

中 華 民 國 103 年 度

(103 年 1 月 1 日 至 103 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

南 投 醫 院 作 業 基 金

附 屬 單 位 決 算 之 分 決 算

(非 營 業 部 分)

衛 生 福 利 部 南 投 醫 院 編

南投醫院作業基金
醫療藥品基金
收支餘絀決算表

3

中華民國103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	1,163,553,000.00	100.00	1,114,052,123.00	100.00	-49,500,877.00	4.25	1,090,650,755.00	100.00
醫療收入	1,005,445,000.00	86.41	965,215,525.00	86.64	-40,229,475.00	4.00	957,849,284.00	87.82
門診醫療收入	646,698,000.00	55.58	637,457,597.00	57.22	-9,240,403.00	1.43	635,890,590.00	58.30
住院醫療收入	489,189,000.00	42.04	491,714,829.00	44.14	2,525,829.00	0.52	468,094,754.00	42.92
其他醫療收入	46,925,000.00	4.03	47,198,970.00	4.24	273,970.00	0.58	45,845,579.00	4.20
醫療折讓(-)	171,412,000.00	14.73	202,812,109.00	18.20	31,400,109.00	18.32	185,400,000.00	17.00
醫療優待免費(-)	5,955,000.00	0.51	8,343,762.00	0.75	2,388,762.00	40.11	6,581,639.00	0.60
其他業務收入	158,108,000.00	13.59	148,836,598.00	13.36	-9,271,402.00	5.86	132,801,471.00	12.18
其他補助收入	157,406,000.00	13.53	146,224,406.00	13.13	-11,181,594.00	7.10	130,850,380.00	12.00
雜項業務收入	702,000.00	0.06	2,612,192.00	0.23	1,910,192.00	272.11	1,951,091.00	0.18
業務成本與費用	1,157,966,000.00	99.52	1,097,725,711.00	98.53	-60,240,289.00	5.20	1,083,620,718.00	99.36
醫療成本	1,032,076,000.00	88.70	1,001,567,242.00	89.90	-30,508,758.00	2.96	985,918,213.00	90.40
門診醫療成本	532,845,000.00	45.79	499,892,093.00	44.87	-32,952,907.00	6.18	506,037,081.00	46.40
住院醫療成本	473,608,000.00	40.70	478,833,198.00	42.98	5,225,198.00	1.10	462,989,642.00	42.45
其他醫療成本	25,623,000.00	2.20	22,841,951.00	2.05	-2,781,049.00	10.85	16,891,490.00	1.55
其他業務成本	560,000.00	0.05	1,971,011.00	0.18	1,411,011.00	251.97	1,507,855.00	0.14
雜項業務成本	560,000.00	0.05	1,971,011.00	0.18	1,411,011.00	251.97	1,507,855.00	0.14
管理及總務費用	101,308,000.00	8.71	73,769,009.00	6.62	-27,538,991.00	27.18	74,100,447.00	6.79
管理費用及總務費用	101,308,000.00	8.71	73,769,009.00	6.62	-27,538,991.00	27.18	74,100,447.00	6.79
研究發展及訓練費用	24,022,000.00	2.06	20,418,449.00	1.83	-3,603,551.00	15.00	22,094,203.00	0.17
研究發展費用	21,487,000.00	1.85	18,953,815.00	1.70	-2,533,185.00	11.79	20,294,769.00	1.86
訓練費用	2,535,000.00	0.22	1,464,634.00	0.13	-1,070,366.00	42.22	1,799,434.00	0.16
業務賸餘(短絀-)	5,587,000.00	0.48	16,326,412.00	1.47	10,739,412.00	192.22	7,030,037.00	0.64

