

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：黃士芸
電話：(02)23971366分機605
傳真：(02)23977883
電子信箱：shuang@mail.audit.gov.tw

受文者：衛生福利部

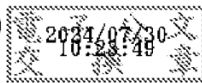
發文日期：中華民國113年7月30日
發文字號：台審部三字第1130022075號
速別：普通件
密等及解密條件或保密期限：
附件：如文 (11330P000436_1130022075_113D2006237-01.docx)

主旨：貴部醫療藥品基金112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)



3.07.30



1130134167

審計部審核年度決算審定書

中華民國 113 年 7 月 30 日 (112) 特書字第 68 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				
會計年度	中華民國 112 年度	決算類別	附屬單位決算	預算數	決算數	修正數	決算審定數	
一、收支及餘絀		項	目	預	算	數	修	正
業務收入				39,129,416,000	42,369,496,120	—	42,369,496,120	—
業務成本與費用				37,999,174,000	41,134,069,884	—	41,134,069,884	—
業務賸餘（短絀）				1,130,242,000	1,235,426,236	—	1,235,426,236	—
業務外收入				1,480,818,000	3,863,042,843	—	3,863,042,843	—
業務外費用				1,163,789,000	2,946,337,337	—	2,946,337,337	—
業務外賸餘（短絀）				317,029,000	916,705,506	—	916,705,506	—
本期賸餘（短絀）				1,447,271,000	2,152,131,742	—	2,152,131,742	—
二、餘絀撥補								
賸餘之部				4,799,597,000	6,063,659,431	—	6,063,659,431	—
本期賸餘				1,494,346,000	2,166,320,810	—	2,166,320,810	—
前期未分配賸餘				3,305,251,000	3,897,338,621	—	3,897,338,621	—
分配之部				1,493,531,000	1,470,603,000	—	1,470,603,000	—
填補累積短絀				22,928,000	—	—	—	—
提存公積				1,470,603,000	1,470,603,000	—	1,470,603,000	—
未分配賸餘				3,306,066,000	4,593,056,431	—	4,593,056,431	—
短絀之部				47,075,000	14,189,068	—	14,189,068	—
本期短絀				47,075,000	14,189,068	—	14,189,068	—
填補之部				47,075,000	14,189,068	—	14,189,068	—
撥用賸餘				22,928,000	—	—	—	—
撥用公積				24,147,000	14,189,068	—	14,189,068	—
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 112 年度

(自 112 年 1 月 1 日至 112 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)

(審定決算)

—衛生福利部桃園療養院編—

桃園療養院作業基金

平衡表

中華民國112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	2,655,151,342	100.00	2,620,631,625	100.00	34,519,717	1.32
流動資產	1,694,433,613	63.82	1,815,969,966	69.30	-121,536,353	-6.69
現金	1,575,533,298	59.34	1,531,140,134	58.43	44,393,164	2.90
銀行存款	1,550,868,635	58.41	1,505,799,374	57.46	45,069,261	2.99
匯撥中現金	24,664,663	0.93	25,340,760	0.97	-676,097	-2.67
流動金融資產	-	-	163,000,000	6.22	-163,000,000	-100.00
其他金融資產-流動	-	-	163,000,000	6.22	-163,000,000	-100.00
應收款項	86,669,621	3.26	89,017,582	3.40	-2,347,961	-2.64
應收醫療帳款	346,048,923	13.03	349,898,328	13.35	-3,849,405	-1.10
備抵醫療折讓	-258,771,846	-9.75	-261,497,271	-9.98	2,725,425	-1.04
備抵呆帳—應收醫療帳款	-900,000	-0.03	-800,000	-0.03	-100,000	12.50
應收利息	292,544	0.01	233,791	0.01	58,753	25.13
其他應收款	-	-	1,182,734	0.05	-1,182,734	-100.00
存貨	12,240,694	0.46	13,095,826	0.50	-855,132	-6.53
醫療用品	12,240,694	0.46	13,095,826	0.50	-855,132	-6.53
預付款項	19,990,000	0.75	19,716,424	0.75	273,576	1.39
用品盤存	1,521,186	0.06	1,167,475	0.04	353,711	30.30
預付費用	18,468,814	0.70	18,548,949	0.71	-80,135	-0.43
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	178,000,000	6.70	-	-	178,000,000	-
非流動金融資產	178,000,000	6.70	-	-	178,000,000	-
其他金融資產—非流動	178,000,000	6.70	-	-	178,000,000	-
不動產、廠房及設備	324,446,100	12.22	325,280,336	12.41	-834,236	-0.26
房屋及建築	275,176,548	10.36	283,244,763	10.81	-8,068,215	-2.85
房屋及建築	425,160,119	16.01	425,160,119	16.22	-	-
累計折舊—房屋及建築	-149,983,571	-5.65	-141,915,356	-5.42	-8,068,215	5.69
機械及設備	25,629,526	0.97	21,750,867	0.83	3,878,659	17.83
機械及設備	83,136,062	3.13	75,148,616	2.87	7,987,446	10.63
累計折舊—機械及設備	-57,506,536	-2.17	-53,397,749	-2.04	-4,108,787	7.69
交通及運輸設備	1,386,205	0.05	1,181,899	0.05	204,306	17.29
交通及運輸設備	14,228,306	0.54	13,815,886	0.53	412,420	2.99
累計折舊—交通及運輸設備	-12,842,101	-0.48	-12,633,987	-0.48	-208,114	1.65
什項設備	22,253,821	0.84	19,102,807	0.73	3,151,014	16.50
什項設備	65,648,727	2.47	63,463,809	2.42	2,184,918	3.44
累計折舊—什項設備	-43,394,906	-1.63	-44,361,002	-1.69	966,096	-2.18

