9.13	48,518,222.00	8.72	-1,306,778.00	-2.62	59,587,658.00	11.61
前期未分配賸餘	495,900,000.00	90.87	507,929,406.52	91.28	12,029,406.52	2.43	453,657,748.52	88.39
分配之部	101,288,000.00	18.56	101,288,000.00	18.20	0.00	0.00	5,316,000.00	1.04
填補累積短絀								
提存公積	6,288,000.00	1.15	6,288,000.00	1.13	0.00	0.00	5,316,000.00	1.04
賸餘撥充基金數	0							
解繳國庫淨額	95,000,000.00	17.41	95,000,000.00	17.07	0.00	0.00	0.00	0.00
其他依法分配數								
未分配賸餘	444,437,000.00	81.44	455,159,628.52	81.80	10,722,628.52	2.41	507,929,406.52	98.96
短絀之部								
本期短絀								
前期待填補之短絀								
填補之部								
撥用賸餘								
撥用公積								
折減基金								
國庫撥款								
待填補之短絀								

桃園療養院作業基金
醫療藥品基金
現金流量決算表

中華民國105年度

單位：新台幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
業務活動之現金流量	60,268,000.00	61,939,614.00	1,671,614.00	2.77
本期賸餘(短絀一)	49,825,000.00	48,518,222.00	-1,306,778.00	-2.62
調整非現金項目	10,443,000.00	13,421,392.00	2,978,392.00	28.52
業務活動之淨現金流入(流出一)	60,268,000.00	61,939,614.00	1,671,614.00	2.77
投資活動之現金流量	-10,368,000.00	-10,807,475.00	-439,475.00	4.24
減少無形資產、遞延借項及其他資產	0.00	3,279,050.00	3,279,050.00	0.00
增加固定資產及遞耗資產	-5,888,000.00	-5,848,881.00	39,119.00	-0.66
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-4,480,000.00	-8,237,644.00	-3,757,644.00	0.00
投資活動之淨現金流入(流出一)	-10,368,000.00	-10,807,475.00	-439,475.00	4.24
融資活動之現金流量	-94,900,000.00	-96,592,774.00	-1,692,774.00	1.78
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	100,000.00	24,930.00	-75,070.00	0.00
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0.00	-1,617,704.00	-1,617,704.00	0.00
減少基金及公積	0.00	0.00	0.00	
賸餘分配款	-95,000,000.00	-95,000,000.00	0.00	0.00
融資活動之淨現金流入(流出一)	-94,900,000.00	-96,592,774.00	-1,692,774.00	1.78
現金及約當現金之淨增(淨減一)	-45,000,000.00	-45,460,635.00	-460,635.00	1.02
期初現金及約當現金	1,012,215,000.00	1,049,999,282.47	37,784,282.47	3.73
期末現金及約當現金	967,215,000.00	1,004,538,647.47	37,323,647.47	3.86

桃園療養院作業基金
醫療藥品基金
現金流量決算表

中華民國105年度

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融資活動				
受贈固定資產與受增公積同額增加之金額		72,335.00		
土地改良物				
房屋及建築		0.00		
機械及設備		72,335.00		
交通及運輸設備				
什項設備		0.00		
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		42,000.00		
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				
提撥約聘僱人員退休離職準備金		1,650,434.00		
支付及沖轉約聘僱人員退休離職準備金		634,970.00		
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		541,349.00		
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		8,253,354.00		
增加受贈公積		8,253,354.00		
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
醫療藥
平衡
中華民國105年