南投醫院作業基金
醫療藥品基金
收支餘絀決算表

中華民國103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	%
業務外收入	35,395,000.00	3.04	57,499,262.00	5.16	22,104,262.00	62.45	28,759,875.00	2.64
財務收入	2,666,000.00	0.23	3,529,022.00	0.32	863,022.00	32.37	3,449,328.00	0.32
利息收入	1,466,000.00	0.13	2,384,087.00	0.21	918,087.00	62.63	2,218,259.00	0.20
租賃收入	1,200,000.00	0.10	1,144,935.00	0.10	-55,065.00	4.59	1,231,069.00	0.11
其他業務外收入	32,729,000.00	2.81	53,970,240.00	4.84	21,241,240.00	64.90	25,310,547.00	2.32
資產使用及權利金收入	950,000.00	0.08	1,161,218.00	0.10	211,218.00	22.23	1,114,710.00	0.10
受贈收入	446,000.00	0.04	1,250,906.00	0.11	804,906.00	180.47	763,439.00	0.07
違規罰款收入	383,000.00	0.03	568,382.00	0.05	185,382.00	48.40	139,441.00	0.01
收回呆帳			16,156.00		16,156.00			
雜項收入	30,950,000.00	2.66	50,973,578.00	4.58	20,023,578.00	64.70	23,292,957.00	2.14
業務外費用	21,090,000.00	1.81	42,402,391.00	3.81	21,312,391.00	101.05	19,085,562.00	1.75
其他業務外費用	21,090,000.00	1.81	42,402,391.00	3.81	21,312,391.00	101.05	19,085,562.00	1.75
雜項費用	21,090,000.00	1.81	42,402,391.00	3.81	21,312,391.00	101.05	19,085,562.00	1.75
業務外賸餘(短絀-)	14,305,000.00	1.23	15,096,871.00	1.36	791,871.00	5.54	9,674,313.00	0.89
本期賸餘(短絀-)	19,892,000.00	1.71	31,423,283.00	2.82	11,531,283.00	57.97	16,704,350.00	1.53

南投醫院作業基金
醫療藥品基金
餘絀撥補決算表

5

中華民國103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	24,614,000.00	100.00	35,791,291.94	100.00	11,177,291.94	45.41	26,178,008.94	100.00
本期賸餘	19,892,000.00	80.82	31,423,283.00	87.80	11,531,283.00	57.97	16,704,350.00	63.81
前期未分配賸餘	4,722,000.00	19.18	4,368,008.94	12.20	-353,991.06	7.50	9,473,658.94	36.19
分配之部		-		-			21,810,000.00	83.31
填補累積短絀		-		-				-
提存公積		-		-			21,810,000.00	83.31
賸餘撥充基金數		-		-				-
解繳國庫淨額		-		-				-
未分配賸餘	24,614,000.00	100.00	35,791,291.94	100.00	11,177,291.94	45.41	4,368,008.94	16.69
短絀之部								
本期短絀								
填補之部								
撥用賸餘								

南投醫院作業基金
醫療藥品基金
現金流量決算表

中華民國103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-)	19,892,000.00	31,423,283.00	11,531,283.00	57.97
調整非現金項目	55,892,000.00	128,436,582.00	72,544,582.00	129.79
業務活動之淨現金流入(流出-)	75,784,000.00	159,859,865.00	84,075,865.00	110.94
投資活動之現金流量				
減少無形資產、遞延借項及其他資產	547,000.00	3,118,244.00	2,571,244.00	470.06
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-25,000,000.00	-604,000.00	24,396,000.00	97.58
增加固定資產及遞耗資產	-38,235,000.00	-27,819,463.00	10,415,537.00	27.24
投資活動之淨現金流入(流出-)	-62,688,000.00	-25,305,219.00	37,382,781.00	59.63
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		2,652,148.00	2,652,148.00	
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-4,766,000.00	0.00	4,766,000.00	100.00
融資活動之淨現金流入(流出-)	-4,766,000.00	2,652,148.00	7,418,148.00	155.65
現金及約當現金之淨增(淨減-)	8,330,000.00	137,206,794.00	128,876,794.00	1,547.14
期初現金及約當現金	660,615,000.00	788,418,414.02	127,803,414.02	19.35
期末現金及約當現金	668,945,000.00	925,625,208.02	256,680,208.02	38.37

