

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

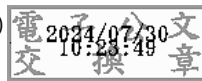
發文日期：中華民國113年7月30日
發文字號：台審部三字第1130022075號
速別：普通件
密等及解密條件或保密期限：
附件：如文 (11330P000436_1130022075_113D2006237-01.docx)

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)



總收文 113.07.30



1130134167

南投醫院作業基金

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	1,966,715,000	100.00	1,956,568,679	100.00	-10,146,321	-0.52	1,974,330,221	100.00
醫療收入	1,827,042,000	92.90	1,816,168,177	92.82	-10,873,823	-0.60	1,832,768,863	92.83
門診醫療收入	1,098,091,000	55.83	1,104,379,709	56.44	6,288,709	0.57	1,068,358,745	54.11
住院醫療收入	937,895,000	47.69	943,768,313	48.24	5,873,313	0.63	919,540,808	46.57
其他醫療收入	47,361,000	2.41	31,706,618	1.62	-15,654,382	-33.05	75,374,878	3.82
醫療折讓	-244,318,000	-12.42	-251,446,836	-12.85	-7,128,836	2.92	-218,776,953	-11.08
醫療優待免費	-11,987,000	-0.61	-12,239,627	-0.63	-252,627	2.11	-11,728,615	-0.59
其他業務收入	139,673,000	7.10	140,400,502	7.18	727,502	0.52	141,561,358	7.17
其他補助收入	137,673,000	7.00	138,159,120	7.06	486,120	0.35	137,258,838	6.95
雜項業務收入	2,000,000	0.10	2,241,382	0.11	241,382	12.07	4,302,520	0.22
業務成本與費用	1,888,343,000	96.02	1,882,230,762	96.20	-6,112,238	-0.32	1,897,095,931	96.09
醫療成本	1,762,769,000	89.63	1,732,610,807	88.55	-30,158,193	-1.71	1,750,023,171	88.64
門診醫療成本	909,344,000	46.24	867,179,798	44.32	-42,164,202	-4.64	873,537,351	44.24
住院醫療成本	842,203,000	42.82	855,225,098	43.71	13,022,098	1.55	858,130,287	43.46
其他醫療成本	11,222,000	0.57	10,205,911	0.52	-1,016,089	-9.05	18,355,533	0.93
其他業務成本	1,600,000	0.08	2,022,153	0.10	422,153	26.38	4,093,758	0.21
雜項業務成本	1,600,000	0.08	2,022,153	0.10	422,153	26.38	4,093,758	0.21
管理及總務費用	80,204,000	4.08	88,444,972	4.52	8,240,972	10.28	86,310,142	4.37
管理費用及總務費用	80,204,000	4.08	88,444,972	4.52	8,240,972	10.28	86,310,142	4.37
研究發展及訓練費用	43,770,000	2.23	59,152,830	3.02	15,382,830	35.14	56,668,860	2.87
研究發展費用	42,230,000	2.15	57,670,252	2.95	15,440,252	36.56	55,331,712	2.80
訓練費用	1,540,000	0.08	1,482,578	0.07	-57,422	-3.73	1,337,148	0.07
業務賸餘(短絀)	78,372,000	3.98	74,337,917	3.80	-4,034,083	-5.15	77,234,290	3.91

