

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

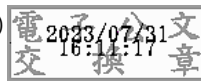
受文者：衛生福利部

發文日期：中華民國112年7月31日
發文字號：台審部三字第1120062767號
速別：普通件
密等及解密條件或保密期限：
附件：如文 (11230P000459_1120062767_112D2006763-01.docx)

主旨：貴部醫療藥品基金111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 112.07.31



1120133128

臺中醫院作業基金

平衡表

中華民國111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	4,805,662,529	100.00	4,209,723,395	100.00	595,939,134	14.16
流動資產	2,219,626,418	46.19	1,639,419,904	38.94	580,206,514	35.39
現金	992,087,447	20.64	855,743,434	20.33	136,344,013	15.93
銀行存款	992,087,447	20.64	855,743,434	20.33	136,344,013	15.93
匯撥中現金	-	-	-	-	-	-
流動金融資產	400,000,000	8.32	400,000,000	9.50	-	-
其他金融資產-流動	400,000,000	8.32	400,000,000	9.50	-	-
應收款項	781,429,567	16.26	340,295,885	8.08	441,133,682	129.63
應收醫療帳款	1,233,265,263	25.66	856,218,327	20.34	377,046,936	44.04
備抵醫療折讓	-450,208,633	-9.37	-516,346,232	-12.27	66,137,599	-12.81
備抵呆帳—應收帳款	-4,654,215	-0.10	-3,397,210	-0.08	-1,257,005	37.00
應收利息	172,778	0.00	28,005	0.00	144,773	516.95
其他應收款	2,854,374	0.06	3,792,995	0.09	938,621	24.75
存貨	26,488,993	0.55	24,561,829	0.58	1,927,164	7.85
醫療用品	26,488,993	0.55	24,561,829	0.58	1,927,164	7.85
預付款項	19,620,411	0.41	18,818,756	0.45	801,655	4.26
用品盤存	1,025,358	0.02	763,925	0.02	261,433	34.22
預付費用	18,595,053	0.39	18,054,831	0.43	540,222	2.99
短期貸墊款	-	-	-	-	-	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	201,508,172	4.19	202,069,206	4.80	561,034	0.28
非流動金融資產	200,000,000	4.16	200,000,000	4.75	-	-
其他金融資產-非流動	200,000,000	4.16	200,000,000	4.75	-	-
準備金	1,508,172	0.03	2,069,206	0.05	561,034	27.11
退休及離職準備金	1,508,172	0.03	2,069,206	0.05	561,034	27.11
不動產、廠房及設備	1,416,554,265	29.48	1,389,855,847	33.02	26,698,418	1.92
土地	270,453,274	5.63	270,453,274	6.42	-	-
土地	270,453,274	5.63	270,453,274	6.42	-	-
土地改良物	-	-	-	-	-	-
土地改良物	1,300,000	0.03	1,300,000	0.03	-	-
累計折舊—土地改良物	-1,300,000	-0.03	-1,300,000	-0.03	-	-
房屋及建築	347,525,457	7.23	264,493,434	6.28	83,032,023	31.39
房屋及建築	451,240,746	9.39	360,825,249	8.57	90,415,497	25.06
累計折舊—房屋及建築	-103,715,289	-2.16	-96,331,815	-2.29	7,383,474	7.66
機械及設備	143,986,478	3.00	131,166,047	3.12	12,820,431	9.77
機械及設備	799,548,918	16.64	768,274,836	18.25	31,274,082	4.07
累計折舊—機械及設備	-655,562,440	-13.64	-637,108,789	-15.13	18,453,651	2.90
交通及運輸設備	2,316,267	0.05	2,762,968	0.07	446,701	16.17
交通及運輸設備	17,668,392	0.37	17,701,392	0.42	33,000	0.19
累計折舊—交通及運輸設備	-15,352,125	-0.32	-14,938,424	-0.35	413,701	2.77
什項設備	22,367,718	0.47	13,359,826	0.32	9,007,892	67.43
什項設備	49,855,982	1.04	39,901,827	0.95	9,954,155	24.95
累計折舊—什項設備	-27,488,264	-0.57	-26,542,001	-0.63	946,263	3.57
購建中固定資產	629,905,071	13.11	707,620,298	16.81	77,715,227	10.98
未完工程	629,905,071	13.11	707,620,298	16.81	77,715,227	10.98
無形資產	13,123,205	0.27	12,691,627	0.30	431,578	3.40
無形資產	13,123,205	0.27	12,691,627	0.30	431,578	3.40
專利權	113,813	0.00	125,309	0.00	11,496	9.17
電腦軟體	13,009,392	0.27	12,566,318	0.30	443,074	3.53
其他資產	954,850,469	19.87	965,686,811	22.94	10,836,342	1.12
遞延資產	42,571,426	0.89	50,550,281	1.20	7,978,855	15.78
遞延費用	42,571,426	0.89	50,550,281	1.20	7,978,855	15.78
什項資產	557,439,265	11.60	560,296,752	13.31	2,857,487	0.51
存出保證金	400,400	0.01	400,400	0.01	-	-
催收款項	6,274,692	0.13	6,847,538	0.16	572,846	8.37
備抵呆帳—催收款項	-6,274,692	-0.13	-6,847,538	-0.16	572,846	8.37
暫付及待結轉帳項	32,232,201	0.67	12,311,458	0.29	19,920,743	161.81
代管資產	901,362,084	18.76	905,832,004	21.52	4,469,920	0.49
累計折舊—代管資產	-376,555,420	-7.84	-358,247,110	-8.51	18,308,310	5.11
內部往來	354,839,778	7.38	354,839,778	8.43	-	-
內部往來	354,839,778	7.38	354,839,778	8.43	-	-
資產總額	4,805,662,529	100.00	4,209,723,395	100.00	595,939,134	14.16

