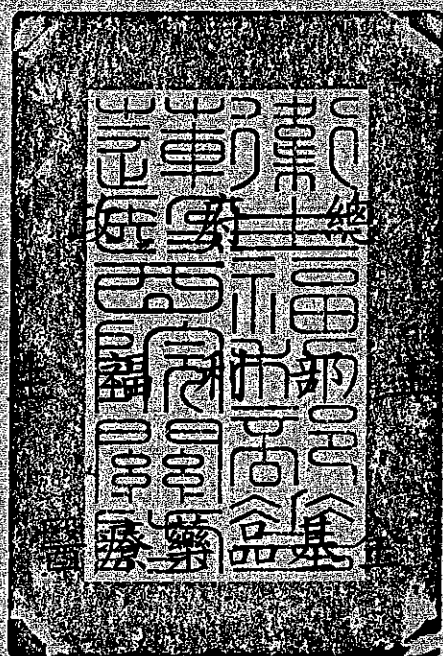


中華民國 110 年度

(110年1月1日至110年12月31日)

中央
衛
管
算
總
決
算



花蓮醫院作業基金

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

—衛生福利部花蓮醫院編—

醫療藥品基金110年度附屬單位決算

目 次

壹、花蓮醫院作業基金

一、總說明

(一)業務計畫實施績效-----	1
(二)收支餘絀情形-----	1
(三)餘絀撥補實況-----	1
(四)現金流量結果-----	2
(五)資產負債情況-----	2
(六)其他-----	2

二、主要表

(一)收支餘絀表-----	3- 4
(二)餘絀撥補表-----	5
(三)現金流量表-----	6- 7
(四)平衡表-----	8-10

三、附屬表

(一)醫療收入明細表-----	11
(二)其他業務收入明細表-----	12
(三)業務外收入明細表-----	13
(四)醫療成本明細表-----	14-16
(五)其他業務成本明細表-----	17
(六)管理及總務費用明細表-----	18
(七)研究發展及訓練費用明細表-----	19
(八)其他業務外費用明細表-----	20
(九)資產折舊明細表-----	21
(十)資產報廢明細表-----	22
(十一)固定資產建設改良擴充明細表-----	23
(十二)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表-----	24-25
(十三)主要營運項目執行績效摘要表-----	26
(十四)基金數額增減明細表-----	27
(十五)用人費用彙計表-----	28-29
(十六)員工人數彙計表-----	30
(十七)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----	31
(十八)各項費用彙計表-----	32-33
(十九)管制性項目及統計所需項目比較表-----	34

甲、總 說 明

花蓮醫院作業基金

總 說 明

中華民國110年度

一、業務計畫實施績效

- (一) 預計門診醫療21萬3,340人次，實際為15萬7,190人次，就醫人數減少5萬6,150人次，減少26.32%。
- (二) 預計住院醫療5萬9,050人日，實際為4萬6,104人日，較預計減少1萬2,946人日，減少21.92%。
- (三) 本年度5/28日起本院配合政府防疫政策轉型為花蓮地區新冠肺炎專責醫院，為期近三個月暫停一般門急診及住院醫療業務。導致本院總額收支嚴重萎縮致收入面不如預期理想。
- (四) 疫情期間本院在防疫規範下執行政府公衛政策，持續發展院外長期照護，提供多元的醫療服務及整合式醫療照護，結合社區資源並有效運用。

二、收支餘絀情形

(一) 收入部份：

本年度業務收入6億6,386萬1,991元，包括：醫療收入4億6,418萬5,118元（門診醫療收入2億2,416萬9,820元、住院醫療收入2億2,866萬1,621元、其他醫療收入6,774萬4,428元、扣除醫療折讓5,493萬5,459元及醫療優待免費145萬5,292元）及其他業務收入1億9,967萬6,873元，較業務收入預算數7億0,899萬5,000元，減少6.37%。

(二) 支出部份：

業務成本與費用6億7,682萬5,615元，包括醫療成本5億6,601萬3,769元（門診醫療成本2億7,596萬5,821元、住院醫療成本2億2,354萬8,462元、其他醫療成本6,649萬9,486元）、其他業務成本12萬0,620元、管理及總務費用1億0,527萬2,994元、研究發展及訓練費用541萬8,232元、其他業務費用0元，較預算數7億1,777萬元減少5.70%。業務外收入4,634萬3,171元，較預算數3,356萬9,000元增加38.05%；業務外費用3,941萬1,911元，較預算數2,330萬3,000元增加69.13%。

(三) 餘絀部份：

本期短絀603萬2,364元，較預算數149萬1,000元，減少504.59%。

三、餘絀撥補實況：

- (一) 本期短絀603萬2,364元，前期未分配賸餘556萬8,352元。
- (二) 未分配賸餘0元。
- (三) 撥用特別公積46萬4,012元。

花蓮醫院作業基金

總 說 明

中華民國110年度

四、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流入8,366萬5,667元。
- (二) 投資活動之淨現金流出1,377萬9,878元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入164萬0,119元。
- (四) 現金及約當現金之淨增7,152萬5,908元。
- (五) 期初現金及約當現金7億6,042萬1,067元。
- (六) 期末現金及約當現金8億3,194萬6,975元。

五、資產負債情況：

(一) 資產部份：

資產總額19億2,824萬1,052元，包括：流動資產9億4,363萬9,708元，占資產總額48.94%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金460萬6,611元，占資產總額0.24%；不動產、廠房及設備3億3,334萬5,109元，占資產總額17.29%；無形資產332萬5,249元，占資產總額0.17%；其他資產6億4,332萬4,375元，占資產總額33.36%；較上年度資產總額增加3,413萬0,304元。

(二) 負債及淨值部份：

- 1. 負債總額6億6,726萬0,743元，包括：流動負債2億4,193萬1,277元，占負債及淨值總額12.55%；其他負債4億2,532萬9,466元，占負債及淨值總額22.06%；較上年度負債總額增加2,428萬2,947元。
- 2. 淨值總額12億6,098萬0,309元，包括：基金4億5,226萬8,431元，占負債及淨值總額23.45%；公積6億5,030萬4,616元，占負債及淨值總額33.73%；未實現重估增值1億5,840萬7,262元，占負債及淨值總額8.22%；較上年度淨值總額增加984萬7,357元。

