

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)

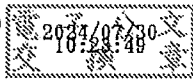
主旨：貴部醫療藥品基金112年度附屬單位決算業已審核竣事，

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) 特審字第 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					
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				—	—	—	—	

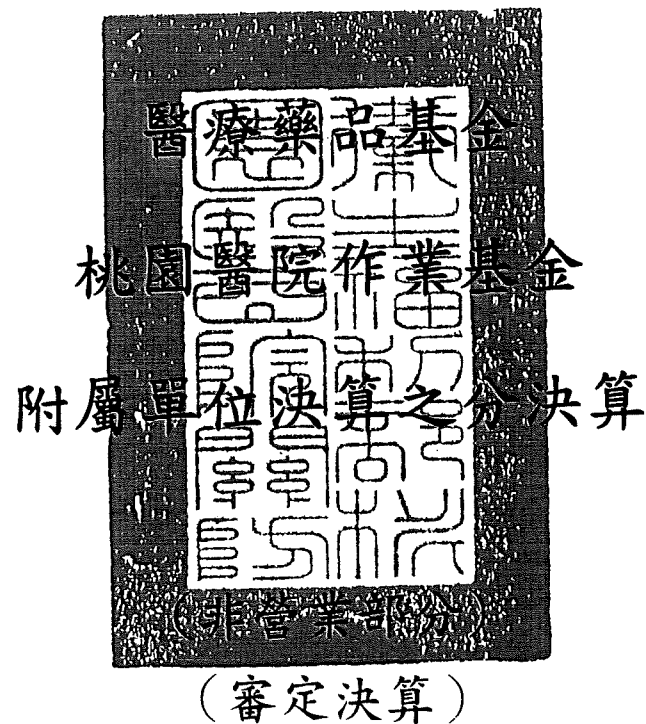
上列決算業經審核完竣，茲依審計法第 45 條之規定發給審定書。

中華民國 112 年度

(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



—衛生福利部桃園醫院編—

桃園醫院作業基金
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	9,359,474,825	100.00	8,851,967,364	100.00	507,507,461	5.73
流動資產	5,462,968,374	58.37	4,565,524,894	51.58	897,443,480	19.66
現金	3,708,491,692	39.62	1,763,687,943	19.92	1,944,803,749	110.27
銀行存款	3,708,491,692	39.62	1,763,687,943	19.92	1,944,803,749	110.27
流動金融資產	1,113,000,000	11.89	1,113,000,000	12.57	-	-
其他金融資產-流動	1,113,000,000	11.89	1,113,000,000	12.57	-	-
應收款項	384,465,322	4.11	1,428,095,092	16.13	-1,043,629,770	-73.08
應收醫療帳款	1,315,281,570	14.05	1,666,555,413	18.83	-351,273,843	-21.08
備抵醫療折讓	932,121,982	9.96	995,062,990	11.24	-62,941,008	-6.33
備抵呆帳-應收醫療帳款	5,636,507	0.06	6,942,468	0.08	-1,305,961	-18.81
應收利息	850,637	0.01	412,430	0.00	438,207	106.25
其他應收款	6,091,604	0.07	763,132,707	8.62	-757,041,103	-99.20
存貨	196,786,074	2.10	205,838,674	2.33	-9,052,600	-4.40
醫療用品	196,786,074	2.10	205,838,674	2.33	-9,052,600	-4.40
預付款項	60,225,286	0.64	54,903,185	0.62	5,322,101	9.69
用品盤存	3,103,078	0.03	2,563,899	0.03	539,179	21.03
預付費用	57,122,208	0.61	52,339,286	0.59	4,782,922	9.14
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	56,692,530	0.61	51,722,380	0.58	4,970,150	9.61
準備金	56,692,530	0.61	51,722,380	0.58	4,970,150	9.61
退休及離職準備金	56,692,530	0.61	51,722,380	0.58	4,970,150	9.61
不動產、廠房及設備	1,669,070,278	17.83	1,573,659,875	17.78	95,410,403	6.06
土地	266,136,178	2.84	266,136,178	3.01	-	-
土地	266,136,178	2.84	266,136,178	3.01	-	-
土地改良物	1,872,160	0.02	2,808,232	0.03	-936,072	-33.33
土地改良物	4,680,376	0.05	4,680,376	0.05	-	-
累計折舊-土地改良物	2,808,216	0.03	1,872,144	0.02	936,072	50.00
房屋及建築	450,056,862	4.81	458,575,722	5.18	-8,518,860	-1.86
房屋及建築	786,638,817	8.40	786,638,817	8.89	-	-
累計折舊-房屋及建築	336,581,955	3.60	328,063,095	3.71	8,518,860	2.60
機械及設備	847,363,458	9.05	759,135,807	8.58	88,227,651	11.62
機械及設備	2,522,304,325	26.95	2,311,395,406	26.11	210,908,919	9.12
累計折舊-機械及設備	1,674,940,867	17.90	1,552,259,599	17.54	122,681,268	7.90
交通及運輸設備	29,485,376	0.32	25,636,052	0.29	3,849,324	15.02