備忘科目：

「信託代理與保證資產」上年度決算數23,667,677元，本年度決算數25,480,777元，廠商履約及保固等有價證券。

臺中醫院作業基金

平衡表

中華民國111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	2,087,055,984	43.43	1,639,867,964	38.95	447,188,020	27.27
流動負債	854,047,336	17.77	742,865,786	17.65	111,181,550	14.97
應付款項	854,037,336	17.77	742,829,786	17.65	111,207,550	14.97
應付帳款	98,789,348	2.06	85,778,892	2.04	13,010,456	15.17
應付代收款	189,218,794	3.94	174,528,773	4.15	14,690,021	8.42
應付費用	566,029,194	11.78	482,522,121	11.46	83,507,073	17.31
其他應付款	-	-	-	-	-	-
預收款項	10,000	0.00	36,000	0.00	26,000	- 72.22
預收收入	10,000	0.00	36,000	0.00	26,000	- 72.22
其他預收款	-	-	-	-	-	-
其他負債	1,233,008,648	25.66	897,002,178	21.31	336,006,470	37.46
遞延負債	2,917,899	0.06	3,893,959	0.09	976,060	- 25.07
遞延收入	2,917,899	0.06	3,893,959	0.09	976,060	- 25.07
負債準備	-	-	-	-	-	-
什項負債	1,230,090,749	25.60	893,108,219	21.22	336,982,530	37.73
存入保證金	63,468,559	1.32	60,360,612	1.43	3,107,947	5.15
應付保管款	-	-	-	-	-	-
應付退休及離職金	1,508,172	0.03	2,069,206	0.05	561,034	- 27.11
暫收及待結轉帳項	640,307,354	13.32	283,093,507	6.72	357,213,847	126.18
應付代管資產	524,806,664	10.92	547,584,894	13.01	22,778,230	- 4.16
淨值	2,718,606,545	56.57	2,569,855,431	61.05	148,751,114	5.79
基金	864,239,792	17.98	864,218,591	20.53	21,201	0.00
基金	864,239,792	17.98	864,218,591	20.53	21,201	0.00
基金	864,239,792	17.98	864,218,591	20.53	21,201	0.00
公積	1,332,230,706	27.72	1,230,104,284	29.22	102,126,422	8.30
資本公積	760,970,592	15.83	728,138,170	17.30	32,832,422	4.51
受贈公積	760,970,592	15.83	728,138,170	17.30	32,832,422	4.51
特別公積	571,260,114	11.89	501,966,114	11.92	69,294,000	13.80
特別公積	571,260,114	11.89	501,966,114	11.92	69,294,000	13.80
累積餘絀	262,421,549	5.46	215,818,058	5.13	46,603,491	21.59
累積賸餘	262,421,549	5.46	215,818,058	5.13	46,603,491	21.59
累積賸餘	262,421,549	5.46	215,818,058	5.13	46,603,491	21.59
淨值其他項目	259,714,498	5.40	259,714,498	6.17	-	-
累積其他綜合餘絀	259,714,498	5.40	259,714,498	6.17	-	-
未實現重估增值	259,714,498	5.40	259,714,498	6.17	-	-
負債及淨值總額	4,805,662,529	100.00	4,209,723,395	100.00	595,939,134	14.16

