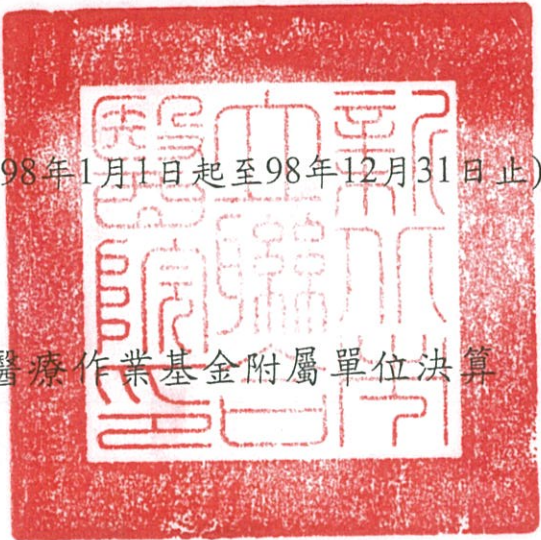


中華民國98年度

(自98年1月1日起至98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： 

基金主持人： 

**台北縣立醫院**  
**中華民國98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98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<br>(營業總額) | 本年度決算數<br>(營業總額) | 比較增減            |         |
|------|--------|-----------|------------------|------------------|-----------------|---------|
|      |        |           |                  |                  | 金額              | %       |
| 營運計畫 | 門診醫療收入 | 535,612人次 | 808,900,000.00   | 834,305,925.00   | 25,405,925.00   | 3.14    |
|      | 住院醫療收入 | 85,108人日  | 344,592,000.00   | 358,577,460.00   | 13,985,460.00   | 4.06    |
|      | 衛生保健收入 |           | 40,000,000.00    | 68,213,901.00    | 28,213,901.00   | 70.53   |
|      | 其他醫療收入 |           | 20,110,000.00    | 8,898,619.00     | (11,211,381.00) | (55.75) |

| 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  | 240,000,000.00 | 216,923,227.00 | (23,076,773.00) |
|      | 衛材            | 元  | 60,000,000.00  | 80,961,152.00  | 20,961,152.00   |
|      | 化學藥劑與<br>實驗用品 | 元  | 26,000,000.00  | 33,722,915.00  | 7,722,915.00    |

#### (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27,206,211元，與業務收入

1,259,947,291元，所計之比率2.16%，較預算所計比率2.24%，減少0.08%。

2. 本年度賸餘佔業務收入比率：以本年度決算本年度賸餘41,272,186元，與業務收入

1,259,947,291元，所計之比率3.28%，較預算所計比率2.52%，增加0.76%。

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41,272,186元，與本年度平均資產1,567,701,023

元，所計之比率為2.63%。

2. 淨值報酬率：以本年度決算本年度賸餘41,272,186元，與本年度平均淨值1,192,736,809.5元

，所計之比率為3.46%。

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1,259,947,291元，與本年度平均資產總額1,567,701,023元，

所計之比率為80.37%。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1,221,726,000元，決算數1,259,947,291元，比較預算增加38,221,291元。

(二)本年度業務成本與費用預算1,194,336,000元，決算數1,232,741,080元，比較預算增加38,405,080元。

(三)本年度業務外收入預算56,410,000元，決算數25,722,011元，比較預算減少30,687,989元。

(四)本年度業務外費用預算53,043,000元，決算數11,656,036元，比較預算減少41,386,964元。

# 台北縣立醫院

## 總說明

中華民國98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41,272,186元，連同前期未分配賸餘290,500,047.46元，合計賸餘331,772,233.46元，經解繳縣庫30,000,000元及其他依法分配數3,076,000元後，餘298,696,233.46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97,518,734元，乃本年度賸餘41,272,186元，提列醫務折讓、呆帳及短絀132,545,774元，折舊及攤銷為80,000,327元，財產交易賸餘-151,990元，流動資產淨增114,238,912元，及流動負債淨減41,908,651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78,079,949元，乃增加固定資產74,367,636元，減少固定資產510,937元，增加無形資產2,396,188元，增加其他資產1,827,062元所致。
3. 融資活動之現金流量：融資活動之淨現金流入為2,989,899元，乃增加其他負債6,521,249元增加長期負債29,544,650，其他依法分配數3,076,000及解繳縣庫30,000,000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增22,428,684元，與預算現金及約當現金-32,779,000元，淨增加55,207,684元。

### 伍、資產負債情況：

#### 1. 資產負債結構：

本年度期末資產總額1,587,649,358.50元，其中流動資產595,461,408.50元，約占資產總額37.51%，主要係銀行存款、應收帳款及存貨；固定資產859,208,199元，約占資產總額54.12%，主要係房屋及建築與機械設備；無形資產7,977,848元，約占資產總額0.5%，悉為電腦軟體；其他資產125,001,903元，約占資產總額7.87%，主要係代管資產。負債總額372,042,837元，其中流動負債199,441,252元，約占資產總額12.56%，主要係應付代收款、應付薪工及應付費用；長期負債29,544,650元，約占資產總額1.86%，主要係應付租賃款；其他負債142,340,219元，約占資產總額8.97%，主要係應付代管資產；遞延貨項716,716元，約占資產總額0.05%，主要係遞延收入。淨值總額1,215,606,521.50元，約占資產總額76.57%，其中基金794,342,784.75元，約占資產50.03%；公積122,567,503.29元，約占資產總額7.72%，係為收入公積及受贈公積；累積賸餘298,696,233.46元，約占資產總額18.81%。

#### 2. 資產負債變動情形：

本年度期末資產總額1,587,649,358.50元，較上年度期末餘額增加39,896,672元，主要係銀行存款、存貨及固定資產增加所致。負債總額372,042,837元，較上年度期末餘額減少5,842,752元，係預收收入減少、應付帳款減少及應付租賃款增加所致。淨值總額1,215,606,521.50元，較上年度期末餘額增加45,739,424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 98 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       | 1,221,726,000.00 | 100.00 | 1,259,947,291.00 | 100.00 | 38,221,291.00  | 3.13    | 1,196,052,366.00 | 100.00 |
| 醫療收入       | 1,098,091,000.00 | 89.88  | 1,138,470,524.00 | 90.36  | 40,379,524.00  | 3.68    | 1,076,067,500.00 | 89.97  |
| 門診醫療收入     | 808,900,000.00   | 66.21  | 834,305,925.00   | 66.22  | 25,405,925.00  | 3.14    | 827,908,423.00   | 69.22  |
| 住院醫療收入     | 344,592,000.00   | 28.21  | 358,577,460.00   | 28.46  | 13,985,460.00  | 4.06    | 314,451,829.00   | 26.29  |
| 衛生保健收入     | 40,000,000.00    | 3.27   | 68,213,901.00    | 5.41   | 28,213,901.00  | 70.53   | 35,132,567.00    | 2.94   |
| 其他醫療收入     | 20,110,000.00    | 1.65   | 8,898,619.00     | 0.71   | -11,211,381.00 | -55.75  | 9,001,322.00     | 0.75   |
| 醫療折讓(-)    | 113,511,000.00   | 9.29   | 128,297,132.00   | 10.18  | 14,786,132.00  | 13.03   | 108,059,093.00   | 9.03   |
| 醫療優待免費(-)  | 2,000,000.00     | 0.16   | 3,228,249.00     | 0.26   | 1,228,249.00   | 61.41   | 2,367,548.00     | 0.20   |
| 其他業務收入     | 123,635,000.00   | 10.12  | 121,476,767.00   | 9.64   | -2,158,233.00  | -1.75   | 119,984,866.00   | 10.03  |
| 其他補助收入     | 123,635,000.00   | 10.12  | 121,476,767.00   | 9.64   | -2,158,233.00  | -1.75   | 119,984,866.00   | 10.03  |
| 業務成本與費用    | 1,194,336,000.00 | 97.76  | 1,232,741,080.00 | 97.84  | 38,405,080.00  | 3.22    | 1,181,750,553.00 | 98.80  |
| 醫療成本       | 987,789,000.00   | 80.85  | 990,092,353.00   | 78.58  | 2,303,353.00   | 0.23    | 949,557,696.00   | 79.39  |
| 門診醫療成本     | 751,820,000.00   | 61.54  | 757,280,705.00   | 60.10  | 5,460,705.00   | 0.73    | 722,698,354.00   | 60.42  |
| 住院醫療成本     | 225,685,000.00   | 18.47  | 209,531,009.00   | 16.63  | -16,153,991.00 | -7.16   | 215,535,125.00   | 18.02  |
| 衛生保健成本     | 10,138,000.00    | 0.83   | 23,158,733.00    | 1.84   | 13,020,733.00  | 128.43  | 11,210,477.00    | 0.94   |
| 其他醫療成本     | 146,000.00       | 0.01   | 121,906.00       | 0.01   | -24,094.00     | -16.50  | 113,740.00       | 0.01   |
| 管理及總務費用    | 31,228,000.00    | 2.56   | 30,666,344.00    | 2.43   | -561,656.00    | -1.80   | 42,407,204.00    | 3.55   |
| 管理費用及總務費用  | 31,228,000.00    | 2.56   | 30,666,344.00    | 2.43   | -561,656.00    | -1.80   | 42,407,204.00    | 3.55   |
| 研究發展及訓練費用  | 36,409,000.00    | 2.98   | 38,851,258.00    | 3.08   | 2,442,258.00   | 6.71    | 27,953,764.00    | 2.34   |
| 研究發展費用     | 32,103,000.00    | 2.63   | 35,424,368.00    | 2.81   | 3,321,368.00   | 10.35   | 25,418,098.00    | 2.13   |
| 訓練費用       | 4,306,000.00     | 0.35   | 3,426,890.00     | 0.27   | -879,110.00    | -20.42  | 2,535,666.00     | 0.21   |
| 其他業務費用     | 138,910,000.00   | 11.37  | 173,131,125.00   | 13.74  | 34,221,125.00  | 24.64   | 161,831,889.00   | 13.53  |
| 雜項業務費用     | 138,910,000.00   | 11.37  | 173,131,125.00   | 13.74  | 34,221,125.00  | 24.64   | 161,831,889.00   | 13.53  |
| 業務賸餘(短絀-)  | 27,390,000.00    | 2.24   | 27,206,211.00    | 2.16   | -183,789.00    | -0.67   | 14,301,813.00    | 1.20   |
| 業務外收入      | 56,410,000.00    | 4.62   | 25,722,011.00    | 2.04   | -30,687,989.00 | -54.40  | 42,314,569.00    | 3.54   |
| 財務收入       | 6,518,000.00     | 0.53   | 1,787,001.00     | 0.14   | -4,730,999.00  | -72.58  | 6,157,383.00     | 0.51   |
| 利息收入       | 6,518,000.00     | 0.53   | 1,787,001.00     | 0.14   | -4,730,999.00  | -72.58  | 6,157,383.00     | 0.51   |
| 其他業務外收入    | 49,892,000.00    | 4.08   | 23,935,010.00    | 1.90   | -25,956,990.00 | -52.03  | 36,157,186.00    | 3.02   |
| 財產交易賸餘     | -                | -      | 151,990.00       | 0.01   | 151,990.00     | -       | 133,189.00       | 0.01   |
| 盤存賸餘       | 50,000.00        | 0.00   | -                | -      | -50,000.00     | -100.00 | 27,880.00        | 0.00   |
| 資產使用及權利金收入 | 7,230,000.00     | 0.59   | 7,866,900.00     | 0.62   | 636,900.00     | 8.81    | 6,537,739.00     | 0.55   |
| 受贈收入       | -                | -      | 1,622,309.00     | 0.13   | 1,622,309.00   | -       | -                | -      |
| 違約罰款收入     | 150,000.00       | 0.01   | 141,917.00       | 0.01   | -8,083.00      | -5.39   | 45,594.00        | 0.00   |
| 雜項收入       | 42,462,000.00    | 3.48   | 14,151,894.00    | 1.12   | -28,310,106.00 | -66.67  | 29,412,784.00    | 2.46   |
| 業務外費用      | 53,043,000.00    | 4.34   | 11,656,036.00    | 0.93   | -41,386,964.00 | -78.03  | 6,529,133.00     | 0.55   |
| 其他業務外費用    | 53,043,000.00    | 4.34   | 11,656,036.00    | 0.93   | -41,386,964.00 | -78.03  | 6,529,133.00     | 0.55   |
| 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   | 62,057.00        | 0.00   | -137,943.00    | -68.97  | 20,000.00        | 0.00   |
| 雜項費用       | 52,828,000.00    | 4.32   | 11,593,979.00    | 0.92   | -41,234,021.00 | -78.05  | 6,509,133.00     | 0.54   |
| 業務外賸餘(短絀-) | 3,367,000.00     | 0.28   | 14,065,975.00    | 1.12   | 10,698,975.00  | 317.76  | 35,785,436.00    | 2.99   |
| 本期賸餘(短絀-)  | 30,757,000.00    | 2.52   | 41,272,186.00    | 3.28   | 10,515,186.00  | 34.19   | 50,087,249.00    | 4.19   |