六、其他：

- (一) 社會服務暨醫療救助基金餘額1,239萬9,966元。
- (二) 復健作業基金餘額147萬1,096元。

乙、主 要 表

花蓮醫院作業基金

收支餘絀表

中華民國110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	708,995,000	100.00	683,861,991	100.00	-45,133,009	-6.37	680,364,971	100.00
醫療收入	511,237,000	72.11	484,185,118 (醫務收入)	69.92	-47,051,882	-9.20	492,038,386	72.32
門診醫療收入	260,925,000	36.80	224,169,820	33.77	-36,755,180	-14.09	244,104,180	35.88
住院醫療收入	234,712,000	33.10	228,661,821	34.44	-6,050,379	-2.58	241,448,044	35.49
其他醫療收入	83,000,000	11.71	67,744,428	10.20	-15,255,572	-18.38	71,384,407	10.49
醫療折讓	-65,000,000	-9.17	-54,935,459	-8.28	10,064,541	-15.48	-63,121,789	-9.28
醫療優待免費	-2,400,000	-0.34	-1,455,282	-0.22	944,708	-39.36	-1,776,456	-0.26
其他業務收入	197,758,000	27.89	199,676,873	30.08	1,918,873	0.97	188,316,585	27.66
其他補助收入	197,258,000	27.82	199,473,932	30.05	2,215,932	1.12	188,030,742	27.64
雜項業務收入	500,000	0.07	202,941	0.03	-297,059	-59.41	285,843	0.04
業務成本與費用	717,770,000	101.24	676,825,815	101.95	-40,944,365	-5.70	693,352,808	101.91
醫療成本	602,717,000	85.01	566,013,769 (醫務成本)	85.26	-36,703,231	-6.09	578,093,964	84.97
門診醫療成本	267,175,000	37.68	275,965,821	41.57	8,790,821	3.29	280,463,995	41.22
住院醫療成本	245,525,000	34.63	223,548,462	33.67	-21,976,538	-8.95	223,592,342	32.86
其他醫療成本	90,017,000	12.70	66,499,486	10.02	-23,517,514	-26.13	74,037,627	10.88
其他業務成本	500,000	0.07	120,620	0.02	-379,380	-75.88	136,502	0.02
雜項業務成本	500,000	0.07	120,620	0.02	-379,380	-75.88	136,502	0.02
管理及總務費用	108,255,000	15.27	105,272,994	15.86	-2,982,006	-2.75	108,055,843	15.88
管理費用及總務費用	108,255,000	15.27	105,272,994	15.86	-2,982,006	-2.75	108,055,843	15.88
研究發展及訓練費用	6,298,000	0.89	5,418,232	0.82	-879,768	-13.97	7,066,499	1.04
研究發展費用	2,356,000	0.33	1,301,511	0.20	-1,054,489	-44.76	1,525,289	0.22
訓練費用	3,942,000	0.56	4,116,721 (醫務利益)	0.62	174,721	4.43	5,541,210	0.81
業務賸餘(短絀)	-8,775,000	-1.24	-12,963,624	-1.95	-4,188,624	47.73	-12,997,837	-1.91
業務外收入	33,569,000	4.73	46,343,171 (非醫務收入)	6.88	12,774,171	38.05	37,800,182	5.56
財務收入	1,708,000	0.24	553,171	0.08	-1,155,829	-67.63	815,510	0.12
利息收入	1,708,000	0.24	553,171	0.08	-1,155,829	-67.63	815,510	0.12
其他業務外收入	31,860,000	4.49	45,790,000	6.90	13,930,000	43.72	36,984,672	5.44
資產使用及權利金收入	6,700,000	0.94	5,982,826	0.90	-717,174	-10.70	6,058,632	0.89

花蓮醫院作業基金

收支餘絀表

中華民國110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	%
違規罰款收入	50,000	0.01	9,937	-	-40,063	-80.13	1,385,959	0.20
受贈收入	4,639,000	0.65	2,364,462	0.36	-2,274,538	-49.03	3,795,620	0.56
收回呆帳	80,000	0.01	197,244	0.03	107,244	119.16	81,068	0.01
雜項收入	20,381,000	2.87	37,235,531	5.61	16,854,531	82.70	25,663,393	3.77
業務外費用	23,303,000	3.29	39,411,911	5.94	16,108,911	69.13	26,918,496	3.96
其他業務外費用	23,303,000	3.29	39,411,911	5.94	16,108,911	69.13	26,918,496	3.96
雜項費用	23,303,000	3.29	39,411,911	5.94	16,108,911	69.13	26,918,496	3.96
業務外賸餘(短絀)	10,266,000	1.45	6,931,260	1.04	-3,334,740	-32.48	10,881,686	1.60
本期賸餘(短絀)	1,491,000	0.21	-6,032,364	-0.91	-7,523,364	-504.59	-2,116,151	-0.31
			(整體餘絀)					

項
賸餘
分
未
短絀
填
待

本期其他綜合餘絀4級科目預(決)算數金額：

科 目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減	上年度決算數
備供出售金融資產未實現餘絀				
現金流量避險中層有效避險部分之避險餘絀				
未實現重估價值	-	-	-	-2,456,700
採權益法認列之其他綜合餘絀				
其他綜合餘絀合計	-	-	-	-2,456,700

花蓮醫院作業基金

餘絀撥補表

中華民國110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	1,491,000	100.00	5,568,352	100.00	4,077,352	273.46	7,684,503	100.00
本期賸餘	1,491,000	100.00	-	-	-1,491,000	-100.00	-	-
前期未分配賸餘	-	-	5,568,352	100.00	5,568,352	-	7,684,503	100.00
分配之部	-	-	5,568,352	100.00	5,568,352	-	2,116,151	27.54
填補累積短絀	-	-	5,568,352	100.00	5,568,352	-	2,116,151	27.54
未分配賸餘	1,491,000	100.00	-	-	-1,491,000	-100.00	5,568,352	72.46
短絀之部	-	-	6,032,364	100.00	6,032,364	-	2,116,151	100.00
本期短絀	-	-	6,032,364	100.00	6,032,364	-	2,116,151	100.00
填補之部	-	-	6,032,364	100.00	6,032,364	-	2,116,151	100.00
撥用賸餘	-	-	5,568,352	92.31	5,568,352	-	2,116,151	100.00
撥用公積	-	-	464,012	7.69	464,012	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-

花蓮醫院作業基金

現金流量表

中華民國110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)	1,491,000	-6,032,364	-7,523,364	-504.59
利息股利之調整	-1,709,000	-553,171	1,155,829	-67.63
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-218,000	-6,585,535	-6,367,535	2,920.89
調整項目	43,935,000	89,698,031	45,763,031	104.16
未計利息股利之現金流入(流出)	43,717,000	83,112,496	39,395,496	90.11
收取利息	1,709,000	553,171	-1,155,829	-67.63
業務活動之淨現金流入(流出)	45,426,000	83,665,667	38,239,667	84.18
投資活動之現金流量				
減少無形資產及其他資產	-	2,632,580	2,632,580	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-11,270,000	-11,231,377	38,623	-0.34
增加無形資產及其他資產	-17,256,000	-5,181,081	12,074,919	-69.98
投資活動之淨現金流入(流出)	-28,526,000	-13,779,878	14,746,122	-51.69
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	1,759,702	1,759,702	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-119,583	-119,583	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	-	1,640,119	1,640,119	-
現金及約當現金之淨增(淨減)	16,900,000	71,525,908	54,625,908	323.23
期初現金及約當現金	401,168,000	760,421,067	359,253,067	89.55
期末現金及約當現金	418,068,000	831,946,975	413,878,975	99.00