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	2,454,750,781.77	100.00	2,394,420,712.77	100.00	60,330,069.00	2.52
流動資產	957,119,562.02	38.99	860,239,479.02	35.93	96,880,083.00	11.26
現金	925,625,208.02	37.71	788,418,414.02	32.93	137,206,794.00	17.40
銀行存款	925,625,208.02	37.71	788,418,414.02	32.93	137,206,794.00	17.40
應收款項	18,181,019.00	0.74	53,869,917.00	2.25	-35,688,898.00	66.25
應收醫療帳款	504,124,851.00	20.54	356,271,025.00	14.88	147,853,826.00	41.50
備抵醫療折讓(-)	-486,463,190.00	19.82	-303,651,081.00	12.68	-182,812,109.00	60.20
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)	-1,127,459.00	0.05	-1,004,744.00	0.04	-122,715.00	12.21
應收利息	36,314.00	0.00	27,944.00	0.00	8,370.00	29.95
其他應收款	5,283,700.00	0.22	5,902,877.00	0.25	-619,177.00	10.49
備抵呆帳-其他各項應收帳(-)	-3,673,197.00	0.15	-3,676,104.00	0.15	2,907.00	0.08
存貨	11,503,041.18	0.47	14,982,665.18	0.63	-3,479,624.00	23.22
醫療用品	11,503,041.18	0.47	14,982,665.18	0.63	-3,479,624.00	23.22
預付款項	1,810,293.82	0.07	2,968,482.82	0.12	-1,158,189.00	39.02
用品盤存	306,126.82	0.01	486,914.82	0.02	-180,788.00	37.13
預付費用	1,504,167.00	0.06	2,481,568.00	0.10	-977,401.00	39.39
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	7,890,142.00	0.32	7,921,800.00	0.33	-31,658.00	0.40
準備金	7,890,142.00	0.32	7,921,800.00	0.33	-31,658.00	0.40
退休及離職準備金	7,890,142.00	0.32	7,921,800.00	0.33	-31,658.00	0.40
固定資產	96,889,407.00	3.95	96,486,320.00	4.03	403,087.00	0.42
土地改良物	2,219,069.00	0.09	2,406,593.00	0.10	-187,524.00	7.79
土地改良物	2,812,895.00	0.11	2,812,895.00	0.12	0.00	0.00
累計折舊-土地改良物(-)	-593,826.00	0.02	-406,302.00	0.02	-187,524.00	46.15
房屋及建築	8,762,795.00	0.36	9,577,507.00	0.40	-814,712.00	8.51
房屋及建築	17,324,627.00	0.71	17,324,627.00	0.72	-	-
累計折舊-房屋及建築(-)	-8,561,832.00	0.35	-7,747,120.00	0.32	-814,712.00	10.52
機械及設備	82,348,531.00	3.35	79,974,899.00	3.34	2,373,632.00	2.97
機械及設備	313,290,984.00	12.76	293,021,806.00	12.24	20,269,178.00	6.92
累計折舊-機械及設備(-)	-230,942,453.00	9.41	-213,046,907.00	8.90	-17,895,546.00	8.40
交通及運輸設備	1,614,696.00	0.07	2,453,928.00	0.10	-839,232.00	34.20
交通及運輸設備	8,275,710.00	0.34	8,477,210.00	0.35	-201,500.00	2.38
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-6,661,014.00	0.27	-6,023,282.00	0.25	-637,732.00	10.59
什項設備	1,944,316.00	0.08	2,073,393.00	0.09	-129,077.00	6.23
什項設備	6,932,181.00	0.28	6,442,941.00	0.27	489,240.00	7.59
累計折舊-什項設備(-)	-4,987,865.00	0.20	-4,369,548.00	0.18	-618,317.00	14.15
無形資產	14,112,492.00	0.57	19,672,356.00	0.82	-5,559,864.00	28.26
無形資產	14,112,492.00	0.57	19,672,356.00	0.82	-5,559,864.00	28.26
電腦軟體	14,112,492.00	0.57	19,672,356.00	0.82	-5,559,864.00	28.26
遞延借項	3,770,308.00	0.15	5,891,644.00	0.25	-2,121,336.00	36.01
遞延費用	3,770,308.00	0.15	5,891,644.00	0.25	-2,121,336.00	36.01
遞延費用	3,770,308.00	0.15	5,891,644.00	0.25	-2,121,336.00	36.01
其他資產	1,374,968,870.75	56.01	1,404,209,113.75	58.65	-29,240,243.00	2.08
什項資產	1,154,939,825.00	47.05	1,184,180,068.00	49.46	-29,240,243.00	2.47
催收款項	5,341,959.00	0.22	5,918,589.00	0.25	-576,630.00	9.74
備抵呆帳-催收款項(-)	-5,341,829.00	0.22	-5,918,589.00	0.25	576,760.00	9.74
暫付及待結轉帳項	3,020,795.00	0.12	5,130,664.00	0.21	-2,109,869.00	41.12
代管資產	1,444,706,348.00	58.85	1,448,726,261.00	60.50	-4,019,913.00	0.28
累計折舊-代管資產(-)	-292,787,448.00	11.93	-269,676,857.00	11.26	-23,110,591.00	8.57
內部往來	220,029,045.75	8.96	220,029,045.75	9.19	-	-
內部往來	220,029,045.75	8.96	220,029,045.75	9.19	-	-
合 計	2,454,750,781.77	100.00	2,394,420,712.77	100.00	60,330,069.00	2.52

