

中華民國97年度

(自97年1月1日起至97年12月31日止)

醫療作業基金附屬單位決算

台北縣立醫院編

主辦會計人員：

會計室林嘉弘
6219

基金主持人：

台北縣立醫院
院長沈希哲

台北縣立醫院
中華民國97年度附屬單位醫療作業基金決算
目 錄

	<u>頁次</u>
1、總說明	1
2、收支餘絀決算表	3
3、盈虧（餘絀）撥補決算表	4
4、現金流量決算表	5
5、資產負債表	6
6、業務收入明細表	8
7、門診醫療成本明細表	9
8、住院醫療成本明細表	13
9、衛生保健成本明細表	17
10、其他醫療成本明細表	18
11、管理費用明細表	19
12、其他服務費用明細表	21
13、研究發展費用明細表	23
14、員工訓練費用明細表	24
15、業務外收入明細表	25
16、業務外費用明細表	26
17、固定資產建設改良擴充明細表	27
18、資本支出計畫預算與實際進度比較表	28
19、固定（及非營業）資產折舊明細表	30
20、資產報廢明細表	32
21、基金數額表	34
22、收支賸餘解繳縣庫明細表	35
23、業務計畫執行績效摘要表	36
24、用人費用彙計表	37
25、員工人數明細表	39
26、各項費用彙計表	40
27、管制性項目及統計所需項目比較表	42

台北縣立醫院

總說明

中華民國97年度

單位：新台幣元

壹、業務計畫實施績效

(一)營業成長：

計畫別	業務項目	單位	本年度預算數 (營業總額)	本年度決算數 (營業總額)	比較增減	
					金額	%
營運計畫	門診醫療收入	640,000人次	806,032,000.00	828,165,499.00	22,133,499.00	2.75
	住院醫療收入	67,000人日	263,566,000.00	314,451,829.00	50,885,829.00	19.31
	衛生保健收入		64,000,000.00	35,132,567.00	(28,867,433.00)	(45.11)
	其他醫療收入		14,560,000.00	9,001,322.00	(5,558,678.00)	(38.18)

計畫別	業務項目	單位	預計數量	實際數量	比較增減
採購計畫	藥品	元	249,440,000.00	221,882,019.00	(27,557,981.00)
	衛材	元	58,100,000.00	78,670,085.00	20,570,085.00
	化學藥劑與實驗用品	元	26,000,000.00	29,303,383.00	3,303,383.00

(二)營業效能：

1. 業務賸餘佔業務收入比率：以本年度決算業務賸餘14,704,603元，與業務收入

1,198,066,316元，所計之比率1.23%，較預算所計比率-0.37%，提高1.6%。

2. 本年度賸餘佔業務收入比率：以本年度決算本年度賸餘45,399,497元，與業務收入

1,198,066,316元，所計之比率3.79%，較預算所計比率0.64%，增加3.15%。

以上二項比率，顯示本基金本年度經營效能較預計略佳。

(三)投資報酬率：

1. 總資產報酬率：以本年度決算本年度賸餘45,399,497元，與本年度平均資產1,546,751,309

元，所計之比率為2.94%。

2. 淨值報酬率：以本年度決算本年度賸餘45,399,497元，與本年度平均淨值1,138,671,893.5元

，所計之比率為3.99%。

以上二項比率，顯示本基金本年度投資報酬較預計尚佳。

(四)資產週轉率：

以本年度決算本年度業務收入1,198,066,316元，與本年度平均資產總額1,546,751,309元，

所計之比率為77.46%。前述比率，顯示本基金本年度資產週轉尚可。

貳、收支餘絀情形：

(一)本年度業務收入預算1,195,148,000元，決算數1,198,066,316元，比較預算增加2,918,316元。

(二)本年度業務成本與費用預算1,199,581,000元，決算數1,183,361,713元，比較預算減少16,219,287元。

(三)本年度業務外收入預算24,272,000元，決算數37,224,027元，比較預算增加12,952,027元。

(四)本年度業務外費用預算12,215,000元，決算數6,529,133元，比較預算減少5,685,867元。

台北縣立醫院

總說明

中華民國97年度

單位：新台幣元

參、餘絀撥補實況：

餘絀之撥補：本基金本年度賸餘45,399,497元，連同前期未分配賸餘243,662,798.46元，合計賸餘289,062,295.46元

，經解繳縣庫3,250,000元後，餘285,812,295.46元，悉數列為未分配賸餘。

肆、現金流量結果：

1. 業務活動之現金流量：本年度決算業務活動之淨現金流入為31,219,876元，乃本年度賸餘45,399,497元，提列醫療折讓、呆帳及短絀115,336,890元，折舊及攤銷為75,335,350元，其他-27,880元，流動資產淨減151,936,201元，及流動負債淨減52,887,780元所致。
2. 投資活動之現金流量：本年度決算投資活動之淨現金流出為42,375,580元，乃增加固定資產38,782,477元，增加無形資產3,659,107元，增加其他資產66,004元所致。
3. 融資活動之現金流量：融資活動之淨現金流出為3,898,145元，乃減少其他負債648,145元，及解繳縣庫3,250,000元所致。
4. 現金及約當現金之淨增減：上述現金運用結果，本年度決算現金及約當現金之淨減15,053,849元，與預算現金及約當現金23,516,000元，淨減少38,569,849元。

伍、資產負債情況：

1. 資產負債結構：
本年度期末資產總額1,546,490,798.5元，其中流動資產590,077,698.5元，約占資產總額38.16%，主要係銀行存款、應收帳款及存貨；固定資產825,848,546元，約占資產總額53.4%，主要係房屋及建築與機械設備；無形資產7,389,713元，約占資產總額0.48%，悉為電腦軟體；其他資產123,174,841元，約占資產總額7.96%，主要係代管資產。負債總額381,311,453元，其中流動負債244,775,767元，約占資產總額15.83%，主要係應付代收款、應付薪工及應付費用；其他負債135,653,574元，約占資產總額8.77%，主要係應付代管資產。淨值總額1,165,179,345.5元，約占資產總額75.34%，其中基金794,342,784.75元，約占資產51.36%；公積85,024,265.29元，約占資產總額5.5%，係為收入公積及受贈公積；累積賸餘285,812,295.46元，約占資產總額18.48%。
2. 資產負債變動情形：
本年度期末資產總額1,546,490,798.5元，較上年度期末餘額減少521,021元，主要係應收醫療帳款增加及固定資產減少所致。負債總額381,311,453元，較上年度期末餘額減少53,535,925元，係應付代收款及應付費用減少所致。淨值總額1,165,179,345.5元，較上年度期末餘額增加53,014,904元，主要係本年度產生賸餘及受贈公積所致。

縣立醫院
醫療作業基金

收支餘絀決算表

中華民國 97 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	1,195,148,000.00	100.00	1,198,066,316.00	100.00	2,918,316.00	0.24	1,139,044,563.00	100.00
醫療收入	1,065,938,000.00	89.19	1,078,081,450.00	89.99	12,143,450.00	1.14	988,837,121.00	86.81
門診醫療收入	806,032,000.00	67.44	828,165,499.00	69.13	22,133,499.00	2.75	795,153,001.00	69.81
住院醫療收入	263,566,000.00	22.05	314,451,829.00	26.25	50,885,829.00	19.31	268,492,469.00	23.57
衛生保健收入	64,000,000.00	5.35	35,132,567.00	2.93	-28,867,433.00	-45.11	36,603,346.00	3.21
其他醫療收入	14,560,000.00	1.22	9,001,322.00	0.75	-5,558,678.00	-38.18	11,685,959.00	1.03
醫療折讓(-)	80,220,000.00	6.71	106,302,219.00	8.87	26,082,219.00	32.51	121,190,068.00	10.64
醫療優待免費(-)	2,000,000.00	0.17	2,367,548.00	0.20	367,548.00	18.38	1,907,586.00	0.17
其他業務收入	129,210,000.00	10.81	119,984,866.00	10.01	-9,225,134.00	-7.14	150,207,442.00	13.19
其他補助收入	129,210,000.00	10.81	119,984,866.00	10.01	-9,225,134.00	-7.14	150,207,442.00	13.19
業務成本與費用	1,199,581,000.00	100.37	1,183,361,713.00	98.77	-16,219,287.00	-1.35	1,130,772,610.00	99.27
醫療成本	982,992,000.00	82.25	951,168,856.00	79.39	-31,823,144.00	-3.24	935,113,880.00	82.10
門診醫療成本	729,495,000.00	61.04	724,309,514.00	60.46	-5,185,486.00	-0.71	702,443,826.00	61.67
住院醫療成本	243,430,000.00	20.37	215,535,125.00	17.99	-27,894,875.00	-11.46	225,366,695.00	19.79
衛生保健成本	9,933,000.00	0.83	11,210,477.00	0.94	1,277,477.00	12.86	7,187,359.00	0.63
其他醫療成本	134,000.00	0.01	113,740.00	0.01	-20,260.00	-15.12	116,000.00	0.01
管理及總務費用	48,763,000.00	4.08	42,407,204.00	3.54	-6,355,796.00	-13.03	25,705,525.00	2.26
管理費用及總務費用	48,763,000.00	4.08	42,407,204.00	3.54	-6,355,796.00	-13.03	25,705,525.00	2.26
研究發展及訓練費用	31,924,000.00	2.67	27,953,764.00	2.33	-3,970,236.00	-12.44	19,373,276.00	1.70
研究發展費用	27,372,000.00	2.29	25,418,098.00	2.12	-1,953,902.00	-7.14	17,184,429.00	1.51
訓練費用	4,552,000.00	0.38	2,535,666.00	0.21	-2,016,334.00	-44.30	2,188,847.00	0.19
其他業務費用	135,902,000.00	11.37	161,831,889.00	13.51	25,929,889.00	19.08	150,579,929.00	13.22
雜項業務費用	135,902,000.00	11.37	161,831,889.00	13.51	25,929,889.00	19.08	150,579,929.00	13.22
業務賸餘(短絀一)	-4,433,000.00	-0.37	14,704,603.00	1.23	19,137,603.00	-431.71	8,271,953.00	0.73
業務外收入	24,272,000.00	2.03	37,224,027.00	3.11	12,952,027.00	53.36	215,559,817.40	18.92
財務收入	4,723,000.00	0.40	6,157,383.00	0.51	1,434,383.00	30.37	4,331,510.00	0.38
利息收入	4,723,000.00	0.40	6,157,383.00	0.51	1,434,383.00	30.37	4,331,510.00	0.38
其他業務外收入	19,549,000.00	1.64	31,066,644.00	2.59	11,517,644.00	58.92	211,228,307.40	18.54
財產交易賸餘	-	-	133,189.00	0.01	133,189.00	-	93,800.00	0.01
盤存賸餘	50,000.00	0.00	27,880.00	0.00	-22,120.00	-44.24	40,889.00	0.00
資產使用及權利金收入	3,714,000.00	0.31	6,537,739.00	0.55	2,823,739.00	76.03	4,149,125.00	0.36
受贈收入	-	-	-	-	-	-	700,000.00	0.06
賠(補)償收入	-	-	-	-	-	-	1,363,701.00	0.12
違約罰款收入	150,000.00	0.01	45,594.00	0.00	-104,406.00	-69.60	228,041.00	0.02
雜項收入	15,635,000.00	1.31	24,322,242.00	2.03	8,687,242.00	55.56	204,652,751.40	17.97
業務外費用	12,215,000.00	1.02	6,529,133.00	0.54	-5,685,867.00	-46.55	256,312,323.00	22.50
其他業務外費用	12,215,000.00	1.02	6,529,133.00	0.54	-5,685,867.00	-46.55	256,312,323.00	22.50
盤存短絀	15,000.00	0.00	-	-	-15,000.00	-100.00	-	-
違約及處理費用	200,000.00	0.02	20,000.00	0.00	-180,000.00	-90.00	1,997.00	0.00
雜項費用	12,000,000.00	1.00	6,509,133.00	0.54	-5,490,867.00	-45.76	256,310,326.00	22.50
業務外賸餘(短絀一)	12,057,000.00	1.01	30,694,894.00	2.56	18,637,894.00	154.58	-40,752,505.60	-3.58
本期賸餘(短絀一)	7,624,000.00	0.64	45,399,497.00	3.79	37,775,497.00	495.48	-32,480,552.60	-2.85