桃園醫院作業基金
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	%
交通及運輸設備	58,026,125	0.62	50,728,670	0.57	7,297,455	14.39
累計折舊-交通及運輸設備	28,540,749	0.30	25,092,618	0.28	3,448,131	13.74
什項設備	74,156,244	0.79	28,388,321	0.32	45,767,923	161.22
什項設備	144,491,430	1.54	94,448,626	1.07	50,042,804	52.98
累計折舊-什項設備	70,335,186	0.75	66,060,305	0.75	4,274,881	6.47
購建中固定資產	-	-	32,979,563	0.37	-32,979,563	-100.00
訂購機件及設備款	-	-	32,979,563	0.37	-32,979,563	-100.00
無形資產	42,345,005	0.45	40,057,823	0.45	2,287,182	5.71
無形資產	42,345,005	0.45	40,057,823	0.45	2,287,182	5.71
專利權	431,421	0.00	469,200	0.01	-37,779	-8.05
電腦軟體	41,442,800	0.44	38,990,735	0.44	2,452,065	6.29
其他無形資產	470,784	0.01	597,888	0.01	-127,104	-21.26
其他資產	2,128,398,638	22.74	2,621,002,392	29.61	-492,603,754	-18.79
遞延資產	128,128,276	1.37	139,187,646	1.57	-11,059,370	-7.95
遞延費用	128,128,276	1.37	139,187,646	1.57	-11,059,370	-7.95
什項資產	1,193,437,465	12.75	1,674,981,849	18.92	-481,544,384	-28.75
存出保證金	1,690,000	0.02	1,690,400	0.02	-400	-0.02
催收款項	47,865,221	0.51	46,217,295	0.52	1,647,926	3.57
備抵呆帳-催收款項	43,515,289	0.46	39,873,178	0.45	3,642,111	9.13
暫付及待結轉帳項	33,228,114	0.36	450,058,797	5.08	-416,830,683	-92.62
代管資產	2,129,989,867	22.76	2,165,103,907	24.46	-35,114,040	-1.62
累計折舊-代管資產	975,820,448	10.43	948,215,372	10.71	27,605,076	2.91
內部往來	806,832,897	8.62	806,832,897	9.11	-	-
內部往來	806,832,897	8.62	806,832,897	9.11	-	-
合 計	9,359,474,825	100.00	8,851,967,364	100.00	507,507,461	5.73

說明：1.「信託代理與保證資產」上年度決算數117,349,933元，本年度決算數116,847,130元，廠商履約及保固等有價證券。

桃園醫院作業基金
平 衡 表
中華民國112年12月31日

單位:新臺幣元

項 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	3,181,748,424	33.99	3,068,133,670	34.66	113,614,754	3.70
流動負債	1,732,735,999	18.51	1,539,088,336	17.39	193,647,663	12.58
應付款項	1,717,951,944	18.36	1,518,355,448	17.15	199,596,496	13.15
應付帳款	522,045,119	5.58	429,454,668	4.85	92,590,451	21.56
應付代收款	500,469,064	5.35	380,046,001	4.29	120,423,063	31.69
應付費用	695,437,761	7.43	708,854,779	8.01	-13,417,018	-1.89
預收款項	14,784,055	0.16	20,732,888	0.23	-5,948,833	-28.69
預收收入	14,784,055	0.16	20,732,888	0.23	-5,948,833	-28.69
其他負債	1,449,012,425	15.48	1,529,045,334	17.27	-80,032,909	-5.23
遞延負債	42,885,826	0.46	40,022,571	0.45	2,863,255	7.15
遞延收入	42,885,826	0.46	40,022,571	0.45	2,863,255	7.15
什項負債	1,406,126,599	15.02	1,489,022,763	16.82	-82,896,164	-5.57
存入保證金	172,336,867	1.84	163,254,634	1.84	9,082,233	5.56
應付退休及離職金	56,692,530	0.61	51,722,380	0.58	4,970,150	9.61
暫收及待結轉帳項	22,927,783	0.24	57,157,214	0.65	-34,229,431	-59.89
應付代管資產	1,154,169,419	12.33	1,216,888,535	13.75	-62,719,116	-5.15

