

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

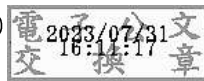
發文日期：中華民國112年7月31日
發文字號：台審部三字第1120062767號
速別：普通件
密等及解密條件或保密期限：
附件：如文 (11230P000459_1120062767_112D2006763-01.docx)

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

恆春旅遊醫院作業基金

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	351,438,000	100.00	363,325,027	100.00	11,887,027	3.38	353,865,807	100.00
醫療收入	296,064,000	84.24	299,396,539	82.40	3,332,539	1.13	291,902,782	82.49
門診醫療收入	248,216,000	70.63	249,708,748	68.73	1,492,748	0.60	246,771,443	69.74
住院醫療收入	82,979,000	23.61	76,018,905	20.92	-6,960,095	-8.39	76,170,583	21.53
其他醫療收入	3,543,000	1.01	4,075,866	1.12	532,866	15.04	3,336,687	0.94
醫療折讓	-36,970,000	-10.52	-28,953,854	-7.97	8,016,146	-21.68	-32,940,829	-9.31
醫療優待免費	-1,704,000	-0.48	-1,453,126	-0.40	250,874	-14.72	-1,435,102	-0.41
其他業務收入	55,374,000	15.76	63,928,488	17.60	8,554,488	15.45	61,963,025	17.51
其他補助收入	55,042,000	15.66	63,677,878	17.53	8,635,878	15.69	61,723,980	17.44
雜項業務收入	332,000	0.09	250,610	0.07	-81,390	-24.52	239,045	0.07
業務成本與費用	339,768,000	96.68	353,982,699	97.43	14,214,699	4.18	343,295,563	97.01
醫療成本	312,389,000	88.89	327,091,346	90.03	14,702,346	4.71	320,394,811	90.54
門診醫療成本	231,641,000	65.91	245,947,927	67.69	14,306,927	6.18	238,885,951	67.51
住院醫療成本	77,362,000	22.01	79,063,660	21.76	1,701,660	2.20	79,398,454	22.44
其他醫療成本	3,386,000	0.96	2,079,759	0.57	-1,306,241	-38.58	2,110,406	0.60
其他業務成本	32,000	0.01	32,000	0.01	-	-	32,000	0.01
雜項業務成本	32,000	0.01	32,000	0.01	-	-	32,000	0.01
管理及總務費用	24,241,000	6.90	24,066,386	6.62	-174,614	-0.72	19,805,867	5.60
管理費用及總務費用	24,241,000	6.90	24,066,386	6.62	-174,614	-0.72	19,805,867	5.60
研究發展及訓練費用	3,106,000	0.88	2,792,967	0.77	-313,033	-10.08	3,062,885	0.87
研究發展費用	2,757,000	0.78	2,446,904	0.67	-310,096	-11.25	2,703,885	0.76
訓練費用	349,000	0.10	346,063	0.10	-2,937	-0.84	359,000	0.10
業務賸餘(短絀)	11,670,000	3.32	9,342,328	2.57	-2,327,672	-19.95	10,570,244	2.99
業務外收入	15,160,000	4.31	40,068,870	11.03	24,908,870	164.31	28,435,959	8.04
財務收入	551,000	0.16	960,332	0.26	409,332	74.29	483,204	0.14
利息收入	551,000	0.16	960,332	0.26	409,332	74.29	483,204	0.14
其他業務外收入	14,609,000	4.16	39,108,538	10.76	24,499,538	167.70	27,952,755	7.90
租賃收入	510,000	0.15	516,109	0.14	6,109	1.20	469,907	0.13