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	1,930,885,223.87	100.00	1,986,733,052.87	100.00	-55,847,829.00	-2.81
流動資產	1,054,216,246.47	54.60	1,098,010,053.47	55.27	-43,793,807.00	-3.99
現金	1,004,538,647.47	52.02	1,049,999,282.47	52.85	-45,460,635.00	-4.33
銀行存款	981,224,775.47	50.82	1,049,999,282.47	52.85	-68,774,507.00	-6.55
匯撥中現金	23,313,872.00	1.21	0.00	0.00	23,313,872.00	0.00
應收款項	26,292,094.00	1.36	23,606,529.00	1.19	2,685,565.00	11.38
應收醫療帳款	209,965,066.00	10.87	271,553,953.00	13.67	-61,588,887.00	-22.68
備抵醫療折讓	-183,671,562.00	-9.51	-248,849,876.00	-12.53	65,178,314.00	-26.19
備抵呆帳-應收醫療帳款	-1,782,000.00	-0.09	-650,000.00	-0.03	-1,132,000.00	174.15
應收利息	50,761.00	0.00	79,319.00	0.00	-28,558.00	-36.00
其他應收款	1,729,829.00	0.09	1,473,133.00	0.07	256,696.00	17.43
存貨	4,119,814.00	0.21	4,624,009.00	0.23	-504,195.00	-10.90
醫療用品	4,119,814.00	0.21	4,624,009.00	0.23	-504,195.00	-10.90
預付款項	19,265,691.00	1.00	19,780,233.00	1.00	-514,542.00	-2.60
用品盤存	901,242.00	0.05	866,509.00	0.04	34,733.00	4.01
預付費用	18,364,449.00	0.95	18,913,724.00	0.95	-549,275.00	-2.90
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	8,766,592.00	0.45	7,751,128.00	0.39	1,015,464.00	13.10
準備金	8,766,592.00	0.45	7,751,128.00	0.39	1,015,464.00	13.10
退休及離職準備金	8,766,592.00	0.45	7,751,128.00	0.39	1,015,464.00	13.10
固定資產	345,542,787.00	17.90	353,721,611.00	17.80	-8,178,824.00	-2.31
房屋及建築	326,775,918.00	16.92	334,875,262.00	16.86	-8,099,344.00	-2.42
房屋及建築	419,785,180.00	21.74	419,785,180.00	21.13	0.00	0.00
累計折舊-房屋及建築	-93,009,262.00	-4.82	-84,909,918.00	-4.27	-8,099,344.00	9.54
機械及設備	9,659,733.00	0.50	8,172,200.00	0.41	1,487,533.00	18.20
機械及設備	57,652,403.00	2.99	57,964,137.00	2.92	-311,734.00	-0.54
累計折舊-機械及設備	-47,992,670.00	-2.49	-49,791,937.00	-2.51	1,799,267.00	-3.61
交通及運輸設備	1,585,962.00	0.08	1,619,412.00	0.08	-33,450.00	-2.07
交通及運輸設備	13,456,143.00	0.70	13,489,903.00	0.68	-33,760.00	-0.25
累計折舊-交通及運輸設備	-11,870,181.00	-0.61	-11,870,491.00	-0.60	310.00	0.00
什項設備	7,521,174.00	0.39	9,054,737.00	0.46	-1,533,563.00	-16.94
什項設備	50,209,216.00	2.60	52,392,504.00	2.64	-2,183,288.00	-4.17
累計折舊-什項設備	-42,688,042.00	-2.21	-43,337,767.00	-2.18	649,725.00	-1.50
無形資產	13,177,465.00	0.68	8,268,255.00	0.42	4,909,210.00	59.37
無形資產	13,177,465.00	0.68	8,268,255.00	0.42	4,909,210.00	59.37
電腦軟體	13,177,465.00	0.68	8,268,255.00	0.42	4,909,210.00	59.37
遞延借項	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
遞延費用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
遞延費用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他資產	509,182,133.40	26.37	518,982,005.40	26.12	-9,799,872.00	-1.89
什項資產	363,557,644.00	18.83	373,357,516.00	18.79	-9,799,872.00	-2.62
存出保證金	169,800.00	0.01	169,800.00	0.01	0.00	0.00
催收款項	6,912,040.00	0.36	5,866,472.00	0.30	1,045,568.00	17.82
備抵呆帳-催收款項	-2,950,000.00	-0.15	-2,191,349.00	-0.11	-758,651.00	34.62
暫付及待結轉帳項	4,531,582.00	0.23	6,365,017.00	0.32	-1,833,435.00	-28.80
代管資產	454,421,156.00	23.53	454,421,156.00	22.87	0.00	0.00
累積折舊-代管資產	-99,526,934.00	-5.15	-91,273,580.00	-4.59	-8,253,354.00	9.04
內部往來	145,624,489.40	7.54	145,624,489.40	7.33	0.00	0.00
內部往來	145,624,489.40	7.54	145,624,489.40	7.33	0.00	0.00
合 計	1,930,885,223.87	100.00	1,986,733,052.87	100.00	-55,847,829.00	-2.81