備忘科目：

「信託代理與保證負債」上年度決算數23,667,677元，本年度決算數25,480,777元，廠商履約及保固等有價證券。

臺中醫院作業基金

收支餘絀表

中華民國111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	2,313,953,000	100.00	2,574,637,878	100.00	260,684,878	11.27	2,355,303,571	100.00
醫療收入	2,118,244,000	91.54	2,387,279,823	92.72	269,035,823	12.70	2,168,460,307	92.07
門診醫療收入	1,127,286,000	48.72	1,149,993,062	44.67	22,707,062	2.01	1,115,694,339	47.37
住院醫療收入	942,837,000	40.75	1,016,440,186	39.48	73,603,186	7.81	910,652,903	38.66
其他醫療收入	321,648,000	13.90	467,748,673	18.17	146,100,673	45.42	377,786,236	16.04
醫療折讓	-246,189,000	-10.64	-219,831,623	-8.54	26,357,377	-10.71	-209,374,995	-8.89
醫療優待免費	-27,338,000	-1.18	-27,070,475	-1.05	267,525	-0.98	-26,298,176	-1.12
其他業務收入	195,709,000	8.46	187,358,055	7.28	-8,350,945	-4.27	186,843,264	7.93
其他補助收入	194,312,000	8.40	186,827,446	7.26	-7,484,554	-3.85	185,922,015	7.89
雜項業務收入	1,397,000	0.06	530,609	0.02	-866,391	-62.02	921,249	0.04
業務成本與費用	2,252,001,000	97.32	2,500,060,927	97.10	248,059,927	11.02	2,288,172,400	97.15
醫療成本	2,047,001,000	88.46	2,300,163,150	89.34	253,162,150	12.37	2,110,516,037	89.61
門診醫療成本	981,543,000	42.42	1,056,067,752	41.02	74,524,752	7.59	1,009,870,649	42.88
住院醫療成本	786,712,000	34.00	859,132,373	33.37	72,420,373	9.21	776,528,352	32.97
其他醫療成本	278,746,000	12.05	384,963,025	14.95	106,217,025	38.11	324,117,036	13.76
其他業務成本	558,000	0.02	216,000	0.01	-342,000	-61.29	216,000	0.01
雜項業務成本	558,000	0.02	216,000	0.01	-342,000	-61.29	216,000	0.01
管理及總務費用	148,022,000	6.40	135,702,469	5.27	-12,319,531	-8.32	138,362,794	5.87
管理費用及總務費用	148,022,000	6.40	135,702,469	5.27	-12,319,531	-8.32	138,362,794	5.87
研究發展及訓練費用	56,420,000	2.44	63,979,308	2.48	7,559,308	13.40	39,077,569	1.66
研究發展費用	3,149,000	0.14	2,404,615	0.09	-744,385	-23.64	2,924,922	0.12
訓練費用	53,271,000	2.30	61,574,693	2.39	8,303,693	15.59	36,152,647	1.53
業務賸餘（短絀）	61,952,000	2.68	74,576,951	2.90	12,624,951	20.38	67,131,171	2.85
業務外收入	72,806,000	3.15	220,883,385	8.58	148,077,385	203.39	126,863,764	5.39
財務收入	3,002,000	0.13	5,888,571	0.23	2,886,571	96.15	3,072,005	0.13
利息收入	3,002,000	0.13	5,888,571	0.23	2,886,571	96.15	3,072,005	0.13
其他業務外收入	69,804,000	3.02	214,994,814	8.35	145,190,814	208.00	123,791,759	5.26
租賃收入	464,000	0.02	961,469	0.04	497,469	107.21	870,598	0.04