恆春旅遊醫院作業基金

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	700,000	0.20	858,088	0.24	158,088	22.58	746,649	0.21
受贈收入	1,399,000	0.40	3,732,747	1.03	2,333,747	166.82	2,986,474	0.84
雜項收入	12,000,000	3.41	34,001,594	9.36	22,001,594	183.35	23,749,725	6.71
業務外費用	11,144,000	3.17	30,813,076	8.48	19,669,076	176.50	23,026,783	6.51
其他業務外費用	11,144,000	3.17	30,813,076	8.48	19,669,076	176.50	23,026,783	6.51
雜項費用	11,144,000	3.17	30,813,076	8.48	19,669,076	176.50	23,026,783	6.51
業務外賸餘(短絀)	4,016,000	1.14	9,255,794	2.55	5,239,794	130.47	5,409,176	1.53
本期賸餘(短絀)	15,686,000	4.46	18,598,122	5.12	2,912,122	18.57	15,979,420	4.52

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	-	301,470	301,470	-
採權益法認列之其他綜合餘絀				
其他綜合餘絀合計	-	301,470	301,470	-

恆春旅遊醫院作業基金

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	79,711,000	100.00	84,543,806	100.00	4,832,806	6.06	71,705,684	100.00
本期賸餘	15,686,000	19.68	18,598,122	22.00	2,912,122	18.57	15,979,420	22.28
前期未分配賸餘	64,025,000	80.32	65,945,684	78.00	1,920,684	3.00	55,726,264	77.72
分配之部	6,994,000	8.77	6,994,000	8.27	-	-	5,760,000	8.03
提存公積	6,994,000	8.77	6,994,000	8.27	-	-	5,760,000	8.03
未分配賸餘	72,717,000	91.23	77,549,806	91.73	4,832,806	6.65	65,945,684	91.97
短絀之部	-	-	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-

恆春旅遊醫院作業基金

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)	15,686,000	18,598,122	2,912,122	18.57
利息股利之調整	-551,000	-960,332	-409,332	74.29
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	15,135,000	17,637,790	2,502,790	16.54
調整項目	28,046,000	42,320,930	14,274,930	50.90
未計利息股利之現金流入(流出)	43,181,000	59,958,720	16,777,720	38.85
收取利息	552,000	945,988	393,988	71.37
業務活動之淨現金流入(流出)	43,733,000	60,904,708	17,171,708	39.26
投資活動之現金流量				
減少無形資產及其他資產	-	271,861	271,861	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-81,909,000	-86,809,579	-4,900,579	5.98
增加無形資產及其他資產	-120,000	-9,605,466	-9,485,466	7,904.56
投資活動之淨現金流入(流出)	-82,029,000	-96,143,184	-14,114,184	17.21
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	512,000	745,800	233,800	45.66
增加基金、公積及填補短絀	74,915,000	74,915,000	-	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	75,427,000	75,660,800	233,800	0.31
現金及約當現金之淨增(淨減)	37,131,000	40,422,324	3,291,324	8.86
期初現金及約當現金	241,775,000	276,226,042	34,451,042	14.25
期末現金及約當現金	278,906,000	316,648,366	37,742,366	13.53