南投醫院作業基金

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	%
業務外收入	74,821,000	3.80	190,152,842	9.72	115,331,842	154.14	77,449,851	3.92
財務收入	1,179,000	0.06	10,992,609	0.56	9,813,609	832.37	3,367,803	0.17
利息收入	1,179,000	0.06	10,992,609	0.56	9,813,609	832.37	3,367,803	0.17
其他業務外收入	73,642,000	3.74	179,160,233	9.16	105,518,233	143.29	74,082,048	3.75
租賃收入	2,000,000	0.10	2,748,271	0.14	748,271	37.41	2,798,906	0.14
資產使用及權利金收入	2,300,000	0.12	3,617,281	0.18	1,317,281	57.27	3,583,988	0.18
違規罰款收入	371,000	0.02	839,707	0.04	468,707	126.34	199,185	0.01
受贈收入	1,161,000	0.06	2,142,285	0.11	981,285	84.52	5,678,902	0.29
收回呆帳	-	-	77,418	-	77,418	-	83,262	-
雜項收入	67,810,000	3.45	169,735,271	8.68	101,925,271	150.31	61,737,805	3.13
業務外費用	55,056,000	2.80	115,654,119	5.91	60,598,119	110.07	53,019,532	2.69
其他業務外費用	55,056,000	2.80	115,654,119	5.91	60,598,119	110.07	53,019,532	2.69
雜項費用	55,056,000	2.80	115,654,119	5.91	60,598,119	110.07	53,019,532	2.69
業務外賸餘(短絀)	19,765,000	1.00	74,498,723	3.81	54,733,723	276.92	24,430,319	1.24
本期賸餘(短絀)	98,137,000	4.99	148,836,640	7.61	50,699,640	51.66	101,664,609	5.15

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				1,282,412
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	-	-	-	
其他綜合餘絀合計	-	-	-	1,282,412

南投醫院作業基金

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	254,048,000	100.00	319,537,903	100.00	65,489,903	25.78	244,824,263	100.00
本期賸餘	98,137,000	38.63	148,836,640	46.58	50,699,640	51.66	101,664,609	41.53
前期未分配賸餘	155,911,000	61.37	170,701,263	53.42	14,790,263	9.49	143,159,654	58.47
分配之部	59,032,000	23.24	59,032,000	18.47			74,123,000	30.28
填補累積短絀								
提存公積	59,032,000	23.24	59,032,000	18.47			74,123,000	30.28
賸餘撥充基金數								
解繳公庫淨額								
未分配賸餘	195,016,000	76.76	260,505,903	81.53	65,489,903	33.58	170,701,263	69.72
短絀之部								
本期短絀								
填補之部								
撥用賸餘								

南投醫院作業基金

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)	98,137,000	148,836,640	50,699,640	51.66
利息股利之調整	-1,179,000	-10,992,609	-9,813,609	832.37
利息收入	-1,179,000	-10,992,609	-9,813,609	832.37
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	96,958,000	137,844,031	40,886,031	42.17
調整項目	6,317,000	-64,176,527	-70,493,527	-1,115.93
未計利息股利之現金流入(流出)	103,275,000	73,667,504	-29,607,496	-28.67
收取利息	1,179,000	10,907,364	9,728,364	825.14
業務活動之淨現金流入(流出)	104,454,000	84,574,868	-19,879,132	-19.03
投資活動之現金流量				
減少無形資產及其他資產	-	1,538,601	1,538,601	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-59,032,000	-69,544,450	-10,512,450	17.81
增加無形資產及其他資產	-1,732,000	-6,777,478	-5,045,478	291.31
投資活動之淨現金流入(流出)	-60,764,000	-74,783,327	-14,019,327	23.07
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	-	41,089,577	41,089,577	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-499,000	-2,689,899	-2,190,899	439.06
籌資活動之淨現金流入(流出)	-499,000	38,399,678	38,898,678	-7,795.33
現金及約當現金之淨增(淨減)	43,191,000	48,191,219	5,000,219	11.58
期初現金及約當現金	1,566,809,000	1,812,547,928	245,738,928	15.68
期末現金及約當現金	1,610,000,000	1,860,739,147	250,739,147	15.57