桃園療養院作業基金

平衡表

中華民國112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	%
無形資產	7,341,686	0.28	7,855,430	0.30	-513,744	-6.54
無形資產	7,341,686	0.28	7,855,430	0.30	-513,744	-6.54
電腦軟體	7,341,686	0.28	7,855,430	0.30	-513,744	-6.54
其他資產	450,929,943	16.98	471,525,893	17.99	-20,595,950	-4.37
什項資產	305,305,454	11.50	325,901,404	12.44	-20,595,950	-6.32
存出保證金	169,800	0.01	169,800	0.01	-	-
催收款項	12,238,464	0.46	12,237,950	0.47	514	-
備抵呆帳－催收款項	-10,890,666	-0.41	-10,626,837	-0.41	-263,829	2.48
暫付及待結轉帳項	6,667,132	0.25	18,746,407	0.72	-12,079,275	-64.44
代管資產	453,951,593	17.10	454,001,129	17.32	-49,536	-0.01
累計折舊－代管資產	-156,830,869	-5.91	-148,627,045	-5.67	-8,203,824	5.52
內部往來	145,624,489	5.48	145,624,489	5.56	-	-
內部往來	145,624,489	5.48	145,624,489	5.56	-	-
合 計	2,655,151,342	100.00	2,620,631,625	100.00	34,519,717	1.32

