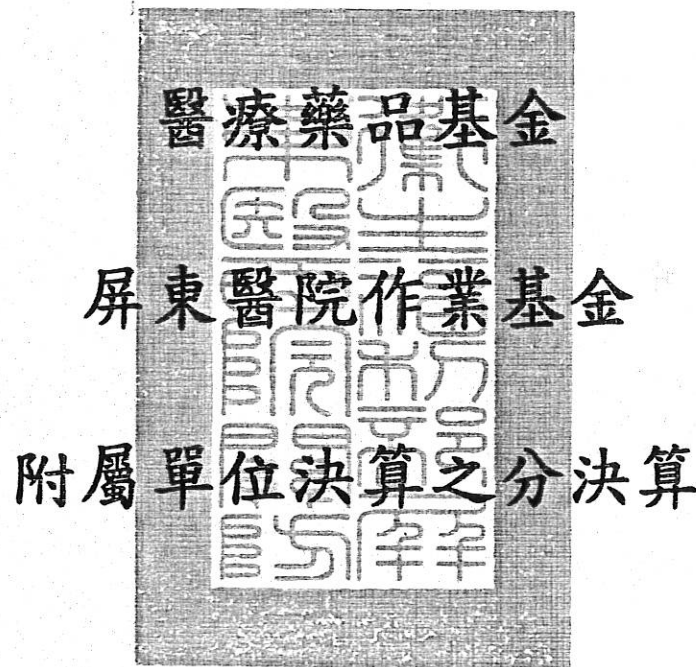


中 華 民 國 106 年 度

(106 年 1 月 1 日 至 106 年 12 月 31 日)

中 央 政 府 總 決 算

衛 生 福 利 部 主 管



(非 營 業 部 分)

— 衛 生 福 利 部 屏 東 醫 院 編 —

屏東醫院作業基金

平衡表

中華民國106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	1,747,998,873.10	100.00	1,710,759,818.10	100.00	37,239,055.00	2.18
流動資產	871,527,044.10	49.86	886,832,714.10	51.84	- 15,305,670.00	- 1.73
現金	733,931,841.00	41.99	669,238,903.00	39.12	64,692,938.00	9.67
銀行存款	733,931,841.00	41.99	669,238,903.00	39.12	64,692,938.00	9.67
匯撥中現金	-	-	-	-	-	-
應收款項	121,665,994.00	6.96	200,954,755.00	11.75	- 79,288,761.00	- 39.46
應收醫療帳款	383,267,800.00	21.93	457,266,328.00	26.73	- 73,998,528.00	- 16.18
備抵醫療折讓(一)	- 260,846,906.00	- 14.92	- 255,543,713.00	- 14.94	- 5,303,193.00	2.08
備抵呆帳-應收醫療帳款(一)	- 754,900.00	- 0.04	- 767,860.00	- 0.04	12,960.00	- 1.69
其他應收款	-	-	-	-	-	-
存貨	15,155,513.10	0.87	15,899,612.10	0.93	- 744,099.00	- 4.68
醫療用品	15,155,513.10	0.87	15,899,612.10	0.93	- 744,099.00	- 4.68
預付款項	773,696.00	0.04	739,444.00	0.04	34,252.00	4.63
用品盤存	773,696.00	0.04	739,444.00	0.04	34,252.00	4.63
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	6,819,821.00	0.39	6,390,555.00	0.37	429,266.00	6.72
準備金	6,819,821.00	0.39	6,390,555.00	0.37	429,266.00	6.72
退休及離職準備金	6,819,821.00	0.39	6,390,555.00	0.37	429,266.00	6.72
固定資產	406,540,085.00	23.26	363,736,057.00	21.26	42,804,028.00	11.77
土地	237,784,000.00	13.60	247,183,000.00	14.45	- 9,399,000.00	- 3.80
土地	237,784,000.00	13.60	247,183,000.00	14.45	- 9,399,000.00	- 3.80
房屋及建築	28,079,868.00	1.61	30,173,403.00	1.76	- 2,093,535.00	- 6.94
房屋及建築	92,715,361.00	5.30	92,715,361.00	5.42	-	-
累計折舊-房屋及建築(一)	- 64,635,493.00	- 3.70	- 62,541,958.00	- 3.66	- 2,093,535.00	3.35
機械及設備	84,381,190.00	4.83	80,001,621.00	4.68	4,379,569.00	5.47
機械及設備	357,441,903.00	20.45	339,859,091.00	19.87	17,582,812.00	5.17
累計折舊-機械及設備(一)	- 273,060,713.00	- 15.62	- 259,857,470.00	- 15.19	- 13,203,243.00	5.08
交通及運輸設備	4,229,916.00	0.24	3,287,347.00	0.19	942,569.00	28.67
交通及運輸設備	12,573,067.00	0.72	11,222,994.00	0.66	1,350,073.00	12.03
累計折舊-交通及運輸設備(一)	- 8,343,151.00	- 0.48	- 7,935,647.00	- 0.46	- 407,504.00	5.14
什項設備	2,934,467.00	0.17	3,090,686.00	0.18	- 156,219.00	- 5.05
什項設備	20,617,503.00	1.18	20,484,780.00	1.20	132,723.00	0.65
累計折舊-什項設備(一)	- 17,683,036.00	- 1.01	- 17,394,094.00	- 1.02	- 288,942.00	1.66
購建中固定資產	49,130,644.00	2.81	-	-	49,130,644.00	-
未完工程	49,130,644.00	2.81	-	-	49,130,644.00	-
無形資產	11,294,157.00	0.65	15,313,776.00	0.90	- 4,019,619.00	- 26.25
無形資產	11,294,157.00	0.65	15,313,776.00	0.90	- 4,019,619.00	- 26.25
電腦軟體	11,294,157.00	0.65	15,313,776.00	0.90	- 4,019,619.00	- 26.25