恆春旅遊醫院作業基金

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	958,284,840	100.00	833,726,659	100.00	124,558,181	14.94
流動資產	391,093,830	40.81	353,389,740	42.39	37,704,090	10.67
現金	316,648,366	33.04	276,226,042	33.13	40,422,324	14.63
銀行存款	301,255,099	31.44	263,179,242	31.57	38,075,857	14.47
匯撥中現金	15,393,267	1.61	13,046,800	1.56	2,346,467	17.99
流動金融資產	50,000,000	5.22	50,000,000	6.00	-	-
其他金融資產-流動	50,000,000	5.22	50,000,000	6.00	-	-
應收款項	14,384,548	1.50	17,402,607	2.09	-3,018,059	-17.34
應收醫療帳款	88,039,004	9.19	90,675,456	10.88	-2,636,452	-2.91
備抵醫療折讓	-73,329,233	-7.65	-72,875,065	-8.74	-454,168	0.62
備抵呆帳—應收醫療帳款	-366,863	-0.04	-425,080	-0.05	58,217	-13.70
應收利息	41,640	-	27,296	-	14,344	52.55
存貨	7,722,455	0.81	7,555,416	0.91	167,039	2.21
醫療用品	7,722,455	0.81	7,555,416	0.91	167,039	2.21
預付款項	2,338,461	0.24	2,205,675	0.26	132,786	6.02
預付費用	2,338,461	0.24	2,205,675	0.26	132,786	6.02
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,135,425	0.12	1,066,847	0.13	68,578	6.43
準備金	1,135,425	0.12	1,066,847	0.13	68,578	6.43
退休及離職準備金	1,135,425	0.12	1,066,847	0.13	68,578	6.43
不動產、廠房及設備	450,196,412	46.98	366,613,349	43.97	83,583,063	22.80
土地	63,285,320	6.60	62,983,850	7.55	301,470	0.48
土地	63,285,320	6.60	62,983,850	7.55	301,470	0.48
房屋及建築	3,050,644	0.32	3,300,760	0.40	-250,116	-7.58
房屋及建築	16,679,794	1.74	16,679,794	2.00	-	-
累計折舊—房屋及建築	-13,629,150	-1.42	-13,379,034	-1.60	-250,116	1.87
機械及設備	25,422,196	2.65	23,725,536	2.85	1,696,660	7.15
機械及設備	153,963,018	16.07	146,131,600	17.53	7,831,418	5.36
累計折舊—機械及設備	-128,540,822	-13.41	-122,406,064	-14.68	-6,134,758	5.01
交通及運輸設備	2,677,133	0.28	1,828,500	0.22	848,633	46.41
交通及運輸設備	11,653,371	1.22	10,246,784	1.23	1,406,587	13.73
累計折舊—交通及運輸設備	-8,976,238	-0.94	-8,418,284	-1.01	-557,954	6.63
什項設備	3,258,994	0.34	2,145,107	0.26	1,113,887	51.93
什項設備	10,173,500	1.06	8,432,295	1.01	1,741,205	20.65
累計折舊—什項設備	-6,914,506	-0.72	-6,287,188	-0.75	-627,318	9.98

恆春旅遊醫院作業基金

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	%
購建中固定資產	352,502,125	36.78	272,629,596	32.70	79,872,529	29.30
未完工程	352,502,125	36.78	272,629,596	32.70	79,872,529	29.30
無形資產	4,840,526	0.51	4,752,900	0.57	87,626	1.84
無形資產	4,840,526	0.51	4,752,900	0.57	87,626	1.84
電腦軟體	4,840,526	0.51	4,752,900	0.57	87,626	1.84
其他資產	111,018,647	11.59	107,903,823	12.94	3,114,824	2.89
遞延資產	10,762,552	1.12	9,186,254	1.10	1,576,298	17.16
遞延費用	10,762,552	1.12	9,186,254	1.10	1,576,298	17.16
什項資產	63,345,422	6.61	61,806,896	7.41	1,538,526	2.49
存出保證金	33,000	-	33,000	-	-	-
催收款項	1,837,230	0.19	1,543,046	0.19	294,184	19.07
備抵呆帳－催收款項	-1,620,023	-0.17	-1,447,379	-0.17	-172,644	11.93
暫付及待結轉帳項	23,786,647	2.48	20,813,705	2.50	2,972,942	14.28
代管資產	56,953,362	5.94	57,152,632	6.86	-199,270	-0.35
累計折舊－代管資產	-17,654,794	-1.84	-16,298,108	-1.95	-1,356,686	8.32
其他什項資產	10,000	-	10,000	-	-	-
內部往來	36,910,673	3.85	36,910,673	4.43	-	-
內部往來	36,910,673	3.85	36,910,673	4.43	-	-
合 計	958,284,840	100.00	833,726,659	100.00	124,558,181	14.94