不增應增增增本

花蓮醫院作業基金

現金流量表

中華民國110年度

幣元

6	不影響現金流量之投資及籌資活動
	增加備抵呆帳-催收(不影響現金)3,413,894元
4.59	應收醫療帳款3,641,963元
7.63	增加遞延負債(遞延收入)340,000元
1.89	增加應付退休離職金235,190元
1.16	增加資本公積(受贈公積)15,879,721元
1.11	本期短絀至累計賸餘數不足，減列特別公積464,012元
.63	
.18	
-	
34	
38	
39	
-	
-	
-	
3	
5	
1	

花蓮醫院作業基金 平衡表

中華民國110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	1,928,241,052	100.00	1,894,110,748	100.00	34,130,304	1.80
流動資產	943,639,708	48.94	878,001,340	46.35	65,638,368	7.48
現金	831,946,975	43.15	760,421,067	40.15	71,525,908	9.41
銀行存款	773,287,990	40.10	713,039,544	37.65	60,248,446	8.45
匯撥中現金	58,658,985	3.04	47,381,523	2.50	11,277,462	23.80
應收款項	22,384,534	1.16	19,305,601	1.02	3,078,933	15.95
應收醫療帳款	168,413,475	8.73	186,610,856	9.85	-18,197,381	-9.75
備抵醫療折讓	-140,956,403	-7.31	-164,105,396	-8.66	23,148,993	-14.11
備抵呆帳—應收醫療帳款	-5,072,538	-0.26	-3,199,859	-0.17	-1,872,679	58.52
存貨	7,978,076	0.41	7,105,587	0.38	872,489	12.28
醫療用品	7,978,076	0.41	7,105,587	0.38	872,489	12.28
預付款項	81,330,123	4.22	91,169,085	4.81	-9,838,962	-10.79
用品盤存	317,389	0.02	243,633	0.01	73,756	30.27
預付費用	81,012,734	4.20	90,925,452	4.80	-9,912,718	-10.90
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,606,611	0.24	4,371,421	0.23	235,190	5.38
準備金	4,606,611	0.24	4,371,421	0.23	235,190	5.38
退休及離職準備金	4,606,611	0.24	4,371,421	0.23	235,190	5.38
不動產、廠房及設備	333,345,109	17.29	349,698,213	18.46	-16,353,104	-4.68
土地	159,695,700	8.28	159,695,700	8.43	-	-
土地	159,695,700	8.28	159,695,700	8.43	-	-
土地改良物	639,113	0.03	703,337	0.04	-64,224	-9.13
土地改良物	4,354,442	0.23	4,354,442	0.23	-	-
累計折舊—土地改良物	-3,715,329	-0.19	-3,651,105	-0.19	-64,224	1.76
房屋及建築	61,966,098	3.21	64,514,862	3.41	-2,548,764	-3.95
房屋及建築	136,631,431	7.09	136,631,431	7.21	-	-
累計折舊—房屋及建築	-74,665,333	-3.87	-72,116,569	-3.81	-2,548,764	3.53
機械及設備	87,878,790	4.56	96,618,920	5.10	-8,740,130	-9.05
機械及設備	406,757,335	21.09	395,753,664	20.89	11,003,671	2.78
累計折舊—機械及設備	-318,878,545	-16.54	-299,134,744	-15.79	-19,743,801	6.60
交通及運輸設備	11,106,316	0.58	14,110,272	0.74	-3,003,956	-21.29
交通及運輸設備	36,895,740	1.91	36,895,740	1.95	-	-
累計折舊—交通及運輸設備	-25,789,424	-1.34	-22,785,468	-1.20	-3,003,956	13.18
什項設備	12,059,092	0.63	14,055,122	0.74	-1,996,030	-14.20
什項設備	49,320,870	2.56	48,716,136	2.57	604,734	1.24

花蓮醫院作業基金

平衡表

中華民國110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	%
累計折舊—什項設備	-37,261,778	-1.93	-34,661,014	-1.83	-2,600,764	7.50
無形資產	3,325,249	0.17	4,630,443	0.24	-1,305,194	-28.19
無形資產	3,325,249	0.17	4,630,443	0.24	-1,305,194	-28.19
電腦軟體	3,325,249	0.17	4,630,443	0.24	-1,305,194	-28.19
其他資產	643,324,375	33.36	657,409,331	34.71	-14,084,956	-2.14
遞延資產	59,842,313	3.10	64,070,243	3.38	-4,227,930	-6.60
遞延費用	59,842,313	3.10	64,070,243	3.38	-4,227,930	-6.60
什項資產	419,050,028	21.73	428,907,054	22.64	-9,857,026	-2.30
存出保證金	400	-	400	-	-	-
催收款項	4,561,132	0.24	4,760,204	0.25	-199,072	-4.18
備抵呆帳—催收款項	-3,481,831	-0.18	-4,524,150	-0.24	1,042,319	-23.04
暫付及待結轉帳項	26,393,398	1.37	21,788,555	1.15	4,604,843	21.13
代管資產	633,582,241	32.86	634,305,441	33.49	-723,200	-0.11
累計折舊—代管資產	-242,005,312	-12.55	-227,423,396	-12.01	-14,581,916	6.41
內部往來	164,432,034	8.53	164,432,034	8.68	-	-
內部往來	164,432,034	8.53	164,432,034	8.68	-	-
合 計	1,928,241,052	100.00	1,894,110,748	100.00	34,130,304	1.80

花蓮醫院作業基金

平衡表

中華民國110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	667,260,743	34.60	642,977,796	33.95	24,282,947	3.78
流動負債	241,931,277	12.55	202,954,699	10.72	38,976,578	19.20
應付款項	241,281,637	12.51	202,137,529	10.67	39,144,108	19.37
應付帳款	15,835,607	0.82	10,054,299	0.53	5,781,308	57.50
應付代收款	56,246,415	2.92	34,239,930	1.81	22,006,485	64.27
應付費用	169,199,615	8.77	157,843,300	8.33	11,356,315	7.19
預收款項	649,640	0.03	817,170	0.04	-167,530	-20.50
預收收入	649,640	0.03	817,170	0.04	-167,530	-20.50
其他負債	425,329,466	22.06	440,023,097	23.23	-14,693,631	-3.34
遞延負債	9,620,361	0.50	10,884,185	0.57	-1,263,824	-11.61
遞延收入	9,620,361	0.50	10,884,185	0.57	-1,263,824	-11.61
什項負債	415,709,105	21.56	429,138,912	22.66	-13,429,807	-3.13
存入保證金	17,067,129	0.89	16,085,890	0.85	981,239	6.10
應付保管款	170,862	0.01	290,445	0.02	-119,583	-41.17
應付退休及離職金	4,606,611	0.24	4,371,421	0.23	235,190	5.38
暫收及待結轉帳項	2,287,574	0.12	1,509,111	0.08	778,463	51.58
應付代管資產	391,576,929	20.31	406,882,045	21.48	-15,305,116	-3.76
淨 值	1,260,980,309	65.40	1,251,132,952	66.05	9,847,357	0.79
基金	452,268,431	23.45	452,268,431	23.88	-	-
基金	452,268,431	23.45	452,268,431	23.88	-	-
基金	452,268,431	23.45	452,268,431	23.88	-	-
公積	650,304,616	33.73	634,888,907	33.52	15,415,709	2.43
資本公積	530,312,628	27.50	514,432,907	27.16	15,879,721	3.09
受贈公積	530,312,628	27.50	514,432,907	27.16	15,879,721	3.09
特別公積	119,991,988	6.22	120,456,000	6.36	-464,012	-0.39
特別公積	119,991,988	6.22	120,456,000	6.36	-464,012	-0.39
累積餘絀	-	-	5,568,352	0.29	-5,568,352	-100.00
累積賸餘	-	-	5,568,352	0.29	-5,568,352	-100.00
累積賸餘	-	-	5,568,352	0.29	-5,568,352	-100.00
淨值其他項目	158,407,262	8.22	158,407,262	8.36	-	-
累積其他綜合餘絀	158,407,262	8.22	158,407,262	8.36	-	-
未實現重估增值	158,407,262	8.22	158,407,262	8.36	-	-
合 計	1,928,241,052	100.00	1,894,110,748	100.00	34,130,304	1.80