屏東醫院作業基金

平衡表

中華民國106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	%
遞延借項	99,103,399.00	5.67	79,069,528.00	4.62	20,033,871.00	25.34
遞延費用	99,103,399.00	5.67	79,069,528.00	4.62	20,033,871.00	25.34
遞延費用	99,103,399.00	5.67	79,069,528.00	4.62	20,033,871.00	25.34
其他資產	352,714,367.00	20.18	359,417,188.00	21.01	- 6,702,821.00	- 1.86
什項資產	352,714,367.00	20.18	359,417,188.00	21.01	- 6,702,821.00	- 1.86
存出保證金	-	-	15,000.00	0.00	- 15,000.00	- 100.00
催收款項	3,117,648.00	0.18	3,574,683.00	0.21	- 457,035.00	- 12.79
備抵呆帳-催收款項(-)	-2,992,595.00	- 0.17	-2,715,483.00	- 0.16	- 277,112.00	10.20
暫付及待結轉帳項	8,131,093.00	0.47	3,553,131.00	0.21	4,577,962.00	128.84
代管資產	516,557,883.00	29.55	516,626,891.00	30.20	- 69,008.00	- 0.01
累計折舊-代管資產(-)	-172,109,662.00	- 9.85	-161,647,034.00	- 9.45	- 10,462,628.00	6.47
其他什項資產	10,000.00	0.00	10,000.00	0.00	-	-
合 計	1,747,998,873.10	100.00	1,710,759,818.10	100.00	37,239,055.00	2.18

附註：信託代理與保證資產，上年度決算數 20,983,079元，本年度決算數 28,020,299元。
係廠商履約保證書及質權設定書。

屏東醫院作業基金

平衡表

中華民國106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	676,441,630.00	38.70	704,829,311.00	41.20	-28,387,681.00	-4.03
流動負債	233,066,615.00	13.33	251,977,056.00	14.73	-18,910,441.00	-7.50
應付款項	233,005,972.00	13.33	251,944,689.00	14.73	-18,938,717.00	-7.52
應付帳款	21,271,059.00	1.22	56,341,598.00	3.29	-35,070,539.00	-62.25
應付代收款	38,516,244.00	2.20	31,791,229.00	1.86	6,725,015.00	21.15
應付費用	173,218,669.00	9.91	163,811,862.00	9.58	9,406,807.00	5.74
預收款項	60,643.00	0.00	32,367.00	0.00	28,276.00	87.36
預收收入	60,643.00	0.00	32,367.00	0.00	28,276.00	87.36
其他負債	443,375,015.00	25.36	452,852,255.00	26.47	-9,477,240.00	-2.09
什項負債	443,375,015.00	25.36	452,852,255.00	26.47	-9,477,240.00	-2.09
存入保證金	92,076,199.00	5.27	91,481,843.00	5.35	594,356.00	0.65
應付保管款	30,774.00	0.00	-	-	30,774.00	-
應付退休及離職金	6,819,821.00	0.39	6,390,555.00	0.37	429,266.00	6.72
應付代管資產	344,448,221.00	19.71	354,979,857.00	20.75	-10,531,636.00	-2.97
淨 值	1,071,557,243.10	61.30	1,005,930,507.10	58.80	65,626,736.00	6.52
基金	269,084,537.47	15.39	269,139,244.47	15.73	-54,707.00	-0.02
基金	269,084,537.47	15.39	269,139,244.47	15.73	-54,707.00	-0.02
基金	269,084,537.47	15.39	269,139,244.47	15.73	-54,707.00	-0.02
公積	450,148,898.51	25.75	431,714,854.51	25.24	18,434,044.00	4.27
資本公積	351,926,898.51	20.13	333,492,854.51	19.49	18,434,044.00	5.53
受贈公積	351,926,898.51	20.13	333,492,854.51	19.49	18,434,044.00	5.53
特別公積	98,222,000.00	5.62	98,222,000.00	5.74	-	-
特別公積	98,222,000.00	5.62	98,222,000.00	5.74	-	-
累積餘絀(一)	116,374,857.47	6.66	59,783,165.47	3.49	56,591,692.00	94.66
累積賸餘	116,374,857.47	6.66	59,783,165.47	3.49	56,591,692.00	94.66
累積賸餘	116,374,857.47	6.66	59,783,165.47	3.49	56,591,692.00	94.66
淨值其他項目	235,948,949.65	13.50	245,293,242.65	14.34	-9,344,293.00	-3.81
未實現重估增值	235,948,949.65	13.50	245,293,242.65	14.34	-9,344,293.00	-3.81
未實現重估增值	235,948,949.65	13.50	245,293,242.65	14.34	-9,344,293.00	-3.81
合 計	1,747,998,873.10	100.00	1,710,759,818.10	100.00	37,239,055.00	2.18