「信託代理與保證資產(備忘科目)保證品」上年度決算數1,300,000元，本年度決算數1,300,000元，係廠商履約定期存單

作業基金
品 基金
表

12月31日

單位：新台幣元

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	685,633,671.00	35.51	703,367,411.00	35.40	-17,733,740.00	-2.52
流動負債	263,106,981.00	13.63	272,010,057.00	13.69	-8,903,076.00	-3.27
應付款項	262,816,750.00	13.61	271,707,145.00	13.68	-8,890,395.00	-3.27
應付帳款	11,873,237.00	0.61	17,182,716.00	0.86	-5,309,479.00	-30.90
應付代收款	38,766,457.00	2.01	37,267,801.00	1.88	1,498,656.00	4.02
應付費用	212,177,056.00	10.99	217,256,628.00	10.94	-5,079,572.00	-2.34
應付繳庫數	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
預收款項	290,231.00	0.02	302,912.00	0.02	-12,681.00	-4.19
預收收入	290,231.00	0.02	302,912.00	0.02	-12,681.00	-4.19
其他負債	422,526,690.00	21.88	431,357,354.00	21.71	-8,830,664.00	-2.05
什項負債	422,526,690.00	21.88	431,357,354.00	21.71	-8,830,664.00	-2.05
存入保證金	1,761,192.00	0.09	1,736,262.00	0.09	24,930.00	1.44
應付保管款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
應付退休及離職金	8,766,592.00	0.45	7,751,128.00	0.39	1,015,464.00	13.10
應付代管資產	354,894,222.00	18.38	363,147,576.00	18.28	-8,253,354.00	-2.27
暫收及待結轉帳項	57,104,684.00	2.96	58,722,388.00	2.96	-1,617,704.00	100.00%
遞延貸項	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
遞延收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
遞延收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
淨 值	1,245,251,552.87	64.49	1,283,365,641.87	64.60	-38,114,089.00	-2.97
基金	551,372,842.00	28.56	551,372,842.00	27.75	0.00	0.00
基金	551,372,842.00	28.56	551,372,842.00	27.75	0.00	0.00
基金	551,372,842.00	28.56	551,372,842.00	27.75	0.00	0.00
公積	238,719,082.35	12.36	224,063,393.35	11.28	14,655,689.00	6.54
資本公積	167,828,082.35	8.69	159,460,393.35	8.03	8,367,689.00	5.25
受贈公積	167,828,082.35	8.69	159,460,393.35	8.03	8,367,689.00	5.25
特別公積	70,891,000.00	3.67	64,603,000.00	3.25	6,288,000.00	9.73
特別公積	70,891,000.00	3.67	64,603,000.00	3.25	6,288,000.00	9.73
累積餘(+)絀(-)	455,159,628.52	23.57	507,929,406.52	25.57	-52,769,778.00	-10.39
累積賸餘	455,159,628.52	23.57	507,929,406.52	25.57	-52,769,778.00	-10.39
累積賸餘	455,159,628.52	23.57	507,929,406.52	25.57	-52,769,778.00	-10.39
合 計	1,930,885,223.87	100.00	1,986,733,052.87	100.00	-55,847,829.00	-2.81