備註：1. 「信託代理與保證負債」上年度決算數3,187,150元，本年度決算數3,157,150元，廠商履約及保固等有價證券。

丙、附 屬 表

花蓮醫院作業基金

醫療收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
醫療收入	511,237,000	464,185,118	-47,051,882	-9.20	
門診醫療收入	260,925,000	224,169,820	-36,755,180	-14.09	本年度因新冠肺炎專責收治近三個月期間暫停門急診醫療業務，至全年度醫療量能不足。
藥品費收入	78,278,000	72,238,172	-6,039,828	-7.72	
放射費收入	13,046,000	8,812,157	-4,233,843	-32.45	
檢驗費收入	31,311,000	23,003,611	-8,307,389	-26.53	
其他醫務收入	138,290,000	120,115,880	-18,174,120	-13.14	
住院醫療收入	234,712,000	228,661,621	-6,050,379	-2.58	本年度因新冠肺炎專責收治近三個月期間暫停一般住院醫療業務，至全年度醫療量能不足。
藥品費收入	30,513,000	22,871,694	-7,641,306	-25.04	
放射費收入	2,347,000	1,325,468	-1,021,532	-43.53	
檢驗費收入	21,124,000	16,525,995	-4,598,005	-21.77	
其他醫務收入	180,728,000	187,938,464	7,210,464	3.99	
其他醫療收入	83,000,000	67,744,428	-15,255,572	-18.38	配合防疫政策規範下，護理之家及日間照護維持室內人數比，減少量能。
門診體檢	9,600,000	8,231,603	-1,368,397	-14.25	
護理之家	34,000,000	31,070,791	-2,929,209	-8.62	
日間照護	13,500,000	9,373,070	-4,126,930	-30.57	
居家護理	3,700,000	3,935,954	235,954	6.38	
住院膳食	16,000,000	15,058,204	-941,796	-5.89	
其他醫務收入	6,200,000	74,806	-6,125,194	-98.79	
醫療折讓	-65,000,000	-54,935,459	10,064,541	-15.48	收入減少折讓數亦少
醫療優待免費	-2,400,000	-1,455,292	944,708	-39.36	依實際發生數列帳

花蓮醫院作業基金
其他業務收入明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
其他業務收入	197,758,000	199,676,873	1,918,873	0.97	1. 人事補助費146,778,579元 2. 原銓敘部統籌科目支出之公務人員舊制年資退休金、撫慰金、撫卹金、優惠存款利息差額補助費42,487,914元及退休公務人員調降退休所得節省經費挹注退撫基金經費10,207,439元。
其他補助收入	197,258,000	199,473,932	2,215,932	1.12	
雜項業務收入	500,000	202,941	-297,059	-59.41	支援其他醫療機構辦理醫療業務收入。

業務外
財務利
其他資
達受
收
案

花蓮醫院作業基金

業務外收入明細表

中華民國110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	33,569,000	46,343,171	12,774,171	38.05	
財務收入	1,709,000	553,171	-1,155,829	-67.63	
利息收入	1,709,000	553,171	-1,155,829	-67.63	存款利率減少。
其他業務外收入	31,860,000	45,790,000	13,930,000	43.72	
資產使用及權利金收入	6,700,000	5,982,826	-717,174	-10.70	疫情規範下暫停部份場地租借。
違規罰款收入	50,000	9,937	-40,063	-80.13	廠商履約度高。
受贈收入	4,639,000	2,364,462	-2,274,538	-49.03	外界捐贈收入760,638元。 私人捐贈設備提列折舊數1,603,824元。
收回呆帳	90,000	197,244	107,244	119.16	收回呆帳。
雜項收入	20,381,000	37,235,531	16,854,531	82.70	1. 轉銷以前年度多提備抵醫療折讓27,393,814元。(108年) 2. 轉銷多提備抵呆帳-催收101,980元。(107年) 3. 轉銷多提備抵呆帳-催收492,725元。(108年) 4. 轉銷多提備抵呆帳-催收2,653,053元。(109年) 5. 補列以前年度收入5,056,930元。(109年) 6. 以前年度費用少列收回獎勵金47,514元。(108年) 7. 以前年度費用少列收回獎勵金251,933元。(109年) 8. 資源回收、報廢等收入42,866元。 9. 招標文件費收入11,400元。 10. 計畫賸餘款轉入1,095,629元。 11. 一年以上未兌現支票575元。 12. 其他87,112元。