附註：信託代理與保證負債，上年度決算數 20,983,079 元，本年度決算數 28,020,299 元。
係廠商履約保證書及質權設定書。

屏東醫院作業基金
收支餘絀決算表
中華民國106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	1,403,150,000.00	100.00	1,540,349,086.00	100.00	137,199,086.00	9.78	1,418,909,806.00	100.00
醫療收入	1,247,249,000.00	88.89	1,394,180,717.00	90.51	146,931,717.00	11.78	1,269,117,983.00	89.44
門診醫療收入	716,489,000.00	51.06	777,743,943.00	50.49	61,254,943.00	8.55	706,421,806.00	49.79
住院醫療收入	587,596,000.00	41.88	658,869,071.00	42.77	71,273,071.00	12.13	602,245,285.00	42.44
其他醫療收入	128,301,000.00	9.14	134,629,257.00	8.74	6,328,257.00	4.93	123,346,054.00	8.69
醫療折讓(一)	-169,531,000.00	-12.08	-161,650,892.00	-10.49	7,880,108.00	-4.65	-148,076,623.00	-10.44
醫療優待免費(一)	-15,606,000.00	-1.11	-15,410,662.00	-1.00	195,338.00	-1.25	-14,818,539.00	-1.04
其他業務收入	155,901,000.00	11.11	146,168,369.00	9.49	-9,732,631.00	-6.24	149,791,823.00	10.56
其他補助收入	153,229,000.00	10.92	143,411,795.00	9.31	-9,817,205.00	-6.41	147,891,631.00	10.42
雜項業務收入	2,672,000.00	0.19	2,756,574.00	0.18	84,574.00	3.17	1,900,192.00	0.13
業務成本與費用	1,373,074,000.00	97.86	1,497,046,423.00	97.19	123,972,423.00	9.03	1,383,686,625.00	97.52
醫療成本	1,245,243,000.00	88.75	1,369,268,341.00	88.89	124,025,341.00	9.96	1,263,677,366.00	89.06
門診醫療成本	621,487,000.00	44.29	686,915,209.00	44.59	65,428,209.00	10.53	626,266,666.00	44.14
住院醫療成本	496,270,000.00	35.37	556,331,712.00	36.12	60,061,712.00	12.10	517,668,075.00	36.48
其他醫療成本	127,486,000.00	9.09	126,021,420.00	8.18	-1,464,580.00	-1.15	119,742,625.00	8.44
其他業務成本	2,497,000.00	0.18	2,007,600.00	0.13	-489,400.00	-19.60	2,084,666.00	0.15
雜項業務成本	2,497,000.00	0.18	2,007,600.00	0.13	-489,400.00	-19.60	2,084,666.00	0.15
管理及總務費用	91,160,000.00	6.50	93,958,348.00	6.10	2,798,348.00	3.07	90,854,793.00	6.40
管理費用及總務費用	91,160,000.00	6.50	93,958,348.00	6.10	2,798,348.00	3.07	90,854,793.00	6.40
研究發展及訓練費用	34,174,000.00	2.44	31,812,134.00	2.07	-2,361,866.00	-6.91	27,069,800.00	1.91
研究發展費用	24,419,000.00	1.74	22,006,204.00	1.43	-2,412,796.00	-9.88	18,271,440.00	1.29
訓練費用	9,755,000.00	0.70	9,805,930.00	0.64	50,930.00	0.52	8,798,360.00	0.62
業務賸餘(短絀一)	30,076,000.00	2.14	43,302,663.00	2.81	13,226,663.00	43.98	35,223,181.00	2.48
業務外收入	19,059,000.00	1.36	77,499,105.00	5.03	58,440,105.00	306.63	77,614,606.00	5.47
財務收入	4,615,000.00	0.33	3,566,742.00	0.23	-1,048,258.00	-22.71	3,849,052.00	0.27
利息收入	1,819,000.00	0.13	1,241,372.00	0.08	-577,628.00	-31.76	1,489,712.00	0.10
租賃收入	2,796,000.00	0.20	2,325,370.00	0.15	-470,630.00	-16.83	2,359,340.00	0.17
其他業務外收入	14,444,000.00	1.03	73,932,363.00	4.80	59,488,363.00	411.86	73,765,554.00	5.20
資產使用及權利金收入	2,338,000.00	0.17	2,350,565.00	0.15	12,565.00	0.54	2,158,754.00	0.15
受贈收入	1,784,000.00	0.13	2,432,786.00	0.16	648,786.00	36.37	2,728,340.00	0.19
違約罰款收入	-	-	749,226.00	0.05	749,226.00	-	550,657.00	0.04
收回呆帳	-	-	20,560.00	0.00	20,560.00	-	26,245.00	0.00