臺中醫院作業基金

收支餘絀表

中華民國111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	11,680,000	0.50	9,494,112	0.37	-2,185,888	-18.71	10,203,416	0.43
違規罰款收入	162,000	0.01	852,909	0.03	690,909	426.49	529,114	0.02
受贈收入	1,755,000	0.08	7,548,275	0.29	5,793,275	330.10	4,981,564	0.21
收回呆帳	356,000	0.02	119,965	0.00	-236,035	-66.30	395,143	0.02
雜項收入	55,387,000	2.39	196,018,084	7.61	140,631,084	253.91	106,811,924	4.53
業務外費用	57,356,000	2.48	179,562,845	6.97	122,206,845	213.07	113,713,693	4.83
其他業務外費用	57,356,000	2.48	179,562,845	6.97	122,206,845	213.07	113,713,693	4.83
雜項費用	57,356,000	2.48	179,562,845	6.97	122,206,845	213.07	113,713,693	4.83
業務外賸餘（短絀）	15,450,000	0.67	41,320,540	1.60	25,870,540	167.45	13,150,071	0.56
本期賸餘（短絀）	77,402,000	3.35	115,897,491	4.50	38,495,491	49.73	80,281,242	3.41

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	-	-	-	-
未實現重估增值	-	-	-	-
採權益法認列之其他綜合餘絀	-	-	-	-
其他綜合餘絀合計	-	-	-	-

臺中醫院作業基金

餘絀撥補表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

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	280,941,000	100.00	331,715,549	100.00	50,774,549	18.07	255,271,058	100.00
本期賸餘	77,402,000	27.55	115,897,491	34.94	38,495,491	49.73	80,281,242	31.45
前期未分配賸餘	203,539,000	72.45	215,818,058	65.06	12,279,058	6.03	174,989,816	68.55
分配之部	69,294,000	24.66	69,294,000	20.89	-	-	39,453,000	15.46
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
提存公積	69,294,000	24.66	69,294,000	20.89	-	-	39,453,000	15.46
未分配賸餘	211,647,000	75.34	262,421,549	79.11	50,774,549	23.99	215,818,058	84.54

臺中醫院作業基金
現金流量表
中華民國111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)	77,402,000	115,897,491	38,495,491	49.73
利息股利之調整	- 3,002,000	- 5,888,571	- 2,886,571	96.15
利息收入	- 3,002,000	- 5,888,571	- 2,886,571	96.15
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	74,400,000	110,008,920	35,608,920	47.86
調整項目	- 14,699,000	- 239,850,729	- 225,151,729	1,531.75
提存呆帳、醫療折讓及短絀	250,259,000	226,172,612	- 24,086,388	9.62
折舊及折耗	100,030,000	77,016,843	- 23,013,157	23.01
攤銷	24,192,000	17,410,202	- 6,781,798	28.03
其他	- 125,000	- 25,685,059	- 25,560,059	20,448.05
流動資產淨減(淨增-)	- 396,083,000	- 561,618,364	- 165,535,364	41.79
流動負債淨增(淨減-)	7,028,000	26,853,037	19,825,037	282.09
未計利息股利之現金流入(流出)	59,701,000	- 129,841,809	- 189,542,809	317.49
收取利息	3,002,000	5,743,798	2,741,798	91.33
業務活動之淨現金流入(流出)	62,703,000	- 124,098,011	- 186,801,011	297.91
投資活動之現金流量				-
減少無形資產及其他資產	-	7,472,268	7,472,268	-
減少其他資產	-	7,472,268	7,472,268	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 69,294,000	- 70,882,839	- 1,588,839	2.29
增加不動產、廠房及設備	- 69,294,000	- 70,882,839	- 1,588,839	2.29
增加無形資產及其他資產	- 16,346,000	- 36,490,400	- 20,144,400	123.24
增加無形資產	- 2,146,000	- 6,075,621	- 3,929,621	183.11
增加其他資產	- 14,200,000	- 30,414,779	- 16,214,779	114.19
投資活動之淨現金流入(流出)	- 85,640,000	- 99,900,971	- 14,260,971	16.65
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	1,000	360,342,995	360,341,995	36,034,199.50
增加其他負債	1,000	360,342,995	360,341,995	36,034,199.50
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 1,000	-	1,000	100.00
減少其他負債	- 1,000	-	1,000	100.00
籌資活動之淨現金流入(流出)	-	360,342,995	360,342,995	-
現金及約當現金之淨增(淨減)	- 22,937,000	136,344,013	159,281,013	694.43
期初現金及約當現金	724,629,000	855,743,434	131,114,434	18.09
期末現金及約當現金	701,692,000	992,087,447	290,395,447	41.39