縣立醫院  
醫療作業基金

餘 絀 撥 補 決 算 表

中華民國 98 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     | 240,899,000.00 | 100.00 | 331,772,233.46 | 100.00 | 90,873,233.46 | 37.72 | 293,750,047.46 | 100.00 |
| 本期賸餘     | 30,757,000.00  | 12.77  | 41,272,186.00  | 12.44  | 10,515,186.00 | 34.19 | 50,087,249.00  | 17.05  |
| 前期未分配賸餘  | 210,142,000.00 | 87.23  | 290,500,047.46 | 87.56  | 80,358,047.46 | 38.24 | 243,662,798.46 | 82.95  |
| 公積轉列數    | -              | -      | -              | -      | -             | -     | -              | -      |
| 分配之部     | 33,076,000.00  | 13.73  | 33,076,000.00  | 9.97   | -             | -     | 3,250,000.00   | 1.11   |
| 填補累積短絀   | -              | -      | -              | -      | -             | -     | -              | -      |
| 提存公積     | -              | -      | -              | -      | -             | -     | -              | -      |
| 賸餘撥充基金數  | -              | -      | -              | -      | -             | -     | -              | -      |
| 解繳縣庫淨額   | 30,000,000.00  | 12.45  | 30,000,000.00  | 9.04   | -             | -     | 3,250,000.00   | 1.11   |
| 其他依法分配數  | 3,076,000.00   | 1.28   | 3,076,000.00   | 0.93   | -             | -     | -              | -      |
| 未分配賸餘    | 207,823,000.00 | 86.27  | 298,696,233.46 | 90.03  | 90,873,233.46 | 43.73 | 290,500,047.46 | 98.89  |
| 短絀之部     | -              | -      | -              | -      | -             | -     | -              | -      |
| 本期短絀     | -              | -      | -              | -      | -             | -     | -              | -      |
| 前期待填補之短絀 | -              | -      | -              | -      | -             | -     | -              | -      |
| 填補之部     | -              | -      | -              | -      | -             | -     | -              | -      |
| 撥用賸餘     | -              | -      | -              | -      | -             | -     | -              | -      |
| 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 98 年度

單位：新臺幣元

| 項 目                     | 預 算 數           | 決 算 數           | 比 較 增 減        |         |
|-------------------------|-----------------|-----------------|----------------|---------|
|                         |                 |                 | 金 額            | %       |
| <b>業務活動之現金流量</b>        |                 |                 |                |         |
| 本期賸餘(短絀一)               | 30,757,000.00   | 41,272,186.00   | 10,515,186.00  | 34.19   |
| 調整非現金項目                 | 26,611,000.00   | 56,246,548.00   | 29,635,548.00  | 111.37  |
| 提存呆帳、醫療折讓及短絀            | 118,311,000.00  | 132,545,774.00  | 14,234,774.00  | 12.03   |
| 折舊及折耗                   | 79,824,000.00   | 78,192,274.00   | -1,631,726.00  | -2.04   |
| 攤銷                      | 1,409,000.00    | 1,808,053.00    | 399,053.00     | 28.32   |
| 處理資產短絀(賸餘一)             | -               | -               | -              | -       |
| 報廢資產損失                  | -               | -               | -              | -       |
| 其他                      | -               | -151,990.00     | -151,990.00    | -       |
| 流動資產淨減(淨增一)             | -113,863,000.00 | -114,238,912.00 | -375,912.00    | 0.33    |
| 流動負債淨增(淨減一)             | -59,070,000.00  | -41,908,651.00  | 17,161,349.00  | -29.05  |
| 業務活動之淨現金流入(流出一)         | 57,368,000.00   | 97,518,734.00   | 40,150,734.00  | 69.99   |
| <b>投資活動之現金流量</b>        |                 |                 |                |         |
| 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             | -               | 510,937.00      | 510,937.00     | -       |
| 減少無形資產、遞延借項及其他資產        | -               | -               | -              | -       |
| 減少無形資產                  | -               | -               | -              | -       |
| 減少其他資產                  | -               | -               | -              | -       |
| 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             | -48,051,000.00  | -74,367,636.00  | -26,316,636.00 | 54.77   |
| 增加固定資產                  | -48,051,000.00  | -74,367,636.00  | -26,316,636.00 | 54.77   |
| 增加無形資產、遞延借項及其他資產        | -13,231,000.00  | -4,223,250.00   | 9,007,750.00   | -68.08  |
| 增加無形資產                  | -1,710,000.00   | -2,396,188.00   | -686,188.00    | 40.13   |
| 增加其他資產                  | -11,521,000.00  | -1,827,062.00   | 9,693,938.00   | -84.14  |
| 其他投資活動之現金流出             | -               | -               | -              | -       |
| 投資活動之淨現金流入(流出一)         | -61,282,000.00  | -78,079,949.00  | -16,797,949.00 | 27.41   |
| <b>融資活動之現金流量</b>        |                 |                 |                |         |
| 增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 | 4,211,000.00    | 6,686,645.00    | 2,475,645.00   | 58.79   |
| 增加其他負債                  | 4,211,000.00    | 6,686,645.00    | 2,475,645.00   | 58.79   |
| 增加長期負債                  | -               | 29,544,650.00   | 29,544,650.00  | -       |
| 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 | -               | -165,396.00     | -165,396.00    | -       |
| 減少其他負債                  | -               | -165,396.00     | -165,396.00    | -       |
| 減少長期負債                  | -               | -               | -              | -       |
| 減少基金及公積                 | -               | -               | -              | -       |
| 減少公積                    | -               | -               | -              | -       |
| 賸餘分配款                   | -33,076,000.00  | -33,076,000.00  | -              | -       |
| 解繳縣庫淨額                  | -30,000,000.00  | -30,000,000.00  | -              | -       |
| 其他依法分配款                 | -3,076,000.00   | -3,076,000.00   | -              | -       |
| 其他融資活動之現金流出             | -               | -               | -              | -       |
| 融資活動之淨現金流入(流出一)         | -28,865,000.00  | 2,989,899.00    | 31,854,899.00  | -110.36 |
| 現金及約當現金之淨增(淨減一)         | -32,779,000.00  | 22,428,684.00   | 55,207,684.00  | -168.42 |
| 期初現金及約當現金               | 346,449,000.00  | 316,139,281.50  | -30,309,718.50 | -8.75   |
| 期末現金及約當現金               | 313,670,000.00  | 338,567,965.50  | 24,897,965.50  | 7.94    |

縣立醫院  
醫療作業基金  
平衡表

中華民國 98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             | 1,587,649,358.50 | 100.00 | 1,547,752,686.50 | 100.00 | 39,896,672.00  | 2.58    |
| 流動資產           | 595,461,408.50   | 37.51  | 591,339,586.50   | 38.21  | 4,121,822.00   | 0.70    |
| 現金             | 338,567,965.50   | 21.33  | 316,139,281.50   | 20.43  | 22,428,684.00  | 7.09    |
| 銀行存款           | 338,567,965.50   | 21.33  | 316,139,281.50   | 20.43  | 22,428,684.00  | 7.09    |
| 應收款項           | 219,105,913.00   | 13.80  | 242,137,612.00   | 15.64  | -23,031,699.00 | -9.51   |
| 應收帳款           | 436,267,827.00   | 27.48  | 439,486,489.00   | 28.40  | -3,218,662.00  | -0.73   |
| 備抵醫療折讓(-)      | 259,605,754.00   | 16.35  | 262,040,984.00   | 16.93  | -2,435,230.00  | -0.93   |
| 備抵呆帳-應收醫療帳款(-) | 13,560,407.00    | 0.85   | 14,296,967.00    | 0.92   | -736,560.00    | -5.15   |
| 應收利息           | 115,760.00       | 0.01   | 115,603.00       | 0.01   | 157.00         | 0.14    |
| 其他應收款          | 55,888,487.00    | 3.52   | 78,873,471.00    | 5.10   | -22,984,984.00 | -29.14  |
| 存貨             | 36,518,835.00    | 2.30   | 29,900,322.00    | 1.93   | 6,618,513.00   | 22.14   |
| 醫療用品           | 36,518,835.00    | 2.30   | 29,900,322.00    | 1.93   | 6,618,513.00   | 22.14   |
| 預付款項           | 1,268,695.00     | 0.08   | 3,162,371.00     | 0.20   | -1,893,676.00  | -59.88  |
| 預付費用           | 1,214,356.00     | 0.08   | 3,162,371.00     | 0.20   | -1,948,015.00  | -61.60  |
| 其他預付款          | 54,339.00        | 0.00   | -                | -      | 54,339.00      | -       |
| 固定資產           | 859,208,199.00   | 54.12  | 825,848,546.00   | 53.36  | 33,359,653.00  | 4.04    |
| 土地             | 262,950,045.00   | 16.56  | 262,950,045.00   | 16.99  | -              | -       |
| 土地             | 262,950,045.00   | 16.56  | 262,950,045.00   | 16.99  | -              | -       |
| 房屋及建築          | 422,360,974.00   | 26.60  | 417,439,023.00   | 26.97  | 4,921,951.00   | 1.18    |
| 房屋及建築          | 900,103,676.00   | 56.69  | 866,485,289.00   | 55.98  | 33,618,387.00  | 3.88    |
| 累計折舊-房屋及建築     | 477,742,702.00   | 30.09  | 449,046,266.00   | 29.01  | 28,696,436.00  | 6.39    |
| 機械及設備          | 129,067,726.00   | 8.13   | 133,746,514.00   | 8.64   | -4,678,788.00  | -3.50   |
| 機械及設備          | 543,668,907.00   | 34.24  | 516,925,444.00   | 33.40  | 26,743,463.00  | 5.17    |
| 累計折舊-機械及設備     | 414,601,181.00   | 26.11  | 383,178,930.00   | 24.76  | 31,422,251.00  | 8.20    |
| 交通及運輸設備        | 4,584,232.00     | 0.29   | 5,662,519.00     | 0.37   | -1,078,287.00  | -19.04  |
| 交通及運輸設備        | 16,889,924.00    | 1.06   | 16,969,024.00    | 1.10   | -79,100.00     | -0.47   |
| 累計折舊-交通及運輸設備   | 12,305,692.00    | 0.78   | 11,306,505.00    | 0.73   | 999,187.00     | 8.84    |
| 什項設備           | 5,698,223.00     | 0.36   | 5,691,498.00     | 0.37   | 6,725.00       | 0.12    |
| 什項設備           | 28,300,551.00    | 1.78   | 27,455,404.00    | 1.77   | 845,247.00     | 3.08    |
| 累計折舊-什項設備      | 22,602,428.00    | 1.42   | 21,763,906.00    | 1.41   | 838,522.00     | 3.85    |
| 租賃資產           | 30,918,399.00    | 1.95   | -                | -      | 30,918,999.00  | -       |
| 租賃資產           | 34,476,600.00    | 2.17   | -                | -      | 34,476,600.00  | -       |
| 累計折舊-租賃資產      | 3,557,601.00     | 0.22   | -                | -      | 3,557,601.00   | -       |
| 購建中固定資產        | 3,628,000.00     | 0.23   | 358,947.00       | 0.02   | 3,269,053.00   | 910.73  |
| 未完工程           | -                | -      | 358,947.00       | 0.02   | -358,947.00    | -100.00 |
| 訂購機件及設備款       | 3,628,000.00     | 0.23   | -                | -      | 3,628,000.00   | -       |
| 無形資產           | 7,977,848.00     | 0.50   | 7,389,713.00     | 0.48   | 588,135.00     | 7.96    |
| 無形資產           | 7,977,848.00     | 0.50   | 7,389,713.00     | 0.48   | 588,135.00     | 7.96    |
| 電腦軟體           | 7,977,848.00     | 0.50   | 7,389,713.00     | 0.48   | 588,135.00     | 7.96    |
| 其他資產           | 125,001,903.00   | 7.87   | 123,174,841.00   | 7.96   | 1,827,062.00   | 1.48    |
| 什項資產           | 125,001,903.00   | 7.87   | 123,174,841.00   | 7.96   | 1,827,062.00   | 1.48    |
| 存出保證金          | 1,226,800.00     | 0.08   | 1,146,800.00     | 0.07   | 80,000.00      | 6.98    |
| 暫付及待結轉帳項       | -                | -      | 33,996.00        | 0.00   | -33,996.00     | -100.00 |