屏東醫院作業基金
收支餘絀決算表
中華民國106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	%
雜項收入	10,322,000.00	0.74	68,379,226.00	4.44	58,057,226.00	562.46	68,301,558.00	4.81
業務外費用	13,398,000.00	0.95	64,210,076.00	4.17	50,812,076.00	379.25	86,949,447.00	6.13
其他業務外費用	13,398,000.00	0.95	64,210,076.00	4.17	50,812,076.00	379.25	86,949,447.00	6.13
雜項費用	13,398,000.00	0.95	64,210,076.00	4.17	50,812,076.00	379.25	86,949,447.00	6.13
業務外賸餘(短絀一)	5,661,000.00	0.40	13,289,029.00	0.86	7,628,029.00	134.75	-9,334,841.00	-0.66
本期賸餘(短絀一)	35,737,000.00	2.55	56,591,692.00	3.67	20,854,692.00	58.36	25,888,340.00	1.82

屏東醫院作業基金

餘絀撥補決算表

中華民國106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	90,478,000.00	100.00	116,374,857.47	100.00	25,896,857.47	28.62	86,528,165.47	100.00
本期賸餘	35,737,000.00	39.50	56,591,692.00	48.63	20,854,692.00	58.36	25,888,340.00	29.92
前期未分配賸餘	54,741,000.00	60.50	59,783,165.47	51.37	5,042,165.47	9.21	60,639,825.47	70.08
分配之部	-	-	-	-	-	-	26,745,000.00	30.91
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-	20,772,000.00	24.01
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-	5,973,000.00	6.90
未分配賸餘	90,478,000.00	100.00	116,374,857.47	100.00	25,896,857.47	28.62	59,783,165.47	69.09

屏東醫院作業基金

現金流量決算表

中華民國106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(短絀一)	35,737,000.00	56,591,692.00	20,854,692.00	58.36
調整非現金項目	83,620,000.00	113,570,438.00	29,950,438.00	35.82
業務活動之淨現金流入(流出一)	119,357,000.00	170,162,130.00	50,805,130.00	42.57
投資活動之現金流量				
減少無形資產、遞延借項及其他資產	1,157,000.00	5,409,195.00	4,252,195.00	367.52
增加固定資產及遞耗資產	- 25,327,000.00	- 73,480,456.00	- 48,153,456.00	190.13
增加無形資產、遞延借項及其他資產	- 31,271,000.00	- 38,023,061.00	- 6,752,061.00	21.59
投資活動之淨現金流入(流出一)	- 55,441,000.00	- 106,094,322.00	- 50,653,322.00	91.36
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他	- 46,937,000.00	625,130.00	47,562,130.00	- 101.33
負債及遞延貸項				
減少短期債務、流動金融負債、其他	-	-	-	-
負債及遞延貸項	-	-	-	-
賸餘分配款	-	-	-	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	- 46,937,000.00	625,130.00	47,562,130.00	- 101.33
匯率變動影響數	-	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	16,979,000.00	64,692,938.00	47,713,938.00	281.02
期初現金及約當現金	614,174,000.00	669,238,903.00	55,064,903.00	8.97
期末現金及約當現金	631,153,000.00	733,931,841.00	102,778,841.00	16.28