花蓮醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
醫療成本	602,717,000	566,013,769	-36,703,231	-6.09	
門診醫療成本	267,175,000	275,965,821	8,790,821	3.29	
用人費用	94,452,000	109,878,113	15,426,113	16.33	依實際需要支付
正式員額薪資	51,820,000	59,060,359	7,240,359	13.97	依實際需要支付
超時工作報酬	3,995,000	2,510,539	-1,484,461	-37.16	撙節開支
津貼	734,000	636,032	-97,968	-13.35	撙節開支
獎金	25,268,000	34,043,803	8,775,803	34.73	績效獎金提撥比率調升至95%
退休及卹償金	4,528,000	3,788,330	-739,670	-16.34	撙節開支
福利費	8,089,000	9,818,379	1,729,379	21.38	依實際需要支付
提繳費	18,000	20,671	2,671	14.84	依實際需要支付
服務費用	58,043,000	67,276,361	9,233,361	15.91	依實際需要支付
水電費	4,391,000	3,691,389	-699,611	-15.93	疫情期間電費減免
郵電費	1,451,000	1,228,026	-222,974	-15.37	撙節開支
旅運費	657,000	170,579	-486,421	-74.04	撙節開支
印刷裝訂及公告費	215,000	222,882	7,882	3.67	
修理保養及保固費	4,858,000	4,448,715	-409,285	-8.42	
保險費	95,000	38,625	-56,375	-59.34	撙節開支
一般服務費	14,361,000	24,323,240	9,962,240	69.37	計時計件人員酬金增加
專業服務費	32,015,000	33,152,905	1,137,905	3.55	醫護薪資晉級及保費費率提升。
材料及用品費	86,137,000	74,930,089	-11,206,911	-13.01	撙節開支
使用材料費	1,341,000	1,074,598	-266,402	-19.87	撙節開支
用品消耗	694,000	802,630	108,630	15.65	依實際需要支付
商品及醫療用品	84,102,000	73,052,861	-11,049,139	-13.14	撙節開支
租金與利息	4,659,000	1,584,007	-3,074,993	-66.00	撙節開支
房租	25,000	23,500	-1,500	-6.00	
機器租金	4,634,000	1,560,507	-3,073,493	-66.32	撙節開支
折舊、折耗及攤銷	22,623,000	21,453,979	-1,169,021	-5.17	撙節開支
不動產、廠房及設備折舊	9,398,000	9,431,721	33,721	0.36	
其他折舊性資產折舊	7,003,000	6,749,554	-253,446	-3.62	
攤銷	6,222,000	5,272,704	-949,296	-15.26	撙節開支
稅捐與規費(強制費)	631,000	629,237	-1,763	-0.28	
消費與行為稅	381,000	377,602	-3,398	-0.89	
規費	250,000	251,635	1,635	0.65	
短絀、賠償與保險給付	630,000	214,035	-415,965	-66.03	門急診應收款減少
各項短絀	630,000	214,035	-415,965	-66.03	

花蓮醫院作業基金 醫療成本明細表

中華民國110年度

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	245,525,000	223,548,462	-21,976,538	-8.95	
用人費用	114,309,000	97,322,311	-16,986,689	-14.86	撙節開支
正式員額薪資	63,619,000	47,175,779	-16,443,221	-25.85	撙節開支
聘僱及兼職人員薪資	2,065,000	2,065,032	32	-	
超時工作報酬	5,755,000	3,865,891	-1,889,109	-32.83	撙節開支
津貼	703,000	600,891	-102,109	-14.52	撙節開支
獎金	27,117,000	30,464,761	3,347,761	12.35	績效獎金提撥比率調升至95%
退休及卹償金	7,484,000	5,696,145	-1,787,855	-23.89	撙節開支
福利費	7,566,000	7,453,812	-112,188	-1.48	
服務費用	50,592,000	57,566,702	6,974,702	13.79	依實際需要支付
水電費	7,407,000	6,577,895	-829,105	-11.19	疫情期間電費減免
郵電費	210,000	227,605	17,605	8.38	
旅運費	155,000	39,581	-115,419	-74.46	撙節開支
印刷裝訂及公告費	47,000	91,582	44,582	94.86	依實際需要支付
修理保養及保固費	4,048,000	5,123,061	1,075,061	26.56	依實際需要支付
保險費	60,000	75,530	15,530	25.88	依實際需要支付
一般服務費	19,720,000	20,142,605	422,605	2.14	
專業服務費	18,945,000	25,288,843	6,343,843	33.49	醫護人員薪資調升及保費費率調升
材料及用品費	56,330,000	44,428,226	-11,901,774	-21.13	撙節開支
使用材料費	565,000	458,550	-106,450	-18.84	撙節開支
用品消耗	2,735,000	2,939,116	204,116	7.46	
商品及醫療用品	53,030,000	41,030,560	-11,999,440	-22.63	撙節開支
租金與利息	962,000	164,630	-797,370	-82.89	
機器租金	962,000	164,630	-797,370	-82.89	減少機械設備租賃
折舊、折耗及攤銷	19,283,000	18,827,472	-455,528	-2.36	
不動產、廠房及設備折舊	11,561,000	11,543,811	-17,189	-0.15	
其他折舊性資產折舊	6,364,000	6,145,003	-218,997	-3.44	
攤銷	1,358,000	1,138,658	-219,342	-16.15	撙節開支
稅捐與規費(強制費)	180,000	166,583	-13,417	-7.45	
消費與行為稅	180,000	166,583	-13,417	-7.45	
短絀、賠償與保險給付	3,869,000	5,072,538	1,203,538	31.11	住院應收款提列備抵呆帳
各項短絀	3,869,000	5,072,538	1,203,538	31.11	

調升至

費率

花蓮醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國110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	90,017,000	66,499,486	-23,517,514	-26.13	
用人費用	33,111,000	24,955,558	-8,155,442	-24.63	樽節開支
正式員額薪資	17,516,000	11,815,943	-5,700,057	-32.54	樽節開支
超時工作報酬	3,000,000	952,734	-2,047,266	-68.24	樽節開支
津貼	92,000	63,849	-28,151	-30.60	樽節開支
獎金	8,699,000	8,507,688	-191,312	-2.20	
退休及卹償金	1,709,000	2,415,360	706,360	41.33	依實際需要支付
福利費	2,095,000	1,199,984	-895,016	-42.72	樽節開支
服務費用	45,441,000	31,288,172	-14,152,828	-31.15	樽節開支
水電費	3,172,000	3,423,116	251,116	7.92	
郵電費	109,000	141,374	32,374	29.70	依實際需要支付
印刷裝訂及公告費	68,000	17,689	-50,311	-73.99	樽節開支
修理保養及保固費	814,000	653,894	-160,106	-19.67	樽節開支
一般服務費	36,446,000	25,048,942	-11,397,058	-31.27	伙食外包費減少
專業服務費	4,832,000	2,003,157	-2,828,843	-58.54	樽節開支
材料及用品費	5,028,000	4,004,483	-1,023,517	-20.36	樽節開支
使用材料費	501,000	38,948	-462,052	-92.23	樽節開支
用品消耗	1,971,000	1,804,109	-166,891	-8.47	
商品及醫療用品	2,556,000	2,161,426	-394,574	-15.44	樽節開支
租金與利息	123,000	38,098	-84,902	-69.03	樽節開支
機器租金	123,000	38,098	-84,902	-69.03	樽節開支
折舊、折耗及攤銷	6,285,000	6,179,835	-105,165	-1.67	
不動產、廠房及設備折舊	3,785,000	3,769,276	-15,724	-0.42	
其他折舊性資產折舊	2,500,000	2,410,559	-89,441	-3.58	
稅捐與規費(強制費)	29,000	33,340	4,340	14.97	依實際需要支付
消費與行為稅	29,000	33,340	4,340	14.97	依實際需要支付

備註：

(契僱人力部份)

約用醫師8人，預算數17,852,000元，決算數19,679,145元

約用護理師40人，預算數28,504,000元，決算數31,429,062元

約用醫事人員9名，預算數5,076,000元，決算數5,592,816元

約用醫務人員27人，預算數15,096,000元，決算數22,497,397元。(計時計件人員酬金)

約用照服員45人，預算數14,487,000元，決算數21,588,455元。(計時計件人員酬金)

(承攬人力部份)