縣立醫院  
醫療作業基金  
平衡表

中華民國 98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       | 372,042,837.00   | 23.43  | 377,885,589.00   | 24.42  | -5,842,752.00  | -1.55  |
| 流動負債     | 199,441,252.00   | 12.56  | 241,349,903.00   | 15.59  | -41,908,651.00 | -17.36 |
| 應付款項     | 198,862,719.00   | 12.53  | 202,269,788.00   | 13.07  | -3,407,069.00  | -1.68  |
| 應付帳款     | 847,680.00       | 0.05   | 2,982,646.00     | 0.19   | -2,134,966.00  | -71.58 |
| 應付代收款    | 75,482,197.00    | 4.75   | 69,582,865.00    | 4.50   | 5,899,332.00   | 8.48   |
| 應付薪工     | 54,044,787.00    | 3.40   | 56,421,662.00    | 3.65   | -2,376,875.00  | -4.21  |
| 應付費用     | 68,488,055.00    | 4.31   | 73,282,615.00    | 4.73   | -4,794,560.00  | -6.54  |
| 預收款項     | 578,533.00       | 0.04   | 39,080,115.00    | 2.52   | -38,501,582.00 | -98.52 |
| 預收收入     | 578,533.00       | 0.04   | 39,080,115.00    | 2.52   | -38,501,582.00 | -98.52 |
| 長期負債     | 29,544,650.00    | 1.86   | -                | -      | 29,544,650.00  | -      |
| 長期債務     | 29,544,650.00    | 1.86   | -                | -      | 29,544,650.00  | -      |
| 應付租賃款    | 29,544,650.00    | 1.86   | -                | -      | 29,544,650.00  | -      |
| 其他負債     | 142,340,219.00   | 8.97   | 135,653,574.00   | 8.76   | 6,686,645.00   | 4.93   |
| 什項負債     | 142,340,219.00   | 8.97   | 135,653,574.00   | 8.76   | 6,686,645.00   | 4.93   |
| 存入保證金    | 18,234,498.00    | 1.15   | 13,547,499.00    | 0.88   | 4,686,999.00   | 34.60  |
| 應付保管款    | 112,030.00       | 0.01   | 112,030.00       | 0.01   | -              | -      |
| 應付代管資產   | 123,775,103.00   | 7.80   | 121,994,045.00   | 7.88   | 1,781,058.00   | 1.46   |
| 暫收及待結轉帳項 | 218,588.00       | 0.01   | -                | -      | 218,588.00     | -      |
| 遞延貸項     | 716,716.00       | 0.05   | 882,112.00       | 0.06   | -165,396.00    | -18.75 |
| 遞延收入     | 716,716.00       | 0.05   | 882,112.00       | 0.06   | -165,396.00    | -18.75 |
| 遞延收入     | 716,716.00       | 0.05   | 882,112.00       | 0.06   | -165,396.00    | -18.75 |
| 淨值       | 1,215,606,521.50 | 76.57  | 1,169,867,097.50 | 75.58  | 45,739,424.00  | 3.91   |
| 基金       | 794,342,784.75   | 50.03  | 794,342,784.75   | 51.32  | -              | -      |
| 基金       | 794,342,784.75   | 50.03  | 794,342,784.75   | 51.32  | -              | -      |
| 基金       | 794,342,784.75   | 50.03  | 794,342,784.75   | 51.32  | -              | -      |
| 公積       | 122,567,503.29   | 7.72   | 85,024,265.29    | 5.49   | 37,543,238.00  | 44.16  |
| 資本公積     | 122,567,503.29   | 7.72   | 85,024,265.29    | 5.49   | 37,543,238.00  | 44.16  |
| 收入公積     | 23,442,279.29    | 1.48   | 23,442,279.29    | 1.51   | -              | -      |
| 土地重估增值公積 | 707,040.00       | 0.04   | 707,040.00       | 0.05   | -              | -      |
| 受贈公積     | 98,418,184.00    | 6.20   | 60,874,946.00    | 3.93   | 37,543,238.00  | 61.67  |
| 累積餘絀     | 298,696,233.46   | 18.81  | 290,500,047.46   | 18.77  | 8,196,186.00   | 2.82   |
| 累積賸餘     | 298,696,233.46   | 18.81  | 290,500,047.46   | 18.77  | 8,196,186.00   | 2.82   |
| 累積賸餘     | 298,696,233.46   | 18.81  | 290,500,047.46   | 18.77  | 8,196,186.00   | 2.82   |
| 負債及淨值總計  | 1,587,649,358.50 | 100.00 | 1,547,752,686.50 | 100.00 | 39,896,672.00  | 2.58   |

縣立醫院

醫療作業基金

業務收入明細表

中華民國 98 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      | 1,221,726,000.00 | 1,259,947,291.00 | 38,221,291.00  | 3.13   |   |
| 醫療收入      | 1,098,091,000.00 | 1,138,470,524.00 | 40,379,524.00  | 3.68   |   |
| 門診醫療收入    | 808,900,000.00   | 834,305,925.00   | 25,405,925.00  | 3.14   |   |
| 藥品費收入     | 257,536,000.00   | 219,582,762.00   | -37,953,238.00 | -14.74 | 門診人數較預計減少及健保局調降藥費，致較預算數減少。                |
| 檢驗費收入     | 74,542,000.00    | 124,786,000.00   | 50,244,000.00  | 67.40  | 檢驗費收入較預計增加。                               |
| X光費收入     | 30,582,000.00    | 48,194,607.00    | 17,612,607.00  | 57.59  | X光費收入較預計增加。                               |
| 其他收入      | 446,240,000.00   | 441,742,556.00   | -4,497,444.00  | -1.01  |   |
| 住院醫療收入    | 344,592,000.00   | 358,577,460.00   | 13,985,460.00  | 4.06   |   |
| 藥品費收入     | 41,351,000.00    | 36,554,626.00    | -4,796,374.00  | -11.60 | 住院人日雖較預計增加，惟健保局調降藥費，致仍較預算數減少。             |
| 檢驗費收入     | 24,121,000.00    | 27,466,922.00    | 3,345,922.00   | 13.87  | 檢驗費收入較預計增加。                               |
| X光費收入     | 13,784,000.00    | 12,121,586.00    | -1,662,414.00  | -12.06 | X光費收入較預計減少。                               |
| 其他收入      | 265,336,000.00   | 282,434,326.00   | 17,098,326.00  | 6.44   |   |
| 衛生保健收入    | 40,000,000.00    | 68,213,901.00    | 28,213,901.00  | 70.53  |   |
| 其他收入      | 4,000,000.00     | 269,964.00       | -3,730,036.00  | -93.25 |   |
| 門診體檢收入    | 30,000,000.00    | 63,232,791.00    | 33,232,791.00  | 110.78 | 本年新增農漁民健檢業務，致較預算數增加。                      |
| 居家護理收入    | 6,000,000.00     | 4,711,146.00     | -1,288,854.00  | -21.48 | 居家護理較預計減少。                                |
| 其他醫療收入    | 20,110,000.00    | 8,898,619.00     | -11,211,381.00 | -55.75 |   |
| 其他收入      | 20,110,000.00    | 8,898,619.00     | -11,211,381.00 | -55.75 | 其他醫療收入較預計數減少。                             |
| 醫療折讓(-)   | 113,511,000.00   | 128,297,132.00   | 14,786,132.00  | 13.03  |   |
| 醫療優待免費(-) | 2,000,000.00     | 3,228,249.00     | 1,228,249.00   | 61.41  | 本院依衛生局來函建議試行同一時段看診2科(含)以上，收乙次掛號費，致較預算數增加。 |
| 其他業務收入    | 123,635,000.00   | 121,476,767.00   | -2,158,233.00  | -1.75  |   |
| 其他補助收入    | 123,635,000.00   | 121,476,767.00   | -2,158,233.00  | -1.75  |   |

縣立醫院

醫療作業基金

門診醫療成本明細表

中華民國 98 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    | 751,820,000.00 | 757,280,705.00 | 5,460,705.00   | 0.73   | 本院正式人力員額   |
| 用人費用      | 391,446,000.00 | 366,124,977.00 | -25,321,023.00 | -6.47  | 以「臺北縣立醫院   |
| 正式員額薪資    | 101,038,000.00 | 101,063,612.00 | 25,612.00      | 0.03   | 正式人員進用原    |
| 職員薪金      | 96,055,000.00  | 96,792,752.00  | 737,752.00     | 0.77   | 則」中所律定260  |
| 工員工薪      | 4,983,000.00   | 4,270,860.00   | -712,140.00    | -14.29 | 人，為得以甄補之   |
| 聘僱及兼職人員薪資 | 19,860,000.00  | 14,126,419.00  | -5,733,581.00  | -28.87 | 上限，其佔醫療收   |
| 聘用人員薪金    | 16,800,000.00  | 11,662,174.00  | -5,137,826.00  | -30.58 | 入以不超過58%為  |
| 兼職人員酬金    | 3,060,000.00   | 2,464,245.00   | -595,755.00    | -19.47 | 原則，本院嗣後將   |
| 超時工作報酬    | 5,905,000.00   | 3,465,656.00   | -2,439,344.00  | -41.31 | 以此規範用人原    |
| 加班費       | 5,905,000.00   | 3,465,656.00   | -2,439,344.00  | -41.31 | 則；96、97年度年 |
| 獎金        | 256,167,000.00 | 239,290,210.00 | -16,876,790.00 | -6.59  | 終考績於本年度核   |
| 績效獎金      | 235,502,000.00 | 215,128,470.00 | -20,373,530.00 | -8.65  | 定，需補發薪俸晉   |
| 考績獎金      | 8,035,000.00   | 10,374,602.00  | 2,339,602.00   | 29.12  | 級差額，致考績獎   |
| 年終獎金      | 12,630,000.00  | 13,787,138.00  | 1,157,138.00   | 9.16   | 金及年終獎金決算   |
| 福利費       | 8,476,000.00   | 8,179,080.00   | -296,920.00    | -3.50  | 數偏高。       |
| 分擔員工保險費   | 7,986,000.00   | 7,809,798.00   | -176,202.00    | -2.21  |            |
| 傷病醫藥費     | 490,000.00     | 369,282.00     | -120,718.00    | -24.64 |            |
| 服務費用      | 95,693,000.00  | 116,981,286.00 | 21,288,286.00  | 22.25  |            |
| 水電費       | 16,744,000.00  | 17,114,973.00  | 370,973.00     | 2.22   |            |
| 工作場所電費    | 13,628,000.00  | 14,930,220.00  | 1,302,220.00   | 9.56   |            |
| 工作場所水費    | 1,245,000.00   | 967,278.00     | -277,722.00    | -22.31 | 本年度持續宣導節   |
| 氣體費       | 1,871,000.00   | 1,217,475.00   | -653,525.00    | -34.93 | 約能源方案，致水   |
| 郵電費       | 896,000.00     | 989,280.00     | 93,280.00      | 10.41  | 費及瓦斯費決算數   |
| 郵費        | 162,000.00     | 206,280.00     | 44,280.00      | 27.33  | 較預算數減少。    |
| 電話費       | 734,000.00     | 783,000.00     | 49,000.00      | 6.68   |            |
| 旅運費       | 120,000.00     | 145,855.00     | 25,855.00      | 21.55  |            |
| 專力費       | 72,000.00      | 65,000.00      | -7,000.00      | -9.72  |            |
| 貨物運費      | 48,000.00      | 80,855.00      | 32,855.00      | 68.45  | 因物價上漲致貨物   |
| 印刷裝訂與廣告費  | 1,166,000.00   | 1,220,546.00   | 54,546.00      | 4.68   | 運費增加；印刷裝   |
| 印刷及裝訂費    | 748,000.00     | 903,167.00     | 155,167.00     | 20.74  | 訂費較預算數增    |
| 廣(公)告費    | 13,000.00      | 8,400.00       | -4,600.00      | -35.38 | 加。         |
| 業務宣導費     | 405,000.00     | 308,979.00     | -96,021.00     | 23.71  |            |
| 修理保養及保固費  | 10,588,000.00  | 10,060,240.00  | -527,760.00    | -4.98  |            |
| 一般房屋修護費   | 690,000.00     | 532,040.00     | -157,960.00    | -22.89 |            |
| 機械及設備修護費  | 7,024,000.00   | 6,972,640.00   | -51,360.00     | -0.73  |            |
| 什項設備修護費   | 2,874,000.00   | 2,555,560.00   | -318,440.00    | -11.08 |            |
| 保險費       | 486,000.00     | 309,007.00     | -176,993.00    | -36.42 |            |
| 其他保險費     | 486,000.00     | 309,007.00     | -176,993.00    | -36.42 |            |
| 一般服務費     | 63,217,000.00  | 83,795,951.00  | 20,578,951.00  | 32.55  | 因增悠遊卡扣繳醫   |
| 佣金、匯費、經   | 70,000.00      | 369,890.00     | 299,890.00     | 428.41 | 療費用之便民措施   |
| 理費及手續費    |                |                |                |        |            |
| 外包費       | 7,637,000.00   | 8,376,000.00   | 739,000.00     | 9.68   | 致匯費及手續費決   |
| 義工服務費     | 468,000.00     | 357,531.00     | -110,469.00    | -23.60 | 算數偏高。      |