備註：

(1) 102年度信託代理保證資產(負債)-保證品係廠商履約保證計1,598,427元，共計1,598,427元(定存單1,598,427元)

(2) 103年度信託代理保證資產(負債)-保證品係廠商履約保證計5,485,000元，共計5,485,000元(定存單5,485,000元)

作業基金
品基金
衡表
年12月31日

9

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	1,500,924,065.10	61.14	1,497,885,123.10	62.56	3,038,942.00	0.20
流動負債	321,368,520.10	13.09	292,602,888.10	12.22	28,765,632.00	9.83
應付款項	321,325,530.10	13.09	292,561,998.10	12.22	28,763,532.00	9.83
應付帳款	42,105,024.00	1.72	41,950,863.00	1.75	154,161.00	0.37
應付代收款	55,470,872.10	2.26	50,226,448.10	2.10	5,244,424.00	10.44
應付費用	223,749,634.00	9.11	200,384,687.00	8.37	23,364,947.00	11.66
預收款項	42,990.00	0.00	40,890.00	0.00	2,100.00	5.14
預收收入	42,990.00	0.00	40,890.00	0.00	2,100.00	5.14
其他負債	1,179,555,545.00	48.05	1,205,282,235.00	50.34	-25,726,690.00	2.13
什項負債	1,179,555,545.00	48.05	1,205,282,235.00	50.34	-25,726,690.00	2.13
存入保證金	19,739,638.00	0.80	17,094,355.00	0.71	2,645,283.00	15.47
應付保管款		0.00	50,780.00	0.00	-50,780.00	100.00
應付退休及離職金	7,890,142.00	0.32	7,921,800.00	0.33	-31,658.00	0.40
應付代管資產	1,151,918,900.00	46.93	1,179,049,404.00	49.24	-27,130,504.00	2.30
暫收及待結轉帳項	6,865.00	0.00	1,165,896.00	0.05	-1,159,031.00	99.41
淨 值	953,826,716.67	38.86	896,535,589.67	37.44	57,291,127.00	6.39
基金	327,660,266.78	13.35	326,494,370.78	13.64	1,165,896.00	0.36
基金	327,660,266.78	13.35	326,494,370.78	13.64	1,165,896.00	0.36
基金	327,660,266.78	13.35	326,494,370.78	13.64	1,165,896.00	0.36
公積	590,375,157.95	24.05	565,673,209.95	23.62	24,701,948.00	4.37
資本公積	472,555,157.95	19.25	447,853,209.95	18.70	24,701,948.00	5.52
受贈公積	472,555,157.95	19.25	447,853,209.95	18.70	24,701,948.00	5.52
特別公積	117,820,000.00	4.80	117,820,000.00	4.92	-	-
特別公積	117,820,000.00	4.80	117,820,000.00	4.92	-	-
累積餘絀（-）	35,791,291.94	1.46	4,368,008.94	0.18	31,423,283.00	719.40
累積餘絀	35,791,291.94	1.46	4,368,008.94	0.18	31,423,283.00	719.40
累積賸餘	35,791,291.94	1.46	4,368,008.94	0.18	31,423,283.00	719.40
合 計	2,454,750,781.77	100.00	2,394,420,712.77	100.00	60,330,069.00	2.52