縣立醫院
醫療作業基金

餘 絀 撥 補 決 算 表

中華民國 97 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	213,992,000.00	100.00	289,062,295.46	100.00	75,070,295.46	35.08	290,443,351.06	100.00
本期賸餘	7,624,000.00	3.56	45,399,497.00	15.71	37,775,497.00	495.48	-	-
前期未分配賸餘	206,368,000.00	96.44	243,662,798.46	84.29	37,294,798.46	18.07	290,443,351.06	100.00
公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
分配之部	3,850,000.00	1.80	3,250,000.00	1.12	-600,000.00	-15.58	46,780,552.60	16.11
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	32,480,552.60	11.18
提存公積	-	-	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳縣庫淨額	3,850,000.00	1.80	3,250,000.00	1.12	-600,000.00	-15.58	14,300,000.00	4.92
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	210,142,000.00	98.20	285,812,295.46	98.88	75,670,295.46	36.01	243,662,798.46	83.89
短絀之部	-	-	-	-	-	-	32,480,552.60	100.00
本期短絀	-	-	-	-	-	-	32,480,552.60	100.00
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-	32,480,552.60	100.00
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-	32,480,552.60	100.00
撥用公積	-	-	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-	-	-
縣庫撥款	-	-	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-

縣立醫院

醫療作業基金

現金流量決算表

中華民國 97 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)	7,624,000.00	45,399,497.00	37,775,497.00	495.48
調整非現金項目	90,727,000.00	-14,179,621.00	-104,906,621.00	-115.63
提存呆帳、醫療折讓及短絀	88,220,000.00	115,336,890.00	27,116,890.00	30.74
折舊及折耗	85,500,000.00	73,692,662.00	-11,807,338.00	-13.81
攤銷	1,700,000.00	1,642,688.00	-57,312.00	-3.37
處理資產短絀(賸餘一)	-	-	-	-
報廢資產損失	-	-	-	-
其他	-	-27,880.00	-27,880.00	-
流動資產淨減(淨增一)	-119,231,000.00	-151,936,201.00	-32,705,201.00	27.43
流動負債淨增(淨減一)	34,538,000.00	-52,887,780.00	-87,425,780.00	-253.13
業務活動之淨現金流入(流出一)	98,351,000.00	31,219,876.00	-67,131,124.00	-68.26
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	-	-	-
減少流動金融資產	-	-	-	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-	-
減少固定資產及遞耗資產	-	-	-	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	66,004.00	66,004.00	-
減少無形資產	-	-	-	-
減少其他資產	-	66,004.00	66,004.00	-
其他投資活動之現金流入	-	-	-	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-	-	-
增加流動金融資產	-	-	-	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-	-
增加固定資產及遞耗資產	-51,546,000.00	-38,782,477.00	12,763,523.00	-24.76
增加固定資產	-51,546,000.00	-38,782,477.00	12,763,523.00	-24.76
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-239,000.00	-3,659,107.00	-3,420,107.00	1,431.01
增加無形資產	-239,000.00	-3,659,107.00	-3,420,107.00	1,431.01
增加其他資產	-	-	-	-
其他投資活動之現金流出	-	-	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-51,785,000.00	-42,375,580.00	9,409,420.00	-18.17
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	-	-	-	-
增加其他負債	-	-	-	-
增加長期負債	-	-	-	-
增加基金、公積及填補短絀	-	-	-	-
增加公積	-	-	-	-
其他融資活動之現金流入	-	-	-	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-19,200,000.00	-648,145.00	18,551,855.00	-96.62
減少其他負債	-19,200,000.00	-648,145.00	18,551,855.00	-96.62
減少長期負債	-	-	-	-
減少基金及公積	-	-	-	-
減少公積	-	-	-	-
賸餘分配款	-3,850,000.00	-3,250,000.00	600,000.00	-15.58
解繳縣庫淨額	-3,850,000.00	-3,250,000.00	600,000.00	-15.58
其他依法分配款	-	-	-	-
其他融資活動之現金流出	-	-	-	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	-23,050,000.00	-3,898,145.00	19,151,855.00	-83.09
現金及約當現金之淨增(淨減一)	23,516,000.00	-15,053,849.00	-38,569,849.00	-164.02
期初現金及約當現金	322,933,000.00	331,193,130.50	8,260,130.50	2.56
期末現金及約當現金	346,449,000.00	316,139,281.50	-30,309,718.50	-8.75

縣立醫院
醫療作業基金

平 衡 表

中華民國 97 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	1,546,490,798.50	100.00	1,547,011,819.50	100.00	-521,021.00	-0.03
流動資產	590,077,698.50	38.16	568,504,356.50	36.75	21,573,342.00	3.79
現金	316,139,281.50	20.44	331,193,130.50	21.41	-15,053,849.00	-4.55
銀行存款	316,139,281.50	20.44	331,193,130.50	21.41	-15,053,849.00	-4.55
應收款項	240,875,724.00	15.58	208,707,601.00	13.49	32,168,123.00	15.41
應收帳款	439,486,489.00	28.42	400,839,565.00	25.91	38,646,924.00	9.64
備抵醫療折讓(-)	260,284,110.00	16.83	247,557,089.00	16.00	12,727,021.00	5.14
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)	14,296,967.00	0.92	12,807,376.00	0.83	1,489,591.00	11.63
應收利息	115,603.00	0.01	94,442.00	0.01	21,161.00	22.41
其他應收款	75,854,709.00	4.90	68,138,059.00	4.40	7,716,650.00	11.33
存貨	29,900,322.00	1.93	24,107,688.00	1.56	5,792,634.00	24.03
醫療用品	29,900,322.00	1.93	24,107,688.00	1.56	5,792,634.00	24.03
預付款項	3,162,371.00	0.20	4,495,937.00	0.29	-1,333,566.00	-29.66
預付費用	3,162,371.00	0.20	319,859.00	0.02	2,842,512.00	888.68
其他預付款	-	-	4,176,078.00	0.27	-4,176,078.00	-100.00
固定資產	825,848,546.00	53.40	849,893,324.00	54.94	-24,044,778.00	-2.83
土地	262,950,045.00	17.00	262,950,045.00	17.00	-	-
土地	262,950,045.00	17.00	262,950,045.00	17.00	-	-
房屋及建築	417,439,023.00	26.99	436,557,181.00	28.22	-19,118,158.00	-4.38
房屋及建築	866,485,289.00	56.03	858,971,441.00	55.52	7,513,848.00	0.87
累計折舊-房屋及建築	449,046,266.00	29.04	422,414,260.00	27.31	26,632,006.00	6.30
機械及設備	133,746,514.00	8.65	139,355,110.00	9.01	-5,608,596.00	-4.02
機械及設備	516,925,444.00	33.43	492,332,944.00	31.82	24,592,500.00	5.00
累計折舊-機械及設備	383,178,930.00	24.78	352,977,834.00	22.82	30,201,096.00	8.56
交通及運輸設備	5,662,519.00	0.37	4,924,248.00	0.32	738,271.00	14.99
交通及運輸設備	16,969,024.00	1.10	15,541,960.00	1.00	1,427,064.00	9.18
累計折舊-交通及運輸設備	11,306,505.00	0.73	10,617,712.00	0.69	688,793.00	6.49
什項設備	5,691,498.00	0.37	6,106,740.00	0.39	-415,242.00	-6.80
什項設備	27,455,404.00	1.78	27,890,430.00	1.80	-435,026.00	-1.56
累計折舊-什項設備	21,763,906.00	1.41	21,783,690.00	1.41	-19,784.00	-0.09
購建中固定資產	358,947.00	0.02	-	-	358,947.00	-
未完工程	358,947.00	0.02	-	-	358,947.00	-
無形資產	7,389,713.00	0.48	5,373,294.00	0.35	2,016,419.00	37.53
無形資產	7,389,713.00	0.48	5,373,294.00	0.35	2,016,419.00	37.53
電腦軟體	7,389,713.00	0.48	5,373,294.00	0.35	2,016,419.00	37.53
其他資產	123,174,841.00	7.96	123,240,845.00	7.97	-66,004.00	-0.05
什項資產	123,174,841.00	7.96	123,240,845.00	7.97	-66,004.00	-0.05
存出保證金	1,146,800.00	0.07	1,246,800.00	0.08	-100,000.00	-8.02
暫付及待結轉帳項	33,996.00	0.00	-	-	33,996.00	-
代管資產	121,994,045.00	7.89	121,994,045.00	7.89	-	-
資產總計	1,546,490,798.50	100.00	1,547,011,819.50	100.00	-521,021.00	-0.03