南投醫院作業基金
現金流量表說明

中華民國112年度

單位：新臺幣元

不影響現金流量之投資及籌資活動

減少代管資產(報廢)703,951元，相對減少應付代管資產703,951元。

代管資產報廢27,900元，相對減少累計折舊27,900元。

代管資產本年度折舊數22,605,486元，減列應付代管資產22,605,486元，相對增加受贈公積22,605,486元。

增加代管資產18,000元，相對增加應付代管資產18,000元。

衛生福利部撥入增列機械及設備1,275,740元、交通及運輸設備439,715元、什項設備592,711元，疾管署撥入增列機械及設備3,542,523元，相對增加受贈公積5,850,689元

撥還國發會財產476,429元：並依預算程序減列基金476,429元，相對減少暫付及待結轉帳項476,429元。

國發會撥入財產：土地222,750元，須循預算程序編列增列基金，相對增加暫收及待結轉帳項222,750元。

撥還國立中興大學財產：土地603,694元及房屋及建築10,053元，須循預算程序編列減列基金，相對增加暫付及待結轉帳項613,747元。

增加特別公積59,032,000元，相對減少累積賸餘59,032,000元。

南投醫院作業基金

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	3,682,378,189	100.00	3,551,486,532	100.00	130,891,657	3.69
流動資產	2,367,085,147	64.28	2,237,902,078	63.01	129,183,069	5.77
現金	1,860,739,147	50.53	1,812,547,928	51.04	48,191,219	2.66
銀行存款	1,860,739,147	50.53	1,812,547,928	51.04	48,191,219	2.66
流動金融資產	222,583,000	6.04	222,583,000	6.27	-	-
其他金融資產-流動	222,583,000	6.04	222,583,000	6.27	-	-
應收款項	244,469,891	6.64	160,267,016	4.51	84,202,875	52.54
應收醫療帳款	983,673,659	26.71	1,041,355,140	29.32	-57,681,481	-5.54
備抵醫療折讓	-740,519,000	-20.11	-880,466,356	-24.79	139,947,356	-15.89
備抵呆帳-應收醫療帳款	-1,000,000	-0.03	-1,800,000	-0.05	800,000	-44.44
應收利息	325,245	0.01	240,000	0.01	85,245	35.52
其他應收款	5,659,579	0.15	4,611,351	0.13	1,048,228	22.73
備抵呆帳-其他各項應收帳	-3,669,592	-0.10	-3,673,119	-0.10	3,527	-0.10
存貨	38,355,191	1.04	41,988,778	1.18	-3,633,587	-8.65
醫療用品	38,355,191	1.04	41,988,778	1.18	-3,633,587	-8.65
預付款項	937,918	0.03	515,356	0.01	422,562	81.99
用品盤存	412,780	0.01	341,473	0.01	71,307	20.88
預付費用	525,138	0.01	173,883	-	351,255	202.01
不動產、廠房及設備	348,817,014	9.47	323,195,220	9.10	25,621,794	7.93
土地	160,837,976	4.37	160,205,720	4.51	632,256	0.39
土地	160,837,976	4.37	160,205,720	4.51	632,256	0.39
土地改良物	531,353	0.01	718,877	0.02	-187,524	-26.09
土地改良物	2,812,895	0.08	2,812,895	0.08	-	-
累計折舊-土地改良物	-2,281,542	-0.06	-2,094,018	-0.06	-187,524	8.96
房屋及建築	5,153,643	0.14	5,368,524	0.15	-214,881	-4.00
房屋及建築	9,475,433	0.26	9,485,486	0.27	-10,053	-0.11
累計折舊-房屋及建築	-4,321,790	-0.12	-4,116,962	-0.12	-204,828	4.98
機械及設備	128,438,402	3.49	139,013,175	3.91	-10,574,773	-7.61
機械及設備	557,766,920	15.15	540,297,891	15.21	17,469,029	3.23
累計折舊-機械及設備	-429,328,518	-11.66	-401,284,716	-11.30	-28,043,802	6.99
交通及運輸設備	6,590,626	0.18	5,662,064	0.16	928,562	16.40
交通及運輸設備	15,238,288	0.41	14,134,473	0.40	1,103,815	7.81
累計折舊-交通及運輸設備	-8,647,662	-0.23	-8,472,409	-0.24	-175,253	2.07
什項設備	6,222,199	0.17	8,885,240	0.25	-2,663,041	-29.97
什項設備	31,014,847	0.84	29,926,417	0.84	1,088,430	3.64
累計折舊-什項設備	-24,792,648	-0.67	-21,041,177	-0.59	-3,751,471	17.83
購建中固定資產	41,042,815	1.11	3,341,620	0.09	37,701,195	1,128.23
未完工程	41,042,815	1.11	3,341,620	0.09	37,701,195	1,128.23
無形資產	10,746,454	0.29	7,923,602	0.22	2,822,852	35.63
無形資產	10,746,454	0.29	7,923,602	0.22	2,822,852	35.63
電腦軟體	10,746,454	0.29	7,923,602	0.22	2,822,852	35.63
其他資產	955,729,574	25.95	982,465,632	27.66	-26,736,058	-2.72
遞延費用	34,118,892	0.93	36,702,442	1.03	-2,583,550	-7.04
遞延費用	34,118,892	0.93	36,702,442	1.03	-2,583,550	-7.04
什項資產	701,581,636	19.05	725,734,144	20.43	-24,152,508	-3.33
存出保證金	12,000	-	163,500	-	-151,500	-92.66
催收款項	7,677,864	0.21	8,235,927	0.23	-558,063	-6.78
備抵呆帳-催收款項	-7,677,864	-0.21	-8,170,992	-0.23	493,128	-6.04
暫付及待結轉帳項	44,776,094	1.22	45,331,106	1.28	-555,012	-1.22
代管資產	1,117,039,371	30.33	1,118,389,222	31.49	-1,349,851	-0.12
累計折舊-代管資產	-460,245,829	-12.50	-438,214,619	-12.34	-22,031,210	5.03
內部往來	220,029,046	5.98	220,029,046	6.20	-	-
內部往來	220,029,046	5.98	220,029,046	6.20	-	-
合 計	3,682,378,189	100.00	3,551,486,532	100.00	130,891,657	3.69