保全3人，預算1,560,000元，決算1,593,504元。

支援醫師20人，預算4,176,000元，決算2,178,782元。

環境清潔23人，預算7,427,000元，決算9,591,868元。

救護車司機4人，預算1,800,000元，決算1,512,000元。

病患伙食廚工6人，預算13,319,000元，決算8,507,258元。

醫務成本-人事費用

109,878,113

+97,322,311

+24,955,558

+19,679,145

+31,429,062

+ 5,592,816

+22,497,397

+21,588,455

332,942,857

醫務成本-藥品費用

73,052,861

+ 41,030,560

+ 2,161,426

116,244,847

花蓮醫院作業基金
其他業務成本明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
其他業務成本	500,000	120,620	-379,380	-75.88	院內醫師對外支援 時數減少所致。
雜項業務成本	500,000	120,620	-379,380	-75.88	
用人費用	500,000	120,620	-379,380	-75.88	
正式員額薪資	500,000	120,620	-379,380	-75.88	

花蓮醫院作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數 (管理費用)	比較增減		備註
			金額	%	
管理及總務費用	108,255,000	105,272,994	-2,982,006	-2.75	
管理費用及總務費用	108,255,000	105,272,994	-2,982,006	-2.75	
用人費用	85,608,000	73,955,687	-11,652,313	-13.61	撙節開支
正式員額薪資	16,016,000	13,106,764	-2,909,236	-18.16	撙節開支
超時工作報酬	44,000	50,000	6,000	13.64	依實際需要支付
津貼	172,000	140,749	-31,251	-18.17	撙節開支
獎金	3,370,000	2,667,450	-702,550	-20.85	考績比率管控
退休及卹償金	64,080,000	55,868,550	-8,211,450	-12.81	撙節開支
福利費	1,926,000	2,122,174	196,174	10.19	依實際需要支付
服務費用	18,366,000	27,240,534	8,874,534	48.32	依實際需要支付
水電費	890,000	749,280	-140,720	-15.81	撙節開支
郵電費	280,000	244,816	-35,184	-12.57	撙節開支
旅運費	113,000	99,587	-13,413	-11.87	撙節開支
印刷裝訂及公告費	170,000	110,064	-59,936	-35.26	撙節開支
修理保養及保固費	480,000	355,574	-124,426	-25.92	撙節開支
保險費	18,000	748	-17,252	-95.84	撙節開支
一般服務費	15,914,000	25,264,384	9,350,384	58.76	計時計件人員酬金、體育活動費
專業服務費	200,000	115,081	-84,919	-42.46	撙節開支
公共關係費	301,000	301,000	-	-	
材料及用品費	330,000	271,468	-58,532	-17.74	撙節開支
使用材料費	80,000	72,992	-7,008	-8.76	
用品消耗	250,000	198,476	-51,524	-20.61	撙節開支
租金與利息	357,000	328,408	-28,592	-8.01	
機器租金	157,000	53,100	-103,900	-66.18	撙節開支
什項設備租金	200,000	275,308	75,308	37.65	依實際需要支付
折舊、折耗及攤銷	3,534,000	3,452,278	-81,722	-2.31	
不動產、廠房及設備折舊	3,534,000	3,452,278	-81,722	-2.31	
稅捐與規費(強制費)	60,000	24,619	-35,381	-58.97	撙節開支
消費與行為稅	55,000	19,819	-35,181	-63.97	撙節開支
規費	5,000	4,800	-200	-4.00	

備註：

契約人力部份：約用醫務行政47人，預算數15,436,000元，決算數24,863,048元。(計時計件人員酬金)

業務宣導費：預算數7,000元，決算數0元

公共關係費：預算數301,000元，決算數301,000元。

花蓮醫院作業基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
研究發展及訓練費用	6,298,000	5,418,232	-879,768	-13.97	
研究發展費用	2,356,000	1,301,511	-1,054,489	-44.76	
服務費用	1,306,000	298,257	-1,007,743	-77.16	撙節開支
旅運費	126,000	-	-126,000	-100.00	撙節開支
印刷裝訂及公告費	250,000	-	-250,000	-100.00	撙節開支
一般服務費	130,000	136,000	6,000	4.62	撙節開支
專業服務費	800,000	162,257	-637,743	-79.72	撙節開支
材料及用品費	10,000	18,122	8,122	81.22	依實際需要支付
用品消耗	10,000	18,122	8,122	81.22	依實際需要支付
會費、捐助、補助、分攤、	1,040,000	985,132	-54,868	-5.28	撙節開支
救助(濟)與交流活動費					
會費	940,000	930,773	-9,227	-0.98	撙節開支
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	100,000	54,359	-45,641	-45.64	撙節開支
訓練費用	3,942,000	4,116,721	174,721	4.43	
用人費用	56,000	41,080	-14,920	-26.64	撙節開支
超時工作報酬	56,000	41,080	-14,920	-26.64	撙節開支
服務費用	3,786,000	4,075,641	289,641	7.65	撙節開支
旅運費	30,000	880	-29,120	-97.07	撙節開支
專業服務費	3,756,000	4,074,761	318,761	8.49	分攤共同醫療系統電腦軟體服務費。
材料及用品費	100,000	-	-100,000	-100.00	撙節開支
用品消耗	100,000	-	-100,000	-100.00	撙節開支

花蓮醫院作業基金
其他業務外費用明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
其他業務外費用	23,303,000	39,411,911	16,108,911	69.13	
雜項費用	23,303,000	39,411,911	16,108,911	69.13	
服務費用	4,140,000	2,174,890	-1,965,110	-47.47	撙節開支
水電費	1,140,000	1,464,594	324,594	28.47	依實際需要支付
修理保養及保固費	3,000,000	710,296	-2,289,704	-76.32	撙節開支
稅捐與規費(強制費)	160,000	148,103	-11,897	-7.44	撙節開支
消費與行為稅	160,000	148,103	-11,897	-7.44	撙節開支
會費、捐助、補助、分攤、	3,000,000	760,638	-2,239,362	-74.65	撙節開支
救助(濟)與交流活動費					
捐助、補助與獎助	3,000,000	760,638	-2,239,362	-74.65	撙節開支
短絀、賠償與保險給付	-	1,528,095	1,528,095	-	
各項短絀	-	1,528,095	1,528,095	-	
其他	16,003,000	34,800,185	18,797,185	117.46	依實際需要支付
其他費用	16,003,000	34,800,185	18,797,185	117.46	1. 轉銷109年度多提備抵醫療折讓補提獎勵金26,024,123元。 2. 轉銷107年度多提備抵呆帳-催收款項補提獎勵金96,881元。 3. 轉銷108年度多提備抵呆帳-催收款項補提獎勵金468,089元。 4. 轉銷109年度多提備抵呆帳-催收款項補提獎勵金2,520,400元。 5. 補列109年度費用621,198元。 6. 補列109年收入提列獎勵金4,213,945元。 7. 108年度費用少列並收回獎勵金50,015元。 8. 109年度費用少列265,193元。 9. 宿舍通信費、場地租用及停車場維護等522,841元。 10. 退還存入保證金17,500元。