縣立醫院  
醫療作業基金

門診醫療成本明細表

中華民國 98 年度

單位：新臺幣元

| 科 目                             | 預 算 數          | 決 算 數          | 比 較 增 減        |        | 備 註  |
|---------------------------------|----------------|----------------|----------------|--------|--|
|                                 |                |                | 金 額            | %      |  |
| 計時與計件人員<br>酬金                   | 55,042,000.00  | 74,692,530.00  | 19,650,530.00  | 35.70  |  |
| 專業服務費                           | 2,476,000.00   | 3,345,434.00   | 869,434.00     | 35.11  | 本年度因以起訴方<br>式向離職人員追繳<br>95年溢發獎勵              |
| 法律事務費                           | 38,000.00      | 151,943.00     | 113,943.00     | 299.85 |  |
| 委託檢驗(定)試<br>驗認證費                | 2,438,000.00   | 3,193,491.00   | 755,491.00     | 30.99  |  |
| 材料及用品費                          | 193,773,000.00 | 199,162,955.00 | 5,389,955.00   | 2.78   | 金，致法律事務費<br>決算數偏高。                           |
| 使用材料費                           | 647,000.00     | 567,807.00     | -79,193.00     | -12.24 |  |
| 設備零件                            | 647,000.00     | 567,807.00     | -79,193.00     | -12.24 |  |
| 用品消耗                            | 13,756,000.00  | 12,900,961.00  | -855,039.00    | -6.22  |  |
| 辦公(事務)用品                        | 440,000.00     | 482,930.00     | 42,930.00      | 9.76   |  |
| 農業與園藝用品<br>及美化環境費               | 72,000.00      | 62,141.00      | -9,859.00      | -13.69 | 環境美化依實際情<br>形覈實執行。                           |
| 化學藥劑與實驗<br>用品                   | 12,455,000.00  | 11,477,486.00  | -977,514.00    | -7.85  |  |
| 服裝                              | 402,000.00     | 399,500.00     | -2,500.00      | -0.62  |  |
| 其他                              | 387,000.00     | 478,904.00     | 91,904.00      | 23.75  |  |
| 商品及醫療用品                         | 179,370,000.00 | 185,694,187.00 | 6,324,187.00   | 3.53   |  |
| 衛材                              | 33,990,000.00  | 50,262,888.00  | 16,272,888.00  | 47.88  | 本年度新增農漁民<br>民檢業務及外科手<br>術增加，致衛材及<br>血液決算數偏高。 |
| 藥品                              | 144,000,000.00 | 133,864,299.00 | -10,135,701.00 | -7.04  |  |
| 血液                              | 1,380,000.00   | 1,567,000.00   | 187,000.00     | 13.55  |  |
| 租金、償債與利息                        | 9,666,000.00   | 14,312,160.00  | 4,646,160.00   | 48.07  |  |
| 機器租金                            | 9,666,000.00   | 14,312,160.00  | 4,646,160.00   | 48.07  |  |
| 機械及設備租金                         | 9,666,000.00   | 14,312,160.00  | 4,646,160.00   | 48.07  |  |
| 折舊、折耗及攤銷                        | 56,863,000.00  | 56,276,953.00  | -586,047.00    | -1.03  |  |
| 房屋折舊                            | 21,585,000.00  | 20,087,517.00  | -1,497,483.00  | -6.94  |  |
| 一般房屋折舊                          | 21,585,000.00  | 20,087,517.00  | -1,497,483.00  | -6.94  |  |
| 機械及設備折舊                         | 31,938,000.00  | 29,985,128.00  | -1,952,872.00  | -6.11  |  |
| 機械及設備折舊                         | 31,938,000.00  | 29,985,128.00  | -1,952,872.00  | -6.11  |  |
| 交通及運輸設備折<br>舊                   | 942,000.00     | 925,532.00     | -16,468.00     | -1.75  |  |
| 交通及運輸設備<br>折舊                   | 942,000.00     | 925,532.00     | -16,468.00     | -1.75  |  |
| 什項設備折舊                          | 1,412,000.00   | 1,246,113.00   | -165,887.00    | -11.75 |  |
| 什項設備折舊                          | 1,412,000.00   | 1,246,113.00   | -165,887.00    | -11.75 |  |
| 租賃資產及租賃權<br>益改良折舊               | -              | 2,767,023.00   | 2,767,023.00   | -      |  |
| 租賃資產折舊                          | -              | 2,767,023.00   | 2,767,023.00   | -      |  |
| 攤銷                              | 986,000.00     | 1,265,640.00   | 279,640.00     | 28.36  |  |
| 攤銷電腦軟體費                         | 986,000.00     | 1,265,640.00   | 279,640.00     | 28.36  |  |
| 稅捐與規費                           | 495,000.00     | 760,000.00     | 265,000.00     | 53.54  |  |
| 消費與行為稅                          | 495,000.00     | 760,000.00     | 265,000.00     | 53.54  |  |
| 印花稅                             | 495,000.00     | 760,000.00     | 265,000.00     | 53.54  | 本年度門診、住院<br>醫療收入增加，致                         |
| 會費、捐助、補助、<br>分攤、救助(濟)與交<br>流活動費 | 1,148,000.00   | 1,489,611.00   | 341,611.00     | 29.76  |  |

縣立醫院

醫療作業基金

門診醫療成本明細表

中華民國 98 年度

單位：新臺幣元

| 科 目               | 預 算 數        | 決 算 數        | 比 較 增 減     |        | 備 註                   |
|-------------------|--------------|--------------|-------------|--------|-----------------------|
|                   |              |              | 金 額         | %      |                       |
| 會費                | 1,088,000.00 | 1,450,611.00 | 362,611.00  | 33.33  | 醫療收據應繳交的印花稅增加，致決算數偏高。 |
| 學術團體會費            | 180,000.00   | 206,961.00   | 26,961.00   | 14.98  |                       |
| 職業團體會費            | 908,000.00   | 1,243,650.00 | 335,650.00  | 36.97  |                       |
| 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟) | 60,000.00    | 39,000.00    | -21,000.00  | -35.00 |                       |
| 獎勵費用              | 60,000.00    | 39,000.00    | -21,000.00  | -35.00 |                       |
| 短絀與賠償給付           | 2,736,000.00 | 2,172,763.00 | -563,237.00 | -20.59 |                       |
| 各項短絀              | 2,736,000.00 | 2,172,763.00 | -563,237.00 | -20.59 |                       |
| 呆帳及保證短絀           | 2,736,000.00 | 2,172,763.00 | -563,237.00 | -20.59 |                       |

縣立醫院

醫療作業基金

住院醫療成本明細表

中華民國 98 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        | 225,685,000.00 | 209,531,009.00 | -16,153,991.00 | -7.16   | 本院正式人力員額以「臺北縣立醫院正式人員進用原則」中所律定260人，為得以甄補之上限，其估醫療收入以不超過58%為原則，本院以此規範用人原則。96、97年度年終考績於本年度經核定，需補發薪俸晉級差額，致考績獎金及年終獎金決算數偏高。 |
| 用人費用          | 56,880,000.00  | 53,229,626.00  | -3,650,374.00  | -6.42   |  |
| 正式員額薪資        | 33,176,000.00  | 32,950,268.00  | -225,732.00    | -0.68   |  |
| 職員薪金          | 31,540,000.00  | 31,540,000.00  | -              | -       |  |
| 工員工薪          | 1,636,000.00   | 1,410,268.00   | -225,732.00    | -13.80  |  |
| 超時工作報酬        | 14,087,000.00  | 10,087,993.00  | -3,999,007.00  | -28.39  |  |
| 加班費           | 2,598,000.00   | 1,024,768.00   | -1,573,232.00  | -60.56  |  |
| <u>值班費</u>    | 11,489,000.00  | 9,063,225.00   | -2,425,775.00  | -21.11  |  |
| 獎金            | 6,785,000.00   | 7,578,522.00   | 793,522.00     | 11.70   |  |
| 考績獎金          | 2,638,000.00   | 2,952,000.00   | 314,000.00     | 11.90   |  |
| 年終獎金          | 4,147,000.00   | 4,626,522.00   | 479,522.00     | 11.56   |  |
| 福利費           | 2,832,000.00   | 2,612,843.00   | -219,157.00    | -7.74   |  |
| 分擔員工保險費       | 2,622,000.00   | 2,564,413.00   | -57,587.00     | -2.20   |  |
| 傷病醫藥費         | 210,000.00     | 48,430.00      | -161,570.00    | -76.94  |  |
| 服務費用          | 14,390,000.00  | 12,757,356.00  | -1,632,644.00  | -11.35  |  |
| 水電費           | 5,030,000.00   | 3,760,818.00   | -1,269,182.00  | -25.23  |  |
| 工作場所電費        | 2,596,000.00   | 2,205,078.00   | -390,922.00    | -15.06  |  |
| 工作場所水費        | 237,000.00     | 126,530.00     | -110,470.00    | -46.61  |  |
| 氣體費           | 2,197,000.00   | 1,429,210.00   | -767,790.00    | -34.95  |  |
| 郵電費           | 122,000.00     | 122,000.00     | -              | -       |  |
| 電話費           | 122,000.00     | 122,000.00     | -              | -       |  |
| 旅運費           | 60,000.00      | 47,955.00      | -12,045.00     | -20.08  |  |
| 專力費           | 28,000.00      | 20,000.00      | -8,000.00      | -28.57  |  |
| 貨物運費          | 32,000.00      | 27,955.00      | -4,045.00      | -12.64  |  |
| 印刷裝訂與廣告費      | 534,000.00     | 539,822.00     | 5,822.00       | 1.09    |  |
| 印刷及裝訂費        | 200,000.00     | 258,782.00     | 58,782.00      | 29.39   |  |
| 廣(公)告費        | 6,000.00       | -              | -6,000.00      | -100.00 |  |
| 業務宣導費         | 328,000.00     | 281,040.00     | -46,960.00     | -14.32  |  |
| 修理保養及保固費      | 5,795,000.00   | 5,630,363.00   | -164,637.00    | -2.84   |  |
| 一般房屋修護費       | 344,000.00     | 312,000.00     | -32,000.00     | -9.30   |  |
| 機械及設備修護費      | 4,014,000.00   | 3,991,740.00   | -22,260.00     | -0.55   |  |
| 什項設備修護費       | 1,437,000.00   | 1,326,623.00   | -110,377.00    | -7.68   |  |
| 保險費           | 72,000.00      | 21,175.00      | -50,825.00     | -70.59  |  |
| 其他保險費         | 72,000.00      | 21,175.00      | -50,825.00     | -70.59  |  |
| 一般服務費         | 1,969,000.00   | 1,703,223.00   | -265,777.00    | -13.50  |  |
| 佣金、匯費、經理費及手續費 | 30,000.00      | 122,856.00     | 92,856.00      | 309.52  |  |
| 外包費           | 1,909,000.00   | 1,580,367.00   | -328,633.00    | -17.21  |  |
| 義工服務費         | 30,000.00      | -              | -30,000.00     | -100.00 |  |
| 專業服務費         | 808,000.00     | 932,000.00     | 124,000.00     | 15.35   |  |
| 法律事務費         | 22,000.00      | 77,000.00      | 55,000.00      | 250.00  |  |
| 委託檢驗(定)試驗認證費  | 786,000.00     | 855,000.00     | 69,000.00      | 8.78    |  |
| 材料及用品費        | 134,630,000.00 | 123,854,221.00 | -10,775,779.00 | -8.00   |  |