臺中醫院作業基金

醫療收入明細表

中華民國111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	2,118,244,000	2,387,279,823	269,035,823	12.70	
門診醫療收入	1,127,286,000	1,149,993,062	22,707,062	2.01	
藥品收入	345,520,000	325,950,221	-19,569,779	-5.66	
檢驗收入	88,036,000	105,380,933	17,344,933	19.70	實際發生數較預期增加。
放射收入	123,825,000	129,233,699	5,408,699	4.37	
其他醫務收入	569,905,000	589,428,209	19,523,209	3.43	
住院醫療收入	942,837,000	1,016,440,186	73,603,186	7.81	
藥品收入	117,492,000	122,562,718	5,070,718	4.32	
檢驗收入	51,938,000	53,369,854	1,431,854	2.76	
放射收入	52,274,000	48,908,197	-3,365,803	-6.44	
其他醫務收入	721,133,000	791,599,417	70,466,417	9.77	
其他醫療收入	321,648,000	467,748,673	146,100,673	45.42	
門診體檢	160,062,000	202,762,526	42,700,526	26.68	實際發生數較預期增加。
護理之家	87,832,000	84,643,831	-3,188,169	-3.63	
日間照護	-	8,466,484	8,466,484	-	日間照護收入科目重分類。
居家護理	5,370,000	5,007,825	-362,175	-6.74	
住院膳食	41,272,000	39,855,739	-1,416,261	-3.43	
日間留院	6,322,000	6,434,497	112,497	1.78	
其他醫療收入	20,790,000	120,577,771	99,787,771	479.98	實際發生數較預期增加。
醫療折讓	-246,189,000	-219,831,623	26,357,377	-10.71	依健保總收入1,859,991,311元之11.82%提撥折讓數。
醫療優待免費	-27,338,000	-27,070,475	267,525	-0.98	
合 計	2,118,244,000	2,387,279,823	269,035,823	12.70	

臺中醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國111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	2,047,001,000	2,300,163,150	253,162,150	12.37	
門診醫療成本	981,543,000	1,056,067,752	74,524,752	7.59	
用人費用	234,626,000	226,267,757	-8,358,243	-3.56	
正式員額薪資	57,914,000	46,737,694	-11,176,306	-19.30	實際進用人數較預期減少所致。
聘僱及兼職人員薪資	3,127,000	3,045,395	-81,605	-2.61	
超時工作報酬	2,261,000	3,213,422	952,422	42.12	加班費較預期增加。
獎金	159,100,000	158,147,759	-952,241	-0.60	
退休及卹償金	5,792,000	5,964,511	172,511	2.98	
福利費	6,432,000	9,158,976	2,726,976	42.40	實際進用人數較預期增加所致。
服務費用	258,920,000	294,526,272	35,606,272	13.75	
水電費	11,589,000	11,833,200	244,200	2.11	
郵電費	894,000	1,366,318	472,318	52.83	電話費及郵費較預期增加。
旅運費	58,000	159,150	101,150	174.40	代檢其他醫療機構病理費用衍生運費。
印刷裝訂與廣告費	1,647,000	1,773,242	126,242	7.66	
修理保養與保固費	13,485,000	20,974,773	7,489,773	55.54	機械及設備修護費較預期增加。
保險費	52,000	93,448	41,448	79.71	主要係其他保險費較預期增加。
一般服務費	71,833,000	80,390,423	8,557,423	11.91	主要係支援醫師報酬費用較預期增加。
專業服務費	159,302,000	177,875,718	18,573,718	11.66	主要係委託檢驗費用較預期增加。
行銷推廣費	60,000	60,000	-	-	
材料及用品費	353,526,000	423,978,733	70,452,733	19.93	
使用材料費	1,020,000	3,990,715	2,970,715	291.25	主要係診間增購業務設備零件增加。
用品消耗	2,070,000	3,675,350	1,605,350	77.55	辦公事務用品增加。
商品及醫療用品	350,436,000	416,312,668	65,876,668	18.80	主要係門診衛材費用較預期增
租金與利息	79,535,000	73,121,121	-6,413,879	-8.06	
機器租金	78,467,000	72,874,161	-5,592,839	-7.13	
交通及運輸設備租金	1,068,000	221,760	-846,240	-79.24	擲節開支。
什項設備租金	-	25,200	25,200	-	依實際需要支付。
折舊、折耗及攤銷	51,111,000	35,362,690	-15,748,310	-30.81	
不動產、廠房及設備折舊	33,236,000	25,290,529	-7,945,471	-23.91	按月提列折舊。
其他折舊性質折舊	7,581,000	7,482,156	-98,844	-1.30	
攤銷	10,294,000	2,590,005	-7,703,995	-74.84	按月提列攤銷。
稅捐與規費（強制費）	1,018,000	1,164,888	146,888	14.43	
消費與行為稅	658,000	999,405	341,405	51.89	依實際需要支付。
規費	360,000	165,483	-194,517	-54.03	擲節開支。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,091,000	1,139,818	48,818	4.47	
會費	1,091,000	1,139,818	48,818	4.47	
短絀、賠償與保險給付	1,716,000	506,473	-1,209,527	-70.49	
各項短絀	1,716,000	506,473	-1,209,527	-70.49	依應收帳款預估無法收回數核實提列。