備註：1. 「信託代理與保證資產」上年度決算數6,240,000元，本年度決算數3,240,000元，廠商履約及保固等有價證券。

桃園療養院作業基金

平衡表

中華民國112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	942,872,844	35.51	977,580,348	37.30	-34,707,504	-3.55
流動負債	405,913,187	15.29	452,533,751	17.27	-46,620,564	-10.30
應付款項	405,678,139	15.28	452,309,214	17.26	-46,631,075	-10.31
應付帳款	53,456,990	2.01	38,496,430	1.47	14,960,560	38.86
應付代收款	61,977,407	2.33	77,165,678	2.94	-15,188,271	-19.68
應付費用	290,243,742	10.93	336,647,106	12.85	-46,403,364	-13.78
預收款項	235,048	0.01	224,537	0.01	10,511	4.68
預收收入	235,048	0.01	224,537	0.01	10,511	4.68
其他負債	536,959,657	20.22	525,046,597	20.04	11,913,060	2.27
什項負債	536,959,657	20.22	525,046,597	20.04	11,913,060	2.27
存入保證金	7,481,633	0.28	4,942,438	0.19	2,539,195	51.38
暫收及待結轉帳項	232,357,300	8.75	214,730,075	8.19	17,627,225	8.21
應付代管資產	297,120,724	11.19	305,374,084	11.65	-8,253,360	-2.70
淨 值	1,712,278,498	64.49	1,643,051,277	62.70	69,227,221	4.21
基金	551,372,842	20.77	551,372,842	21.04	-	-
基金	551,372,842	20.77	551,372,842	21.04	-	-
基金	551,372,842	20.77	551,372,842	21.04	-	-
公積	387,340,911	14.59	360,438,252	13.75	26,902,659	7.46
資本公積	231,918,911	8.73	221,196,252	8.44	10,722,659	4.85
受贈公積	231,918,911	8.73	221,196,252	8.44	10,722,659	4.85
特別公積	155,422,000	5.85	139,242,000	5.31	16,180,000	11.62
特別公積	155,422,000	5.85	139,242,000	5.31	16,180,000	11.62
累積餘絀	773,564,745	29.13	731,240,183	27.90	42,324,562	5.79
累積賸餘	773,564,745	29.13	731,240,183	27.90	42,324,562	5.79
累積賸餘	773,564,745	29.13	731,240,183	27.90	42,324,562	5.79
合 計	2,655,151,342	100.00	2,620,631,625	100.00	34,519,717	1.32

備註：1. 「信託代理與保證負債」上年度決算數6,240,000元，本年度決算數3,240,000元，廠商履約及保固等有價證券。

桃園療養院作業基金

收支餘絀表

中華民國112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	1,024,962,000	100.00	1,060,993,873	100.00	36,031,873	3.52	989,849,517	100.00
醫療收入	896,447,000	87.46	931,916,651	87.83	35,469,651	3.96	863,589,555	87.24
門診醫療收入	330,748,000	32.27	398,483,225	37.56	67,735,225	20.48	353,113,320	35.67
住院醫療收入	602,650,000	58.80	596,626,517	56.23	-6,023,483	-1.00	569,687,584	57.55
其他醫療收入	105,409,000	10.28	113,660,351	10.71	8,251,351	7.83	99,678,728	10.07
醫療折讓	-140,010,000	-13.66	-173,522,958	-16.35	-33,512,958	23.94	-155,478,022	-15.71
醫療優待免費	-2,350,000	-0.23	-3,330,484	-0.31	-980,484	41.72	-3,412,055	-0.34
其他業務收入	128,515,000	12.54	129,077,222	12.17	562,222	0.44	126,259,962	12.76
其他補助收入	128,056,000	12.49	123,908,822	11.68	-4,147,178	-3.24	123,414,557	12.47
雜項業務收入	459,000	0.04	5,168,400	0.49	4,709,400	1,026.01	2,845,405	0.29
業務成本與費用	976,344,000	95.26	1,017,195,631	95.87	40,851,631	4.18	945,883,434	95.56
醫療成本	868,714,000	84.76	918,612,560	86.58	49,898,560	5.74	849,188,456	85.79
門診醫療成本	262,087,000	25.57	314,589,139	29.65	52,502,139	20.03	263,842,483	26.65
住院醫療成本	508,223,000	49.58	508,021,784	47.88	-201,216	-0.04	497,764,814	50.29
其他醫療成本	98,404,000	9.60	96,001,637	9.05	-2,402,363	-2.44	87,581,159	8.85
其他業務成本	342,000	0.03	360,132	0.03	18,132	5.30	360,000	0.04
雜項業務成本	342,000	0.03	360,132	0.03	18,132	5.30	360,000	0.04
管理及總務費用	81,394,000	7.94	75,485,878	7.11	-5,908,122	-7.26	74,323,052	7.51
管理費用及總務費用	81,394,000	7.94	75,485,878	7.11	-5,908,122	-7.26	74,323,052	7.51
研究發展及訓練費用	25,894,000	2.53	22,737,061	2.14	-3,156,939	-12.19	22,011,926	2.22
研究發展費用	9,652,000	0.94	7,570,097	0.71	-2,081,903	-21.57	7,471,545	0.75
訓練費用	16,242,000	1.58	15,166,964	1.43	-1,075,036	-6.62	14,540,381	1.47
業務賸餘(短絀)	48,618,000	4.74	43,798,242	4.13	-4,819,758	-9.91	43,966,083	4.44
業務外收入	74,010,000	7.22	40,731,333	3.84	-33,278,667	-44.97	83,691,823	8.46
財務收入	1,500,000	0.15	11,302,211	1.07	9,802,211	653.48	4,378,223	0.44
利息收入	1,500,000	0.15	11,302,211	1.07	9,802,211	653.48	4,378,223	0.44
其他業務外收入	72,510,000	7.07	29,429,122	2.77	-43,080,878	-59.41	79,313,600	8.01
租賃收入	2,430,000	0.24	2,444,481	0.23	14,481	0.60	2,468,193	0.25