縣立醫院

醫療作業基金

住院醫療成本明細表

中華民國 98 年度

單位：新臺幣元

| 科 目                             | 預 算 數          | 決 算 數          | 比 較 增 減        |         | 備 註   |
|---------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------|---|
|                                 |                |                | 金 額            | %       |   |
| 使用材料費                           | 95,000.00      | 114,070.00     | 19,070.00      | 20.07   | 金，致法律事務費<br>決算數偏高。  |
| 設備零件                            | 95,000.00      | 114,070.00     | 19,070.00      | 20.07   |   |
| 用品消耗                            | 16,315,000.00  | 15,363,446.00  | -951,554.00    | -5.83   | 本年度業務需求採<br>購辦公用品致辦公<br>用品決算數增加；<br>診療衣、護士服、<br>手術衣及特殊單位<br>工作服等依實際情<br>形覈實執行；住院<br>病患食物材料及員<br>工膳食用品因物價<br>上漲致決算數偏高<br>。 |
| 辦公(事務)用品                        | 240,000.00     | 267,371.00     | 27,371.00      | 11.40   |   |
| 化學藥劑與實驗<br>用品                   | 10,105,000.00  | 8,176,205.00   | -1,928,795.00  | -19.09  |   |
| 服裝                              | 301,000.00     | 229,455.00     | -71,545.00     | -23.77  |   |
| 食品                              | 5,410,000.00   | 6,606,935.00   | 1,196,935.00   | 22.12   |   |
| 其他                              | 259,000.00     | 83,480.00      | -175,520.00    | -67.77  |   |
| 商品及醫療用品                         | 118,220,000.00 | 108,376,705.00 | -9,843,295.00  | -8.33   |   |
| 衛材                              | 20,600,000.00  | 23,768,264.00  | 3,168,264.00   | 15.38   |   |
| 藥品                              | 96,000,000.00  | 83,058,928.00  | -12,941,072.00 | -13.48  |   |
| 血液                              | 1,620,000.00   | 1,549,513.00   | -70,487.00     | -4.35   |   |
| 租金、償債與利息                        | 604,000.00     | 604,000.00     | -              | -       |   |
| 機器租金                            | 604,000.00     | 604,000.00     | -              | -       | 。   |
| 機械及設備租金                         | 604,000.00     | 604,000.00     | -              | -       |   |
| 折舊、折耗及攤銷                        | 16,247,000.00  | 16,079,120.00  | -167,880.00    | -1.03   | 。   |
| 房屋折舊                            | 6,167,000.00   | 5,739,281.00   | -427,719.00    | -6.94   |   |
| 一般房屋折舊                          | 6,167,000.00   | 5,739,281.00   | -427,719.00    | -6.94   |   |
| 機械及設備折舊                         | 9,125,000.00   | 8,567,176.00   | -557,824.00    | -6.11   |   |
| 機械及設備折舊                         | 9,125,000.00   | 8,567,176.00   | -557,824.00    | -6.11   |   |
| 交通及運輸設備折<br>舊                   | 269,000.00     | 264,439.00     | -4,561.00      | -1.70   |   |
| 交通及運輸設備<br>折舊                   | 269,000.00     | 264,439.00     | -4,561.00      | -1.70   |   |
| 什項設備折舊                          | 404,000.00     | 356,032.00     | -47,968.00     | -11.87  |   |
| 什項設備折舊                          | 404,000.00     | 356,032.00     | -47,968.00     | -11.87  |   |
| 租賃資產及租賃權<br>益改良折舊               | -              | 790,578.00     | 790,578.00     | -       |   |
| 租賃資產折舊                          | -              | 790,578.00     | 790,578.00     | -       |   |
| 攤銷                              | 282,000.00     | 361,614.00     | 79,614.00      | 28.23   | 。   |
| 攤銷電腦軟體費                         | 282,000.00     | 361,614.00     | 79,614.00      | 28.23   |   |
| 稅捐與規費                           | 255,000.00     | 341,457.00     | 86,457.00      | 33.90   | 。   |
| 消費與行為稅                          | 255,000.00     | 341,457.00     | 86,457.00      | 33.90   |   |
| 印花稅                             | 255,000.00     | 341,457.00     | 86,457.00      | 33.90   |   |
| 會費、捐助、補助、<br>分攤、救助(濟)與交<br>流活動費 | 615,000.00     | 589,350.00     | -25,650.00     | -4.17   | 。   |
| 會費                              | 589,000.00     | 589,350.00     | 350.00         | 0.06    |   |
| 學術團體會費                          | 77,000.00      | 80,200.00      | 3,200.00       | 4.16    |   |
| 職業團體會費                          | 512,000.00     | 509,150.00     | -2,850.00      | -0.56   |   |
| 補貼(償)、獎勵、<br>慰問與救助(濟)           | 26,000.00      | -              | -26,000.00     | -100.00 |   |
| 獎勵費用                            | 26,000.00      | -              | -26,000.00     | -100.00 |   |
| 短絀與賠償給付                         | 2,064,000.00   | 2,075,879.00   | 11,879.00      | 0.58    |   |



縣立醫院

醫療作業基金

住院醫療成本明細表

中華民國 98 年度

單位：新臺幣元

| 科 目     | 預 算 數        | 決 算 數        | 比 較 增 減   |      | 備 註    |
|---------|--------------|--------------|-----------|------|--------|
|         |              |              | 金 額       | %    |        |
| 各項短絀    | 2,064,000.00 | 2,075,879.00 | 11,879.00 | 0.58 | 形覈實執行。 |
| 呆帳及保證短絀 | 2,064,000.00 | 2,075,879.00 | 11,879.00 | 0.58 |        |

縣立醫院

醫療作業基金

衛生保健成本明細表

中華民國 98 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       | 10,138,000.00 | 23,158,733.00 | 13,020,733.00 | 128.43   |   |
| 服務費用         | 1,042,000.00  | 1,461,187.00  | 419,187.00    | 40.23    |   |
| 印刷裝訂與廣告費     | 38,000.00     | 106,129.00    | 68,129.00     | 179.29   | 本年度藥袋、門診、住院等報表用紙因醫療業務收入增加，致成本增加；二院區病房空調病房等維護費 |
| 印刷及裝訂費       | 38,000.00     | 106,129.00    | 68,129.00     | 179.29   |   |
| 修理保養及保固費     | 240,000.00    | 205,754.00    | -34,246.00    | -14.27   |   |
| 一般房屋修護費      | 68,000.00     | 64,548.00     | -3,452.00     | -5.08    |   |
| 機械及設備修護費     | 100,000.00    | 69,946.00     | -30,054.00    | -30.05   |   |
| 什項設備修護費      | 72,000.00     | 71,260.00     | -740.00       | -1.03    |   |
| 保險費          | 48,000.00     | 16,948.00     | -31,052.00    | -64.69   |   |
| 其他保險費        | 48,000.00     | 16,948.00     | -31,052.00    | -64.69   |   |
| 一般服務費        | 401,000.00    | 817,356.00    | 416,356.00    | 103.83   |   |
| 外包費          | 386,000.00    | 817,356.00    | 431,356.00    | 111.75   |   |
| 義工服務費        | 15,000.00     | -             | -15,000.00    | -100.00  |   |
| 專業服務費        | 315,000.00    | 315,000.00    | -             | -        |   |
| 委託檢驗(定)試驗認證費 | 315,000.00    | 315,000.00    | -             | -        |   |
| 材料及用品費       | 9,096,000.00  | 21,697,546.00 | 12,601,546.00 | 138.54   |   |
| 使用材料費        | 133,000.00    | 8,845.00      | -124,155.00   | -93.35   |   |
| 設備零件         | 133,000.00    | 8,845.00      | -124,155.00   | -93.35   |   |
| 用品消耗         | 3,553,000.00  | 14,758,701.00 | 11,205,701.00 | 315.39   | 辦公用品、消耗用品-其他及化學藥劑及實驗用品依實際                     |
| 辦公(事務)用品     | 56,000.00     | 170,170.00    | 114,170.00    | 203.87   |   |
| 化學藥劑與實驗用品    | 3,440,000.00  | 14,069,224.00 | 10,629,224.00 | 308.99   |   |
| 服裝           | 15,000.00     | 2,500.00      | -12,500.00    | -83.33   |   |
| 其他           | 42,000.00     | 516,807.00    | 474,807.00    | 1,130.49 |   |
| 商品及醫療用品      | 5,410,000.00  | 6,930,000.00  | 1,520,000.00  | 28.10    |   |
| 衛材           | 5,410,000.00  | 6,930,000.00  | 1,520,000.00  | 28.10    | 服等依實際情形覈實執行。                                  |

縣立醫院  
醫療作業基金

其他醫療成本明細表

中華民國 98 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   | 146,000.00 | 121,906.00 | -24,094.00 | -16.50 |   |
| 服務費用     | 48,000.00  | 32,400.00  | -15,600.00 | -32.50 | 醫療機械設備、空<br>調病房及更換零件<br>等維護費依實際情<br>形覈實執行。<br>用品消耗-其他依<br>實際情形覈實執<br>行。 |
| 修理保養及保固費 | 48,000.00  | 32,400.00  | -15,600.00 | -32.50 |   |
| 機械及設備修護費 | 25,000.00  | 12,000.00  | -13,000.00 | -52.00 |   |
| 什項設備修護費  | 23,000.00  | 20,400.00  | -2,600.00  | -11.30 |   |
| 材料及用品費   | 98,000.00  | 89,506.00  | -8,494.00  | -8.67  |   |
| 用品消耗     | 98,000.00  | 89,506.00  | -8,494.00  | -8.67  |   |
| 辦公(事務)用品 | 56,000.00  | 52,626.00  | -3,374.00  | -6.03  |   |
| 其他       | 42,000.00  | 36,880.00  | -5,120.00  | -12.19 |   |

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 98 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     | 31,228,000.00 | 30,666,344.00 | -561,656.00 | -1.80  | 本院正式人力員額以「臺北縣立醫院正式人員進用原則」中所律定260人，為得以甄補之上限，其佔醫療收入以不超過58%為原則，本院以此規範用人原則；96、97年度年終考績於本年度經核定，需補發薪俸晉級差額，致考績獎金及年終獎金決算數增加。<br>文具、紙張、印刷、裝訂等費用依實際情形覈實執行；環境整理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。 |
| 用人費用          | 22,008,000.00 | 22,047,610.00 | 39,610.00   | 0.18   |  |
| 正式員額薪資        | 16,588,000.00 | 16,475,132.00 | -112,868.00 | -0.68  |  |
| 職員薪金          | 15,770,000.00 | 15,770,000.00 | -           | -      |  |
| 工員工薪          | 818,000.00    | 705,132.00    | -112,868.00 | -13.80 |  |
| 超時工作報酬        | 354,000.00    | 340,316.00    | -13,684.00  | -3.87  |  |
| 加班費           | 354,000.00    | 340,316.00    | -13,684.00  | -3.87  |  |
| 獎金            | 3,393,000.00  | 3,761,800.00  | 368,800.00  | 10.87  |  |
| 考績獎金          | 1,319,000.00  | 1,477,000.00  | 158,000.00  | 11.98  |  |
| 年終獎金          | 2,074,000.00  | 2,284,800.00  | 210,800.00  | 10.16  |  |
| 福利費           | 1,673,000.00  | 1,470,362.00  | -202,638.00 | -12.11 |  |
| 分擔員工保險費       | 1,311,000.00  | 1,282,205.00  | -28,795.00  | -2.20  |  |
| 體育活動費         | 362,000.00    | 188,157.00    | -173,843.00 | -48.02 |  |
| 服務費用          | 180,000.00    | 177,260.00    | -2,740.00   | -1.52  |  |
| 印刷裝訂與廣告費      | 180,000.00    | 177,260.00    | -2,740.00   | -1.52  |  |
| 印刷及裝訂費        | 180,000.00    | 177,260.00    | -2,740.00   | -1.52  |  |
| 材料及用品費        | 917,000.00    | 797,220.00    | -119,780.00 | -13.06 |  |
| 用品消耗          | 917,000.00    | 797,220.00    | -119,780.00 | -13.06 |  |
| 辦公(事務)用品      | 520,000.00    | 472,333.00    | -47,667.00  | -9.17  |  |
| 農業與園藝用品及美化環境費 | 53,000.00     | 51,235.00     | -1,765.00   | -3.33  |  |
| 其他            | 344,000.00    | 273,652.00    | -70,348.00  | -20.45 |  |
| 折舊、折耗及攤銷      | 8,123,000.00  | 7,644,254.00  | -478,746.00 | -5.89  |  |
| 房屋折舊          | 3,083,000.00  | 2,869,638.00  | -213,362.00 | -6.92  |  |
| 一般房屋折舊        | 3,083,000.00  | 2,869,638.00  | -213,362.00 | -6.92  |  |
| 機械及設備折舊       | 4,563,000.00  | 4,283,587.00  | -279,413.00 | -6.12  |  |
| 機械及設備折舊       | 4,563,000.00  | 4,283,587.00  | -279,413.00 | -6.12  |  |
| 交通及運輸設備折舊     | 134,000.00    | 132,216.00    | -1,784.00   | -1.33  |  |
| 交通及運輸設備折舊     | 134,000.00    | 132,216.00    | -1,784.00   | -1.33  |  |
| 什項設備折舊        | 202,000.00    | 178,014.00    | -23,986.00  | -11.87 |  |
| 什項設備折舊        | 202,000.00    | 178,014.00    | -23,986.00  | -11.87 |  |
| 攤銷            | 141,000.00    | 180,799.00    | 39,799.00   | 28.23  |  |
| 攤銷電腦軟體費       | 141,000.00    | 180,799.00    | 39,799.00   | 28.23  |  |