臺中醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
住院醫療成本	786,712,000	859,132,373	72,420,373	9.21	
用人費用	202,091,000	198,598,044	-3,492,956	-1.73	
正式員額薪資	48,759,000	39,218,513	-9,540,487	-19.57	實際進用人數較預期減少所致。
聘僱及兼職人員薪資	2,997,000	2,918,789	-78,211	-2.61	
超時工作報酬	12,644,000	4,881,891	-7,762,109	-61.39	值班費較預期減少。
獎金	126,413,000	137,206,694	10,793,694	8.54	
退休及卹償金	4,771,000	5,204,916	433,916	9.09	
福利費	6,507,000	9,167,241	2,660,241	40.88	實際進用人數較預期增加所致。
服務費用	278,990,000	347,972,294	68,982,294	24.73	
水電費	12,471,000	12,736,829	265,829	2.13	
郵電費	774,000	667,145	-106,855	-13.81	擲節開支。
旅運費	58,000	-	-58,000	-100.00	擲節開支。
印刷裝訂與廣告費	979,000	755,061	-223,939	-22.87	擲節開支。
修理保養與保固費	14,236,000	19,706,400	5,470,400	38.43	主要係病房修繕費用增加所致。
一般服務費	74,865,000	105,363,678	30,498,678	40.74	外包服務費較預期增加。
專業服務費	175,547,000	208,683,181	33,136,181	18.88	實際進用人數較預期增加所致。
行銷推廣費	60,000	60,000	-	-	
材料及用品費	210,281,000	227,516,496	17,235,496	8.20	
使用材料費	600,000	2,135,162	1,535,162	255.86	主要係病房增購業務設備零件增加所
用品消耗	10,876,000	9,779,508	-1,096,492	-10.08	擲節開支。
商品及醫療用品	198,805,000	215,601,826	16,796,826	8.45	
租金與利息	30,210,000	29,457,717	-752,283	-2.49	
機器租金	30,210,000	29,457,717	-752,283	-2.49	
折舊、折耗及攤銷	61,112,000	47,723,593	-13,388,407	-21.91	
不動產、廠房及設備折	39,720,000	25,290,529	-14,429,471	-36.33	按月提列折舊。
其他折舊性質折舊	8,061,000	7,958,004	-102,996	-1.28	
攤銷	13,331,000	14,475,060	1,144,060	8.58	
稅捐與規費（強制費）	658,000	1,013,713	355,713	54.06	
消費與行為稅	658,000	983,713	325,713	49.50	依實際需要支付。
規費	-	30,000	30,000	-	依實際需要支付。
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動	1,016,000	1,016,000	-	-	
會費	1,016,000	1,016,000	-	-	
短絀、賠償與保險給付	2,354,000	5,834,516	3,480,516	147.86	
各項短絀	2,354,000	5,834,516	3,480,516	147.86	依應收帳款預估無法收回數核實提列。