「信託代理與保證資產(備忘科目)保證品」上年度決算數1,300,000元，本年度決算數1,300,000元，係廠商履約定期存單

桃園療養院作業基金
醫 療 藥 品 基 金
醫 療 收 入 明 細 表
中華民國 105 年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療收入	710,665,000.00	696,930,889.00	-13,734,111.00	-1.93	
門診醫療收入	295,215,000.00	269,125,390.00	-26,089,610.00	-8.84	
藥品收入	116,900,000.00	151,733,062.00	34,833,062.00	29.80	
檢驗收入	12,885,000.00	11,283,064.00	-1,601,936.00	-12.43	
放射收入	285,000.00	547,150.00	262,150.00	91.98	
其他醫務收入	165,145,000.00	105,562,114.00	-59,582,886.00	-36.08	
住院醫療收入	427,378,000.00	450,008,219.00	22,630,219.00	5.30	
藥品收入	17,800,000.00	25,696,160.00	7,896,160.00	44.36	
檢驗收入	8,569,000.00	9,085,793.00	516,793.00	6.03	
放射收入	415,000.00	518,705.00	103,705.00	24.99	
其他醫務收入	400,594,000.00	414,707,561.00	14,113,561.00	3.52	
其他醫療收入	100,777,000.00	99,153,323.00	-1,623,677.00	-1.61	
居家護理	2,718,000.00	2,967,154.00	249,154.00	9.17	
住院膳食	32,238,000.00	33,314,362.00	1,076,362.00	3.34	
日間留院	44,457,000.00	39,271,503.00	-5,185,497.00	-11.66	
其他醫務收入	21,364,000.00	23,600,304.00	2,236,304.00	10.47	
醫療折讓(一)	-111,155,000.00	-119,702,740.00	-8,547,740.00	7.69	醫療折讓率估列約15.72%，係因本院健保申報採C方案-自行申報，論件計酬，未參加健保總額支付制度，考量健保署與本院對點值支付尚有疑慮。
醫療優待免費(一)	-1,550,000.00	-1,653,303.00	-103,303.00	6.66	
合 計	710,665,000.00	696,930,889.00	-13,734,111.00	-1.93	

桃園療養院作業基金
醫 療 藥 品 基 金
醫 療 成 本 明 細 表

中華民國 105 年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療成本	733,319,000.00	699,085,045.00	- 34,233,955.00	-4.67	
門診醫療成本	235,794,000.00	211,920,558.00	- 23,873,442.00	- 10.12	
用人費用	98,320,000.00	88,238,599.00	- 10,081,401.00	-10.25	
正式員額薪資	19,705,000.00	17,368,538.00	- 2,336,462.00	-11.86	主要係轉列至研究訓練 用人費用
聘僱及兼職人員薪資	-	-	-	0.00	
超時工作報酬	841,000.00	866,100.00	25,100.00	2.98	
津 貼	517,000.00	475,183.00	- 41,817.00	-8.09	
獎 金	71,837,000.00	64,457,418.00	- 7,379,582.00	- 10.27	摺節支用
退休及卹償金	1,890,000.00	1,842,759.00	- 47,241.00	-2.50	
福利費	3,530,000.00	3,228,601.00	- 301,399.00	-8.54	
提繳費	-	-	-	-	
服務費用	37,997,000.00	34,931,417.00	- 3,065,583.00	-8.07	
水電費	3,733,000.00	2,872,706.00	- 860,294.00	-23.05	摺節支用
郵電費	188,000.00	260,505.00	72,505.00	38.57	主要係數據通信費較預 期增加所致
旅運費	6,000.00	25,992.00	19,992.00	333.20	主要係因配合業務需要 致成本增加
印刷裝訂與廣告費	260,000.00	334,794.00	74,794.00	28.77	主要係因配合業務需要 致成本增加
修理保養與保固費	1,600,000.00	1,234,257.00	- 365,743.00	- 22.86	摺節支用
保險費	26,000.00	12,418.00	- 13,582.00	-52.24	摺節支用