縣立醫院

醫療作業基金

雜項業務費用明細表

中華民國 98 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       | 138,910,000.00 | 173,131,125.00 | 34,221,125.00 | 24.64  | 正式人員進用原<br>則」中所律定260<br>人，為得以甄補之<br>上限，其佔醫療收<br>入以不超過58%為<br>原則，本院以此規<br>範用人原則；員工<br>趕辦各種業務加班<br>費及餐費、不休假<br>加班費依實際情形<br>覈實執行；旅遊補<br>助費及不休假補助<br>費依實際情形覈實<br>執行。<br><br>因醫療收入增加致<br>電腦報表、門診表<br>等印刷費決算數增<br>加；廣告費依實際<br>情形覈實執行。<br><br>房屋火災地震公共<br>意外險及救護車、<br><br>公務車等依實際情<br>形覈實執行。<br><br>新生兒篩檢、X光<br><br>幅射滲透偵測、血<br><br>液透析用水質檢驗<br>等依實際情形覈實<br>執行。 |
| 用人費用         | 7,269,000.00   | 6,742,273.00   | -526,727.00   | -7.25  |  |
| 超時工作報酬       | 3,001,000.00   | 2,986,013.00   | -14,987.00    | -0.50  |  |
| 加班費          | 2,953,000.00   | 2,947,988.00   | -5,012.00     | -0.17  |  |
| 誤餐費          | 48,000.00      | 38,025.00      | -9,975.00     | -20.78 |  |
| 福利費          | 4,268,000.00   | 3,756,260.00   | -511,740.00   | -11.99 |  |
| 其他福利費        | 4,268,000.00   | 3,756,260.00   | -511,740.00   | -11.99 |  |
| 服務費用         | 122,483,000.00 | 157,915,748.00 | 35,432,748.00 | 28.93  |  |
| 水電費          | 5,902,000.00   | 6,324,365.00   | 422,365.00    | 7.16   |  |
| 工作場所電費       | 5,408,000.00   | 5,935,419.00   | 527,419.00    | 9.75   |  |
| 工作場所水費       | 494,000.00     | 388,946.00     | -105,054.00   | -21.27 |  |
| 郵電費          | 2,698,000.00   | 2,648,633.00   | -49,367.00    | -1.83  |  |
| 郵費           | 212,000.00     | 419,611.00     | 207,611.00    | 97.93  |  |
| 電話費          | 1,122,000.00   | 1,264,662.00   | 142,662.00    | 12.71  |  |
| 數據通訊費        | 1,364,000.00   | 964,360.00     | -399,640.00   | -29.30 |  |
| 印刷裝訂與廣告費     | 922,000.00     | 1,055,585.00   | 133,585.00    | 14.49  |  |
| 印刷及裝訂費       | 124,000.00     | 329,067.00     | 205,067.00    | 165.38 |  |
| 廣(公)告費       | 36,000.00      | 16,700.00      | -19,300.00    | -53.61 |  |
| 業務宣導費        | 762,000.00     | 709,818.00     | -52,182.00    | -6.85  |  |
| 修理保養及保固費     | 7,166,000.00   | 6,059,102.00   | -1,106,898.00 | -15.45 |  |
| 一般房屋修護費      | 620,000.00     | 525,873.00     | -94,127.00    | -15.18 |  |
| 機械及設備修護費     | 3,172,000.00   | 2,546,384.00   | -625,616.00   | -19.72 |  |
| 交通及運輸設備修護費   | 514,000.00     | 365,016.00     | -148,984.00   | -28.99 |  |
| 什項設備修護費      | 2,860,000.00   | 2,621,829.00   | -238,171.00   | -8.33  |  |
| 保險費          | 1,323,000.00   | 976,365.00     | -346,635.00   | -26.20 |  |
| 一般房屋保險費      | 1,240,000.00   | 936,283.00     | -303,717.00   | -24.49 |  |
| 交通及運輸設備保險費   | 83,000.00      | 40,082.00      | -42,918.00    | -51.71 |  |
| 一般服務費        | 102,355,000.00 | 139,313,560.00 | 36,958,560.00 | 36.11  |  |
| 外包費          | 9,164,000.00   | 13,569,000.00  | 4,405,000.00  | 48.07  |  |
| 義工服務費        | 950,000.00     | 939,120.00     | -10,880.00    | -1.15  |  |
| 計時與計件人員酬金    | 92,241,000.00  | 124,805,440.00 | 32,564,440.00 | 35.30  |  |
| 專業服務費        | 1,994,000.00   | 1,415,138.00   | -578,862.00   | -29.03 |  |
| 委託檢驗(定)試驗認證費 | 394,000.00     | 352,698.00     | -41,302.00    | -10.48 |  |
| 電子計算機軟體服務費   | 1,600,000.00   | 1,062,440.00   | -537,560.00   | -33.60 |  |
| 公共關係費        | 123,000.00     | 123,000.00     | -             | -      |  |
| 公共關係費        | 123,000.00     | 123,000.00     | -             | -      |  |
| 材料及用品費       | 4,336,000.00   | 3,598,188.00   | -737,812.00   | -17.02 |  |
| 使用材料費        | 2,358,000.00   | 1,473,191.00   | -884,809.00   | -37.52 |  |
| 燃料           | 1,343,000.00   | 544,885.00     | -798,115.00   | -59.43 |  |
| 設備零件         | 1,015,000.00   | 928,306.00     | -86,694.00    | -8.54  |  |

縣立醫院

醫療作業基金

雜項業務費用明細表

中華民國 98 年度

單位：新臺幣元

| 科 目                     | 預 算 數        | 決 算 數        | 比 較 增 減     |        | 備 註                               |
|-------------------------|--------------|--------------|-------------|--------|-----------------------------------|
|                         |              |              | 金 額         | %      |                                   |
| 用品消耗                    | 1,978,000.00 | 2,124,997.00 | 146,997.00  | 7.43   | 辦公用品、用品消耗決算數增加；法規公報、刊物等依實際情形覈實執行。 |
| 辦公(事務)用品                | 610,000.00   | 788,173.00   | 178,173.00  | 29.21  |                                   |
| 報章什誌                    | 74,000.00    | 37,450.00    | -36,550.00  | -49.39 |                                   |
| 其他                      | 1,294,000.00 | 1,299,374.00 | 5,374.00    | 0.42   |                                   |
| 租金、償債與利息                | 4,243,000.00 | 4,441,220.00 | 198,220.00  | 4.67   |                                   |
| 地租及水租                   | 750,000.00   | 734,152.00   | -15,848.00  | -2.11  |                                   |
| 一般土地租金                  | 750,000.00   | 734,152.00   | -15,848.00  | -2.11  |                                   |
| 機器租金                    | 3,493,000.00 | 3,707,068.00 | 214,068.00  | 6.13   |                                   |
| 機械及設備租金                 | 3,493,000.00 | 3,707,068.00 | 214,068.00  | 6.13   |                                   |
| 稅捐與規費                   | 289,000.00   | 169,436.00   | -119,564.00 | -41.37 |                                   |
| 消費與行為稅                  | 111,000.00   | 100,510.00   | -10,490.00  | -9.45  |                                   |
| 使用牌照稅                   | 111,000.00   | 100,510.00   | -10,490.00  | -9.45  |                                   |
| 規費                      | 178,000.00   | 68,926.00    | -109,074.00 | -61.28 |                                   |
| 汽車燃料使用費                 | 63,000.00    | 62,076.00    | -924.00     | -1.47  |                                   |
| 其他                      | 115,000.00   | 6,850.00     | -108,150.00 | -94.04 |                                   |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 | 290,000.00   | 264,260.00   | -25,740.00  | -8.88  |                                   |
| 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)       | 290,000.00   | 264,260.00   | -25,740.00  | -8.88  |                                   |
| 獎勵費用                    | 40,000.00    | 16,260.00    | -23,740.00  | -59.35 |                                   |
| 其他                      | 250,000.00   | 248,000.00   | -2,000.00   | -0.80  |                                   |

縣立醫院  
醫療作業基金

業務計畫執行績效摘要表

中華民國 98 年度

貨幣單位：新臺幣元

| 項 目       | 數量<br>單位 | 預 算 數   |                | 決 算 數   |                | 比 較 增 減 |        |                |        | 備 註  |
|-----------|----------|---------|----------------|---------|----------------|---------|--------|----------------|--------|--|
|           |          | 數量      | 金 額            | 數量      | 金 額            | 數量      | %      | 金 額            | %      |  |
| 門診醫療收入    | 人次       | 635,000 | 808,900,000.00 | 535,612 | 834,305,925.00 | -99,388 | -15.65 | 25,405,925.00  | 3.14   | 本年度門診人數雖較預計數量減少，惟門診醫療收入卻比預算數多，主要係為檢驗收入增加所致。            |
| 住院醫療收入    | 人日       | 68,000  | 344,592,000.00 | 85,018  | 358,577,460.00 | 17,018  | 25.03  | 13,985,460.00  | 4.06   | 實際住院人日尚包含RCW之住院人日，惟RCW經營收入需與該合作廠商依合約比率分攤。              |
| 衛生保健收入    |          |         | 40,000,000.00  |         | 68,213,901.00  |         | -      | 28,213,901.00  | 70.53  | 本年新增農漁民健檢業務，致決算數較高。                                    |
| 其他醫療收入    |          |         | 20,110,000.00  |         | 8,898,619.00   |         | -      | -11,211,381.00 | -55.75 | 本年度健保局支付予本院之稽IC卡品質勾稽核算補付、品質保證保款補付及服務成本較97年金額偏低，故決算數偏低。 |
| 藥品        |          |         | 240,000,000.00 |         | 216,923,227.00 |         | -      | -23,076,773.00 | -9.62  | 本年度門診人次較預計減少及健保局調降藥費致決算數略低。                            |
| 衛材        |          |         | 60,000,000.00  |         | 80,961,152.00  |         | -      | 20,961,152.00  | 34.94  | 本年度因新增農漁民健檢業務及醫療收入增加，致衛材增加。                            |
| 化學藥劑與實驗用品 |          |         | 26,000,000.00  |         | 33,722,915.00  |         | -      | 7,722,915.00   | 29.70  | 本年度因新增農漁民健檢業務及醫療收入增加，致化學藥劑與實驗用品增加。                     |

縣立醫院

醫療作業基金

研究發展費用明細表

中華民國 98 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                  | 32,103,000.00 | 35,424,368.00 | 3,321,368.00  | 10.35   | 本院依醫療法第九十七條規定：「教學   |
| 服務費用                    | 24,208,000.00 | 28,692,651.00 | 4,484,651.00  | 18.53   |   |
| 郵電費                     | 74,000.00     | 52,301.00     | -21,699.00    | -29.32  | 醫院應按年編列研究發展及人才培訓經費，其所占之比率，不得少於年度醫療收入總額百分之三」編列研究發展費用及員工訓練費用預算數，本年度依實際情形覈實執行。 |
| 郵費                      | 12,000.00     | 4,125.00      | -7,875.00     | -65.63  |   |
| 電話費                     | 62,000.00     | 48,176.00     | -13,824.00    | -22.30  |   |
| 旅運費                     | 12,000.00     | 22,036.00     | 10,036.00     | 83.63   |   |
| 國內旅費                    | 12,000.00     | 22,036.00     | 10,036.00     | 83.63   |   |
| 印刷裝訂與廣告費                | 1,363,000.00  | 1,268,058.00  | -94,942.00    | -6.97   |   |
| 印刷及裝訂費                  | 1,363,000.00  | 1,268,058.00  | -94,942.00    | -6.97   |   |
| 一般服務費                   | 16,213,000.00 | 21,499,206.00 | 5,286,206.00  | 32.60   |   |
| 計時與計件人員酬金               | 16,213,000.00 | 21,499,206.00 | 5,286,206.00  | 32.60   |   |
| 專業服務費                   | 6,546,000.00  | 5,851,050.00  | -694,950.00   | -10.62  |   |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費        | 216,000.00    | 179,000.00    | -37,000.00    | -17.13  |   |
| 委託調查研究費                 | 5,700,000.00  | 5,474,730.00  | -225,270.00   | -3.95   |   |
| 委託考選訓練費                 | 630,000.00    | 197,320.00    | -432,680.00   | -68.68  |   |
| 材料及用品費                  | 7,105,000.00  | 6,007,637.00  | -1,097,363.00 | -15.44  |   |
| 使用材料費                   | 181,000.00    | 162,788.00    | -18,212.00    | -10.06  |   |
| 設備零件                    | 181,000.00    | 162,788.00    | -18,212.00    | -10.06  |   |
| 用品消耗                    | 6,924,000.00  | 5,844,849.00  | -1,079,151.00 | -15.59  |   |
| 辦公(事務)用品                | 1,918,000.00  | 1,652,881.00  | -265,119.00   | -13.82  |   |
| 報章什誌                    | 3,926,000.00  | 3,150,474.00  | -775,526.00   | -19.75  |   |
| 其他                      | 1,080,000.00  | 1,041,494.00  | -38,506.00    | -3.57   |   |
| 租金、償債與利息                | 30,000.00     | -             | -30,000.00    | -100.00 |   |
| 機器租金                    | 30,000.00     | -             | -30,000.00    | -100.00 |   |
| 機械及設備租金                 | 30,000.00     | -             | -30,000.00    | -100.00 |   |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 | 760,000.00    | 724,080.00    | -35,920.00    | -4.73   |   |
| 會費                      | 43,000.00     | 18,800.00     | -24,200.00    | -56.28  |   |
| 學術團體會費                  | 43,000.00     | 18,800.00     | -24,200.00    | -56.28  |   |
| 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)       | 717,000.00    | 705,280.00    | -11,720.00    | -1.63   |   |
| 獎勵費用                    | 717,000.00    | 705,280.00    | -11,720.00    | -1.63   |   |