桃園療養院作業基金

收支餘絀表

中華民國112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	3,420,000	0.33	6,023,194	0.57	2,603,194	76.12	4,407,487	0.45
違規罰款收入	100,000	0.01	146,892	0.01	46,892	46.89	138,668	0.01
受贈收入	600,000	0.06	1,199,796	0.11	599,796	99.97	2,562,144	0.26
收回呆帳	200,000	0.02	349,568	0.03	149,568	74.78	241,051	0.02
雜項收入	65,760,000	6.42	19,265,191	1.82	-46,494,809	-70.70	69,496,057	7.02
業務外費用	61,091,000	5.96	26,025,013	2.45	-35,065,987	-57.40	68,158,101	6.89
其他業務外費用	61,091,000	5.96	26,025,013	2.45	-35,065,987	-57.40	68,158,101	6.89
雜項費用	61,091,000	5.96	26,025,013	2.45	-35,065,987	-57.40	68,158,101	6.89
業務外賸餘(短絀)	12,919,000	1.26	14,706,320	1.39	1,787,320	13.83	15,533,722	1.57
本期賸餘(短絀)	61,537,000	6.00	58,504,562	5.51	-3,032,438	-4.93	59,499,805	6.01

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
採權益法認列之其他綜合餘絀份額-不重分類至餘絀之項目				
未實現重估增值-不重分類至餘絀之項目	-	-	-	-
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀				
本期其他綜合餘絀合計	-	-	-	-

桃園療養院作業基金

餘絀撥補表

中華民國112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	796,139,000	100.00	789,744,745	100.00	-6,394,255	-0.80	749,011,183	100.00
本期賸餘	61,537,000	7.73	58,504,562	7.41	-3,032,438	-4.93	59,499,805	7.94
前期未分配賸餘	734,602,000	92.27	731,240,183	92.59	-3,361,817	-0.46	689,511,378	92.06
分配之部	16,180,000	2.03	16,180,000	2.05	-	-	17,771,000	2.37
提存公積	16,180,000	2.03	16,180,000	2.05	-	-	17,771,000	2.37
未分配賸餘	779,959,000	97.97	773,564,745	97.95	-6,394,255	-0.82	731,240,183	97.63
短絀之部	-	-	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-

桃園療養院作業基金

現金流量表

中華民國112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)	61,537,000	58,504,562	-3,032,438	-4.93
利息股利之調整	-1,500,000	-11,302,211	-9,802,211	653.48
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	60,037,000	47,202,351	-12,834,649	-21.38
調整項目	62,577,000	-14,569,554	-77,146,554	-123.28
未計利息股利之現金流入(流出)	122,614,000	32,632,797	-89,981,203	-73.39
收取利息	1,500,000	11,243,458	9,743,458	649.56
業務活動之淨現金流入(流出)	124,114,000	43,876,255	-80,237,745	-64.65
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	163,000,000	163,000,000	-
減少無形資產及其他資產	-	13,534,534	13,534,534	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-178,000,000	-178,000,000	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-16,180,000	-16,141,385	38,615	-0.24
增加無形資產及其他資產	-2,353,000	-2,042,660	310,340	-13.19
投資活動之淨現金流入(流出)	-18,533,000	-19,649,511	-1,116,511	6.02
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	-	20,166,420	20,166,420	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-100,000	-	100,000	-100.00
籌資活動之淨現金流入(流出)	-100,000	20,166,420	20,266,420	-20,266.42
現金及約當現金之淨增(淨減)	105,481,000	44,393,164	-61,087,836	-57.91
期初現金及約當現金	1,487,933,000	1,531,140,134	43,207,134	2.90
期末現金及約當現金	1,593,414,000	1,575,533,298	-17,880,702	-1.12