備註：1. 「信託代理與保證資產(負債)」上年度決算數18,719,500元，本年度決算數51,640,000元，廠商履約及保固等有價證券。

南投醫院作業基金

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	%
負 債	1,604,089,013	43.56	1,650,013,742	46.46	-45,924,729	-2.78
流動負債	858,230,849	23.31	919,045,741	25.88	-60,814,892	-6.62
應付款項	857,970,183	23.30	918,908,754	25.87	-60,938,571	-6.63
應付帳款	90,142,453	2.45	88,740,736	2.50	1,401,717	1.58
應付代收款	55,516,167	1.51	134,640,233	3.79	-79,124,066	-58.77
應付費用	712,311,563	19.34	695,527,785	19.58	16,783,778	2.41
預收款項	260,666	0.01	136,987	-	123,679	90.29
預收收入	260,666	0.01	136,987	-	123,679	90.29
其他負債	745,858,164	20.25	730,968,001	20.58	14,890,163	2.04
遞延負債	3,556,530	0.10	3,907,734	0.11	-351,204	-8.99
遞延收入	3,556,530	0.10	3,907,734	0.11	-351,204	-8.99
什項負債	742,301,634	20.16	727,060,267	20.47	15,241,367	2.10
存入保證金	43,538,212	1.18	46,226,111	1.30	-2,687,899	-5.81
應付保管款	-	-	2,000	-	-2,000	-100.00
暫收及待結轉帳項	41,969,880	1.14	657,553	0.02	41,312,327	6,282.74
應付代管資產	656,793,542	17.84	680,174,603	19.15	-23,381,061	-3.44
淨 值	2,078,289,176	56.44	1,901,472,790	53.54	176,816,386	9.30
基金	401,978,666	10.92	402,455,095	11.33	-476,429	-0.12
基金	401,978,666	10.92	402,455,095	11.33	-476,429	-0.12
公積	1,414,522,195	38.41	1,327,034,020	37.37	87,488,175	6.59
資本公積	725,526,195	19.70	697,070,020	19.63	28,456,175	4.08
受贈公積	725,526,195	19.70	697,070,020	19.63	28,456,175	4.08
特別公積	688,996,000	18.71	629,964,000	17.74	59,032,000	9.37
特別公積	688,996,000	18.71	629,964,000	17.74	59,032,000	9.37
累積餘絀	260,505,903	7.07	170,701,263	4.81	89,804,640	52.61
累積餘絀	260,505,903	7.07	170,701,263	4.81	89,804,640	52.61
累積賸餘	260,505,903	7.07	170,701,263	4.81	89,804,640	52.61
淨值其他項目	1,282,412	0.03	1,282,412	0.04	0	
累積其他綜合餘絀	1,282,412	0.03	1,282,412	0.04	0	
未實現重估增值	1,282,412	0.03	1,282,412	0.04	0	
合 計	3,682,378,189	100.00	3,551,486,532	100.00	130,891,657	3.69