附註：本年度增加退休及離職準備金暨應付退休及離職準備金各 429,266元。

4-2

屏東醫院作業基金

現金流量決算表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

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				
投資活動之現金流量				
減少固定資產及遞耗資產	-	9,399,000.00	-	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	69,008.00	69,008.00	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 430,000.00	- 429,266.00	734.00	- 0.17
增加固定資產及遞耗資產	-	- 7,143,268.00	- 7,143,268.00	-
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-	- 6,753,382.00	- 6,753,382.00	-
投資活動之淨現金流入(流出-)	- 430,000.00	- 4,857,908.00	- 4,427,908.00	1,029.75
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	430,000.00	429,266.00	- 734.00	- 0.17
增加基金、公積及填補短絀	10,808,000.00	18,434,044.00	7,626,044.00	70.56
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	- 10,808,000.00	- 10,531,636.00	276,364.00	- 2.56
減少基金及公積	-	- 9,399,000.00	-	-
賸餘分配款	-	-	-	-
融資活動之淨現金流入(流出-)	430,000.00	- 1,067,326.00	- 1,497,326.00	- 348.22

屏東醫院作業基金

醫療收入明細表

中華民國106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	1,247,249,000.00	1,394,180,717.00	146,931,717.00	11.78	
門診醫療收入	716,489,000.00	777,743,943.00	61,254,943.00	8.55	
藥品收入	215,207,000.00	236,651,188.00	21,444,188.00	9.96	
放射收入	88,771,000.00	92,996,168.00	4,225,168.00	4.76	
檢驗收入	83,945,000.00	91,437,813.00	7,492,813.00	8.93	
其他醫務收入	328,566,000.00	356,658,774.00	28,092,774.00	8.55	
住院醫療收入	587,596,000.00	658,869,071.00	71,273,071.00	12.13	住院人次增加
藥品收入	89,471,000.00	100,335,665.00	10,864,665.00	12.14	
放射收入	19,091,000.00	24,644,016.00	5,553,016.00	29.09	
檢驗收入	32,202,000.00	35,675,595.00	3,473,595.00	10.79	
其他醫務收入	446,832,000.00	498,213,795.00	51,381,795.00	11.50	
其他醫療收入	128,301,000.00	134,629,257.00	6,328,257.00	4.93	
門診體檢收入	23,385,000.00	27,363,381.00	3,978,381.00	17.01	團體健檢增加
護理之家收入	48,082,000.00	41,300,097.00	- 6,781,903.00	- 14.10	照護中心整修收案數減少
日間照護收入	10,224,000.00	11,029,840.00	805,840.00	7.88	
居家護理收入	35,413,000.00	44,405,412.00	8,992,412.00	25.39	居家服務個案數增加
住院膳食收入	9,347,000.00	8,969,216.00	- 377,784.00	- 4.04	
其他	1,850,000.00	1,561,311.00	- 288,689.00	- 15.60	
醫療折讓(-)	- 169,531,000.00	- 161,650,892.00	- 7,880,108.00	- 4.65	參酌最新點值及核減率 提撥健保申報總點數 12.50%
醫療優待免費(-)	- 15,606,000.00	- 15,410,662.00	- 195,338.00	- 1.25	
合 計	1,247,249,000.00	1,394,180,717.00	146,931,717.00	11.78	