縣立醫院
醫療作業基金

平 衡 表

中華民國 97 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	381,311,453.00	24.66	434,847,378.00	28.11	-53,535,925.00	-12.31
流動負債	244,775,767.00	15.83	297,553,259.00	19.23	-52,777,492.00	-17.74
應付款項	205,695,652.00	13.30	267,230,473.00	17.27	-61,534,821.00	-23.03
應付帳款	2,982,646.00	0.19	1,197,288.00	0.08	1,785,358.00	149.12
應付代收款	70,458,568.00	4.56	115,473,397.00	7.46	-45,014,829.00	-38.98
應付薪工	56,421,662.00	3.65	41,041,528.00	2.65	15,380,134.00	37.47
應付費用	75,832,776.00	4.90	109,518,260.00	7.08	-33,685,484.00	-30.76
預收款項	39,080,115.00	2.53	30,322,786.00	1.96	8,757,329.00	28.88
預收收入	39,080,115.00	2.53	30,322,786.00	1.96	8,757,329.00	28.88
其他負債	135,653,574.00	8.77	136,301,719.00	8.81	-648,145.00	-0.48
什項負債	135,653,574.00	8.77	136,301,719.00	8.81	-648,145.00	-0.48
存入保證金	13,547,499.00	0.88	14,195,644.00	0.92	-648,145.00	-4.57
應付保管款	112,030.00	0.01	112,030.00	0.01	-	-
應付代管資產	121,994,045.00	7.89	121,994,045.00	7.89	-	-
遞延貸項	882,112.00	0.06	992,400.00	0.06	-110,288.00	-11.11
遞延收入	882,112.00	0.06	992,400.00	0.06	-110,288.00	-11.11
遞延收入	882,112.00	0.06	992,400.00	0.06	-110,288.00	-11.11
淨值	1,165,179,345.50	75.34	1,112,164,441.50	71.89	53,014,904.00	4.77
基金	794,342,784.75	51.36	794,342,784.75	51.35	-	-
基金	794,342,784.75	51.36	794,342,784.75	51.35	-	-
基金	794,342,784.75	51.36	794,342,784.75	51.35	-	-
公積	85,024,265.29	5.50	74,158,858.29	4.79	10,865,407.00	14.65
資本公積	85,024,265.29	5.50	74,158,858.29	4.79	10,865,407.00	14.65
收入公積	23,442,279.29	1.52	23,442,279.29	1.52	-	-
土地重估增值公積	707,040.00	0.05	707,040.00	0.05	-	-
受贈公積	60,874,946.00	3.94	50,009,539.00	3.23	10,865,407.00	21.73
累積餘絀	285,812,295.46	18.48	243,662,798.46	15.75	42,149,497.00	17.30
累積賸餘	285,812,295.46	18.48	243,662,798.46	15.75	42,149,497.00	17.30
累積賸餘	285,812,295.46	18.48	243,662,798.46	15.75	42,149,497.00	17.30
負債及淨值總計	1,546,490,798.50	100.00	1,547,011,819.50	100.00	-521,021.00	-0.03

縣立醫院
醫療作業基金

業務收入明細表

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務收入	1,195,148,000.00	1,198,066,316.00	2,918,316.00	0.24	
醫療收入	1,065,938,000.00	1,078,081,450.00	12,143,450.00	1.14	
門診醫療收入	806,032,000.00	828,165,499.00	22,133,499.00	2.75	
藥品費收入	257,280,000.00	226,875,384.00	-30,404,616.00	-11.82	門診人數較預計減少。
檢驗費收入	85,600,000.00	107,225,375.00	21,625,375.00	25.26	檢驗費收入較預計增加。
X光費收入	26,472,000.00	24,401,164.00	-2,070,836.00	-7.82	X光費收入較預計減少。
其他收入	436,680,000.00	469,663,576.00	32,983,576.00	7.55	
住院醫療收入	263,566,000.00	314,451,829.00	50,885,829.00	19.31	
藥品費收入	31,200,000.00	33,948,996.00	2,748,996.00	8.81	住院人日較預計增加。
檢驗費收入	22,000,000.00	24,512,523.00	2,512,523.00	11.42	檢驗費收入較預計增加。
X光費收入	8,658,000.00	12,255,919.00	3,597,919.00	41.56	X光費收入較預計增加。
其他收入	201,708,000.00	243,734,391.00	42,026,391.00	20.84	其他收入較預計增加。
衛生保健收入	64,000,000.00	35,132,567.00	-28,867,433.00	-45.11	
其他收入	4,000,000.00	7,075.00	-3,992,925.00	-99.82	其他收入較預計增加。
門診體檢收入	54,000,000.00	29,813,363.00	-24,186,637.00	-44.79	門診體檢較預計減少。
居家護理收入	6,000,000.00	5,312,129.00	-687,871.00	-11.46	居家護理較預計增加。
其他醫療收入	14,560,000.00	9,001,322.00	-5,558,678.00	-38.18	
其他收入	14,560,000.00	9,001,322.00	-5,558,678.00	-38.18	
醫療折讓(-)	80,220,000.00	106,302,219.00	26,082,219.00	32.51	
醫療優待免費(-)	2,000,000.00	2,367,548.00	367,548.00	18.38	醫療優待免費決算數較預計增加。
其他業務收入	129,210,000.00	119,984,866.00	-9,225,134.00	-7.14	
其他補助收入	129,210,000.00	119,984,866.00	-9,225,134.00	-7.14	

縣立醫院
醫療作業基金

門診醫療成本明細表

中華民國 97 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	729,495,000.00	724,309,514.00	-5,185,486.00	-3.71	為應公立醫院日後將行政法人化，正式人員安置困難且正式人員薪資費用及退休金等費用負擔均較沉重，故正式人員出缺不補，惟預算編列時仍是
用人費用	347,338,000.00	321,919,447.00	-25,418,553.00	-7.32	
正式員額薪資	143,000,000.00	84,242,396.00	-58,757,604.00	-41.09	以可聘用員額編列；本院醫療建教合作與醫療支援管理原則新修正而增成本項目，改由兼職人員酬金項下支應
職員薪金	137,400,000.00	79,546,208.00	-57,853,792.00	-42.11	
工員工薪	5,600,000.00	4,696,188.00	-903,812.00	-16.14	；超時工作報酬預算編列醫護及服務部門業務加班費及不休假加班費，惟
聘僱及兼職人員薪資	25,000,000.00	26,069,652.00	1,069,652.00	4.28	
聘用人員薪金	25,000,000.00	19,110,204.00	-5,889,796.00	-23.56	實際適用且申請之案件較少；業務賸餘較預算數增加，致提列之獎金決算數較預算數多；考績獎金及年終獎金本年度依實際情形覈實執行。
兼職人員酬金	-	6,959,448.00	6,959,448.00	-	
超時工作報酬	6,150,000.00	4,259,299.00	-1,890,701.00	-30.74	本年度持續宣導節約能源方案，惟因97年度電費、水費、瓦斯費調漲致97年決算數偏高。
加班費	6,150,000.00	4,259,299.00	-1,890,701.00	-30.74	
獎金	164,008,000.00	199,096,624.00	35,088,624.00	21.39	本年度新增電話線路及分機、致郵費使用較預計增加；因物價上漲致貨物運費增加；機械及設備修護費依實際需要增加執行；保險費依實際情形覈實執行；因增悠遊卡扣繳醫療費用之便民措施致匯費及手續費較預計增
績效獎金	130,008,000.00	173,090,978.00	43,082,978.00	33.14	
考績獎金	13,000,000.00	12,788,626.00	-211,374.00	-1.63	本年度持續宣導節約能源方案，惟因97年度電費、水費、瓦斯費調漲致97年決算數偏高。
年終獎金	21,000,000.00	13,217,020.00	-7,782,980.00	-37.06	
福利費	9,180,000.00	8,251,476.00	-928,524.00	-10.11	本年度持續宣導節約能源方案，惟因97年度電費、水費、瓦斯費調漲致97年決算數偏高。
分擔員工保險費	8,750,000.00	7,761,476.00	-988,524.00	-11.30	
傷病醫藥費	430,000.00	490,000.00	60,000.00	13.95	本年度持續宣導節約能源方案，惟因97年度電費、水費、瓦斯費調漲致97年決算數偏高。
服務費用	101,569,000.00	121,936,977.00	20,367,977.00	20.05	
水電費	15,140,000.00	16,322,410.00	1,182,410.00	7.81	本年度持續宣導節約能源方案，惟因97年度電費、水費、瓦斯費調漲致97年決算數偏高。
工作場所電費	12,380,000.00	13,324,879.00	944,879.00	7.63	
工作場所水費	1,208,000.00	1,074,345.00	-133,655.00	-11.06	本年度持續宣導節約能源方案，惟因97年度電費、水費、瓦斯費調漲致97年決算數偏高。
氣體費	1,552,000.00	1,923,186.00	371,186.00	23.92	
郵電費	782,000.00	941,550.00	159,550.00	20.40	本年度持續宣導節約能源方案，惟因97年度電費、水費、瓦斯費調漲致97年決算數偏高。
郵費	98,000.00	98,000.00	-	-	
電話費	684,000.00	843,550.00	159,550.00	23.33	本年度持續宣導節約能源方案，惟因97年度電費、水費、瓦斯費調漲致97年決算數偏高。
旅運費	120,000.00	137,155.00	17,155.00	14.30	
專力費	72,000.00	69,465.00	-2,535.00	-3.52	本年度持續宣導節約能源方案，惟因97年度電費、水費、瓦斯費調漲致97年決算數偏高。
貨物運費	48,000.00	67,690.00	19,690.00	41.02	