桃園療養院作業基金
醫 療 藥 品 基 金
醫 療 成 本 明 細 表

中華民國 105 年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
一般服務費	16,780,000.00	15,225,438.00	- 1,554,562.00	-9.26	
專業服務費	15,404,000.00	14,965,307.00	- 438,693.00	-2.85	
材料及用品費	91,456,000.00	80,909,322.00	- 10,546,678.00	-11.53	
使用材料費	238,000.00	111,523.00	- 126,477.00	-53.14	撙節支用
用品消耗	578,000.00	645,379.00	67,379.00	11.66	主要係因配合業務需要致成本增加
商品及醫療用品	90,640,000.00	80,152,420.00	- 10,487,580.00	-11.57	撙節支用
租金、償債與利息	370,000.00	342,420.00	- 27,580.00	-7.45	
機器租金	350,000.00	338,131.00	- 11,869.00	-3.39	
什項設備租金	20,000.00	4,289.00	- 15,711.00	-78.56	撙節支用
折舊、折耗與攤銷	6,766,000.00	6,741,578.00	- 24,422.00	-0.36	
房屋折舊	1,956,000.00	1,943,841.00	- 12,159.00	-0.62	
機械及設備折舊	802,000.00	762,052.00	- 39,948.00	-4.98	
交通及運輸設備折舊	63,000.00	68,792.00	5,792.00	9.19	
什項設備折舊	757,000.00	718,194.00	- 38,806.00	-5.13	
代管資產折舊	2,228,000.00	2,228,000.00	-	0.00	
攤銷	960,000.00	1,020,699.00	60,699.00	6.32	
稅捐與規費(強制費)	264,000.00	168,590.00	- 95,410.00	-36.14	

桃園療養院作業基金
醫療藥品基金
醫療成本明細表

中華民國 105 年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
消費與行為稅	258,000.00	168,590.00	- 89,410.00	-34.66	撙節支用
規費	6,000.00	-	- 6,000.00	0.00	
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	271,000.00	288,735.00	17,735.00	6.54	
會 費	236,000.00	211,566.00	- 24,434.00	-10.35	撙節支用
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	35,000.00	77,169.00	42,169.00	0.00	
短絀與賠償給付	200,000.00	200,000.00	-	-	
各項短絀	200,000.00	200,000.00	-	-	
其他	150,000.00	99,897.00	- 50,103.00	-33.40	
其他費用	150,000.00	99,897.00	- 50,103.00	- 33.40	撙節支用
住院醫療成本	406,140,000.00	398,778,158.00	- 7,361,842.00	-1.81	
用人費用	227,347,000.00	221,512,454.00	- 5,834,546.00	-2.57	
正式員額薪資	76,659,000.00	68,859,224.00	- 7,799,776.00	-10.17	主要係轉列至研究訓練用人費用
聘僱及兼職人員薪資	2,930,000.00	3,048,446.00	118,446.00	4.04	
超時工作報酬	3,469,000.00	4,310,883.00	841,883.00	24.27	主要係因配合業務需要致成本增加
津 貼	2,243,000.00	2,029,159.00	- 213,841.00	-9.53	
獎 金	118,906,000.00	121,813,695.00	2,907,695.00	2.45	
退休及卹償金	8,302,000.00	7,589,655.00	- 712,345.00	-8.58	
資遣費	-	-	-	-	
福利費	14,834,000.00	13,857,392.00	- 976,608.00	-6.58	