桃園醫院作業基金
平 衡 表
中華民國112年12月31日

單位:新臺幣元

項 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
淨值	6,177,726,401	66.01	5,783,833,694	65.34	393,892,707	6.81
基金	1,874,085,010	20.02	1,874,085,010	21.17	-	-
基金	1,874,085,010	20.02	1,874,085,010	21.17	-	-
基金	1,874,085,010	20.02	1,874,085,010	21.17	-	-
公積	3,823,376,030	40.85	3,434,634,318	38.80	388,741,712	11.32
資本公積	1,342,990,030	14.35	1,252,714,318	14.15	90,275,712	7.21
受贈公積	1,342,990,030	14.35	1,252,714,318	14.15	90,275,712	7.21
特別公積	2,480,386,000	26.50	2,181,920,000	24.65	298,466,000	13.68
特別公積	2,480,386,000	26.50	2,181,920,000	24.65	298,466,000	13.68
累積餘絀	394,792,065	4.22	389,641,070	4.40	5,150,995	1.32
累計賸餘	394,792,065	4.22	389,641,070	4.40	5,150,995	1.32
累計賸餘	394,792,065	4.22	389,641,070	4.40	5,150,995	1.32
淨值其他項目	85,473,296	0.91	85,473,296	0.97	-	-
累積其他綜合餘絀	85,473,296	0.91	85,473,296	0.97	-	-
未實現重估增值	85,473,296	0.91	85,473,296	0.97	-	-
合 計	9,359,474,825	100.00	8,851,967,364	100.00	507,507,461	5.73

說明：1.「信託代理與保證負債」上年度決算數117,349,933元，本年度決算數116,847,130元，廠商履約及保固等有價證券。

桃園醫院作業基金
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	6,741,609,000	100.00	7,892,106,488	100.00	1,150,497,488	17.07	8,061,491,859	100.00
醫療收入	6,476,117,000	96.06	7,624,615,612	96.61	1,148,498,612	17.73	7,796,992,004	96.72
門診醫療收入	3,775,992,000	56.01	4,414,561,914	55.94	638,569,914	16.91	4,751,964,090	58.95
住院醫療收入	3,326,788,000	49.35	4,103,779,832	52.00	776,991,832	23.36	3,666,540,216	45.48
其他醫療收入	179,535,000	2.66	221,992,277	2.81	42,457,277	23.65	206,088,993	2.56
醫療折讓	768,358,000	11.40	1,075,665,486	13.63	-307,307,486	40.00	792,575,309	9.83
醫療優待免費	37,840,000	0.56	40,052,925	0.51	-2,212,925	5.85	35,025,986	0.43
其他業務收入	265,492,000	3.94	267,490,876	3.39	1,998,876	0.75	264,499,855	3.28
其他補助收入	255,492,000	3.79	252,610,025	3.20	-2,881,975	-1.13	251,413,278	3.12
雜項業務收入	10,000,000	0.15	14,880,851	0.19	4,880,851	48.81	13,086,577	0.16
業務成本與費用	6,493,224,000	96.32	7,679,703,797	97.31	1,186,479,797	18.27	7,799,135,954	96.75
醫療成本	6,089,950,000	90.33	7,314,328,444	92.68	1,224,378,444	20.10	7,432,320,079	92.20
門診醫療成本	3,224,186,000	47.83	3,845,844,998	48.73	621,658,998	19.28	4,242,444,844	52.63
住院醫療成本	2,647,229,000	39.27	3,212,837,604	40.71	565,608,604	21.37	2,934,774,605	36.40
其他醫療成本	218,535,000	3.24	255,645,842	3.24	37,110,842	16.98	255,100,630	3.16
其他業務成本	1,452,000	0.02	2,019,263	0.03	567,263	39.07	1,729,283	0.02
雜項業務成本	1,452,000	0.02	2,019,263	0.03	567,263	39.07	1,729,283	0.02
管理及總務費用	248,512,000	3.69	243,002,620	3.08	-5,509,380	-2.22	246,388,029	3.06
管理費用及總務費用	248,512,000	3.69	243,002,620	3.08	-5,509,380	-2.22	246,388,029	3.06
研究發展及訓練費用	153,310,000	2.27	120,353,470	1.52	-32,956,530	-21.50	118,698,563	1.47
研究發展費用	58,838,000	0.87	51,160,569	0.65	-7,677,431	-13.05	49,916,226	0.62