桃園療養院作業基金

現金流量表

中華民國112年度

不影響現金流量之投資及籌資活動

應收款欠款六個月，應收醫療帳款減少3,591,944元，相對增列催收款項3,591,944元

提列代管資產本年度折舊數8,253,360元，減列應付代管資產8,253,360元，相對增加受贈公積8,253,360元

代管資產報廢49,536元，相對減少累計折舊代管資產49,536元

增加備抵呆帳-催收(不影響現金)2,400,000元，相對減少備抵呆帳-應收(不影響現金)2,400,000元

外界捐贈固定資產2,469,299元，相對增加受贈公積2,469,299元。

提存公積16,180,000元，減列累積賸餘16,180,000元，相對增加特別公積16,180,000元

桃園療養院作業基金

醫療收入明細表

中華民國112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	896,447,000	931,916,651	35,469,651	3.96	
門診醫療收入	330,748,000	398,483,225	67,735,225	20.48	
藥品費收入	171,457,000	226,400,283	54,943,283	32.04	實際發生數較預算數增加
放射費收入	822,000	835,584	13,584	1.65	
檢驗費收入	8,407,000	11,028,203	2,621,203	31.18	實際發生數較預算數增加
其他醫務收入	150,062,000	160,219,155	10,157,155	6.77	
住院醫療收入	602,650,000	596,626,517	-6,023,483	-1.00	
藥品費收入	24,600,000	29,072,672	4,472,672	18.18	實際發生數較預算數增加
放射費收入	960,000	819,735	-140,265	-14.61	實際發生數較預算數減少
檢驗費收入	10,330,000	11,022,377	692,377	6.70	
其他醫務收入	566,760,000	555,711,733	-11,048,267	-1.95	
其他醫療收入	105,409,000	113,660,351	8,251,351	7.83	
居家護理	4,360,000	9,735,166	5,375,166	123.28	實際發生數較預算數增加
住院膳食	37,828,000	39,952,715	2,124,715	5.62	
日間留院	42,145,000	33,174,455	-8,970,545	-21.28	實際發生數較預算數減少
其他醫務收入	21,076,000	30,798,015	9,722,015	46.13	實際發生數較預算數增加
醫療折讓	-140,010,000	-173,522,958	-33,512,958	23.94	醫療折讓率估列約16.72%，係因本院健保申報採總額點值暨品質提升方案，考量健保署與本院對點值支付尚有疑慮。
醫療優待免費	-2,350,000	-3,330,484	-980,484	41.72	實際發生數較預算數增加

桃園療養院作業基金

醫療成本明細表

中華民國112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	868,714,000	918,612,560	49,898,560	5.74	
門診醫療成本	262,087,000	314,589,139	52,502,139	20.03	
用人費用	95,712,000	89,183,760	-6,528,240	-6.82	
正式員額薪資	12,185,000	5,071,284	-7,113,716	-58.38	撙節開支
加(夜)班費	1,627,000	1,497,329	-129,671	-7.97	
津貼	508,000	338,387	-169,613	-33.39	撙節開支
獎金	77,429,000	78,062,517	633,517	0.82	
退休及卹償金	1,189,000	1,416,602	227,602	19.14	依實際需要支付
福利費	2,774,000	2,797,641	23,641	0.85	
服務費用	53,413,000	49,789,206	-3,623,794	-6.78	
水電費	3,420,000	4,142,820	722,820	21.14	依實際需要支付
郵電費	376,000	423,018	47,018	12.50	依實際需要支付
旅運費	11,000	45,160	34,160	310.55	依實際需要支付
印刷裝訂及公告費	547,000	705,413	158,413	28.96	依實際需要支付
修理保養及保固費	2,600,000	2,871,038	271,038	10.42	依實際需要支付
保險費	28,000	18,916	-9,084	-32.44	撙節開支
一般服務費	21,396,000	18,659,908	-2,736,092	-12.79	撙節開支
專業服務費	25,005,000	22,892,933	-2,112,067	-8.45	
推展費	30,000	30,000	-	-	
材料及用品費	103,418,000	165,872,742	62,454,742	60.39	依實際需要支付
使用材料費	416,000	758,463	342,463	82.32	依實際需要支付
用品消耗	832,000	2,618,076	1,786,076	214.67	依實際需要支付
商品及醫療用品	102,170,000	162,496,203	60,326,203	59.04	依實際需要支付
租金與利息	745,000	848,962	103,962	13.95	依實際需要支付
機器租金	715,000	812,276	97,276	13.61	依實際需要支付
什項設備租金	30,000	36,686	6,686	22.29	依實際需要支付
折舊、折耗及攤銷	7,972,000	8,021,033	49,033	0.62	
不動產、廠房及設備折舊	4,827,000	5,016,799	189,799	3.93	
其他折舊性資產折舊	2,228,000	2,228,000	-	-	
攤銷	917,000	776,234	-140,766	-15.35	撙節開支
稅捐與規費(強制費)	221,000	289,654	68,654	31.07	依實際需要支付
消費與行為稅	213,000	289,654	76,654	35.99	依實際需要支付
規費	8,000	-	-8,000	-100.00	撙節開支