縣立醫院

醫療作業基金

訓練費用明細表

中華民國 98 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             | 4,306,000.00 | 3,426,890.00 | -879,110.00 | -20.42 | 本院依醫療法第九十七條規定：「教學醫院應按年編列研究發展及人才培訓經費，其所占之比率，不得少於年度醫療收入總額百分之三」編列研究發展費用及員工訓練費用預算數，本年度依實際情形覈實執行。 |
| 服務費用             | 3,230,000.00 | 2,502,066.00 | -727,934.00 | -22.54 |  |
| 旅運費              | 190,000.00   | 365,346.00   | 175,346.00  | 92.29  |  |
| 國內旅費             | 30,000.00    | 173,784.00   | 143,784.00  | 479.28 |  |
| 國外旅費             | 160,000.00   | 191,562.00   | 31,562.00   | 19.73  |  |
| 專業服務費            | 3,040,000.00 | 2,136,720.00 | -903,280.00 | -29.71 |  |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 2,170,000.00 | 1,797,600.00 | -372,400.00 | -17.16 |  |
| 委託考選訓練費          | 870,000.00   | 339,120.00   | -530,880.00 | -61.02 |  |
| 材料及用品費           | 1,076,000.00 | 924,824.00   | -151,176.00 | -14.05 |  |
| 用品消耗             | 1,076,000.00 | 924,824.00   | -151,176.00 | -14.05 |  |
| 辦公(事務)用品         | 160,000.00   | 149,737.00   | -10,263.00  | -6.41  |  |
| 其他               | 916,000.00   | 775,087.00   | -140,913.00 | -15.38 |  |

縣立醫院

醫療作業基金

業務外收入明細表

中華民國 98 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      | 56,410,000.00 | 25,722,011.00 | -30,687,989.00 | -54.40  |   |
| 財務收入       | 6,518,000.00  | 1,787,001.00  | -4,730,999.00  | -72.58  | 本年度定期利率下降致較預算數減少。   |
| 利息收入       | 6,518,000.00  | 1,787,001.00  | -4,730,999.00  | -72.58  |   |
| 其他業務外收入    | 49,892,000.00 | 23,935,010.00 | -25,956,990.00 | -52.03  |   |
| 財產交易賸餘     | -             | 151,990.00    | 151,990.00     | -       |   |
| 盤存賸餘       | 50,000.00     | -             | -50,000.00     | -100.00 | 場地租金依實際情形覈實執行，較預計增加。  |
| 資產使用及權利金收入 | 7,230,000.00  | 7,866,900.00  | 636,900.00     | 8.81    |   |
| 受贈收入       | -             | 1,622,309.00  | 1,622,309.00   | -       |   |
| 賠(補)償收入    | -             | -             | -              | -       |   |
| 違約罰款收入     | 150,000.00    | 141,917.00    | -8,083.00      | -5.39   | 本年度逾期罰款依實際情形覈實執行較預計少。   |
| 雜項收入       | 42,462,000.00 | 14,151,894.00 | -28,310,106.00 | -66.67  | 本年因結清92年應付費用帳務(92年合約醫師報酬保留)、結清95年應收醫療帳款、97年教學醫院人事費轉銷、96年呼吸照護病房醫師查房費轉銷、95年震波碎石租金健保點值結清減列獎金及轉銷97年保留款轉列雜項收入。 |

縣立醫院

醫療作業基金

業務外費用明細表

中華民國 98 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   | 53,043,000.00 | 11,656,036.00 | -41,386,964.00 | -78.03  | 95年預收轉收<br>入、結清95年健保<br>應收醫療帳款、95<br>年震波碎石租金健<br>保點值結清及轉銷<br>97年保留款轉列<br>雜項費用。 |
| 其他業務外費用 | 53,043,000.00 | 11,656,036.00 | -41,386,964.00 | -78.03  |  |
| 財產交易短絀  | -             | -             | -              | -       |  |
| 其他      | -             | -             | -              | -       |  |
| 其他費用    | -             | -             | -              | -       |  |
| 盤存短絀    | 15,000.00     | -             | -15,000.00     | -100.00 |  |
| 其他      | 15,000.00     | -             | -15,000.00     | -100.00 |  |
| 其他費用    | 15,000.00     | -             | -15,000.00     | -100.00 |  |
| 存貨跌價短絀  | -             | -             | -              | -       |  |
| 其他      | -             | -             | -              | -       |  |
| 其他費用    | -             | -             | -              | -       |  |
| 違約及處理費用 | 200,000.00    | 62,057.00     | -137,943.00    | -68.97  |  |
| 其他      | 200,000.00    | 62,057.00     | -137,943.00    | -68.97  |  |
| 其他費用    | 200,000.00    | 62,057.00     | -137,943.00    | -68.97  |  |
| 雜項費用    | 52,828,000.00 | 11,593,979.00 | -41,234,021.00 | -78.05  |  |
| 其他      | 52,828,000.00 | 11,593,979.00 | -41,234,021.00 | -78.05  |  |
| 其他費用    | 52,828,000.00 | 11,593,979.00 | -41,234,021.00 | -78.05  |  |

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98年度

單位：新臺幣元

| 科 目      | 可 用 預 算 數   |               |                        |     |               | 決算數            | 比 較<br>增減數    | 本 年 度<br>保留數 |
|----------|-------------|---------------|------------------------|-----|---------------|----------------|---------------|--------------|
|          | 以前年度<br>保留數 | 本 年 度<br>預算數  | 本 年 度 奉 准<br>先 行 辦 理 數 | 調整數 | 合 計           |                |               |              |
| 固定資產之增置  |             | 48,051,000.00 |                        |     | 48,051,000.00 | 74,367,636.00  | 26,316,636.00 | 150,000.00   |
| 房屋及建築    |             | 3,387,000.00  |                        |     | 3,387,000.00  | 2,743,115.00   | -643,885.00   |              |
| 機械及設備    |             | 41,055,000.00 |                        |     | 41,055,000.00 | 32,095,353.00  | -8,959,647.00 | 150,000.00   |
| 交通及運輸設備  |             | 292,000.00    |                        |     | 292,000.00    | 243,900.00     | -48,100.00    |              |
| 什項設備     |             | 3,317,000.00  |                        |     | 3,317,000.00  | 1,180,668.00   | -2,136,332.00 |              |
| 租賃資產     |             |               |                        |     |               | 34,476,600.00  | 34,476,600.00 |              |
| 訂購機件及設備款 |             |               |                        |     |               | 3,628,000.00   | 3,628,000.00  |              |
| 小 計      |             | 48,051,000.00 |                        |     | 48,051,000.00 | 74,367,636.00  | 26,316,636.00 | 150,000.00   |
| 撥入受贈及整理  |             |               |                        |     |               | 37,543,238.00  | 37,543,238.00 |              |
| 房屋及建築    |             |               |                        |     |               | 30,875,272.00  | 30,875,272.00 |              |
| 機械及設備    |             |               |                        |     |               | 6,386,750.00   | 6,386,750.00  |              |
| 什項設備     |             |               |                        |     |               | 281,216.00     | 281,216.00    |              |
| 小 計      |             |               |                        |     |               | 37,543,238.00  | 37,543,238.00 |              |
| 合 計      |             | 48,051,000.00 |                        |     | 48,051,000.00 | 111,910,874.00 | 63,859,874.00 | 150,000.00   |

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           |                            |                             |             |     |                | 截至本年度數 |                |        |
|-----------|------------|-----|------------|-----------------|----------------------------|-----------------------------|-------------|-----|----------------|--------|----------------|--------|
|           | 金 額        | 目標量 | 進度起訖年<br>月 | 可 用 預 算 數       |                            |                             |             |     | 占全<br>部計<br>畫% | 金 額    | 占全<br>部計<br>畫% |        |
|           |            |     |            | 以前年<br>度保留<br>數 | 本<br>年<br>度<br>預<br>算<br>數 | 本年<br>度<br>先<br>辦<br>理<br>數 | 調<br>整<br>數 | 合 計 |                |        |                |        |
| 一般建築及設備計畫 | 48,051,000 | -   |            | -               | 48,051,000                 | -                           | -           | -   | 48,051,000     | 100.00 | 48,051,000     | 100.00 |
| 房屋及建築     | 3,387,000  | -   |            | -               | 3,387,000                  | -                           | -           | -   | 3,387,000      | 100.00 | 3,387,000      | 100.00 |
| 機械及設備     | 41,055,000 | -   |            | -               | 41,055,000                 | -                           | -           | -   | 41,055,000     | 100.00 | 41,055,000     | 100.00 |
| 交通及運輸設備   | 292,000    | -   |            | -               | 292,000                    | -                           | -           | -   | 292,000        | 100.00 | 292,000        | 100.00 |
| 什項設備      | 3,317,000  | -   |            | -               | 3,317,000                  | -                           | -           | -   | 3,317,000      | 100.00 | 3,317,000      | 100.00 |
| 租賃資產      | -          | -   |            | -               | -                          | -                           | -           | -   | -              | -      | -              | -      |
| 訂購機件及設備款  | -          | -   |            | -               | -                          | -                           | -           | -   | -              | -      | -              | -      |
| 合 計       | 48,051,000 | -   |            | -               | 48,051,000                 | -                           | -           | -   | 48,051,000     | 100.00 | 48,051,000     | 100.00 |

醫院

業基金

畫預算與實際進度比較表

98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 度 金 額 占 用 預 算 數 % | 截 至 本 年 度 本 累 計 數 額 | 截 至 本 年 度 本 累 計 數 占 預 算 數 % |                       |
| 74,367,636 | 154.77                | 74,367,636          | 154.77                      |                       |
| 2,743,115  | 80.99                 | 2,743,115           | 80.99                       |                       |
| 32,095,353 | 78.18                 | 32,095,353          | 78.18                       | 機械及設備因重分類淨減少約29萬2千。   |
| 243,900    | 83.53                 | 243,900             | 83.53                       | 交通及運輸設備因重分類淨增加約17萬3千。 |
| 1,180,668  | 35.59                 | 1,180,668           | 35.59                       | 雜項設備因重分類淨增加約11萬8千。    |
| 34,476,600 | -                     | 34,476,600          | -                           |                       |
| 3,628,000  | -                     | 3,628,000           | -                           |                       |
| 74,367,636 | 154.77                | 74,367,636          | 154.77                      |                       |

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<br>年度已提<br>折舊數 | 上 年 度 期<br>末 帳 面 價<br>值 | 加：本年<br>度新增資<br>產價值 | 減：本年<br>度減少資<br>產價值 | 調整欄        |            |
|         |                  |                     |                         |                     |                     | 增加         | 減少         |
| 固定資產    | 1,427,835,161.00 | 865,295,607.00      | 562,539,554.00          | 108,282,874.00      | -                   | 325,000.00 | 325,000.00 |
| 房屋及建築   | 866,485,289.00   | 449,046,266.00      | 417,439,023.00          | 33,618,387.00       | -                   | -          | -          |
| 機械及設備   | 516,925,444.00   | 383,178,930.00      | 133,746,514.00          | 38,482,103.00       | -                   | -          | 325,000.00 |
| 交通及運輸設備 | 16,969,024.00    | 11,306,505.00       | 5,662,519.00            | 243,900.00          | -                   | -          | -          |
| 什項設備    | 27,455,404.00    | 21,763,906.00       | 5,691,498.00            | 1,461,884.00        | -                   | 325,000.00 | -          |
| 租賃資產    | -                | -                   | -                       | 34,476,600.00       | -                   | -          | -          |

醫院  
業基金  
明細表  
98年度

單位：新臺幣元

|                    |                   | 本年度提列折舊數      |               |                   |            |   |               |  |
|--------------------|-------------------|---------------|---------------|-------------------|------------|---|---------------|--|
| 減：本年<br>度提列折<br>舊數 | 本年度期<br>末帳面價<br>值 | 門診醫療<br>成本    | 住院醫療<br>成本    | 管理費用<br>及總務費<br>用 | 雜項業務<br>費用 |   | 合 計           |  |
| 78,192,274.00      | 592,630,154.00    | 55,011,313.00 | 15,717,506.00 | 7,463,455.00      | -          | - | 78,192,274.00 |  |
| 28,696,436.00      | 422,360,974.00    | 20,087,517.00 | 5,739,281.00  | 2,869,638.00      | -          | - | 28,696,436.00 |  |
| 42,835,891.00      | 129,067,726.00    | 29,985,128.00 | 8,567,176.00  | 4,283,587.00      | -          | - | 42,835,891.00 |  |
| 1,322,187.00       | 4,584,232.00      | 925,532.00    | 264,439.00    | 132,216.00        | -          | - | 1,322,187.00  |  |
| 1,780,159.00       | 5,698,223.00      | 1,246,113.00  | 356,032.00    | 178,014.00        | -          | - | 1,780,159.00  |  |
| 3,557,601.00       | 30,918,999.00     | 2,767,023.00  | 790,578.00    | -                 | -          | - | 3,557,601.00  |  |