縣立醫院
醫療作業基金

門診醫療成本明細表

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
印刷裝訂與廣告費	2,363,000.00	2,340,450.00	-22,550.00	-0.95	加；本年度為因應新制醫院評鑑需求增加約用人員(含部分工時)人數，致計時與計件人員酬金決算數偏高。
印刷及裝訂費	1,949,000.00	1,926,450.00	-22,550.00	-1.16	
廣(公)告費	22,000.00	22,000.00	-	-	
業務宣導費	392,000.00	392,000.00	-	-	
修理保養及保固費	12,165,000.00	11,939,104.00	-225,896.00	-1.86	
一般房屋修護費	878,000.00	878,000.00	-	-	
其他建築修護費	137,000.00	137,000.00	-	-	
機械及設備修護費	6,200,000.00	6,350,402.00	150,402.00	2.43	
什項設備修護費	4,950,000.00	4,573,702.00	-376,298.00	-7.60	
保險費	512,000.00	246,867.00	-265,133.00	-51.78	
其他保險費	512,000.00	246,867.00	-265,133.00	-51.78	
一般服務費	68,189,000.00	87,855,047.00	19,666,047.00	28.84	
佣金、匯費、經理費及手續費	75,000.00	249,970.00	174,970.00	233.29	
外包費	7,789,000.00	7,788,097.00	-903.00	-0.01	
義工服務費	325,000.00	325,000.00	-	-	
計時與計件人員酬金	60,000,000.00	79,491,980.00	19,491,980.00	32.49	
專業服務費	2,298,000.00	2,154,394.00	-143,606.00	-6.25	因處理帳列92年溢支退休人員三節慰問金及溢支特約醫師診療報酬案聘請律師進行上訴及支付命令執行，致法律事務費決算數偏高。
法律事務費	38,000.00	96,000.00	58,000.00	152.63	
委託檢驗(定)試驗認證費	2,260,000.00	2,058,394.00	-201,606.00	-8.92	
材料及用品費	198,690,000.00	204,012,860.00	5,322,860.00	2.68	本年度因應評鑑需求採購設備零件、辦公用品等致設備及零件、辦公用品、用品消耗決算數偏高。
使用材料費	854,000.00	1,310,610.00	456,610.00	53.47	
設備零件	854,000.00	1,310,610.00	456,610.00	53.47	
用品消耗	13,686,000.00	18,198,239.00	4,512,239.00	32.97	本年度新增神經外科，開刀次數頻繁及衛材需求增加，致血液及衛材決算數偏高；96年度年體外震波碎石及核磁共振掃描儀租金係由門診、住院醫療成本及雜項業務費用項下支應，惟
辦公(事務)用品	420,000.00	574,219.00	154,219.00	36.72	
農業與園藝用品及美化環境費	58,000.00	58,000.00	-	-	
化學藥劑與實驗用品	12,455,000.00	16,689,170.00	4,234,170.00	34.00	
服裝	401,000.00	370,540.00	-30,460.00	-7.60	
其他	352,000.00	506,310.00	154,310.00	43.84	

縣立醫院
醫療作業基金

門診醫療成本明細表

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
商品及醫療用品	184,150,000.00	184,504,011.00	354,011.00	0.19	經審計室於抽查本院96年財務收支及決算時提出該等醫療儀器產生之收入係列入申報健保服務點值範圍，核屬醫院之醫療業務，其支付廠商部分以非屬醫療成本之雜項業務費用科目列帳，收入、成本與費用未能配合，本年度為能允當表達財務報表反映實際，改採僅由門診醫療成本-機械及設備租金項下支應，故使決算數偏高。本年度固定資產實際執行情形部分案件因視業務狀況及有接受其他民間團體捐贈故取消執行，以致折舊、折耗及攤銷費用決算數偏低。
衛材	33,000,000.00	45,206,000.00	12,206,000.00	36.99	
藥品	150,000,000.00	137,493,141.00	-12,506,859.00	-8.34	
血液	1,150,000.00	1,804,870.00	654,870.00	56.95	
租金、償債與利息	11,080,000.00	16,451,667.00	5,371,667.00	48.48	
機器租金	11,080,000.00	16,451,667.00	5,371,667.00	48.48	
機械及設備租金	11,080,000.00	16,451,667.00	5,371,667.00	48.48	
折舊、折耗及攤銷	61,562,000.00	52,734,746.00	-8,827,254.00	-14.34	
房屋折舊	18,000,000.00	19,758,911.00	1,758,911.00	9.77	
一般房屋折舊	18,000,000.00	19,758,911.00	1,758,911.00	9.77	
機械及設備折舊	39,000,000.00	29,635,966.00	-9,364,034.00	-24.01	
機械及設備折舊	39,000,000.00	29,635,966.00	-9,364,034.00	-24.01	
交通及運輸設備折舊	1,307,000.00	978,454.00	-328,546.00	-25.14	
交通及運輸設備折舊	1,307,000.00	978,454.00	-328,546.00	-25.14	
什項設備折舊	1,970,000.00	1,211,535.00	-758,465.00	-38.50	
什項設備折舊	1,970,000.00	1,211,535.00	-758,465.00	-38.50	
攤銷	1,285,000.00	1,149,880.00	-135,120.00	-10.52	
攤銷電腦軟體費	1,285,000.00	1,149,880.00	-135,120.00	-10.52	
稅捐與規費	495,000.00	582,195.00	87,195.00	17.62	
消費與行為稅	495,000.00	582,195.00	87,195.00	17.62	
印花稅	495,000.00	582,195.00	87,195.00	17.62	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,361,000.00	1,951,608.00	-409,392.00	-17.34	本年度門診、住院醫療收入增加，致醫療收據應繳交的印花稅增加，致決算數偏高。
會費	2,112,000.00	1,811,608.00	-300,392.00	-14.22	
學術團體會費	1,000,000.00	833,008.00	-166,992.00	-16.70	
職業團體會費	1,112,000.00	978,600.00	-133,400.00	-12.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	249,000.00	140,000.00	-109,000.00	-43.78	
獎勵費用	249,000.00	140,000.00	-109,000.00	-43.78	
短絀與賠償給付	6,400,000.00	4,720,014.00	-1,679,986.00	-26.25	

醫療作業基金

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

03-4

縣立醫院
醫療作業基金

住院醫療成本明細表

中華民國 97 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	243,430,000.00	215,535,125.00	-27,894,875.00	-11.46	為應公立醫院日後將行政法人化，正式人員安置困難且正式人員薪資費用及退休金等費用負擔均較沉重，故正式人員出缺不補，惟預算編列時仍是
用人費用	73,447,000.00	51,596,680.00	-21,850,320.00	-29.75	以可聘用員額編列；本院醫療建教合理作與醫療支援管理原則新修正而增成本項目，改由兼職人員酬金項下支應；超時工作報酬預算編列醫護及服務部門業務加班費，及不休假加班費，惟實際適用且申請之案件較少；考績獎金及年終獎金本年度依實際情形覈實執行。
正式員額薪資	47,560,000.00	30,360,611.00	-17,199,389.00	-36.16	
職員薪金	45,560,000.00	28,562,597.00	-16,997,403.00	-37.31	
工員工薪	2,000,000.00	1,798,014.00	-201,986.00	-10.10	
超時工作報酬	12,245,000.00	10,510,788.00	-1,734,212.00	-14.16	
加班費	2,000,000.00	1,707,163.00	-292,837.00	-14.64	
值班費	10,245,000.00	8,803,625.00	-1,441,375.00	-14.07	
獎金	11,800,000.00	9,043,224.00	-2,756,776.00	-23.36	
考績獎金	4,500,000.00	4,437,293.00	-62,707.00	-1.39	
年終獎金	7,300,000.00	4,605,931.00	-2,694,069.00	-36.91	
福利費	1,842,000.00	1,682,057.00	-159,943.00	-8.68	
分擔員工保險費	1,772,000.00	1,612,057.00	-159,943.00	-9.03	
傷病醫藥費	70,000.00	70,000.00	-	-	
服務費用	12,648,000.00	11,733,230.00	-914,770.00	-7.23	
水電費	4,453,000.00	4,037,326.00	-415,674.00	-9.33	
工作場所電費	2,359,000.00	1,991,347.00	-367,653.00	-15.59	
工作場所水費	270,000.00	150,031.00	-119,969.00	-44.43	
氣體費	1,824,000.00	1,895,948.00	71,948.00	3.94	
郵電費	122,000.00	267,000.00	145,000.00	118.85	
電話費	122,000.00	267,000.00	145,000.00	118.85	
旅運費	60,000.00	66,995.00	6,995.00	11.66	
專力費	28,000.00	21,200.00	-6,800.00	-24.29	
貨物運費	32,000.00	45,795.00	13,795.00	43.11	
印刷裝訂與廣告費	806,000.00	792,350.00	-13,650.00	-1.69	
印刷及裝訂費	478,000.00	478,000.00	-	-	
廣(公)告費	10,000.00	10,000.00	-	-	
業務宣導費	318,000.00	304,350.00	-13,650.00	-4.29	