桃園醫院作業基金
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	%
訓練費用	94,472,000	1.40	69,192,901	0.88	-25,279,099	-26.76	68,782,337	0.85
業務賸餘(短絀)	248,385,000	3.68	212,402,691	2.69	-35,982,309	-14.49	262,355,905	3.25
業務外收入	275,857,000	4.09	699,045,268	8.86	423,188,268	153.41	392,440,217	4.87
財務收入	4,455,000	0.07	30,497,111	0.39	26,042,111	584.56	8,960,932	0.11
利息收入	4,455,000	0.07	30,497,111	0.39	26,042,111	584.56	8,960,932	0.11
其他業務外收入	271,402,000	4.03	668,548,157	8.47	397,146,157	146.33	383,479,285	4.76
租賃收入	8,551,000	0.13	9,316,083	0.12	765,083	8.95	9,066,508	0.11
資產使用及權利金收入	20,660,000	0.31	36,165,662	0.46	15,505,662	75.05	18,779,148	0.23
違規罰款收入	1,419,000	0.02	823,704	0.01	-595,296	-41.95	2,674,055	0.03
受贈收入	12,112,000	0.18	8,770,041	0.11	-3,341,959	-27.59	19,952,957	0.25
收回呆帳	100,000	0.00	460,113	0.01	360,113	360.11	337,089	0.00
雜項收入	228,560,000	3.39	613,012,554	7.77	384,452,554	168.21	332,669,528	4.13
業務外費用	217,613,000	3.23	607,830,964	7.70	390,217,964	179.32	321,020,870	3.98
其他業務外費用	217,613,000	3.23	607,830,964	7.70	390,217,964	179.32	321,020,870	3.98
雜項費用	217,613,000	3.23	607,830,964	7.70	390,217,964	179.32	321,020,870	3.98
業務外賸餘(短絀)	58,244,000	0.86	91,214,304	1.16	32,970,304	56.61	71,419,347	0.89
本期賸餘(短絀)	306,629,000	4.55	303,616,995	3.85	-3,012,005	-0.98	333,775,252	4.14

說明：1.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	-	-	-	-

桃園醫院作業基金
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	661,718,000	100.00	693,258,065	100.00	31,540,065	4.77	568,382,070	100.00
本期賸餘	306,629,000	46.34	303,616,995	43.80	-3,012,005	-0.98	333,775,252	58.72
前期未分配賸餘	355,089,000	53.66	389,641,070	56.20	34,552,070	9.73	234,606,818	41.28
公積轉列數								
分配之部	298,466,000	45.10	298,466,000	43.05	-	-	178,741,000	31.45
填補累積短絀								
提存公積	298,466,000	45.10	298,466,000	43.05	-	-	178,741,000	31.45
賸餘撥充基金數								
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數								
未分配賸餘	363,252,000	54.90	394,792,065	56.95	31,540,065	8.68	389,641,070	68.55