縣立  
醫療作  
資產報廢  
 中華民國

| 會計科目    | 決             |               |    |
|---------|---------------|---------------|----|
|         | 成本或重<br>估價值   | 已提折舊數         | 淨額 |
| 固定資產    | 12,584,866.00 | 12,584,866.00 | -  |
| 機械及設備   | 11,408,629.00 | 11,408,629.00 | -  |
| 交通及運輸設備 | 323,000.00    | 323,000.00    | -  |
| 什項設備    | 853,237.00    | 853,237.00    | -  |

醫院

業基金

明細表

98年度

單位：新臺幣元

| 算數   |      | 報廢損失<br>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 98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 | -     |     |

縣立醫院  
醫療作業基金

收支賸餘解繳縣庫款明細表

中華民國 98年12月31日

單位：新臺幣元

| 本年度預算數     |   | 本年度決算數     |   | 比較增減 |   | 說 明 |
|------------|---|------------|---|------|---|-----|
| 金額         | % | 金額         | % | 金額   | % |     |
| 30,000,000 | - | 30,000,000 | - | -    | - |     |

縣立醫院

醫療作業基金

業務計畫執行績效摘要表

中華民國 98 年度

貨幣單位：新臺幣元

| 項 目       | 數量<br>單位 | 預 算 數   |                | 決 算 數   |                | 比 較 增 減 |        |                |        | 備 註  |
|-----------|----------|---------|----------------|---------|----------------|---------|--------|----------------|--------|--|
|           |          | 數量      | 金 額            | 數量      | 金 額            | 數量      | %      | 金 額            | %      |  |
| 門診醫療收入    | 人次       | 635,000 | 808,900,000.00 | 535,612 | 834,305,925.00 | -99,388 | -15.65 | 25,405,925.00  | 3.14   | 本年度門診人數雖較預計數量減少，惟門診醫療收入卻比預算數多，主要係為檢驗收入增加所致。        |
| 住院醫療收入    | 人日       | 68,000  | 344,592,000.00 | 85,018  | 358,577,460.00 | 17,018  | 25.03  | 13,985,460.00  | 4.06   | 實際住院人日尚包含RCW之住院人日，惟RCW經營收入需與該合作廠商依合約比率分攤。          |
| 衛生保健收入    |          | -       | 40,000,000.00  | -       | 68,213,901.00  | -       | -      | 28,213,901.00  | 70.53  | 本年新增農漁民健檢業務較高，致決算數較高。                              |
| 其他醫療收入    |          | -       | 20,110,000.00  | -       | 8,898,619.00   | -       | -      | -11,211,381.00 | -55.75 | 本年度健保局支付予本院之稽勾IC卡品質核算補付品質保證補付及服務成本較97年金額偏低，故決算數偏低。 |
| 藥品        |          | -       | 240,000,000.00 | -       | 216,923,227.00 | -       | -      | -23,076,773.00 | -9.62  | 本年度門診人次較預計減少及健保局調降藥費致決算數略低。                        |
| 衛材        |          | -       | 60,000,000.00  | -       | 80,961,152.00  | -       | -      | 20,961,152.00  | 34.94  | 本年度因新增農漁民健檢業務，致醫療收入及衛材數增加。                         |
| 化學藥劑與實驗用品 |          | -       | 26,000,000.00  | -       | 33,722,915.00  | -       | -      | 7,722,915.00   | 29.70  | 本年度因新增農漁民健檢業務，致醫療收入及化學藥劑與實驗用品數增加。                  |

縣立

醫療作

用人費用

中華民國

| 項 目     | 預 算         |            |            |    |             |        |     |            |     |             | 合計        | 兼職人員酬金      | 總計 |
|---------|-------------|------------|------------|----|-------------|--------|-----|------------|-----|-------------|-----------|-------------|----|
|         | 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 |             |           |             |    |
| 業務總支出部份 | 150,802,000 | 16,800,000 | 23,347,000 | -  | 266,345,000 | -      | -   | 17,249,000 | -   | 474,543,000 | 3,060,000 | 477,603,000 |    |
| 醫療成本    | 134,214,000 | 16,800,000 | 19,992,000 | -  | 262,952,000 | -      | -   | 11,308,000 | -   | 445,266,000 | 3,060,000 | 448,326,000 |    |
| 管理及總務費用 | 16,588,000  | -          | 354,000    | -  | 3,393,000   | -      | -   | 1,673,000  | -   | 22,008,000  | -         | 22,008,000  |    |
| 其他業務費用  | -           | -          | 3,001,000  | -  | -           | -      | -   | 4,268,000  | -   | 7,269,000   | -         | 7,269,000   |    |
| 合 計     | 150,802,000 | 16,800,000 | 23,347,000 | -  | 266,345,000 | -      | -   | 17,249,000 | -   | 474,543,000 | 3,060,000 | 477,603,000 |    |

醫院

業基金

彙計表

98 年度

單位：新臺幣元

| 法 算 數       |            |            |    |             |            |     |            |     |             |            |             |
|-------------|------------|------------|----|-------------|------------|-----|------------|-----|-------------|------------|-------------|
| 正式員額<br>薪資  | 時僱人員<br>薪資 | 超時工作<br>報酬 | 津貼 | 獎金          | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費        | 提繳費 | 合計          | 兼職人員<br>酬金 | 總計          |
| 150,489,012 | 11,662,174 | 16,879,978 | -  | 250,530,532 | -          | -   | 16,018,545 | -   | 445,680,241 | 2,464,245  | 448,144,486 |
| 134,013,880 | 11,662,174 | 13,553,649 | -  | 246,868,732 | -          | -   | 10,791,923 | -   | 416,890,358 | 2,464,245  | 419,354,603 |
| 16,475,132  | -          | 340,316    | -  | 3,761,800   | -          | -   | 1,470,362  | -   | 22,047,610  | -          | 22,047,610  |
| -           | -          | 2,985,013  | -  | -           | -          | -   | 3,756,260  | -   | 6,742,273   | -          | 6,742,273   |
| 150,489,012 | 11,662,174 | 16,879,978 | -  | 250,530,532 | -          | -   | 16,018,545 | -   | 445,680,241 | 2,464,245  | 448,144,486 |

縣立醫院  
醫療作業基金  
員工人數明細表

中華民國 98 年

單位：人

| 項 目    | 預 算 數 | 決 算 數 | 比較增減數 | 備 註   |
|--------|-------|-------|-------|---|
| 專任人員   | 362   | 236   | -126  | 職員內含職員21<br>9員、技工(駕<br>駛)6員與工友<br>11員。其約用人<br>員係屬臨時人員<br>性質，依預算編<br>製要點規定，薪<br>資乃自一般服務<br>費用項下之計時<br>與計件人員酬金<br>予以支應。 |
| 職員     | 342   | 219   | -123  |   |
| 技工(駕駛) | 8     | 6     | -2    |   |
| 工友     | 12    | 11    | -1    |   |
| 合 計    | 362   | 236   | -126  |   |



## 縣立醫院

## 醫療作業基金

## 各項費用彙計表

中華民國 98 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                    | 477,603,000.00 | 448,144,486.00 | -29,458,514.00 | -6.17  |
| 正式員額薪資                  | 150,802,000.00 | 150,489,012.00 | -312,988.00    | -0.21  |
| 聘僱及兼職人員薪資               | 19,860,000.00  | 14,126,419.00  | -5,733,581.00  | -28.87 |
| 超時工作報酬                  | 23,347,000.00  | 16,879,978.00  | -6,467,022.00  | -27.70 |
| 津貼                      | -              | -              | -              | -      |
| 獎金                      | 266,345,000.00 | 250,630,532.00 | -15,714,468.00 | -5.90  |
| 退休及卹償金                  | -              | -              | -              | -      |
| 資遣費                     | -              | -              | -              | -      |
| 福利費                     | 17,249,000.00  | 16,018,545.00  | -1,230,455.00  | -7.13  |
| 服務費用                    | 261,274,000.00 | 320,519,954.00 | 59,245,954.00  | 22.68  |
| 水電費                     | 27,676,000.00  | 27,200,156.00  | -475,844.00    | -1.72  |
| 郵電費                     | 3,790,000.00   | 3,812,214.00   | 22,214.00      | 0.59   |
| 旅運費                     | 382,000.00     | 581,192.00     | 199,192.00     | 52.14  |
| 印刷裝訂與廣告費                | 4,203,000.00   | 4,367,400.00   | 164,400.00     | 3.91   |
| 修理保養及保固費                | 23,837,000.00  | 21,987,859.00  | -1,849,141.00  | -7.76  |
| 保險費                     | 1,929,000.00   | 1,323,495.00   | -605,505.00    | -31.39 |
| 一般服務費                   | 184,155,000.00 | 247,129,296.00 | 62,974,296.00  | 34.20  |
| 專業服務費                   | 15,179,000.00  | 13,995,342.00  | -1,183,658.00  | -7.80  |
| 公共關係費                   | 123,000.00     | 123,000.00     | -              | -      |
| 材料及用品費                  | 351,031,000.00 | 356,132,097.00 | 5,101,097.00   | 1.45   |
| 使用材料費                   | 3,414,000.00   | 2,326,701.00   | -1,087,299.00  | -31.85 |
| 用品消耗                    | 44,617,000.00  | 52,804,504.00  | 8,187,504.00   | 18.35  |
| 商品及醫療用品                 | 303,000,000.00 | 301,000,892.00 | -1,999,108.00  | -0.66  |
| 租金、償債與利息                | 14,543,000.00  | 19,357,380.00  | 4,814,380.00   | 33.10  |
| 地租及水租                   | 750,000.00     | 734,152.00     | -15,848.00     | -2.11  |
| 房租                      | -              | -              | -              | -      |
| 機器租金                    | 13,793,000.00  | 18,623,228.00  | 4,830,228.00   | 35.02  |
| 交通及運輸設備租金               | -              | -              | -              | -      |
| 折舊、折耗及攤銷                | 81,233,000.00  | 80,000,327.00  | -1,232,673.00  | -1.52  |
| 房屋折舊                    | 30,835,000.00  | 28,696,436.00  | -2,138,564.00  | -6.94  |
| 機械及設備折舊                 | 45,626,000.00  | 42,835,891.00  | -2,790,109.00  | -6.12  |
| 交通及運輸設備折舊               | 1,345,000.00   | 1,322,187.00   | -22,813.00     | -1.70  |
| 什項設備折舊                  | 2,018,000.00   | 1,780,159.00   | -237,841.00    | -11.79 |
| 租賃資產及租賃權益改良折舊           | -              | 3,557,601.00   | 3,557,601.00   | -      |
| 攤銷                      | 1,409,000.00   | 1,808,053.00   | 399,053.00     | 28.32  |
| 稅捐與規費                   | 1,039,000.00   | 1,270,893.00   | 231,893.00     | 22.32  |
| 消費與行為稅                  | 861,000.00     | 1,201,967.00   | 340,967.00     | 39.60  |
| 規費                      | 178,000.00     | 68,926.00      | -109,074.00    | -61.28 |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 | 2,813,000.00   | 3,067,301.00   | 254,301.00     | 9.04   |
| 會費                      | 1,720,000.00   | 2,058,761.00   | 338,761.00     | 19.70  |
| 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)       | 1,093,000.00   | 1,008,540.00   | -84,460.00     | -7.73  |
| 短絀與賠償給付                 | 4,800,000.00   | 4,248,642.00   | -551,358.00    | -11.49 |
| 各項短絀                    | 4,800,000.00   | 4,248,642.00   | -551,358.00    | -11.49 |
| 賠償給付                    | -              | -              | -              | -      |

縣立醫院

醫療作業基金

各項費用彙計表

中華民國 98 年度

單位：新臺幣元

| 科 目  | 預 算 數            | 決 算 數            | 比 較 增 減        |        |
|------|------------------|------------------|----------------|--------|
|      |                  |                  | 金 額            | %      |
| 其他   | 53,043,000.00    | 11,656,036.00    | -41,386,964.00 | -78.03 |
| 其他費用 | 53,043,000.00    | 11,656,036.00    | -41,386,964.00 | -78.03 |
| 合 計  | 1,247,379,000.00 | 1,244,397,116.00 | -2,981,884.00  | -0.24  |

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 98 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           | 55,000.00      | 25,100.00      | -29,900.00    | -54.36 |    |
| 業務宣導費            | 1,495,000.00   | 1,299,837.00   | -195,163.00   | -13.05 |    |
| 公共關係費            | 123,000.00     | 123,000.00     | -             | -      |    |
| 統計所需項目           |                |                |               |        |    |
| 義工服務費            | 1,463,000.00   | 1,296,651.00   | -166,349.00   | -11.37 |    |
| 計時與計件人員酬金        | 163,496,000.00 | 220,997,176.00 | 57,501,176.00 | 35.17  |    |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 2,386,000.00   | 1,976,600.00   | -409,400.00   | -17.16 |    |
| 一般土地租金           | 750,000.00     | 734,152.00     | -15,848.00    | -2.11  |    |
| 宿舍折舊             | -              | -              | -             | -      |    |