南投醫院作業基金
醫療藥品基金
醫療收入明細表

11

中華民國103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	1,005,445,000.00	965,215,525.00	-40,229,475.00	4.00	
門診醫療收入	646,698,000.00	637,457,597.00	-9,240,403.00	1.43	
藥品費收入	170,392,000.00	180,410,376.00	10,018,376.00	5.88	
X光費收入	82,703,000.00	71,376,193.00	-11,326,807.00	13.70	
檢驗費收入	37,159,000.00	38,862,877.00	1,703,877.00	4.59	
其他醫務收入	356,444,000.00	346,808,151.00	-9,635,849.00	2.70	
住院醫療收入	489,189,000.00	491,714,829.00	2,525,829.00	0.52	
藥品費收入	50,213,000.00	45,721,976.00	-4,491,024.00	8.94	
X光費收入	15,007,000.00	17,663,359.00	2,656,359.00	17.70	
檢驗費收入	22,710,000.00	25,812,250.00	3,102,250.00	13.66	
其他醫務收入	401,259,000.00	402,517,244.00	1,258,244.00	0.31	
其他醫療收入	46,925,000.00	47,198,970.00	273,970.00	0.58	
門診體檢	9,290,000.00	9,643,762.00	353,762.00	3.81	
護理之家	17,488,000.00	16,379,499.00	-1,108,501.00	6.34	
居家護理	1,667,000.00	2,367,118.00	700,118.00	42.00	
住院膳食	13,697,000.00	13,874,768.00	177,768.00	1.30	
日間留院	4,168,000.00	4,345,591.00	177,591.00	4.26	
其他醫務收入	615,000.00	588,232.00	-26,768.00	4.35	
醫療折讓(一)	171,412,000.00	202,812,109.00	31,400,109.00	18.32	依實際數認列
醫療優待免費(一)	5,955,000.00	8,343,762.00	2,388,762.00	40.11	依實際數認列

南投醫院作業基金
醫療藥品基金
醫療成本明細表
 中華民國103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	1,032,076,000.00	1,001,567,242.00	-30,508,758.00	2.96	
門診醫療成本	532,845,000.00	499,892,093.00	-31,982,621.00	6.00	
用人費用	137,328,000.00	152,548,730.00	15,220,730.00	11.08	
正式員額薪資	43,728,000.00	38,546,649.00	-5,181,351.00	11.85	
聘僱及兼職人員薪資	3,018,000.00	2,748,053.00	-269,947.00	8.94	
超時工作報酬	833,000.00	886,745.00	53,745.00	6.45	
獎金	79,043,000.00	98,458,653.00	19,415,653.00	24.56	
退休及卹償金	3,933,000.00	4,988,027.00	1,055,027.00	26.82	
福利費	6,756,000.00	6,905,257.00	149,257.00	2.21	
提繳費	17,000.00	15,346.00	-1,654.00	9.73	
服務費用	148,156,000.00	115,465,986.00	-32,690,014.00	22.06	
水電費	6,681,000.00	5,950,423.00	-730,577.00	10.94	
郵電費	773,000.00	767,738.00	-5,262.00	0.68	
旅運費	210,000.00	235,865.00	25,865.00	12.32	
印刷裝訂與廣告費	830,000.00	889,228.00	59,228.00	7.14	
修理保養與保固費	8,153,000.00	3,886,146.00	-4,266,854.00	52.33	
保險費	337,000.00	79,103.00	-257,897.00	76.53	
一般服務費	53,186,000.00	30,475,321.00	-22,710,679.00	42.70	
專業服務費	77,986,000.00	73,182,162.00	-4,803,838.00	6.16	
材料及用品費	164,793,000.00	151,509,670.00	-13,283,330.00	8.06	
使用材料費	1,407,000.00	1,233,970.00	-173,030.00	12.30	
用品消耗	1,301,000.00	1,065,852.00	-235,148.00	18.07	
商品及醫療用品	162,085,000.00	149,209,848.00	-12,875,152.00	7.94	
租金與利息	44,875,000.00	44,182,212.00	-692,788.00	1.54	
地租及水租	20,000.00	-	-20,000.00	100.00	
機器租金	44,155,000.00	42,747,872.00	-1,407,128.00	3.19	
交通及運輸設備租金		531,779.00	531,779.00		
什項設備租金	700,000.00	902,561.00	202,561.00	28.94	
折舊、折耗及攤銷	34,924,000.00	34,162,979.00	209,265.00	0.60	
土地改良物折舊	188,000.00	187,524.00	-476.00	0.25	
房屋折舊	272,000.00	481,741.00	209,741.00	77.11	