備註：1. 「信託代理與保證資產」上年度決算數672,000元，本年度決算數1,082,000元，廠商履約及保固等有價證券。

恆春旅遊醫院作業基金

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	173,414,662	18.10	149,095,027	17.88	24,319,635	16.31
流動負債	115,658,268	12.07	90,946,407	10.91	24,711,861	27.17
應付款項	115,658,268	12.07	90,946,407	10.91	24,711,861	27.17
應付帳款	16,995,943	1.77	14,658,203	1.76	2,337,740	15.95
應付代收款	38,994,759	4.07	29,225,346	3.51	9,769,413	33.43
應付費用	59,667,566	6.23	47,062,858	5.64	12,604,708	26.78
其他負債	57,756,394	6.03	58,148,620	6.97	-392,226	-0.67
遞延負債	6,710,173	0.70	6,360,821	0.76	349,352	5.49
遞延收入	6,710,173	0.70	6,360,821	0.76	349,352	5.49
什項負債	51,046,221	5.33	51,787,799	6.21	-741,578	-1.43
存入保證金	10,612,228	1.11	9,866,428	1.18	745,800	7.56
應付退休及離職金	1,135,425	0.12	1,066,847	0.13	68,578	6.43
應付代管資產	39,298,568	4.10	40,854,524	4.90	-1,555,956	-3.81
淨 值	784,870,178	81.90	684,631,632	82.12	100,238,546	14.64
基金	410,297,452	42.82	335,382,452	40.23	74,915,000	22.34
基金	410,297,452	42.82	335,382,452	40.23	74,915,000	22.34
基金	410,297,452	42.82	335,382,452	40.23	74,915,000	22.34
公積	234,757,737	24.50	221,339,783	26.55	13,417,954	6.06
資本公積	154,430,737	16.12	148,006,783	17.75	6,423,954	4.34
受贈公積	154,430,737	16.12	148,006,783	17.75	6,423,954	4.34
特別公積	80,327,000	8.38	73,333,000	8.80	6,994,000	9.54
特別公積	80,327,000	8.38	73,333,000	8.80	6,994,000	9.54
累積餘絀	77,549,806	8.09	65,945,684	7.91	11,604,122	17.60
累積賸餘	77,549,806	8.09	65,945,684	7.91	11,604,122	17.60
累積賸餘	77,549,806	8.09	65,945,684	7.91	11,604,122	17.60
淨值其他項目	62,265,183	6.50	61,963,713	7.43	301,470	0.49
累積其他綜合餘絀	62,265,183	6.50	61,963,713	7.43	301,470	0.49
未實現重估增值	62,265,183	6.50	61,963,713	7.43	301,470	0.49
合 計	958,284,840	100.00	833,726,659	100.00	124,558,181	14.94

備註：1. 「信託代理與保證負債」上年度決算數672,000元，本年度決算數1,082,000元，廠商履約及保固等有價證券。

恆春旅遊醫院作業基金

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	296,064,000	299,396,539	3,332,539	1.13	
門診醫療收入	248,216,000	249,708,748	1,492,748	0.60	
藥品費收入	65,929,000	64,353,098	-1,575,902	-2.39	
放射費收入	11,937,000	11,939,676	2,676	0.02	
檢驗費收入	15,564,000	19,113,074	3,549,074	22.80	
其他醫務收入	154,786,000	154,302,900	-483,100	-0.31	
住院醫療收入	82,979,000	76,018,905	-6,960,095	-8.39	
藥品費收入	10,692,000	8,445,412	-2,246,588	-21.01	
放射費收入	3,306,000	3,474,467	168,467	5.10	
檢驗費收入	7,397,000	6,978,008	-418,992	-5.66	
其他醫務收入	61,584,000	57,121,018	-4,462,982	-7.25	
其他醫療收入	3,543,000	4,075,866	532,866	15.04	其他醫療收入增加
住院健檢	110,000	-	-110,000	-100.00	
門診體檢	1,526,000	1,115,923	-410,077	-26.87	
日間照護	26,000	331,200	305,200	1,173.85	
住院膳食	1,375,000	1,443,670	68,670	4.99	
其他醫務收入	506,000	1,185,073	679,073	134.20	
醫療折讓	-36,970,000	-28,953,854	8,016,146	-21.68	參酌最新點值及核減率提撥健保申報總點數10%
醫療優待免費	-1,704,000	-1,453,126	250,874	-14.72	門住診符合優免條件患者減少