桃園醫院作業基金
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)	306,629,000	303,616,995	-3,012,005	-0.98
利息股利之調整	-4,455,000	-30,497,111	-26,042,111	584.56
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	302,174,000	273,119,884	-29,054,116	-9.62
調整項目	366,839,000	1,599,287,276	1,232,448,276	335.96
未計利息股利之現金流入(流出)	669,013,000	1,872,407,160	1,203,394,160	179.88
收取利息	4,455,000	30,058,904	25,603,904	574.72
業務活動之淨現金流入(流出)	673,468,000	1,902,466,064	1,228,998,064	182.49
投資活動之現金流量				
減少無形資產及其他資產		422,954,569	422,954,569	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-298,466,000	-309,050,076	-10,584,076	3.55
增加無形資產及其他資產	-7,876,000	-46,419,610	-38,543,610	489.38
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入(流出)	-306,342,000	67,484,883	373,826,883	-122.03
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		9,082,233	9,082,233	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-34,229,431	-34,229,431	-
籌資活動之淨現金流入(流出)		-25,147,198	-25,147,198	-
匯率變動影響數				
現金及約當現金之淨增(淨減)	367,126,000	1,944,803,749	1,577,677,749	429.74
期初現金及約當現金	2,552,806,000	1,763,687,943	-789,118,057	- 30.91
期末現金及約當現金	2,919,932,000	3,708,491,692	788,559,692	27.01

桃園醫院作業基金
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	6,476,117,000	7,624,615,612	1,148,498,612	17.73	
門診醫療收入	3,775,992,000	4,414,561,914	638,569,914	16.91	
藥品收入	1,326,027,000	1,617,902,828	291,875,828	22.01	因門診人次較預算數增加所致
放射收入	323,849,000	453,028,817	129,179,817	39.89	因門診人次較預算數增加所致
檢驗收入	628,941,000	713,630,576	84,689,576	13.47	因門診人次較預算數增加所致
其他醫務收入	1,497,175,000	1,629,999,693	132,824,693	8.87	
住院醫療收入	3,326,788,000	4,103,779,832	776,991,832	23.36	
藥品收入	346,532,000	479,836,078	133,304,078	38.47	因平均住院人日申報金額上升所致
放射收入	146,295,000	160,248,075	13,953,075	9.54	
檢驗收入	282,338,000	356,091,073	73,753,073	26.12	因平均住院人日申報金額上升所致
其他醫務收入	2,551,623,000	3,107,604,606	555,981,606	21.79	因平均住院人日申報金額上升所致
其他醫療收入	179,535,000	221,992,277	42,457,277	23.65	
門診體檢	61,898,000	78,226,261	16,328,261	26.38	因高級健檢收入增加所致
日間照護	4,791,000	4,424,468	-366,532	-7.65	
居家護理	8,428,000	3,721,905	-4,706,095	-55.84	因護理人員減少致居家護理人次下降
住院膳食	58,000,000	61,753,982	3,753,982	6.47	
其他醫務收入	46,418,000	73,865,661	27,447,661	59.13	因鑑定費及實習費增加所致
醫療折讓(-)	768,358,000	1,075,665,486	-307,307,486	40.00	因門住收入較預算數增加所致
醫療優待免費(-)	37,840,000	40,052,925	-2,212,925	5.85	

桃園醫院作業基金
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	6,089,950,000	7,314,328,444	1,224,378,444	20.10	
門診醫療成本	3,224,186,000	3,845,844,998	621,658,998	19.28	
用人費用	854,013,000	810,444,582	-43,568,418	-5.10	
正式員額薪資	155,121,000	166,467,130	11,346,130	7.31	
聘僱及兼職人員薪資	4,089,000	3,150,313	-938,687	-22.96	因聘用醫師人數較預算數減少所致
超時工作報酬	9,812,000	10,652,257	840,257	8.56	
獎金	623,697,000	571,917,403	-51,779,597	-8.30	
退休及卹償金	23,083,000	21,666,457	-1,416,543	-6.14	
福利費	38,206,000	36,587,562	-1,618,438	-4.24	
提繳費	5,000	3,460	-1,540	-30.80	依實際情況支出
服務費用	729,573,000	902,257,309	172,684,309	23.67	
水電費	30,276,000	38,036,402	7,760,402	25.63	因門診業務增加所致
郵電費	3,957,000	4,488,255	531,255	13.43	因門診業務增加所致
旅運費	250,000	1,054,500	804,500	321.80	因貨物運費增加所致
印刷裝訂與廣告費	10,000	726,645	716,645	7,166.45	因門診業務增加所致
修理保養與保固費	65,970,000	84,942,289	18,972,289	28.76	因門診業務增加所致
保險費	366,000	440,051	74,051	20.23	火險保費增加
一般服務費	126,833,000	157,963,083	31,130,083	24.54	因門診業務增加所致
專業服務費	501,448,000	614,143,084	112,695,084	22.47	新增醫護人員，致專技人員酬金較預算數增加
推展費	463,000	463,000	-	-	
材料及用品費	1,474,158,000	1,994,119,461	519,961,461	35.27	
使用材料費	8,168,000	16,324,406	8,156,406	99.86	因門診業務增加所致
用品消耗	5,250,000	9,494,559	4,244,559	80.85	因門診業務增加所致
商品及醫療用品	1,460,740,000	1,968,300,496	507,560,496	34.75	因門診業務增加所致
租金與利息	6,870,000	6,579,861	-290,139	-4.22	
房租	-	52,668	52,668	-	急診戶外防疫帳篷租金