桃園療養院作業基金
醫 療 藥 品 基 金
醫 療 成 本 明 細 表

中華民國 105 年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
提繳費	4,000.00	4,000.00	-	0.00	
服務費用	142,070,000.00	139,680,595.00	- 2,389,405.00	-1.68	
水電費	10,482,000.00	7,265,176.00	- 3,216,824.00	-30.69	撙節支用
郵電費	594,000.00	970,843.00	376,843.00	63.44	主要係數據通信費較預期增加所致
旅運費	36,000.00	14,223.00	- 21,777.00	-60.49	撙節支用
印刷裝訂與廣告費	143,000.00	276,367.00	133,367.00	93.26	主要係因配合業務需要致成本增加
修理保養與保固費	3,890,000.00	4,802,282.00	912,282.00	23.45	主要係因配合業務需要致成本增加
保險費	51,000.00	20,397.00	- 30,603.00	-60.01	撙節支用
一般服務費	47,869,000.00	47,029,711.00	- 839,289.00	-1.75	
專業服務費	79,005,000.00	79,301,596.00	296,596.00	0.38	
材料及用品費	16,525,000.00	16,275,050.00	- 249,950.00	-1.51	
使用材料費	570,000.00	437,100.00	- 132,900.00	-23.32	撙節支用
用品消耗	1,681,000.00	2,638,394.00	957,394.00	56.95	主要係因配合業務需要致成本增加
商品及醫療用品	14,274,000.00	13,199,556.00	- 1,074,444.00	-7.53	
租金、償債與利息	555,000.00	526,398.00	- 28,602.00	-5.15	
機器租金	500,000.00	514,427.00	14,427.00	2.89	
交通及運輸設備租金	-	-	-	-	

桃園療養院作業基金
醫療藥品基金
醫療成本明細表

中華民國 105 年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
什項設備租金	55,000.00	11,971.00	- 43,029.00	-78.23	摺節支用
折舊、折耗與攤銷	16,769,000.00	16,714,265.00	- 54,735.00	-0.33	
房屋折舊	5,578,000.00	5,588,548.00	10,548.00	0.19	
機械及設備折舊	2,210,000.00	2,095,644.00	- 114,356.00	-5.17	
交通及運輸設備折舊	234,000.00	255,733.00	21,733.00	9.29	
什項設備折舊	1,624,000.00	1,535,446.00	- 88,554.00	-5.45	
代管資產折舊	5,283,000.00	5,282,554.00	- 446.00	-0.01	
攤銷	1,840,000.00	1,956,340.00	116,340.00	6.32	
稅捐與規費(強制費)	14,000.00	137,848.00	123,848.00	884.63	
消費稅與行為稅	14,000.00	137,848.00	123,848.00	884.63	主要係因配合業務需要致成本增加
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	990,000.00	842,811.00	- 147,189.00	-14.87	
會 費	950,000.00	814,536.00	- 135,464.00	-14.26	摺節支用
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	40,000.00	28,275.00	-	0.00	
短絀與賠償給付	800,000.00	2,232,000.00	1,432,000.00	179.00	
各項短絀	800,000.00	2,232,000.00	1,432,000.00	179.00	主要係提列呆帳
其他	1,070,000.00	856,737.00	- 213,263.00	-19.93	
其他費用	1,070,000.00	856,737.00	- 213,263.00	-19.93	摺節支用
其他醫療成本	91,385,000.00	88,386,329.00	- 2,998,671.00	-3.28	