恆春旅遊醫院作業基金

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	312,389,000	327,091,346	14,702,346	4.71	
門診醫療成本	231,641,000	245,947,927	14,306,927	6.18	
用人費用	75,987,000	62,076,039	-13,910,961	-18.31	撙節開支
正式員額薪資	26,263,000	16,771,102	-9,491,898	-36.14	撙節開支
加（夜）班費	848,000	962,802	114,802	13.54	依實際需要支付
獎金	43,791,000	38,793,528	-4,997,472	-11.41	撙節開支
退休及卹償金	2,062,000	2,195,445	133,445	6.47	
福利費	3,015,000	3,339,785	324,785	10.77	依實際需要支付
提繳費	8,000	13,377	5,377	67.21	依實際需要支付
服務費用	76,819,000	84,958,757	8,139,757	10.60	依實際需要支付
水電費	2,210,000	3,085,850	875,850	39.63	依實際需要支付
郵電費	521,000	555,928	34,928	6.70	
旅運費	249,000	249,097	97	0.04	
印刷裝訂及公告費	280,000	444,588	164,588	58.78	依實際需要支付
修理保養及保固費	4,895,000	5,695,030	800,030	16.34	依實際需要支付
保險費	44,000	151,736	107,736	244.85	依實際需要支付
一般服務費	27,219,000	24,902,777	-2,316,223	-8.51	
專業服務費	41,400,000	49,873,751	8,473,751	20.47	依實際需要支付
推展費	1,000	-	-1,000	-100.00	撙節開支
材料及用品費	64,372,000	82,504,261	18,132,261	28.17	依實際需要支付
使用材料費	1,235,000	833,270	-401,730	-32.53	撙節開支
用品消耗	440,000	945,406	505,406	114.87	依實際需要支付
商品及醫療用品	62,697,000	80,725,585	18,028,585	28.76	依實際需要支付
租金與利息	1,005,000	3,061,337	2,056,337	204.61	依實際需要支付
房租	176,000	192,000	16,000	9.09	
機器租金	756,000	2,754,474	1,998,474	264.35	依實際需要支付
交通及運輸設備租金	-	7,363	7,363	-	
什項設備租金	73,000	107,500	34,500	47.26	依實際需要支付
折舊、折耗及攤銷	12,577,000	12,896,966	319,966	2.54	
不動產、廠房及設備折舊	8,766,000	8,117,367	-648,633	-7.40	
其他折舊性資產折舊	1,162,000	1,162,000	-	-	
攤銷	2,649,000	3,617,599	968,599	36.56	依實際需要支付
稅捐與規費（強制費）	181,000	220,666	39,666	21.91	依實際需要支付

恆春旅遊醫院作業基金

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	%	
消費與行為稅	181,000	195,416	14,416	7.96	
規費	-	25,250	25,250	-	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	348,000	-	-348,000	-100.00	撙節開支
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	348,000	-	-348,000	-100.00	撙節開支
短絀、賠償與保險給付	352,000	229,901	-122,099	-34.69	撙節開支
各項短絀	352,000	229,901	-122,099	-34.69	撙節開支
住院醫療成本	77,362,000	79,063,660	1,701,660	2.20	
用人費用	24,716,000	21,989,938	-2,726,062	-11.03	撙節開支
正式員額薪資	8,267,000	5,636,000	-2,631,000	-31.83	撙節開支
加(夜)班費	321,000	242,550	-78,450	-24.44	撙節開支
獎金	14,359,000	14,059,207	-299,793	-2.09	
退休及卹償金	687,000	797,477	110,477	16.08	依實際需要支付
福利費	1,082,000	1,254,704	172,704	15.96	依實際需要支付
服務費用	25,917,000	31,520,930	5,603,930	21.62	依實際需要支付
水電費	779,000	1,004,822	225,822	28.99	依實際需要支付
郵電費	174,000	195,405	21,405	12.30	依實際需要支付
旅運費	83,000	76,650	-6,350	-7.65	
印刷裝訂及公告費	93,000	134,172	41,172	44.27	依實際需要支付
修理保養及保固費	1,635,000	2,021,201	386,201	23.62	依實際需要支付
保險費	15,000	25,000	10,000	66.67	依實際需要支付
一般服務費	9,114,000	7,328,585	-1,785,415	-19.59	撙節開支
專業服務費	14,024,000	20,735,095	6,711,095	47.85	依實際需要支付
材料及用品費	22,116,000	20,438,808	-1,677,192	-7.58	
使用材料費	424,000	165,645	-258,355	-60.93	撙節開支
用品消耗	733,000	1,186,922	453,922	61.93	依實際需要支付
商品及醫療用品	20,959,000	19,086,241	-1,872,759	-8.94	
租金與利息	246,000	653,313	407,313	165.57	依實際需要支付
機器租金	223,000	630,313	407,313	182.65	依實際需要支付
什項設備租金	23,000	23,000	-	-	
折舊、折耗及攤銷	4,146,000	4,151,327	5,327	0.13	
不動產、廠房及設備折舊	2,872,000	2,461,451	-410,549	-14.29	撙節開支