桃園醫院作業基金
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	%	
機器租金	6,170,000	6,527,093	357,093	5.79	
交通及運輸設備租金	700,000	100	-699,900	-99.99	因胸部X光車租減少所致
折舊、折耗及攤銷	152,015,000	124,488,242	-27,526,758	-18.11	
不動產、廠房及設備折舊	123,437,000	95,778,249	-27,658,751	-22.41	主要係因機械設備增加數較預算數減少所致
其他折舊性資產折舊	14,356,000	13,908,598	-447,402	-3.12	
攤銷	14,222,000	14,801,395	579,395	4.07	
稅捐與規費(強制費)	2,178,000	1,981,331	-196,669	-9.03	
消費與行為稅	2,158,000	1,959,303	-198,697	-9.21	
規費	20,000	22,028	2,028	10.14	依實際情況支出
會費、捐助、補助	3,422,000	4,166,230	744,230	21.75	
會費	3,422,000	4,166,230	744,230	21.75	因人員增加所致
短絀、賠償與保險給付	1,957,000	1,807,982	-149,018	-7.61	
各項短絀	1,957,000	1,807,982	-149,018	-7.61	
住院醫療成本	2,647,229,000	3,212,837,604	565,608,604	21.37	
用人費用	801,156,000	756,385,742	-44,770,258	-5.59	
正式員額薪資	136,493,000	147,754,772	11,261,772	8.25	
聘僱及兼職人員薪資	5,949,000	4,583,082	-1,365,918	-22.96	同門診醫療成本
超時工作報酬	16,415,000	13,006,336	-3,408,664	-20.77	撙節支用
獎金	588,530,000	543,664,358	-44,865,642	-7.62	
退休及卹償金	20,311,000	18,352,416	-1,958,584	-9.64	
福利費	33,458,000	29,024,778	-4,433,222	-13.25	撙節支用
服務費用	860,847,000	1,058,609,177	197,762,177	22.97	
水電費	34,900,000	41,075,007	6,175,007	17.69	因住院收入增加所致
郵電費	3,585,000	4,035,818	450,818	12.58	因住院收入增加所致
印刷裝訂與廣告費	40,000	286,116	246,116	615.29	因衛教單張增加所致
修理保養與保固費	83,101,000	87,604,300	4,503,300	5.42	

桃園醫院作業基金
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	%	
保險費	144,000	234,378	90,378	62.76	因交通設備保險增加所致
一般服務費	160,249,000	210,053,720	49,804,720	31.08	主要係計時與計件人酬金較預算數增加
專業服務費	578,500,000	714,991,838	136,491,838	23.59	增加急性病床15床，故新增醫護人員，致專技人員酬金較預算數增加
推展費	328,000	328,000	-	-	
材料及用品費	734,991,000	1,176,703,032	441,712,032	60.10	
使用材料費	10,987,000	9,911,810	-1,075,190	-9.79	
用品消耗	11,650,000	16,055,462	4,405,462	37.82	因住院收入增加所致
商品及醫療用品	712,354,000	1,150,735,760	438,381,760	61.54	因住院收入增加所致
租金與利息	3,677,000	5,107,815	1,430,815	38.91	
機器租金	3,677,000	5,107,815	1,430,815	38.91	主要係電腦租金較預算數增加
折舊、折耗及攤銷	233,298,000	200,544,772	-32,753,228	-14.04	
不動產、廠房及設備折舊	172,987,000	137,223,608	-35,763,392	-20.67	同門診醫療成本
其他折舊性資產折舊	24,671,000	24,962,815	291,815	1.18	
攤銷	35,640,000	38,358,349	2,718,349	7.63	
稅捐與規費(強制費)	2,491,000	3,696,524	1,205,524	48.40	
消費與行為稅	2,443,000	3,645,328	1,202,328	49.22	依實際情況支出
規費	48,000	51,196	3,196	6.66	
會費、捐助、補助	2,939,000	2,222,017	-716,983	-24.40	
會費	2,939,000	2,222,017	-716,983	-24.40	撙節支出
短絀、賠償與保險給付	7,830,000	9,568,525	1,738,525	22.20	
各項短絀	7,830,000	9,568,525	1,738,525	22.20	因住院收入增加所致
其他醫療成本	218,535,000	255,645,842	37,110,842	16.98	
用人費用	51,705,000	36,175,098	-15,529,902	-30.04	
正式員額薪資	7,385,000	7,748,843	363,843	4.93	
聘僱及兼職人員薪資	1,513,000	1,165,797	-347,203	-22.95	同門診醫療成本
超時工作報酬	1,384,000	507,000	-877,000	-63.37	依實際情況認列數