花蓮醫院作業基金
資產折舊明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	不動產、廠房及設備					其他	合計
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備		
原值	4,354,442	136,631,431	395,753,664	36,895,740	48,716,136	626,212,125	1,248,563,538
減：以前年度已提折舊數	3,651,105	72,116,569	299,134,744	22,785,468	34,661,014	227,423,396	659,772,296
上年度期末帳面價值	703,337	64,514,862	96,618,920	14,110,272	14,055,122	398,788,729	588,791,242
加：本年度新增資產價值	-	-	11,091,671	-	752,311	-	11,843,982
減：本年度減少資產價值	-	-	-	-	-	-	-
加減：調整數	-	-	-	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	64,224	2,548,764	19,831,801	3,003,956	2,748,341	15,305,116	43,502,202
本年度期末帳面價值	639,113	61,966,098	87,878,790	11,106,316	12,059,092	383,483,613	557,133,022
本年度提列折舊數	64,224	2,548,764	19,831,801	3,003,956	2,748,341	15,305,116	43,502,202
醫療成本	56,580	2,048,772	18,512,987	2,178,171	1,948,298	15,305,116	40,049,924
管理及總務費用	7,644	499,992	1,318,814	825,785	800,043	-	3,452,278
合 計	64,224	2,548,764	19,831,801	3,003,956	2,748,341	15,305,116	43,502,202

一、本年度新增資產共計11,843,982元。

1. 機械及設備：本年度新建10,479,066元，外界捐贈-政府272,605元，外界捐贈-私人340,000元，計增加11,091,671元

2. 什項設備：本年度新建752,311元，計增加752,311元

二、代管資產土地109年度8,093,316元，110年度8,093,316元。

花蓮醫院作業基金
資產報廢明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數						報廢損失 預算數	比較增減	
	帳 面 價 值			殘餘 價值 (4)	未實現重 估增值減 少數 (5)	報廢 短絀 (6)=(3)- (4)-(5)		金額	%
	成本或 重估價值 (1)	已提折舊額 (2)	淨額 (3)=(2)- (1)						
不動產、廠房及設備	235,577	235,577	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	88,000	88,000	-	-	-	-	-	-	-
什項設備	147,577	147,577	-	-	-	-	-	-	-

1. 報廢代管資產原值723,200元，累計折舊723,200元、淨減值0元。

花蓮醫院 作業基金
固定資產建設 改良擴充明細表
中華民國 110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	本年度法定預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合 計			
不動產、廠房及設備								
土地	-	-	-	-	-	-	-	-
土地	-	-	-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	10,882,000	-	-364,311	10,517,689	10,479,066	-38,623	-
機械及設備	-	10,882,000	-	-364,311	10,517,689	10,479,066	-38,623	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	220,000	-	-220,000	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	220,000	-	-220,000	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
什項設備	-	168,000	-	584,311	752,311	752,311	-	-
什項設備	-	168,000	-	584,311	752,311	752,311	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
合 計	-	11,270,000	-	-	11,270,000	11,231,377	-38,623	-

花蓮醫院 作業
固定資產建設改良擴充計
 中華民國 110

計畫名稱	全部計畫			預算數					
				可用預算數					
	金額	目標 能量	進度起 迄年月	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	占全 部計 畫%
一般建築及設備計畫	-		110.1- 110.12	-	11,270,000	-	-	11,270,000	-
一次性項目	-			-	11,270,000	-	-	11,270,000	-
土地	-			-	-	-	-	-	-
土地	-			-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	-			-	-	-	-	-	-
房屋及建築	-			-	-	-	-	-	-
房屋及建築	-			-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	-			-	-	-	-	-	-
機械及設備	-			-	10,882,000	-	-364,311	10,517,689	-
機械及設備	-			-	10,882,000	-	-364,311	10,517,689	-
購建中固定資產	-			-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	-			-	220,000	-	-220,000	-	-
交通及運輸設備	-			-	220,000	-	-220,000	-	-
購建中固定資產	-			-	-	-	-	-	-
什項設備	-			-	168,000	-	584,311	752,311	-
什項設備	-			-	168,000	-	584,311	752,311	-
購建中固定資產	-			-	-	-	-	-	-
合 計	-			-	11,270,000	-	-	11,270,000	-

基金

畫預算與實際進度比較表

年度

單位：新臺幣元

截至本年度累計數		決 算 數				未達成或超過預算之原因
金額	占全部計畫%	本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計數占預算%	
11,270,000	-	11,231,377	99.66	11,231,377	99.66	
11,270,000	-	11,231,377	99.66	11,231,377	99.66	
-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	
10,517,689	-	10,479,066	99.63	10,479,066	99.63	調整流出364,311元至什項設備。
10,517,689	-	10,479,066	99.63	10,479,066	99.63	
-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	調整流出220,000元至什項設備。
-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	
752,311	-	752,311	100.	752,311	100.	
752,311	-	752,311	100.	752,311	100.	
-	-	-	-	-	-	
11,270,000	-	11,231,377	99.66	11,231,377	99.66	

花蓮醫院作業基金
主要營運項目執行績效摘要表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	數量 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	%	
門診病患醫療	人次	213,340	267,175,000	157,190	275,965,821	-56,150	-26.32	8,790,821	3.29	
住院病患醫療	人日	59,050	245,525,000	46,104	223,548,462	-12,946	-21.92	-21,976,538	-8.95	

中華民國110年度

單位：新臺幣元

[illegible]

花蓮醫院
用人費用
中華民國

科目	預算										數	
名稱	正式員額薪資	聘僱及兼職人員薪資	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	兼任人員費用	總計
業務支出部份	149,471,000	2,065,000	12,850,000	1,701,000	64,454,000	77,801,000	-	19,876,000	18,000	328,036,000	-	328,036,000
醫療成本	132,955,000	2,065,000	12,750,000	1,629,000	61,084,000	13,721,000	-	17,750,000	18,000	241,872,000	-	241,872,000
其他業務成本	500,000	-	-	-	-	-	-	-	-	500,000	-	500,000
管理及總務費用	16,016,000	-	44,000	172,000	3,370,000	64,080,000	-	1,928,000	-	85,608,000	-	85,608,000
研究發展及訓練費用	-	-	56,000	-	-	-	-	-	-	56,000	-	56,000
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	149,471,000	2,065,000	12,850,000	1,701,000	64,454,000	77,801,000	-	19,876,000	18,000	328,036,000	-	328,036,000