2. 經管珍貴動產、不動產之總額55,230,625元。

南投醫院作業基金
醫療收入明細表

單位：新臺幣元

中華民國112年度

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療收入	1,827,042,000	1,816,168,177	-10,873,823	-0.60	
門診醫療收入	1,098,091,000	1,104,379,709	6,288,709	0.57	
藥品費收入	310,210,000	276,777,627	-33,432,373	-10.78	實際發生數較預期減少
放射收入	137,876,000	136,407,071	-1,468,929	-1.07	
檢驗費收入	88,084,000	93,160,582	5,076,582	5.76	
其他醫務收入	561,921,000	598,034,429	36,113,429	6.43	
住院醫療收入	937,895,000	943,768,313	5,873,313	0.63	
藥品費收入	95,751,000	74,894,554	-20,856,446	-21.78	實際發生數較預期減少
放射收入	43,250,000	36,414,886	-6,835,114	-15.80	實際發生數較預期減少
檢驗費收入	41,472,000	44,277,627	2,805,627	6.77	
其他醫務收入	757,422,000	788,181,246	30,759,246	4.06	
其他醫療收入	47,361,000	31,706,618	-15,654,382	-33.05	
門診體檢	25,625,000	12,506,141	-13,118,859	-51.20	實際體檢人數不如預期
日間照護	4,778,000	2,054,064	-2,723,936	-57.01	實際收治人數不如預期
居家護理	2,708,000	2,477,543	-230,457	-8.51	
住院膳食	9,375,000	10,244,678	869,678	9.28	
其他醫務收入	4,875,000	4,424,192	-450,808	-9.25	
醫療折讓	-244,318,000	-251,446,836	-7,128,836	2.92	
醫療優待免費	-11,987,000	-12,239,627	-252,627	2.11	