屏東醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
門診醫療成本	621,487,000.00	686,915,209.00	65,428,209.00	10.53	
用人費用	146,359,000.00	159,246,382.00	12,887,382.00	8.81	
正式員額薪資	40,021,000.00	31,920,171.00	- 8,100,829.00	- 20.24	依實際情況認列
聘僱及兼職人員薪資	639,000.00	639,408.00	408.00	0.06	
超時工作報酬	1,899,000.00	3,042,102.00	1,143,102.00	60.19	值班費增加
獎金	91,348,000.00	114,183,283.00	22,835,283.00	25.00	績效獎金增加
退休及卹償金	5,566,000.00	3,102,059.00	- 2,463,941.00	- 44.27	依實際情況認列
福利費	6,885,000.00	6,358,708.00	- 526,292.00	- 7.64	
提繳費	1,000.00	651.00	- 349.00	- 34.90	依實際情況認列
服務費用	210,354,000.00	266,000,011.00	55,646,011.00	26.45	
水電費	12,140,000.00	9,785,188.00	- 2,354,812.00	- 19.40	工作場所電費減少
郵電費	653,000.00	370,217.00	- 282,783.00	- 43.31	電話費減少
旅運費	31,000.00	95,420.00	64,420.00	207.81	國內旅費增加
印刷裝訂與廣告費	655,000.00	1,222,661.00	567,661.00	86.67	印刷及裝訂費增加
修理保養及保固費	6,066,000.00	4,975,263.00	- 1,090,737.00	- 17.98	一般房屋修護費減少
保險費	32,000.00	10,108.00	- 21,892.00	- 68.41	一般房屋保險費等減少
一般服務費	98,933,000.00	155,522,532.00	56,589,532.00	57.20	外包費增加
專業服務費	91,844,000.00	94,018,622.00	2,174,622.00	2.37	
材料及用品費	218,696,000.00	215,081,551.00	- 3,614,449.00	- 1.65	
使用材料費	1,122,000.00	567,419.00	- 554,581.00	- 49.43	設備零件減少
用品消耗	2,205,000.00	1,317,907.00	- 887,093.00	- 40.23	報章雜誌、服裝減少
商品及醫療用品	215,369,000.00	213,196,225.00	- 2,172,775.00	- 1.01	
租金與利息	18,139,000.00	15,548,999.00	- 2,590,001.00	- 14.28	
機器租金	17,559,000.00	15,171,726.00	- 2,387,274.00	- 13.60	機械及設備租金減少

屏東醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
交通及運輸設備租金	320,000.00	354,400.00	34,400.00	10.75	車租增加
什項設備租金	260,000.00	22,873.00	- 237,127.00	- 91.20	什項設備租金減少
折舊、折耗及攤銷	25,562,000.00	28,259,124.00	2,697,124.00	10.55	
房屋折舊	1,485,000.00	1,035,323.00	- 449,677.00	- 30.28	其他建築折舊減少
機械及設備折舊	8,839,000.00	12,251,532.00	3,412,532.00	38.61	機械及設備折舊增加
交通及運輸設備折舊	524,000.00	407,082.00	- 116,918.00	- 22.31	交通及運輸設備折舊減少
什項設備折舊	322,000.00	361,275.00	39,275.00	12.20	什項設備折舊增加
代管資產折舊	5,561,000.00	5,208,261.00	- 352,739.00	- 6.34	
攤銷	8,831,000.00	8,995,651.00	164,651.00	1.86	
稅捐與規費(強制費)	961,000.00	443,171.00	- 517,829.00	- 53.88	
土地稅	-	-	-	-	
消費與行為稅	930,000.00	433,677.00	- 496,323.00	- 53.37	印花稅減少
規費	31,000.00	9,494.00	- 21,506.00	- 69.37	行政規費與強制費減少
會費、捐助、補助、 分攤、救助與交流活動費	477,000.00	802,230.00	325,230.00	68.18	
會費	477,000.00	802,230.00	325,230.00	68.18	職業團體會費增加
短絀、賠償與保險給付	844,000.00	864,430.00	20,430.00	2.42	
各項短絀	844,000.00	864,430.00	20,430.00	2.42	
其他	95,000.00	669,311.00	574,311.00	604.54	
其他費用	95,000.00	669,311.00	574,311.00	604.54	復健工作坊作業費用增加
合 計	621,487,000.00	686,915,209.00	65,428,209.00	10.53	