縣立醫院
醫療作業基金

住院醫療成本明細表

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
修理保養及保固費	4,379,000.00	4,324,266.00	-54,734.00	-1.25	二院區病房等建築設備修理維護費用、醫療機械設備之修理維護費用、空調病床及其他設備之修理維護費用、院內其他保險費等依實際情形覈實執行。
一般房屋修護費	439,000.00	435,190.00	-3,810.00	-0.87	
其他建築修護費	80,000.00	78,400.00	-1,600.00	-2.00	
機械及設備修護費	3,500,000.00	3,518,355.00	18,355.00	0.52	
什項設備修護費	360,000.00	292,321.00	-67,679.00	-18.80	
保險費	80,000.00	1,225.00	-78,775.00	-98.47	
其他保險費	80,000.00	1,225.00	-78,775.00	-98.47	
一般服務費	1,997,000.00	1,633,024.00	-363,976.00	-18.23	
佣金、匯費、經理費及手續費	23,000.00	23,000.00	-	-	
外包費	1,954,000.00	1,590,024.00	-363,976.00	-18.63	
義工服務費	20,000.00	20,000.00	-	-	保全費、廢水處理、醫療用水、透析用水機械等設備、新舊大樓院區環境及廢棄物處理、各合項定期維修委外合約依實際情形覈實執行；法律事務費
專業服務費	751,000.00	611,044.00	-139,956.00	-18.64	
法律事務費	22,000.00	21,655.00	-345.00	-1.57	
委託檢驗(定)試驗認證費	729,000.00	589,389.00	-139,611.00	-19.15	
材料及用品費	137,577,000.00	131,410,985.00	-6,166,015.00	-4.48	
使用材料費	124,000.00	163,419.00	39,419.00	31.79	
設備零件	124,000.00	163,419.00	39,419.00	31.79	
用品消耗	16,663,000.00	18,055,003.00	1,392,003.00	8.35	
辦公(事務)用品	262,000.00	323,431.00	61,431.00	23.45	
化學藥劑與實驗用品	10,105,000.00	9,339,317.00	-765,683.00	-7.58	
服裝	301,000.00	243,055.00	-57,945.00	-19.25	本年度因應評鑑需求致設備及零件、辦公用品、用品消耗決算數偏高；診療衣、護士服、手術衣及特殊單位工作服等依實際情形覈實執行；住院病患食物材料及員工膳食用品因物價上漲致決算數偏高。本年度新增神經外科，開刀次數頻繁及衛材需求增加，致血液及衛材決算數偏高。
食品	5,760,000.00	7,826,630.00	2,066,630.00	35.88	
其他	235,000.00	322,570.00	87,570.00	37.26	
商品及醫療用品	120,790,000.00	113,192,563.00	-7,597,437.00	-6.29	
衛材	20,000,000.00	26,832,049.00	6,832,049.00	34.16	
藥品	99,440,000.00	84,388,878.00	-15,051,122.00	-15.14	
血液	1,350,000.00	1,971,636.00	621,636.00	46.05	
租金、償債與利息	692,000.00	180,000.00	-512,000.00	-73.99	
					96年度年體外震波碎石及核磁共振掃

縣立醫院
醫療作業基金

住院醫療成本明細表

中華民國 97 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	692,000.00	180,000.00	-512,000.00	-73.99	描儀租金係由門診、住院醫療成本及雜項業務費用項下支應，惟經審計室於抽查本院96年財務收支及決算時提出該等醫療儀器產生之收入係列入申報健保服務點值範圍，核屬醫院之醫療業務，其支付廠商部分以非屬醫療成本之雜項業務費用科目列帳，收入、成本與費用未能配合，本年度為能允當表達財務報表反映實際，改採僅由門診醫療成本-機械及設備租金項下支應，故使決算數偏低；本年度固定資產實際執行情形部分案件因視業務狀況及有接受其他民間團體捐贈故取消執行，以致折舊、折耗及攤銷費用決算數偏低。及衛材需求增加，致血液及衛材決算數偏高。
機械及設備租金	692,000.00	180,000.00	-512,000.00	-73.99	
折舊、折耗及攤銷	15,997,000.00	15,067,072.00	-929,928.00	-5.81	醫院行政、協會年會、醫療品質協會等入會年會費等依實際情形覈實執行；醫師、藥師等公會會費依實際情形覈實執行；獎勵電話禮儀、第一線績優服務人員、品管圈活動等獎品費用依實際情形覈實執行；本年度應收醫療帳款-住診部份欠款增加故呆帳提列亦隨之增加致決算數偏高。
房屋折舊	10,000,000.00	5,645,399.00	-4,354,601.00	-43.55	
一般房屋折舊	10,000,000.00	5,645,399.00	-4,354,601.00	-43.55	
機械及設備折舊	5,300,000.00	8,467,419.00	3,167,419.00	59.76	
機械及設備折舊	5,300,000.00	8,467,419.00	3,167,419.00	59.76	
交通及運輸設備折舊	100,000.00	279,558.00	179,558.00	179.56	
交通及運輸設備折舊	100,000.00	279,558.00	179,558.00	179.56	
什項設備折舊	332,000.00	346,154.00	14,154.00	4.26	
什項設備折舊	332,000.00	346,154.00	14,154.00	4.26	
攤銷	265,000.00	328,542.00	63,542.00	23.98	
攤銷電腦軟體費	265,000.00	328,542.00	63,542.00	23.98	
稅捐與規費	255,000.00	289,601.00	34,601.00	13.57	
消費與行為稅	255,000.00	289,601.00	34,601.00	13.57	
印花稅	255,000.00	289,601.00	34,601.00	13.57	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,214,000.00	942,900.00	-271,100.00	-22.33	
會費	1,100,000.00	924,900.00	-175,100.00	-15.92	
學術團體會費	500,000.00	373,800.00	-126,200.00	-25.24	
職業團體會費	600,000.00	551,100.00	-48,900.00	-8.15	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	114,000.00	18,000.00	-96,000.00	-84.21	
獎勵費用	114,000.00	18,000.00	-96,000.00	-84.21	
短絀與賠償給付	1,600,000.00	4,314,657.00	2,714,657.00	169.67	
各項短絀	1,600,000.00	4,314,657.00	2,714,657.00	169.67	

縣立醫院
醫療作業基金

衛生保健成本明細表

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
衛生保健成本	9,933,000.00	11,210,477.00	1,277,477.00	12.86	
服務費用	1,147,000.00	1,070,855.00	-76,145.00	-6.64	
印刷裝訂與廣告費	102,000.00	90,040.00	-11,960.00	-11.73	本年度藥袋、門診、住院等報表用紙依實際情形覈實執行；二院區病房及醫療機械設備、空調病房等維護費依實際情形覈實執行。
印刷及裝訂費	102,000.00	90,040.00	-11,960.00	-11.73	
修理保養及保固費	280,000.00	278,453.00	-1,547.00	-0.55	
一般房屋修護費	87,000.00	87,000.00	-	-	
其他建築修護費	3,000.00	3,000.00	-	-	
機械及設備修護費	100,000.00	98,602.00	-1,398.00	-1.40	
什項設備修護費	90,000.00	89,851.00	-149.00	-0.17	
保險費	45,000.00	17,908.00	-27,092.00	-60.20	
其他保險費	45,000.00	17,908.00	-27,092.00	-60.20	本年度醫療其他保險費依實際情形覈實執行；醫院大樓清潔等外包費用依實際情形覈實執行。
一般服務費	430,000.00	410,000.00	-20,000.00	-4.65	
外包費	420,000.00	400,000.00	-20,000.00	-4.76	
義工服務費	10,000.00	10,000.00	-	-	
專業服務費	290,000.00	274,454.00	-15,546.00	-5.36	新生兒篩檢、X光幅射滲透偵測、血液透析用水質檢驗等依實際情形覈實執行。
委託檢驗(定)試驗認證費	290,000.00	274,454.00	-15,546.00	-5.36	
材料及用品費	8,786,000.00	10,139,622.00	1,353,622.00	15.41	本年度雜項購買依實際情形覈實執行；辦公用品依實際情形覈實執行；診療衣、護士服、手術衣及特殊單位工作服等依實際情形覈實執行。
使用材料費	140,000.00	131,825.00	-8,175.00	-5.84	
設備零件	140,000.00	131,825.00	-8,175.00	-5.84	
用品消耗	3,546,000.00	3,375,761.00	-170,239.00	-4.80	
辦公(事務)用品	52,000.00	48,665.00	-3,335.00	-6.41	
化學藥劑與實驗用品	3,440,000.00	3,274,896.00	-165,104.00	-4.80	
服裝	15,000.00	13,200.00	-1,800.00	-12.00	
其他	39,000.00	39,000.00	-	-	
商品及醫療用品	5,100,000.00	6,632,036.00	1,532,036.00	30.04	
衛材	5,100,000.00	6,632,036.00	1,532,036.00	30.04	