南投醫院作業基金
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	1,762,769,000	1,732,610,807	-30,158,193	-1.71	
門診醫療成本	909,344,000	867,179,798	-42,164,202	-4.64	
用人費用	271,709,000	260,134,707	-11,574,293	-4.26	
正式員額薪資	26,993,000	18,770,287	-8,222,713	-30.46	撙節開支
聘僱及兼職人員薪資	2,358,000	2,338,116	-19,884	-0.84	
超時工作報酬	632,000	275,694	-356,306	-56.38	撙節開支
獎金	223,093,000	216,447,834	-6,645,166	-2.98	
退休及卹償金	7,673,000	8,191,121	518,121	6.75	
福利費	10,960,000	14,111,655	3,151,655	28.76	依實際需要支付
服務費用	227,861,000	232,094,197	4,233,197	1.86	
水電費	3,096,000	1,607,663	-1,488,337	-48.07	撙節開支
郵電費	975,000	913,659	-61,341	-6.29	
旅運費	510,000	509,604	-396	-0.08	
印刷裝訂及公告費	803,000	712,988	-90,012	-11.21	撙節開支
修理保養與保固費	8,662,000	19,378,354	10,716,354	123.72	依實際需要支付
保險費	314,000	356,484	42,484	13.53	依實際需要支付
一般服務費	66,656,000	73,105,921	6,449,921	9.68	
專業服務費	146,596,000	135,260,524	-11,335,476	-7.73	
推展費	249,000	249,000	-	-	
材料及用品費	304,660,000	282,339,465	-22,320,535	-7.33	
使用材料費	1,646,000	1,303,959	-342,041	-20.78	撙節開支
用品消耗	2,083,000	2,255,145	172,145	8.26	
商品及醫療用品	300,931,000	278,780,361	-22,150,639	-7.36	
租金與利息	52,286,000	40,512,421	-11,773,579	-22.52	撙節開支
地租及水租	72,000	72,000	-	-	
機器租金	50,314,000	39,572,830	-10,741,170	-21.35	撙節開支
交通及運輸設備租金	1,200,000	155,950	-1,044,050	-87.00	撙節開支

南投醫院作業基金
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	%	
什項設備租金	700,000	711,641	11,641	1.66	
折舊、折耗及攤銷	49,359,000	48,313,585	-1,045,415	-2.12	
不動產、廠房及設備折舊	31,057,000	28,740,566	-2,316,434	-7.46	
其他折舊性資產折舊	13,478,000	13,250,039	-227,961	-1.69	
攤銷	4,824,000	6,322,980	1,498,980	31.07	依實際需要支付
稅捐與規費(強制費)	1,096,000	1,247,889	151,889	13.86	依實際需要支付
消費與行為稅	875,000	976,470	101,470	11.60	依實際需要支付
規費	221,000	271,419	50,419	22.81	依實際需要支付
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,605,000	1,415,733	-189,267	-11.79	撙節開支
會費	1,605,000	1,415,733	-189,267	-11.79	撙節開支
短絀、賠償與保險給付	258,000	220,000	-38,000	-14.73	撙節開支
各項短絀	258,000	220,000	-38,000	-14.73	撙節開支
其他	510,000	901,801	391,801	76.82	撙節開支
其他費用	510,000	901,801	391,801	76.82	撙節開支