桃園療養院作業基金

醫療成本明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	246,000	256,450	10,450	4.25	
會費	246,000	256,450	10,450	4.25	
短絀、賠償與保險給付	200,000	200,000	-	-	
各項短絀	200,000	200,000	-	-	
其他	160,000	127,332	-32,668	-20.42	撙節開支
其他費用	160,000	127,332	-32,668	-20.42	撙節開支
住院醫療成本	508,223,000	508,021,784	-201,216	-0.04	
用人費用	264,553,000	243,925,035	-20,627,965	-7.80	
正式員額薪資	76,535,000	78,385,333	1,850,333	2.42	
聘僱及兼職人員薪資	1,065,000	-	-1,065,000	-100.00	撙節開支
加(夜)班費	8,123,000	5,713,425	-2,409,575	-29.66	撙節開支
津貼	2,181,000	2,293,347	112,347	5.15	
獎金	152,153,000	133,127,633	-19,025,367	-12.50	撙節開支
退休及卹償金	10,407,000	10,081,134	-325,866	-3.13	
福利費	14,085,000	14,320,163	235,163	1.67	
提繳費	4,000	4,000	-	-	
服務費用	200,248,000	211,013,326	10,765,326	5.38	
水電費	8,557,000	10,327,571	1,770,571	20.69	依實際需要支付
郵電費	1,251,000	1,239,687	-11,313	-0.90	
旅運費	34,000	41,996	7,996	23.52	依實際需要支付
印刷裝訂及公告費	429,000	424,234	-4,766	-1.11	
修理保養及保固費	9,996,000	7,041,500	-2,954,500	-29.56	撙節開支
保險費	50,000	34,982	-15,018	-30.04	撙節開支
一般服務費	67,048,000	72,083,304	5,035,304	7.51	
專業服務費	112,883,000	119,820,052	6,937,052	6.15	
材料及用品費	18,682,000	29,224,922	10,542,922	56.43	依實際需要支付
使用材料費	930,000	1,193,887	263,887	28.37	依實際需要支付
用品消耗	2,655,000	4,897,588	2,242,588	84.47	依實際需要支付
商品及醫療用品	15,097,000	23,133,447	8,036,447	53.23	依實際需要支付
租金與利息	1,205,000	757,374	-447,626	-37.15	撙節開支
機器租金	1,100,000	664,932	-435,068	-39.55	撙節開支
什項設備租金	105,000	92,442	-12,558	-11.96	撙節開支