縣立醫院
醫療作業基金

其他醫療成本明細表

中華民國 97 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	134,000.00	113,740.00	-20,260.00	-15.12	醫療機械設備、空調病房及更換零件等維護費依實際情形覈實執行。
服務費用	43,000.00	28,440.00	-14,560.00	-33.86	
修理保養及保固費	43,000.00	28,440.00	-14,560.00	-33.86	
機械及設備修護費	25,000.00	10,920.00	-14,080.00	-56.32	
什項設備修護費	18,000.00	17,520.00	-480.00	-2.67	
材料及用品費	91,000.00	85,300.00	-5,700.00	-6.26	
用品消耗	91,000.00	85,300.00	-5,700.00	-6.26	
辦公(事務)用品	52,000.00	46,300.00	-5,700.00	-10.96	
其他	39,000.00	39,000.00	-	-	

縣立醫院
醫療作業基金

管理費用及總務費用明細表

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理費用及總務費用	48,763,000.00	42,497,204.00	-6,355,796.00	-13.03	為應公立醫院日後將行政法人化，正式人員安置困難且正式人員薪資費用及退休金等費用負擔均較沉重，故正式人員出缺不補，惟預算編列時仍是
用人費用	37,789,000.00	33,554,277.00	-4,234,723.00	-11.21	
正式員額薪資	29,033,000.00	26,619,243.00	-2,413,757.00	-8.31	以可聘用員額編列；辦公時間外趕辦緊急業務加班費及不休假加班費，依實際情形覈實執行；
職員薪金	28,115,000.00	25,701,243.00	-2,413,757.00	-8.59	
工員工薪	918,000.00	918,000.00	-	-	獎金依實際情形覈實執行。
超時工作報酬	710,000.00	709,724.00	-276.00	-0.04	
加班費	710,000.00	709,724.00	-276.00	-0.04	約聘、部份工時等勞健保依實際情形覈實執行；文康活動費依實際情形覈實執行。
獎金	5,811,000.00	4,325,020.00	-1,485,980.00	-25.57	
考績獎金	2,286,000.00	2,122,184.00	-163,816.00	-7.17	會計報表、帳冊、決算書及其他印刷費依實際情形覈實執行。
年終獎金	3,525,000.00	2,202,836.00	-1,322,164.00	-37.51	
福利費	2,235,000.00	1,900,290.00	-334,710.00	-14.98	文具、紙張、印刷、裝訂等費用依實際情形覈實執行；消耗性用品及雜支依實際情形覈實執行。
分擔員工保險費	2,053,000.00	1,749,134.00	-303,866.00	-14.80	
體育活動費	182,000.00	151,156.00	-30,844.00	-16.95	本年度固定資產實際執行情形部分案件因視業務狀況及有接受其他民間團體捐贈故取消執行，以致折舊、折耗及攤銷費用決算數偏低。
服務費用	478,000.00	467,200.00	-10,800.00	-2.26	
印刷裝訂與廣告費	478,000.00	467,200.00	-10,800.00	-2.26	材料消耗
印刷及裝訂費	478,000.00	467,200.00	-10,800.00	-2.26	
材料及用品費	855,000.00	852,195.00	-2,805.00	-0.33	辦公(事務)用品
用品消耗	855,000.00	852,195.00	-2,805.00	-0.33	
辦公(事務)用品	500,000.00	499,330.00	-670.00	-0.13	農業與園藝用品及美化環境費
農業與園藝用品	42,000.00	40,000.00	-2,000.00	-4.76	
及美化環境費					其他
其他	313,000.00	312,865.00	-135.00	-0.04	
折舊、折耗及攤銷	9,641,000.00	7,533,532.00	-2,107,468.00	-21.86	房屋折舊
房屋折舊	6,000,000.00	2,822,696.00	-3,177,304.00	-52.96	
一般房屋折舊	6,000,000.00	2,822,696.00	-3,177,304.00	-52.96	機械及設備折舊
機械及設備折舊	3,200,000.00	4,233,712.00	1,033,712.00	32.30	
機械及設備折舊	3,200,000.00	4,233,712.00	1,033,712.00	32.30	交通及運輸設備折舊
交通及運輸設備折舊	93,000.00	139,781.00	46,781.00	50.30	
交通及運輸設備折舊	93,000.00	139,781.00	46,781.00	50.30	

縣立醫院

醫療作業基金

管理費用及總務費用明細表

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
什項設備折舊	198,000.00	173,077.00	-24,923.00	-12.59	
什項設備折舊	198,000.00	173,077.00	-24,923.00	-12.59	
攤銷	150,000.00	164,266.00	14,266.00	9.51	
攤銷電腦軟體費	150,000.00	164,266.00	14,266.00	9.51	

縣立醫院
醫療作業基金

雜項業務費用明細表

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
雜項業務費用	135,902,000.00	161,831,889.00	25,929,889.00	19.08	
用人費用	9,195,000.00	5,350,079.00	-3,844,921.00	-41.82	為應公立醫院日後將行政法人化，正式人員安置困難且正式人員退休金等費用負擔均較沉重，故正式人員出缺不補，惟預算編列時仍是以可聘用員額編列；員工趕辦各種業務加班費及餐費、不休假加班費依實際情形覈實執行；旅遊補助費及不休假補助費依實際情形覈實執行。
超時工作報酬	3,023,000.00	1,667,789.00	-1,355,211.00	-44.83	
加班費	2,975,000.00	1,630,668.00	-1,344,332.00	-45.19	
誤餐費	48,000.00	37,121.00	-10,879.00	-22.66	
福利費	6,172,000.00	3,682,290.00	-2,489,710.00	-40.34	
其他福利費	6,172,000.00	3,682,290.00	-2,489,710.00	-40.34	
服務費用	116,473,000.00	147,858,623.00	31,385,623.00	26.95	
水電費	5,366,000.00	5,362,811.00	-3,189.00	-0.06	
工作場所電費	4,925,000.00	4,925,000.00	-	-	
工作場所水費	441,000.00	437,811.00	-3,189.00	-0.72	
郵電費	2,529,000.00	2,780,060.00	251,060.00	9.93	
郵費	128,000.00	393,931.00	265,931.00	207.76	
電話費	1,037,000.00	1,037,000.00	-	-	
數據通訊費	1,364,000.00	1,349,129.00	-14,871.00	-1.09	
印刷裝訂與廣告費	1,111,000.00	1,044,800.00	-66,200.00	-5.96	
印刷及裝訂費	311,000.00	302,800.00	-8,200.00	-2.64	
廣(公)告費	60,000.00	60,000.00	-	-	
業務宣導費	740,000.00	682,000.00	-58,000.00	-7.84	
修理保養及保固費	7,527,000.00	7,138,512.00	-388,488.00	-5.16	
一般房屋修護費	792,000.00	792,000.00	-	-	
機械及設備修護費	2,753,000.00	2,524,533.00	-228,367.00	-8.30	
交通及運輸設備修護費	400,000.00	384,320.00	-15,680.00	-3.92	
什項設備修護費	3,582,000.00	3,437,559.00	-144,441.00	-4.03	
保險費	2,610,000.00	1,228,205.00	-1,381,795.00	-52.94	
一般房屋保險費	2,540,000.00	1,173,621.00	-1,366,379.00	-53.79	房屋火災地震公共意外險及救護車、公務車等依實際情形覈實執行。
交通及運輸設備保險費	70,000.00	54,584.00	-15,416.00	-22.02	
一般服務費	96,039,000.00	129,186,965.00	33,147,965.00	34.52	保全費、廢水處理、醫療用水、透析用水機械等設備、新舊大樓院區環境及廢棄物處理、各項定期維修委外合約等依實際情形覈實執行；為因應新
外包費	9,380,000.00	15,187,486.00	5,807,486.00	61.91	
義工服務費	663,000.00	663,000.00	-	-	
計時與計件人員酬金	85,996,000.00	113,336,479.00	27,340,479.00	31.79	