附註：

1. 管制性項目明細：

業務宣導費，預算數 64,000元，決算數 63,540元。

2. 契僱人力：

(1)約用醫師：14人，預算數 20,195,000元，決算數 27,137,387元。

(2)約用護理人員：60人，預算數 45,365,000元，決算數 32,748,751元。

(3)約用其他醫事人員：45人，預算數 17,884,000元，決算數 25,904,107元。

(4)約用醫務人員：21人，預算數 5,801,000元，決算數 10,369,376元。

(5)臨時人員：1人，預算數 5,184,000元，決算數 165,769元。

屏東醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國106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	496,270,000.00	556,331,712.00	60,061,712.00	12.10	
用人費用	126,778,000.00	164,900,867.00	38,122,867.00	30.07	
正式員額薪資	36,227,000.00	46,626,951.00	10,399,951.00	28.71	依實際情況認列
聘僱及兼職人員薪資	1,360,000.00	1,360,200.00	200.00	0.01	
超時工作報酬	2,498,000.00	2,354,708.00	- 143,292.00	- 5.74	
獎金	76,308,000.00	102,559,734.00	26,251,734.00	34.40	績效獎金增加
退休及卹償金	4,492,000.00	4,368,804.00	- 123,196.00	- 2.74	
福利費	5,892,000.00	7,629,400.00	1,737,400.00	29.49	分攤員工保險費增加
提繳費	1,000.00	1,070.00	70.00	7.00	
服務費用	210,418,000.00	200,614,334.00	- 9,803,666.00	- 4.66	
水電費	9,979,000.00	9,232,278.00	- 746,722.00	- 7.48	
郵電費	536,000.00	401,150.00	- 134,850.00	- 25.16	電話費減少
旅運費	45,000.00	79,974.00	34,974.00	77.72	國內旅費增加
印刷裝訂與廣告費	538,000.00	1,089,262.00	551,262.00	102.47	印刷及裝訂費增加
修理保養及保固費	4,974,000.00	8,537,933.00	3,563,933.00	71.65	機械及設備修護費增加
保險費	88,000.00	13,119.00	- 74,881.00	- 85.09	交通及運輸設備保險費減少
一般服務費	86,861,000.00	57,794,251.00	- 29,066,749.00	- 33.46	外包費減少
專業服務費	107,397,000.00	123,466,367.00	16,069,367.00	14.96	專技人員酬金增加
材料及用品費	121,527,000.00	161,684,362.00	40,157,362.00	33.04	
使用材料費	1,112,000.00	628,250.00	- 483,750.00	- 43.50	設備零件減少
用品消耗	5,834,000.00	5,815,408.00	- 18,592.00	- 0.32	
商品及醫療用品	114,581,000.00	155,240,704.00	40,659,704.00	35.49	藥品增加
租金與利息	14,701,000.00	2,868,035.00	- 11,832,965.00	- 80.49	

屏東醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國106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	14,400,000.00	2,545,169.00	- 11,854,831.00	- 82.33	機械及設備租金減少
交通及運輸設備租金	84,000.00	91,956.00	7,956.00	9.47	
什項設備租金	217,000.00	230,910.00	13,910.00	6.41	
折舊、折耗及攤銷	21,109,000.00	24,152,728.00	3,043,728.00	14.42	
房屋折舊	1,207,000.00	884,939.00	- 322,061.00	- 26.68	一般房屋折舊減少
機械及設備折舊	7,249,000.00	10,470,947.00	3,221,947.00	44.45	機械及設備折舊增加
交通及運輸設備折舊	429,000.00	348,339.00	- 80,661.00	- 18.80	交通及運輸設備折舊減少
什項設備折舊	264,000.00	308,785.00	44,785.00	16.96	什項設備折舊增加
代管資產折舊	4,339,000.00	4,451,544.00	112,544.00	2.59	
攤銷	7,621,000.00	7,688,174.00	67,174.00	0.88	
稅捐與規費(強制費)	122,000.00	307,416.00	185,416.00	151.98	
消費與行為稅	97,000.00	275,338.00	178,338.00	183.85	印花稅增加
規費	25,000.00	32,078.00	7,078.00	28.31	行政規費與強制費增加
會費、捐助、補助、 分攤、救助與交流 活動費	17,000.00	419,960.00	402,960.00	2,370.35	
會費	17,000.00	419,960.00	402,960.00	2,370.35	職業團體會費增加
短絀、賠償與保險 給付	668,000.00	743,042.00	75,042.00	11.23	
各項短絀	668,000.00	743,042.00	75,042.00	11.23	備抵呆帳提列減少
其他	930,000.00	640,968.00	- 289,032.00	- 31.08	
其他費用	930,000.00	640,968.00	- 289,032.00	- 31.08	復健工作坊作業費用分配調整
合 計	496,270,000.00	556,331,712.00	60,061,712.00	12.10	