桃園療養院作業基金
醫療藥品基金
醫療成本明細表

中華民國 105 年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
用人費用	41,046,000.00	39,273,791.00	- 1,772,209.00	-4.32	
正式員額薪資	11,293,000.00	10,556,208.00	- 736,792.00	-6.52	
聘僱及兼職人員薪資	407,000.00	406,896.00	- 104.00	-0.03	
超時工作報酬	100,000.00	100,000.00	-	0.00	
津貼	329,000.00	302,400.00	- 26,600.00	-8.09	
獎金	25,758,000.00	24,961,310.00	- 796,690.00	-3.09	
退休及恤償金	1,214,000.00	1,150,944.00	- 63,056.00	-5.19	
福利費	1,945,000.00	1,796,033.00	- 148,967.00	-7.66	
提繳費	-	-	-	0.00	
服務費用	41,993,000.00	41,165,974.00	- 827,026.00	-1.97	
水電費	1,381,000.00	925,137.00	- 455,863.00	-33.01	撙節支用
郵電費	94,000.00	104,393.00	10,393.00	11.06	
旅運費	216,000.00	219,895.00	3,895.00	1.80	
印刷裝訂與廣告費	40,000.00	28,679.00	- 11,321.00	-28.30	撙節支用
修理保養與保固費	854,000.00	679,176.00	- 174,824.00	-20.47	撙節支用
保險費	12,000.00	4,567.00	- 7,433.00	-61.94	撙節支用
一般服務費	36,294,000.00	36,908,386.00	614,386.00	1.69	
專業服務費	3,102,000.00	2,295,741.00	- 806,259.00	-25.99	撙節支用

桃園療養院作業基金
醫 療 藥 品 基 金
醫 療 成 本 明 細 表

中華民國 105 年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
材料及用品費	5,394,000.00	5,071,754.00	- 322,246.00	-5.97	
使用材料費	250,000.00	88,798.00	- 161,202.00	-64.48	撙節支用
用品消耗	364,000.00	454,231.00	90,231.00	24.79	主要係因配合業務需要致成本增加
商品及醫療用品	4,780,000.00	4,528,725.00	- 251,275.00	-5.26	
租金、償債與利息	163,000.00	239,907.00	76,907.00	47.18	
房租	-	-	-	0.00	
機器租金	63,000.00	169,689.00	106,689.00	169.35	主要係因配合業務需要致成本增加
交通及運輸設備租金	85,000.00	67,000.00	- 18,000.00	-21.18	撙節支用
什項設備租金	15,000.00	3,218.00	- 11,782.00	-78.55	撙節支用
折舊、折耗及攤銷	2,265,000.00	2,267,985.00	2,985.00	0.13	
房屋折舊	560,000.00	566,955.00	6,955.00	1.24	
機械及設備折舊	333,000.00	317,521.00	- 15,479.00	-4.65	
交通及運輸設備折舊	23,000.00	24,425.00	1,425.00	6.20	
什項設備折舊	236,000.00	222,889.00	- 13,111.00	-5.56	
代管資產折舊	743,000.00	742,800.00	- 200.00	-0.03	
攤銷	370,000.00	393,395.00	23,395.00	6.32	
其他	524,000.00	366,918.00	- 157,082.00	-29.98	

桃園療養院作業基金
醫療藥品基金
醫療成本明細表

中華民國 105 年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他費用	524,000.00	366,918.00	- 157,082.00	-29.98	擲節支用
合 計	733,319,000.00	699,085,045.00	- 34,233,955.00	-4.67	

註1：管制性項目	門 診		住 院		其 他 醫 療	
	預算	決算	預算	決算	預算	決算
廣告費	0	0	0	0	0	0
業務宣導費	30,000	29,050	0	0	20,000	0

註2：契僱人力、派遣人力	人 數	預 算	決 算
約用醫師人員	14	13,312,000	11,587,203
約用護理人員	90	52,681,000	53,559,605
約用醫事人員	38	23,764,000	25,124,792
約用醫務行政人員	39	46,843,000	19,192,147
其他臨時人員	78	4,041,000	29,924,241
合計	259	140,641,000	139,387,988

註3：勞務承攬	人 數	預 算	決 算
機電保養維護	4	2,500,000	2,385,002
保全	7	3,780,000	4,017,948
清潔	3	1,020,000	1,197,752
伙食	13	30,000,000	31,452,603
合計	27	37,300,000	39,053,305