縣立醫院
醫療作業基金

雜項業務費用明細表

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
專業服務費	1,168,000.00	996,298.00	-171,702.00	-14.70	制醫院評鑑需求增加約用人員(含部分工時)人數，致依實際情形覈實執行 決算數偏高。
委託檢驗(定)試驗認證費	368,000.00	196,298.00	-171,702.00	-46.66	
電子計算機軟體服務費	800,000.00	800,000.00	-	-	
公共關係費	123,000.00	120,972.00	-2,028.00	-1.65	
公共關係費	123,000.00	120,972.00	-2,028.00	-1.65	
材料及用品費	6,572,000.00	6,390,076.00	-181,924.00	-2.77	
使用材料費	2,737,000.00	2,668,078.00	-68,922.00	-2.52	
燃料	1,355,000.00	656,281.00	-698,719.00	-51.57	
設備零件	1,382,000.00	2,011,797.00	629,797.00	45.57	本年度因應評鑑需求致設備及零件、辦公用品、用品消耗決算數偏高；法規公報、刊物等依
用品消耗	3,835,000.00	3,721,998.00	-113,002.00	-2.95	
辦公(事務)用品	604,000.00	803,117.00	199,117.00	32.97	
報章什誌	2,105,000.00	1,346,617.00	-758,383.00	-36.03	
其他	1,126,000.00	1,572,264.00	446,264.00	39.63	實際情形覈實執行。
租金、償債與利息	3,068,000.00	1,719,469.00	-1,348,531.00	-43.95	
地租及水租	750,000.00	730,152.00	-19,848.00	-2.65	
一般土地租金	750,000.00	730,152.00	-19,848.00	-2.65	
機器租金	2,078,000.00	923,617.00	-1,154,383.00	-55.55	
機械及設備租金	2,078,000.00	923,617.00	-1,154,383.00	-55.55	
交通及運輸設備租金	240,000.00	65,700.00	-174,300.00	-72.63	
車租	240,000.00	65,700.00	-174,300.00	-72.63	依實際情形覈實執行。
稅捐與規費	263,000.00	166,597.00	-96,403.00	-36.66	
消費與行為稅	112,000.00	99,416.00	-12,584.00	-11.24	
使用牌照稅	112,000.00	99,416.00	-12,584.00	-11.24	依實際情形覈實執行。
規費	151,000.00	67,181.00	-83,819.00	-55.51	
汽車燃料使用費	66,000.00	61,231.00	-4,769.00	-7.23	
其他	85,000.00	5,950.00	-79,050.00	-93.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	331,000.00	347,045.00	16,045.00	4.85	本年度退休人員三節慰問金由96年
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	331,000.00	347,045.00	16,045.00	4.85	度每人每節1,000元調整為1,600元，致決算數增加。
獎勵費用	121,000.00	121,000.00	-	-	
其他	210,000.00	226,045.00	16,045.00	7.64	

縣立醫院
醫療作業基金

研究發展費用明細表

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
研究發展費用	27,372,000.00	25,418,098.00	-1,953,902.00	-7.14	本年度依實際情形覈實執行。
服務費用	22,206,000.00	19,853,867.00	-2,352,133.00	-10.59	
郵電費	64,000.00	46,278.00	-17,722.00	-27.69	
郵費	7,000.00	2,285.00	-4,715.00	-67.36	
電話費	57,000.00	43,993.00	-13,007.00	-22.82	
旅運費	3,000.00	3,000.00	-	-	
國內旅費	3,000.00	3,000.00	-	-	
印刷裝訂與廣告費	102,000.00	79,007.00	-22,993.00	-22.54	
印刷及裝訂費	102,000.00	79,007.00	-22,993.00	-22.54	
一般服務費	17,500,000.00	14,895,698.00	-2,604,302.00	-14.88	
計時與計件人員酬金	17,500,000.00	14,895,698.00	-2,604,302.00	-14.88	
專業服務費	4,537,000.00	4,829,884.00	292,884.00	6.46	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	207,000.00	199,600.00	-7,400.00	-3.57	
委託調查研究費	3,565,000.00	4,607,184.00	1,042,184.00	29.23	
委託考選訓練費	765,000.00	23,100.00	-741,900.00	-96.98	
材料及用品費	5,079,000.00	5,489,231.00	410,231.00	8.08	
使用材料費	74,000.00	57,239.00	-16,761.00	-22.65	
設備零件	74,000.00	57,239.00	-16,761.00	-22.65	
用品消耗	5,005,000.00	5,431,992.00	426,992.00	8.53	
辦公(事務)用品	1,914,000.00	1,955,121.00	41,121.00	2.15	
報章什誌	2,108,000.00	2,106,400.00	-1,600.00	-0.08	
其他	983,000.00	1,370,471.00	387,471.00	39.42	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	87,000.00	75,000.00	-12,000.00	-13.79	
會費	67,000.00	67,000.00	-	-	
學術團體會費	67,000.00	67,000.00	-	-	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	20,000.00	8,000.00	-12,000.00	-60.00	
獎勵費用	14,000.00	6,000.00	-8,000.00	-57.14	
其他	6,000.00	2,000.00	-4,000.00	-66.67	

縣立醫院
醫療作業基金

訓練費用明細表

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
訓練費用	4,552,000.00	2,535,666.00	-2,016,334.00	-44.30	本年度依實際情形 覈實執行。
服務費用	3,562,000.00	1,548,087.00	-2,013,913.00	-56.54	
旅運費	55,000.00	53,667.00	-1,333.00	-2.42	
國內旅費	55,000.00	53,667.00	-1,333.00	-2.42	
專業服務費	3,507,000.00	1,494,420.00	-2,012,580.00	-57.39	
講課鐘點、稿費 、出席審查及查 詢費	2,437,000.00	1,220,000.00	-1,217,000.00	-49.94	
委託考選訓練費	1,070,000.00	274,420.00	-795,580.00	-74.35	
材料及用品費	990,000.00	987,579.00	-2,421.00	-0.24	
用品消耗	990,000.00	987,579.00	-2,421.00	-0.24	
辦公(事務)用品	157,000.00	156,952.00	-48.00	-0.03	
其他	833,000.00	830,627.00	-2,373.00	-0.28	

縣立醫院
醫療作業基金

業務外收入明細表

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	24,272,000.00	37,224,027.00	12,952,027.00	53.36	本年度定期利率較預期高。
財務收入	4,723,000.00	6,157,383.00	1,434,383.00	30.37	
利息收入	4,723,000.00	6,157,383.00	1,434,383.00	30.37	
其他業務外收入	19,549,000.00	31,066,644.00	11,517,644.00	58.92	藥品盤存賸餘依實際情形覈實執行決算數較預計少。
財產交易賸餘	-	133,189.00	133,189.00	-	
盤存賸餘	50,000.00	27,880.00	-22,120.00	-44.24	
資產使用及權利金收入	3,714,000.00	6,537,739.00	2,823,739.00	76.03	場地租金依實際情形覈實執行，決算數較預計增加。
違約罰款收入	150,000.00	45,594.00	-104,406.00	-69.60	本年度逾期罰款依實際情形覈實執行較預計少。
雜項收入	15,635,000.00	24,322,242.00	8,687,242.00	55.56	本年度因結算呼吸治療病房業務委外之94至96年帳務致雜項收入決算數增加。

縣立醫院

醫療作業基金

業務外費用明細表

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	12,215,000.00	6,529,133.00	-5,685,867.00	-46.55	本年度無藥品衛材之盤存短絀。 本年度依實際情形覈實執行決算數較少。 更正95年健保局總額補付帳務、補提96年12月折讓及沖轉93年備抵呆帳。
其他業務外費用	12,215,000.00	6,529,133.00	-5,685,867.00	-46.55	
盤存短絀	15,000.00		-15,000.00	-100.00	
違約及處理費用	200,000.00	20,000.00	-180,000.00	-90.00	
雜項費用	12,000,000.00	6,509,133.00	-5,490,867.00	-45.76	

縣立醫院

醫療作業基金

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國97年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決算數	比 較 增減數	本 年 度 保留數
	以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度奉准 先行辦理數	調整數	合 計			
固定資產之增置	4,292,000.00	51,546,000.00	-	-	55,838,000.00	38,782,477.00	-17,055,523.00	-
房屋及建築	-	8,020,000.00	-	-	8,020,000.00	3,378,982.00	-4,641,018.00	-
機械及設備	1,912,000.00	40,295,000.00	-	-	42,207,000.00	32,919,051.00	-9,287,949.00	-
交通及運輸設備	1,700,000.00	540,000.00	-	-	2,240,000.00	1,352,064.00	-887,936.00	-
什項設備	680,000.00	2,691,000.00	-	-	3,371,000.00	773,433.00	-2,597,567.00	-
未完工程	-	-	-	-	-	358,947.00	358,947.00	-
小 計	4,292,000.00	51,546,000.00	-	-	55,838,000.00	38,782,477.00	-17,055,523.00	-
撥入受贈及整理	-	-	-	-	-	10,865,407.00	10,865,407.00	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	5,729,866.00	5,729,866.00	-
機械及設備	-	-	-	-	-	3,809,450.00	3,809,450.00	-
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	784,000.00	784,000.00	-
什項設備	-	-	-	-	-	542,091.00	542,091.00	-
小 計	-	-	-	-	-	10,865,407.00	10,865,407.00	-
合 計	4,292,000.00	51,546,000.00	-	-	55,838,000.00	49,647,884.00	-6,190,116.00	-

縣立

醫療作

固定資產建設改良擴充計

中華民國

項 目	全部計畫			預 算 數							
	金 額	目 標 量	進 度 起訖 年 月	可 用 預 算 數						截至本年度 累計計數	
				以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	年 本 度 先 辦 理 數	調 整 數	合 計	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
專案計畫	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
新興計畫	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
未完工程	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
一般建築及設備計畫	78,921,000	-	-	4,292,000	51,546,000	-	-	55,838,000	70.75	78,921,000	100.00
房屋及建築	8,020,000	-	-	-	8,020,000	-	-	8,020,000	100.00	8,020,000	100.00
機械及設備	57,975,000	-	-	1,912,000	40,295,000	-	-	42,207,000	72.80	57,975,000	100.00
交通及運輸設備	6,780,000	-	-	1,700,000	540,000	-	-	2,240,000	33.04	6,780,000	100.00
什項設備	6,146,000	-	-	680,000	2,691,000	-	-	3,371,000	54.85	6,146,000	100.00
合 計	78,921,000	-	-	4,292,000	51,546,000	-	-	55,838,000	70.75	78,921,000	100.00

醫院

業基金

畫預算與實際進度比較表

97年度

單位：新臺幣元

決 算 數				未達成或超過預算之原因
本 年 度 金 額	本 年 金 額 占 用 算 數 %	截 至 本 年 度 累 計 數 額	截 至 本 年 度 累 計 數 額 占 算 數 %	
358,947	-	358,947	-	
358,947	-	358,947	-	
358,947	-	358,947	-	
38,423,530	68.81	63,280,549	80.18	
3,378,982	42.13	3,378,982	42.13	因重分類淨增加約24萬7千元。
32,919,051	77.99	56,078,566	96.73	因重分類淨增加約35萬3千元。
1,352,064	60.36	1,657,064	24.44	因重分類淨減少約88萬8千元。
773,433	22.94	2,165,937	35.24	因重分類淨減少約128萬7千元。
38,782,477	69.46	63,639,496	80.64	