附註：

1. 管制性項目明細：

業務宣導費，預算數 52,000元，決算數 52,000元。

2. 契僱人力：

(1)約用醫師：5人，預算數 25,092,000元，決算數 10,250,605元。

(2)約用護理人員：170人，預算數 51,964,000元，決算數 93,104,117元。

(3)約用其他醫事人員：20人，預算數 20,486,000元，決算數 11,361,157元。

(4)約用醫務人員：19人，預算數 7,833,000元，決算數 9,506,123元。

(5)臨時人員：20人，預算數 6,905,000元，決算數 13,877,345元。

屏東醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國106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	127,486,000.00	126,021,420.00	- 1,464,580.00	- 1.15	
用人費用	26,351,000.00	24,564,452.00	- 1,786,548.00	- 6.78	
正式員額薪資	7,102,000.00	3,965,580.00	- 3,136,420.00	- 44.16	依實際情況認列
超時工作報酬	378,000.00	292,545.00	- 85,455.00	- 22.61	加班費減少
獎金	16,668,000.00	18,943,029.00	2,275,029.00	13.65	績效獎金增加
退休及卹償金	916,000.00	373,968.00	- 542,032.00	- 59.17	依實際情況認列
福利費	1,287,000.00	989,330.00	- 297,670.00	- 23.13	分攤員工保險費減少
服務費用	80,802,000.00	89,492,411.00	8,690,411.00	10.76	
水電費	2,210,000.00	1,575,703.00	- 634,297.00	- 28.70	工作場所電費減少
郵電費	117,000.00	229,236.00	112,236.00	95.93	電話費增加
旅運費	5,000.00	48,583.00	43,583.00	871.66	國內旅費增加
印刷裝訂與廣告費	117,000.00	88,895.00	- 28,105.00	- 24.02	印刷及裝訂費減少
修理保養及保固費	1,086,000.00	919,669.00	- 166,331.00	- 15.32	機械及設備修護費減少
保險費	116,000.00	256,505.00	140,505.00	121.13	責任保險費增加
一般服務費	63,207,000.00	69,562,160.00	6,355,160.00	10.05	計時計件人員酬金增加
專業服務費	13,944,000.00	16,811,660.00	2,867,660.00	20.57	專技人員酬金增加
材料及用品費	10,917,000.00	5,754,471.00	- 5,162,529.00	- 47.29	
使用材料費	858,000.00	810,874.00	- 47,126.00	- 5.49	
用品消耗	2,253,000.00	1,742,314.00	- 510,686.00	- 22.67	食品減少
商品及醫療用品	7,806,000.00	3,201,283.00	- 4,604,717.00	- 58.99	衛材減少
租金與利息	3,476,000.00	1,093,846.00	- 2,382,154.00	- 68.53	
機器租金	3,146,000.00	436,018.00	- 2,709,982.00	- 86.14	機械及設備租金減少
交通及運輸設備租金	238,000.00	327,956.00	89,956.00	37.80	車租增加
什項設備租金	92,000.00	329,872.00	237,872.00	258.56	什項設備租金增加

屏東醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國106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	4,866,000.00	4,730,467.00	- 135,533.00	- 2.79	
房屋折舊	262,000.00	173,273.00	- 88,727.00	- 33.87	其他建築折舊減少
機械及設備折舊	1,583,000.00	2,050,476.00	467,476.00	29.53	機械及設備折舊增加
交通及運輸設備折舊	94,000.00	68,276.00	- 25,724.00	- 27.37	交通及運輸設備折舊減少
什項設備折舊	57,000.00	60,449.00	3,449.00	6.05	
代管資產折舊	908,000.00	871,831.00	- 36,169.00	- 3.98	
攤銷	1,962,000.00	1,506,162.00	- 455,838.00	- 23.23	攤銷電腦軟體費減少
稅捐與規費(強制費)	49,000.00	98,523.00	49,523.00	101.07	
消費與行為稅	24,000.00	54,718.00	30,718.00	127.99	使用牌照稅增加
規費	25,000.00	43,805.00	18,805.00	75.22	行政規費與強制費增加
會費、捐助、補助、 分攤與交流活動費	1,025,000.00	287,250.00	- 737,750.00	- 71.98	
會費	1,025,000.00	287,250.00	- 737,750.00	- 71.98	職業團體會費減少
合 計	127,486,000.00	126,021,420.00	- 1,464,580.00	- 1.15	

附註：

1. 管制性項目明細：

業務宣導費，預算數 11,000元，決算數 11,000元。

2. 契僱人力：

(1) 約用醫師：1人，預算數 2,588,000元，決算數 189,265元。

(2) 約用護理人員：31人，預算數 7,661,000元，決算數 16,622,395元。

(3) 約用其他醫事人員：0人，預算數 3,020,000元，決算數 0元。

(4) 約用醫務人員：19人，預算數 24,759,000元，決算數 9,478,621元。

(5) 臨時人員：65人，預算數 22,508,000元，決算數 47,868,463元。

檔 號：
保存年限：

審計部 函

機關地址：10058臺北市中正區杭州北路1號
電話：02-23977736
傳真：02-23977883

受文者：衛生福利部

發文日期：中華民國107年7月30日

發文字號：台審部三字第1073001138號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：如文 (A21000000I0000000_1073001138-0-0.doc)

主旨：貴部醫療藥品基金民國106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）



衛生福利部

107/07/30



會

1070124363