桃園醫院作業基金
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	%	
獎金	37,419,000	23,027,868	-14,391,132	-38.46	主要係績效獎金較預計數減少所致
退休及卹償金	1,099,000	1,003,812	-95,188	-8.66	
福利費	2,905,000	2,721,778	-183,222	-6.31	
服務費用	89,790,000	99,966,024	10,176,024	11.33	
水電費	1,537,000	1,599,606	62,606	4.07	
郵電費	84,000	86,187	2,187	2.60	
旅運費	-	825,520	825,520	-	
修理保養與保固費	9,493,000	14,597,813	5,104,813	53.77	主要係健檢中心等設備維護費較預計數增加
保險費	175,000	131,005	-43,995	-25.14	撙節支出
一般服務費	51,280,000	57,999,711	6,719,711	13.10	主要係計時與計件人酬金較預算數增加
專業服務費	27,189,000	24,694,182	-2,494,818	-9.18	
推展費	32,000	32,000	-	-	
材料及用品費	51,704,000	97,800,607	46,096,607	89.15	
使用材料費	445,000	297,003	-147,997	-33.26	主要係設備零件減少所致
用品消耗	35,500,000	39,746,778	4,246,778	11.96	主要係因食品增加所致
商品及醫療用品	15,759,000	57,756,826	41,997,826	266.50	同門診醫療成本
租金與利息	833,000	389,365	-443,635	-53.26	
機器租金	693,000	389,365	-303,635	-43.81	主要係因電腦租金較預計數減少所致
交通及運輸設備租金	140,000	-	-140,000	-100.00	停止租用乳攝車致費用減少
折舊、折耗及攤銷	23,835,000	20,840,625	-2,994,375	-12.56	
不動產、廠房及設備折舊	17,738,000	14,295,764	-3,442,236	-19.41	同門診醫療成本
其他折舊性資產折舊	4,065,000	4,376,707	311,707	7.67	
攤銷	2,032,000	2,168,154	136,154	6.70	

桃園醫院作業基金
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	%	
稅捐與規費(強制費)	529,000	338,123	-190,877	-36.08	
土地稅	6,000	-	-6,000	-100.00	依實際情況認列數
消費與行為稅	523,000	338,123	-184,877	-35.35	依實際情況認列數
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	139,000	136,000	-3,000	-2.16	
會費	139,000	136,000	-3,000	-2.16	

備註：

1.管制項目說明：

門診醫療成本：推展費：預算數463,000元，決算數463,000元。

住院醫療成本：推展費：預算數328,000元，決算數328,000元。

其他醫療成本：推展費：預算數32,000元，決算數32,000元。

2.契僱人力說明：

約用醫師：180人，預算156,598,000元，決算183,585,574元。

約用護理人員：1,299人，預算726,003,000元，決算915,123,266元。

約用其他醫事人員：281人，預算182,240,000元，決算206,631,128元。

約用醫務人員：497人，預算202,130,000元，決算264,988,601元。

約用臨時人員：61人，預算2,000,000元，決算6,875,466元。

3.廢(污)水處理設施操作等勞務承攬：150人，預算數130,955,000元，決算數150,488,377元

備註：

不含業務外收入之「非健保收入」為 1,968,436,794 元

含業務外收入之「非健保收入」為 2,636,984,951 元

主辦會計人員：宋 嫦 娥



基金主持人：陳 日 昌