縣立
醫療作
資產折舊
中華民國

科 目	固 定 資 產 價 值 變 動						
	原 值	減：以前 年度已提 折舊數	上年度期 末帳面價 值	加：本年 度新增資 產價值	減：本年 度減少資 產價值	調整欄	
						增加	減少
固定資產	1,394,736,775.00	807,793,496.00	586,943,279.00	49,288,937.00	-	-	-
房屋及建築	858,971,441.00	422,414,260.00	436,557,181.00	9,108,848.00	-	-	-
機械及設備	492,332,944.00	352,977,834.00	139,355,110.00	36,728,501.00	-	-	-
交通及運輸設備	15,541,960.00	10,617,712.00	4,924,248.00	2,136,064.00	-	-	-
什項設備	27,890,430.00	21,783,690.00	6,106,740.00	1,315,524.00	-	-	-

97年度

單位：新臺幣元

		本 年 度 提 列 折 舊 數						
減：本年 度提列折 舊數	本年度期 末帳面價 值	門診醫療 成本	住院醫療 成本	管理費用 及總務費 用	雜項業務 費用			合 計
73,692,662.00	562,539,554.00	51,584,866.00	14,738,530.00	7,369,266.00	-	-	-	73,692,662.00
28,227,006.00	417,439,023.00	19,758,911.00	5,645,399.00	2,822,696.00	-	-	-	28,227,006.00
42,337,097.00	133,746,514.00	29,635,966.00	8,467,419.00	4,233,712.00	-	-	-	42,337,097.00
1,397,793.00	5,662,519.00	978,454.00	279,558.00	139,781.00	-	-	-	1,397,793.00
1,730,766.00	5,691,498.00	1,211,535.00	346,154.00	173,077.00	-	-	-	1,730,766.00

縣立
醫療作
資產報廢
中華民國

會計科目	決		
	成本或重 估價值	已提折舊數	淨 額
固定資產	16,190,551.00	16,190,551.00	-
房屋及建築	1,595,000.00	1,595,000.00	-
機械及設備	12,136,001.00	12,136,001.00	-
交通及運輸設備	709,000.00	709,000.00	-
什項設備	1,750,550.00	1,750,550.00	-

醫院

業基金

明細表

97年度

單位：新臺幣元

算數		報廢損失 預算數	比較增減		備註
殘餘價值	報廢損失		金額	%	
-	-	-	-		
-	-	-	-		
-	-	-	-		
-	-	-	-		
-	-	-	-		

縣立醫院
醫療作業基金

基金數額表

中華民國 97 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

管 理 機 關	上年度決算數	本年度決算數	比較增減數	備 註
縣立醫院	794,342,784.75	794,342,784.75	-	
合 計	794,342,784.75	794,342,784.75	-	

收支賸餘解繳縣庫款明細表

單位：新臺幣元

03-1

業務計畫執行績效摘要表

貨幣單位：新臺幣元

03-1

縣立

醫療作

用 人 費 用

中華民國

項 目	預 算										數	
	正式員額 薪資	聘僱人員 薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	養職人員 酬金	總計
業務總支出部份	219,593,000	25,000,000	22,128,000	-	181,619,000	-	-	19,429,000	-	467,769,000	-	467,769,000
醫療成本	190,560,000	25,000,000	18,395,000	-	175,808,000	-	-	11,022,000	-	420,785,000	-	420,785,000
管理及總務費用	29,033,000	-	710,000	-	5,811,000	-	-	2,235,000	-	37,789,000	-	37,789,000
其他業務費用	-	-	3,023,000	-	-	-	-	6,172,000	-	9,195,000	-	9,195,000
合 計	219,593,000	25,000,000	22,128,000	-	181,619,000	-	-	19,429,000	-	467,769,000	-	467,769,000

醫院

業基金

彙計表

97 年度

單位：新臺幣元

決			算							數	
正式員額 薪資	聘僱人員 薪資	超時工作 報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼職人員 酬金	總計
141,222,250	19,110,204	17,147,600	-	212,464,868	-	-	15,516,113	-	405,461,035	6,959,448	412,420,483
114,603,007	19,110,204	14,770,087	-	208,139,848	-	-	9,933,533	-	366,556,679	6,959,448	373,516,127
26,619,243	-	709,724	-	4,325,020	-	-	1,900,290	-	33,554,277	-	33,554,277
-	-	1,667,789	-	-	-	-	3,682,290	-	5,350,079	-	5,350,079

縣立醫院
醫療作業基金
員工人數明細表
中華民國 97 年

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減數	備 註
專任人員	373	231	-142	職員內含職員213員、技工(駕駛)6員與工友12員。為應公立醫院日後將行政法人化，正式人員安置困難且正用正式人員薪資費用及退休金負擔均較沉重，故正補，亦不再續僱約僱人員，改進用約用人員以維持業務正常運作。其臨時人員性質，依規定預算，薪資費用與服務時金之員酬。
職員	342	213	-129	
技工(駕駛)	9	6	-3	
工友	22	12	-10	
合 計	373	231	-142	

縣立醫院
醫療作業基金

各項費用彙計表

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	467,769,000.00	412,420,483.00	-55,348,517.00	-11.83
正式員額薪資	219,593,000.00	141,222,250.00	-78,370,750.00	-35.69
聘僱及兼職人員薪資	25,000,000.00	26,069,652.00	1,069,652.00	4.28
超時工作報酬	22,128,000.00	17,147,600.00	-4,980,400.00	-22.51
津貼	-	-	-	-
獎金	181,619,000.00	212,464,868.00	30,845,868.00	16.98
退休及卹償金	-	-	-	-
資遣費	-	-	-	-
福利費	19,429,000.00	15,516,113.00	-3,912,887.00	-20.14
服務費用	258,126,000.00	304,497,279.00	46,371,279.00	17.96
水電費	24,959,000.00	25,722,547.00	763,547.00	3.06
郵電費	3,497,000.00	4,034,888.00	537,888.00	15.38
旅運費	238,000.00	260,817.00	22,817.00	9.59
印刷裝訂與廣告費	4,962,000.00	4,813,847.00	-148,153.00	-2.99
修理保養及保固費	24,394,000.00	23,708,775.00	-685,225.00	-2.81
保險費	3,247,000.00	1,494,205.00	-1,752,795.00	-53.98
一般服務費	184,155,000.00	233,980,734.00	49,825,734.00	27.06
專業服務費	12,551,000.00	10,360,494.00	-2,190,506.00	-17.45
公共關係費	123,000.00	120,972.00	-2,028.00	-1.65
材料及用品費	358,640,000.00	359,367,848.00	727,848.00	0.20
使用材料費	3,929,000.00	4,331,171.00	402,171.00	10.24
用品消耗	44,671,000.00	50,708,067.00	6,037,067.00	13.51
商品及醫療用品	310,040,000.00	304,328,610.00	-5,711,390.00	-1.84
租金、償債與利息	14,840,000.00	18,351,136.00	3,511,136.00	23.66
地租及水租	750,000.00	730,152.00	-19,848.00	-2.65
房租	-	-	-	-
機器租金	13,850,000.00	17,555,284.00	3,705,284.00	26.75
交通及運輸設備租金	240,000.00	65,700.00	-174,300.00	-72.63
折舊、折耗及攤銷	87,200,000.00	75,335,350.00	-11,864,650.00	-13.61
房屋折舊	34,000,000.00	28,227,006.00	-5,772,994.00	-16.98
機械及設備折舊	47,500,000.00	42,337,097.00	-5,162,903.00	-10.87
交通及運輸設備折舊	1,500,000.00	1,397,793.00	-102,207.00	-6.81
什項設備折舊	2,500,000.00	1,730,766.00	-769,234.00	-30.77
攤銷	1,700,000.00	1,642,688.00	-57,312.00	-3.37
稅捐與規費	1,013,000.00	1,038,393.00	25,393.00	2.51
消費與行為稅	862,000.00	971,212.00	109,212.00	12.67
規費	151,000.00	67,181.00	-83,819.00	-55.51
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,993,000.00	3,316,553.00	-676,447.00	-16.94
會費	3,279,000.00	2,803,508.00	-475,492.00	-14.50
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	714,000.00	513,045.00	-200,955.00	-28.14
短絀與賠償給付	8,000,000.00	9,034,671.00	1,034,671.00	12.93
各項短絀	8,000,000.00	9,034,671.00	1,034,671.00	12.93
賠償給付	-	-	-	-
其他	-	-	-	-

各項費用彙計表

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
其他費用	-	-	-	-
合 計	1,199,581,000.00	1,183,361,713.00	-16,219,287.00	-1.35

縣立醫院
醫療作業基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目					
廣(公)告費	92,000.00	92,000.00	-	-	
業務宣導費	1,450,000.00	1,378,350.00	-71,650.00	-4.94	
公共關係費	123,000.00	120,972.00	-2,028.00	-1.65	
統計所需項目					
義工服務費	1,018,000.00	1,018,000.00	-	-	
計時與計件人員酬金	163,496,000.00	207,724,157.00	44,228,157.00	27.05	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,644,000.00	1,419,600.00	-1,224,400.00	-46.31	
一般土地租金	750,000.00	730,152.00	-19,848.00	-2.65	
宿舍折舊	-	-	-	-	