南投醫院作業基金
醫療藥品基金
醫療成本明細表

15

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
機械及設備折舊	14,811,000.00	12,291,495.00	-2,519,505.00	17.01	
交通及運輸設備折舊	1,300,000.00	839,232.00	-460,768.00	35.44	
什項設備折舊	324,000.00	392,398.00	68,398.00	21.11	
代管資產折舊	13,959,000.00	13,806,725.00	-152,275.00	1.09	
攤銷	4,070,000.00	6,163,864.00	2,093,864.00	51.45	
稅捐與規費(強制費)	632,000.00	477,569.00	-154,431.00	24.44	
消費與行為稅	512,000.00	257,404.00	-254,596.00	49.73	
規費	120,000.00	220,165.00	100,165.00	83.47	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	1,437,000.00	1,187,495.00	-249,505.00	17.36	
會費	1,437,000.00	1,187,495.00	-249,505.00	17.36	
短絀與賠償給付	700,000.00	353,976.00	-346,024.00	49.43	
各項短絀	700,000.00	353,976.00	-346,024.00	49.43	
其他	-	3,476.00	3,476.00		
其他費用		3,476.00	3,476.00		

備註：

一、管制性項目

1. 廣告費：預算數28,000元，決算數28,000元。
2. 業務宣導費：預算數 221,000元，決算數220,995元。

一、契僱人力

- 約用醫師：7人，預算31,759,000元，決算28,492,374元
約用護理人員：34人，預算17,405,000元，決算15,581,334元
約用其他醫事人員：32人，預算22,492,000元，決算24,538,203元
約用醫務行政人員：39人，預算13,882,000元，決算16,574,587元
臨時人員：4人，預算939,000元，決算924,600元

二、勞務承攬人力：6人，預算2,132,000,000元，決算2,268,111元

三、派遣人力：6人，預算2,881,000元，決算2,183,626元

南投醫院作業基金
醫療藥品基金
醫療成本明細表

中華民國103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	473,608,000.00	478,833,198.00	5,225,198.00	1.10	
用人費用	101,084,000.00	118,242,463.00	17,158,463.00	16.97	
正式員額薪資	32,598,000.00	30,160,676.00	-2,437,324.00	7.48	
聘僱及兼職人員薪資	786,000.00	647,362.00	-138,638.00	17.64	
超時工作報酬	815,000.00	1,818,281.00	1,003,281.00	123.10	
獎金	58,922,000.00	77,381,891.00	18,459,891.00	31.33	
退休及卹償金	2,932,000.00	2,878,754.00	-53,246.00	1.82	
福利費	5,014,000.00	5,340,081.00	326,081.00	6.50	
提繳費	17,000.00	15,418.00	-1,582.00	9.31	
服務費用	170,261,000.00	181,843,201.00	11,582,201.00	6.80	
水電費	12,138,000.00	12,065,953.00	-72,047.00	0.59	
郵電費	666,000.00	671,706.00	5,706.00	0.86	
印刷裝訂與廣告費	380,000.00	389,167.00	9,167.00	2.41	
修理保養與保固費	4,641,000.00	2,281,364.00	-2,359,636.00	50.84	
一般服務費	39,426,000.00	58,685,847.00	19,259,847.00	48.85	
專業服務費	113,010,000.00	107,749,164.00	-5,260,836.00	4.66	
材料及用品費	115,701,000.00	101,511,093.00	-14,189,907.00	12.26	
使用材料費	1,043,000.00	969,964.00	-73,036.00	7.00	
用品消耗	1,822,000.00	1,685,040.00	-136,960.00	7.52	
商品及醫療用品	112,836,000.00	98,856,089.00	-13,979,911.00	12.39	
租金與利息	55,517,000.00	51,638,354.00	-3,878,646.00	6.99	
機器租金	55,517,000.00	51,638,354.00	-3,878,646.00	6.99	
折舊、折耗及攤銷	28,088,000.00	24,751,725.00	-3,336,275.00	11.88	
房屋折舊	173,000.00	306,404.00	133,404.00		
機械及設備折舊	14,125,000.00	11,722,192.00	-2,402,808.00	17.01	
什項設備折舊	236,000.00	285,819.00	49,819.00	21.11	
代管資產折舊	10,454,000.00	10,315,974.00	-138,026.00	1.32	
攤銷	3,100,000.00	2,121,336.00	-978,664.00	31.57	
稅捐與規費(強制費)	278,000.00	272,012.00	-5,988.00	2.15	
消費與行為稅	278,000.00	272,012.00	-5,988.00	2.15	
會費、捐助、補助、分攤、 補助(濟)與交流活動費	562,000.00	218,000.00	-344,000.00	61.21	
會費	562,000.00	218,000.00	-344,000.00	61.21	
短絀與賠償給付	2,100,000.00	340,000.00	-1,760,000.00	83.81	
各項短絀	2,100,000.00	340,000.00	-1,760,000.00	83.81	
其他	17,000.00	16,350.00	-650.00	3.82	
其他費用	17,000.00	16,350.00	-650.00	3.82	