桃園療養院作業基金

醫療成本明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
折舊、折耗及攤銷	18,812,000	19,116,558	304,558	1.62	
不動產、廠房及設備折舊	11,778,000	12,351,790	573,790	4.87	
其他折舊性資產折舊	5,283,000	5,282,560	-440	-0.01	
攤銷	1,751,000	1,482,208	-268,792	-15.35	撙節開支
稅捐與規費(強制費)	55,000	13,935	-41,065	-74.66	撙節開支
消費與行為稅	55,000	13,935	-41,065	-74.66	撙節開支
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	1,170,000	993,759	-176,241	-15.06	撙節開支
會費	1,170,000	993,759	-176,241	-15.06	撙節開支
短絀、賠償與保險給付	2,300,000	2,300,000	-	-	
各項短絀	2,300,000	2,300,000	-	-	
其他	1,198,000	676,875	-521,125	-43.50	撙節開支
其他費用	1,198,000	676,875	-521,125	-43.50	撙節開支
其他醫療成本	98,404,000	96,001,637	-2,402,363	-2.44	
用人費用	38,962,000	35,345,074	-3,616,926	-9.28	
正式員額薪資	9,789,000	8,626,560	-1,162,440	-11.87	撙節開支
聘僱及兼職人員薪資	436,000	435,792	-208	-0.05	
加(夜)班費	343,000	-	-343,000	-100.00	撙節開支
津貼	388,000	224,400	-163,600	-42.16	撙節開支
獎金	25,644,000	23,696,983	-1,947,017	-7.59	
退休及卹償金	978,000	1,037,796	59,796	6.11	
福利費	1,384,000	1,323,543	-60,457	-4.37	
服務費用	50,320,000	51,209,074	889,074	1.77	
水電費	1,257,000	990,684	-266,316	-21.19	撙節開支
郵電費	123,000	138,214	15,214	12.37	依實際需要支付
旅運費	206,000	200,476	-5,524	-2.68	
印刷裝訂及公告費	77,000	18,434	-58,566	-76.06	撙節開支
修理保養及保固費	1,128,000	790,432	-337,568	-29.93	撙節開支
保險費	12,000	7,280	-4,720	-39.33	撙節開支
一般服務費	43,810,000	45,925,134	2,115,134	4.83	
專業服務費	3,687,000	3,119,038	-567,962	-15.40	撙節開支
推展費	20,000	19,382	-618	-3.09	
材料及用品費	4,866,000	5,440,278	574,278	11.80	依實際需要支付

桃園療養院作業基金
醫療成本明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
使用材料費	120,000	158,988	38,988	32.49	依實際需要支付
用品消耗	696,000	676,481	-19,519	-2.80	
商品及醫療用品	4,050,000	4,604,809	554,809	13.70	依實際需要支付
租金與利息	524,000	539,302	15,302	2.92	
機器租金	150,000	166,093	16,093	10.73	依實際需要支付
交通及運輸設備租金	359,000	370,025	11,025	3.07	
什項設備租金	15,000	3,184	-11,816	-78.77	撙節開支
折舊、折耗及攤銷	3,033,000	3,117,093	84,093	2.77	
不動產、廠房及設備折舊	1,938,000	2,076,331	138,331	7.14	
其他折舊性資產折舊	743,000	742,800	-200	-0.03	
攤銷	352,000	297,962	-54,038	-15.35	撙節開支
其他	699,000	350,816	-348,184	-49.81	撙節開支
其他費用	699,000	350,816	-348,184	-49.81	撙節開支

附註：1. 管制性項目明細說明：

(1)門診醫療成本：行銷推廣費：預算數30,000元，決算數30,000元

(2)其他醫療成本：行銷推廣費：預算數20,000元，決算數19,382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206,850,000元。決算數210,744,305元；共333人。

承攬業務人力：預算數44,096,000元。決算數49,151,310元；共28人。

約用契僱人力：

約用醫師12人，預算17,820,000元，決算14,871,152元

約用護理124人，預算79,869,000元，決算89,701,900元

約用醫事人員47人，預算34,943,000元，決算32,237,010元

約用醫務行政人員48人，預算29,676,000元，決算30,158,958元

其他臨時人員102人，預算44,542,000元，決算43,775,285元

承攬業務人力：

機電保養維護5人，預算3,280,000元，決算3,710,004元

保全7人，預算4,708,000元，決算4,846,152元

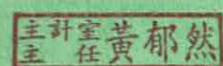
清潔3人，預算1,608,000元，決算1,774,044元

伙食13人，預算34,500,000元，決算38,821,110元

無派遣人力。

3. 約用契僱人力、承攬業務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。

主辦會計人員：黃郁然



基金主持人：邱獻章