恆春旅遊醫院作業基金

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	%	
其他折舊性資產折舊	389,000	376,956	-12,044	-3.10	
攤銷	885,000	1,312,920	427,920	48.35	依實際需要支付
稅捐與規費(強制費)	56,000	56,000	-	-	
消費與行為稅	56,000	56,000	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	47,000	-	-47,000	-100.00	撙節開支
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	47,000	-	-47,000	-100.00	撙節開支
短絀、賠償與保險給付	118,000	253,344	135,344	114.70	依實際需要支付
各項短絀	118,000	253,344	135,344	114.70	依實際需要支付
其他醫療成本	3,386,000	2,079,759	-1,306,241	-38.58	
用人費用	1,089,000	739,000	-350,000	-32.14	撙節開支
正式員額薪資	364,000	27,000	-337,000	-92.58	撙節開支
加(夜)班費	14,000	8,000	-6,000	-42.86	撙節開支
獎金	632,000	632,000	-	-	
退休及卹償金	31,000	24,000	-7,000	-22.58	撙節開支
福利費	48,000	48,000	-	-	
服務費用	1,132,000	272,000	-860,000	-75.97	撙節開支
水電費	34,000	34,000	-	-	
郵電費	8,000	6,000	-2,000	-25.00	撙節開支
旅運費	4,000	-	-4,000	-100.00	撙節開支
印刷裝訂及公告費	4,000	4,000	-	-	
修理保養及保固費	72,000	19,000	-53,000	-73.61	撙節開支
一般服務費	400,000	170,000	-230,000	-57.50	撙節開支
專業服務費	610,000	39,000	-571,000	-93.61	撙節開支
材料及用品費	980,000	907,000	-73,000	-7.45	
使用材料費	18,000	-	-18,000	-100.00	撙節開支
用品消耗	40,000	5,000	-35,000	-87.50	撙節開支
商品及醫療用品	922,000	902,000	-20,000	-2.17	
租金與利息	4,000	2,000	-2,000	-50.00	撙節開支
機器租金	4,000	2,000	-2,000	-50.00	撙節開支
折舊、折耗及攤銷	174,000	159,759	-14,241	-8.18	
不動產、廠房及設備折舊	120,000	104,678	-15,322	-12.77	撙節開支

恆春旅遊醫院作業基金

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	%	
其他折舊性資產折舊	17,000	17,000	-	-	
攤銷	37,000	38,081	1,081	2.92	
稅捐與規費(強制費)	2,000	-	-2,000	-100.00	撙節開支
消費與行為稅	2,000	-	-2,000	-100.00	撙節開支
短絀、賠償與保險給付	5,000	-	-5,000	-100.00	撙節開支
各項短絀	5,000	-	-5,000	-100.00	撙節開支