臺中醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
其他醫療成本	278,746,000	384,963,025	106,217,025	38.11	
用人費用	56,376,000	82,485,371	26,109,371	46.31	
正式員額薪資	11,677,000	9,392,206	-2,284,794	-19.57	實際進用人數較預期減少所致。
超時工作報酬	510,000	344,000	-166,000	-32.55	值班費較預期減少。
獎金	41,371,000	70,431,874	29,060,874	70.24	主要係績效獎金，本年獎前業務賸餘扣除代管資產折舊後乘以80%增加所致。
退休及卹償金	1,153,000	1,267,165	114,165	9.90	
福利費	1,665,000	1,050,126	-614,874	-36.93	實際進用人數較預期減少所致。
服務費用	108,027,000	132,166,155	24,139,155	22.35	
水電費	6,640,000	10,416,155	3,776,155	56.87	水電費較預期增加。
郵電費	561,000	490,777	-70,223	-12.52	擲節開支。
旅運費	36,000	38,360	2,360	6.56	
印刷裝訂與廣告費	312,000	163,393	-148,607	-47.63	擲節開支。
修理保養與保固費	4,095,000	5,382,689	1,287,689	31.45	主要係房屋修繕費用增加所致。
保險費	134,000	129,053	-4,947	-3.69	
一般服務費	31,222,000	48,047,037	16,825,037	53.89	外包服務費較預期增加。
專業服務費	64,992,000	67,463,691	2,471,691	3.80	
行銷推廣費	35,000	35,000	-	-	
材料及用品費	8,598,000	9,663,017	1,065,017	12.39	
使用材料費	408,000	351,901	-56,099	-13.75	擲節開支。
用品消耗	8,154,000	9,226,767	1,072,767	13.16	辦公事務用品增加。
商品及醫療用品	36,000	84,349	48,349	134.30	衛材成本增加。
租金與利息	93,971,000	149,888,395	55,917,395	59.50	
機器租金	93,771,000	149,767,240	55,996,240	59.72	主要係健康檢查中心醫療儀器設備租賃費用使用量較預期增加所致。
交通及運輸設備租金	-	121,155	121,155	-	主要係居家訪視公務車租賃費用使用量較預期增加所致。
什項設備租金	200,000	-	-200,000	-100.00	擲節開支。
折舊、折耗及攤銷	11,288,000	10,183,490	-1,104,510	-9.78	
不動產、廠房及設備折舊	6,779,000	5,937,885	-841,115	-12.41	按月提列折舊。
其他折舊性質折舊	3,954,000	3,903,564	-50,436	-1.28	
攤銷	555,000	342,041	-212,959	-38.37	按月提列攤銷。
稅捐與規費（強制費）	180,000	270,597	90,597	50.33	
消費與行為稅	180,000	269,102	89,102	49.50	依實際需要支付。
規費	-	1,495	1,495	-	依實際需要支付。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	306,000	306,000	-	-	
會費	306,000	306,000	-	-	

附註：一、管制性項目明細：

- (一)門診醫療成本：行銷推廣費：預算數60,000元，決算數60,000元。
- (二)住院醫療成本：行銷推廣費：預算數60,000元，決算數60,000元。
- (三)其他醫療成本：行銷推廣費：預算數35,000元，決算數35,000元。

二、契僱人力說明：

- (一)約用醫師：59人，預算數59,431,000元，決算數82,784,025元。
- (二)約用護理人員：362，預算數243,936,000元，決算數253,941,464元。
- (三)約用其他醫事人員：125人，預算數76,386,000元，決算數99,667,178元。
- (四)約用醫務人員：196人，預算數84,650,000元，決算數88,292,621元。
- (五)約用臨時人員：74人，預算數24,266,000元，決算數24,779,904元。

三、承攬人力說明：141人，預算數44,844,000元，決算數62,284,188元。