備註：

一、契僱人力

約用醫師：3人，預算23,401,000元，決算20,993,797元

約用護理人員：109人，預算70,481,000元，決算61,738,617元

約用其他醫事人員：30人，預算16,203,000元，決算23,246,102元

約用醫務行政人員：63人，預算24,299,000元，決算30,309,680元

臨時人員：4人，預算511,000元，決算412,846元

二、勞務承攬人力：23人，預算7,954,000元，決算8,865,201元

三、派遣人力：10人，預算3,669,000元，決算2,823,630元

南投醫院作業基金
醫療藥品基金
醫療成本明細表

17

中華民國103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	25,623,000.00	22,841,951.00	-2,781,049.00	10.85	樽節開支
用人費用	10,111,000.00	10,852,559.00	741,559.00	7.33	
正式員額薪資	3,181,000.00	2,873,237.00	-307,763.00	9.68	
聘僱及兼職人員薪資	77,000.00	61,898.00	-15,102.00	19.61	
超時工作報酬	330,000.00	250,400.00	-79,600.00	24.12	
獎金	5,748,000.00	7,269,464.00	1,521,464.00	26.47	
退休及卹償金	286,000.00	246,000.00	-40,000.00	13.99	
福利費	489,000.00	151,560.00	-337,440.00	69.01	
服務費用	11,895,000.00	9,181,194.00	-2,713,806.00	22.81	
水電費	201,000.00		-201,000.00	100.00	
郵電費	68,000.00	17,736.00	-50,264.00	73.92	
修理保養與保固費	239,000.00	26,121.00	-212,879.00	89.07	
一般服務費	2,570,000.00	4,374,722.00	1,804,722.00	70.22	
專業服務費	8,817,000.00	4,762,615.00	-4,054,385.00	45.98	
材料及用品費	1,087,000.00	646,984.00	-440,016.00	40.48	
用品消耗	437,000.00	115,074.00	-321,926.00	73.67	
商品及醫療用品	650,000.00	531,910.00	-118,090.00	18.17	
折舊、折耗及攤銷	1,666,000.00	1,488,820.00	-177,180.00	10.64	
房屋折舊	15,000.00	26,567.00	11,567.00	77.11	
機械及設備折舊	1,064,000.00	883,004.00	-180,996.00	17.01	
代管資產折舊	587,000.00	579,249.00	-7,751.00	1.32	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	101,000.00		-101,000.00	100.00	
會費	101,000.00		-101,000.00	100.00	
其他	763,000.00	672,394.00	-90,606.00	11.87	
其他費用	763,000.00	672,394.00	-90,606.00	11.87	

備註：

一、契僱人力

約用護理人員：7人，預算5,437,000元，決算3,439,673元

約用其他醫事人員：2人，預算3,380,000元，決算1,322,942元

約用醫務行政人員：10人，預算2,370,000元，決算4,087,066元

臨時人員：2人，預算200,000元，決算287,656元