附註：1. 管制性項目明細：

(1)行銷推廣費：預算數1,000元，決算數0元。

2. 契僱人力、派遣人力、承攬業務人力：

約用契僱人力：預算數65,794,000元。決算數78,258,797元；共132人。

承攬業務人力：預算數5,716,000元。決算數2,350,535元；共5人。

無派遣人力。

3. 約用契僱人力預算超支部分依「附屬單位預算執行要點」規定併決算辦理。

其他業務成本明細表

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
其他業務成本	32,000	32,000	-	-	
雜項業務成本	32,000	32,000	-	-	
用人費用	32,000	32,000	-	-	
正式員額薪資	32,000	32,000	-	-	

恆春旅遊醫院作業基金
管理及總務費用明細表

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	%	
管理及總務費用	24,241,000	24,066,386	-174,614	-0.72	
管理費用及總務費用	24,241,000	24,066,386	-174,614	-0.72	
用人費用	20,585,000	16,734,565	-3,850,435	-18.71	撙節開支
正式員額薪資	3,536,000	3,536,000	-	-	
聘僱及兼職人員薪資	435,000	476,871	41,871	9.63	
加（夜）班費	79,000	79,000	-	-	
獎金	900,000	1,487,882	587,882	65.32	依實際需要支付
退休及卹償金	15,182,000	10,704,812	-4,477,188	-29.49	撙節開支
福利費	450,000	450,000	-	-	
提繳費	3,000	-	-3,000	-100.00	撙節開支
服務費用	3,380,000	7,098,251	3,718,251	110.01	依實際需要支付
水電費	50,000	2,547	-47,453	-94.91	撙節開支
郵電費	56,000	55,364	-636	-1.14	
旅運費	100,000	100,000	-	-	
印刷裝訂及公告費	130,000	57,912	-72,088	-55.45	撙節開支
修理保養及保固費	63,000	500	-62,500	-99.21	撙節開支
保險費	27,000	8,000	-19,000	-70.37	撙節開支
一般服務費	2,773,000	6,697,928	3,924,928	141.54	依實際需要支付
專業服務費	5,000	-	-5,000	-100.00	撙節開支
公關慰勞費	176,000	176,000	-	-	
材料及用品費	195,000	160,367	-34,633	-17.76	撙節開支
用品消耗	195,000	160,367	-34,633	-17.76	撙節開支
稅捐與規費（強制費）	81,000	73,203	-7,797	-9.63	
規費	81,000	73,203	-7,797	-9.63	

附註：1. 管制性項目明細：

 (1)公共關係費：預算數114,000元，決算數114,000元。

 (2)員工慰勞費：預算數62,000元，決算數62,000元。

2. 契僱人力、派遣人力、承攬業務人力：

 約用契僱人力：預算數2,665,000元。決算數6,591,582元；共18人。

 無派遣人力、承攬業務人力。

3. 約用契僱人力預算超支部分依「附屬單位預算執行要點」規定併決算辦理。

恆春旅遊醫院作業基金
研究發展及訓練費用明細表

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	%	
研究發展及訓練費用	3,106,000	2,792,967	-313,033	-10.08	
研究發展費用	2,757,000	2,446,904	-310,096	-11.25	
用人費用	1,771,000	1,671,000	-100,000	-5.65	
正式員額薪資	1,411,000	1,411,000	-	-	
獎金	250,000	150,000	-100,000	-40.00	撙節開支
福利費	110,000	110,000	-	-	
服務費用	200,000	200,000	-	-	
郵電費	100,000	100,000	-	-	
印刷裝訂及公告費	100,000	100,000	-	-	
材料及用品費	110,000	159,014	49,014	44.56	依實際需要支付
用品消耗	110,000	159,014	49,014	44.56	依實際需要支付
會費、捐助、補助、分攤、	676,000	416,890	-259,110	-38.33	撙節開支
救助(濟)與交流活動費					
會費	476,000	416,890	-59,110	-12.42	撙節開支
補貼(償)、獎勵、慰問與	200,000	-	-200,000	-100.00	撙節開支
救助(濟)					
訓練費用	349,000	346,063	-2,937	-0.84	
服務費用	349,000	346,063	-2,937	-0.84	
旅運費	110,000	89,461	-20,539	-18.67	撙節開支
專業服務費	239,000	256,602	17,602	7.36	