備註：

一、管制性項目

(一)推展費：預算數249,000元，決算數249,000元。

二、契僱人力

(一)約用醫師：15人，預算34,212,000元，決算26,205,914元

(二)約用護理人員：59人，預算46,017,000元，決算43,907,665元

(三)約用其他醫事人員：69人，預算50,570,000元，決算48,358,706元

(四)約用醫務行政人員：90人，預算32,991,000元，決算31,443,314元

三、承攬業務人力：49人，預算26,003,000元，決算29,199,539元

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。

南投醫院作業基金
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	%	
住院醫療成本	842,203,000	855,225,098	13,022,098	1.55	
用人費用	267,291,000	257,119,948	-10,171,052	-3.81	
正式員額薪資	56,380,000	52,443,993	-3,936,007	-6.98	
聘僱及兼職人員薪資	766,000	731,508	-34,492	-4.50	
超時工作報酬	3,190,000	2,296,984	-893,016	-27.99	撙節開支
獎金	196,240,000	190,852,512	-5,387,488	-2.75	
退休及卹償金	4,602,000	3,855,783	-746,217	-16.22	撙節開支
福利費	6,073,000	6,877,969	804,969	13.25	
提繳費	40,000	61,199	21,199	53.00	
服務費用	284,090,000	288,372,783	4,282,783	1.51	
水電費	11,685,000	18,702,346	7,017,346	60.05	依實際需要支付
郵電費	1,285,000	1,394,511	109,511	8.52	
旅運費	-	1,365	1,365		
印刷裝訂及公告費	197,000	155,165	-41,835	-21.24	撙節開支
修理保養與保固費	6,484,000	5,021,431	-1,462,569	-22.56	撙節開支
一般服務費	89,378,000	102,560,404	13,182,404	14.75	依實際需要支付
專業服務費	175,061,000	160,537,561	-14,523,439	-8.30	
材料及用品費	217,767,000	223,442,702	5,675,702	2.61	
使用材料費	804,000	1,141,127	337,127	41.93	依實際需要支付
用品消耗	3,631,000	3,476,873	-154,127	-4.24	
商品及醫療用品	213,332,000	218,824,702	5,492,702	2.57	
租金與利息	37,861,000	53,674,159	15,813,159	41.77	依實際需要支付
機器租金	37,861,000	53,674,159	15,813,159	41.77	依實際需要支付
折舊、折耗及攤銷	33,487,000	30,212,425	-3,274,575	-9.78	
不動產、廠房及設備折舊	22,514,000	20,641,782	-1,872,218	-8.32	
其他折舊性資產折舊	9,522,000	9,355,447	-166,553	-1.75	
攤銷	1,451,000	215,196	-1,235,804	-85.17	撙節開支
稅捐與規費(強制費)	498,000	486,154	-11,846	-2.38	

南投醫院作業基金
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	%	
消費與行為稅	433,000	486,154	53,154	12.28	依實際需要支付
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	395,000	376,170	-18,830	-4.77	
會費	395,000	376,170	-18,830	-4.77	
短絀、賠償與保險給付	742,000	1,372,770	630,770	85.01	依實際需要支付
各項短絀	742,000	1,372,770	630,770	85.01	依實際需要支付
其他	72,000	167,987	95,987	133.32	依實際需要支付
其他費用	72,000	167,987	95,987	133.32	依實際需要支付

備註：

一、契僱人力

(一)約用醫師：6人，預算28,198,000元，決算21,599,137元

(二)約用護理人員：228人，預算136,157,000元，決算130,478,025元

(三)約用其他醫事人員：11人，預算6,216,000元，決算4,334,070元

(四)約用醫務行政人員：102人，預算49,299,000元，決算55,153,696元

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。

二、承攬業務人力：51人，預算33,237,000元，決算32,857,079元

南投醫院作業基金
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	%	
其他醫療成本	11,222,000	10,205,911	-1,016,089	-9.05	
用人費用	9,217,000	7,434,087	-1,782,913	-19.34	
正式員額薪資	968,000	1,357,650	389,650	40.25	依實際需要支付
獎金	8,220,000	6,042,282	-2,177,718	-26.49	撙節開支
福利費	29,000	34,155	5,155	17.78	依實際需要支付
服務費用	1,737,000	2,035,784	298,784	17.20	依實際需要支付
水電費		31,170	31,170		
郵電費		1,502	1,502		
印刷裝訂及公告費	-	16,461	16,461		
修理保養與保固費	86,000	23,045	-62,955	-73.20	撙節開支
一般服務費	1,126,000	1,206,376	80,376	7.14	
專業服務費	525,000	757,230	232,230	44.23	依實際需要支付
材料及用品費	70,000	509,509	439,509	627.87	依實際需要支付
使用材料費	-	27,809	27,809		
用品消耗	70,000	192,035	122,035	174.34	依實際需要支付
商品及醫療用品	-	289,665	289,665		
租金與利息	-	28,212	28,212		
機器租金	-	28,212	28,212		
其他	198,000	198,319	319	0.16	
其他費用	198,000	198,319	319	0.16	

備註：

一、契僱人力

(一)約用護理人員：1人，預算525,000元，決算693,705元

(二)約用醫務行政人員：3人，預算1,126,000元，決算1,000,108元

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。

二、承攬業務人力：0人，預算0元，決算57,750元