約用契僱人員：預算數：105,541,000元，包含薪資79,501,000元、超時工作報酬7,256,000元、保險費7,963,000元、

獎金6,658,000元、退職金4,163,000元、其他0元

決算數：125,649,923元，超支併決算辦理。約用-醫師8名、護理師40名、醫事9名、行政74名、照服員45名。

薪資96,448,535元、超時工作報酬5,996,054元(含值班費3,448,400元)、保險費11,080,809元、

獎金7,378,626元、退職金4,745,899元、其他0元

派遣人力：預算數：0元，決算數：0元。

承攬業務人力：預算人數56名、決算人數56名，預算數：28,282,000元，決算數：23,383,412元。

作業基金
彙計表
110年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員額 薪資	聘僱及 兼職人員薪資	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	兼任 人員 費用	總計
131,279,465	2,065,032	7,420,244	1,441,521	75,683,702	67,768,385	-	20,594,349	20,671	306,273,369	-	306,273,369
118,052,081	2,065,032	7,329,164	1,300,772	73,016,252	11,899,835	-	18,472,175	20,671	232,156,982	-	232,156,982
120,620	-	-	-	-	-	-	-	-	120,620	-	120,620
13,106,764	-	50,000	140,749	2,667,450	55,868,550	-	2,122,174	-	73,955,687	-	73,955,687
-	-	41,080	-	-	-	-	-	-	41,080	-	41,080
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
131,279,465	2,065,032	7,420,244	1,441,521	75,683,702	67,768,385	-	20,594,349	20,671	306,273,369	-	306,273,369

獎金：績效獎金：依「公立醫療機構人員獎勵金發給要點」，預算數：391人，28,332,000元，

決算數：377人，44,488,354元。

考績獎金：依「公務人員考績法」，預算數：231人，17,095,000元，決算數：187人，14,589,596元。

年終獎金：依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，預算數：231人，18,926,000元，

決算數：202人，16,590,752元。

其他獎金：「服務獎章條例暨其施行細則」，預算數：101,000元，決算數：1人，15,000元。

花蓮醫院作業基金

員工人數彙計表

中華民國110年度

單位：人

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
業務支出部份				
專任人員	231	197	-34	
職員	207	177	-30	醫師23人、護理人員10 2人、其他醫事人員37 人、醫務行政人員15人
技工	2	2	-	
工友	16	12	-4	
駕駛	-	-	-	
聘用	-	-	-	
約僱	6	6	-	
總 計	231	197	-34	(以上不含留職停薪1人)

1. 110年度約用契僱人力預算：約160人。決算：醫師8人、護理人員40人、其他醫事人員9人、醫務行政74人、照服員45人、臨時人員0人，共計176人。(以上不含留職停薪3人)

2. 承攬業務人力：預算56人，決算56人。

花蓮醫院作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比較增減				備註
	輛數	金 額	輛數	金 額	輛數	%	金 額	%	
本年度無									
合 計									

- 一、管理用車輛：小客車7輛、小客貨兩用車7輛、大客車1輛。
二、其他車輛：救護車4輛、乳攝車1輛、機車2輛。

花蓮醫院作業基金

各項費用彙計表

中華民國110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	328,036,000	306,273,369	-21,762,631	-6.63
正式員額薪資	149,471,000	131,279,465	-18,191,535	-12.17
聘僱及兼職人員薪資	2,065,000	2,065,032	32	-
超時工作報酬	12,850,000	7,420,244	-5,429,756	-42.25
津貼	1,701,000	1,441,521	-259,479	-15.25
獎金	64,454,000	75,683,702	11,229,702	17.42
退休及卹償金	77,801,000	67,768,385	-10,032,615	-12.90
福利費	19,676,000	20,594,349	918,349	4.67
提繳費	18,000	20,671	2,671	14.84
服務費用	181,674,000	189,920,557	8,246,557	4.54
水電費	17,000,000	15,906,274	-1,093,726	-6.43
郵電費	2,050,000	1,841,821	-208,179	-10.16
旅運費	1,081,000	310,627	-770,373	-71.26
印刷裝訂及公告費	750,000	442,217	-307,783	-41.04
修理保養及保固費	13,200,000	11,291,540	-1,908,460	-14.46
保險費	173,000	114,903	-58,097	-33.58
一般服務費	86,571,000	94,915,171	8,344,171	9.64
專業服務費	60,548,000	64,797,004	4,249,004	7.02
公關慰勞費	301,000	301,000	-	-
材料及用品費	147,935,000	123,652,388	-24,282,612	-16.41
使用材料費	2,487,000	1,645,088	-841,912	-33.85
用品消耗	5,760,000	5,762,453	2,453	0.04
商品及醫療用品	139,688,000	116,244,847	-23,443,153	-16.78
租金與利息	6,101,000	2,115,143	-3,985,857	-65.33
房租	25,000	23,500	-1,500	-6.00
機器租金	5,876,000	1,816,335	-4,059,665	-69.09
什項設備租金	200,000	275,308	75,308	37.65
折舊、折耗及攤銷	51,725,000	49,913,564	-1,811,436	-3.50

花蓮醫院作業基金
各項費用彙計表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
不動產、廠房及設備折舊	28,278,000	28,197,086	-80,914	-0.29
其他折舊性資產折舊	15,867,000	15,305,116	-561,884	-3.54
攤銷	7,580,000	6,411,362	-1,168,638	-15.42
稅捐與規費(強制費)	1,060,000	1,001,882	-58,118	-5.48
消費與行為稅	805,000	745,447	-59,553	-7.40
規費	255,000	256,435	1,435	0.56
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	4,040,000	1,745,770	-2,294,230	-56.79
會費	940,000	930,773	-9,227	-0.98
捐助、補助與獎助	3,000,000	760,638	-2,239,362	-74.65
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	100,000	54,359	-45,641	-45.64
短絀、賠償與保險給付	4,499,000	6,814,668	2,315,668	51.47
各項短絀	4,499,000	6,814,668	2,315,668	51.47
其他	16,003,000	34,800,185	18,797,185	117.46
其他費用	16,003,000	34,800,185	18,797,185	117.46
合 計	741,073,000	716,237,526	-24,835,474	-3.35

花蓮醫院作業基金
管制性項目及統計所需項目比較表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	399,000	301,000	-98,000	-24.56	
國外旅費	91,000	-	-91,000	-100.00	撙節開支
業務宣導費	7,000	-	-7,000	-100.00	撙節開支
公共關係費	301,000	301,000	-		
統計所需項目	111,591,000	130,808,017	19,217,017	17.22	
宿舍電費	1,760,000	2,000,750	240,750	13.68	依實際需要支付
宿舍水費	270,000	213,124	-56,876	-21.07	撙節開支
宿舍修護費	3,000,000	710,296	-2,289,704	-76.32	撙節開支
宿舍保險費	10,000	-	-10,000	-100.00	撙節開支
義(志)工服務費	300,000	114,307	-185,693	-61.90	撙節開支
計時與計件人員酬金	54,109,000	68,948,900	14,839,900	27.43	依實際需要支付
專技人員酬金	51,432,000	56,701,023	5,269,023	10.24	依實際需要支付
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	210,000	91,530	-118,470	-56.41	撙節開支
宿舍折舊	500,000	499,992	-8		
災害短絀	-	1,528,095	1,528,095		

主辦會計人員：

主計室主任 葉敏玲

基金主持人：

衛生福利部
花蓮醫院院長 楊南屏