

中 華 民 國 108 年 度

(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)

中 央 政 府 總 決 算

衛 生 福 利 部 主 管

醫 療 藥 品 基 金

金 門 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 金 門 醫 院 編 —

金門醫院作業基金108年度附屬單位決算之分決算 目次

一、總說明

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

二、主要表

(一)收支餘絀決算表-----	3 ~ 3
(二)餘絀撥補決算表-----	4 ~ 4
(三)現金流量決算表-----	5 ~ 5
(四)平衡表-----	6 ~ 8

三、附屬表

(一)醫療收入明細表-----	9 ~ 9
(二)其他業務收入明細表-----	10 ~ 10
(三)業務外收入明細表-----	11 ~ 11
(四)醫療成本明細表-----	12 ~ 14
(五)其他業務成本明細表-----	15 ~ 15
(六)管理及總務費用明細表-----	16 ~ 16
(七)研究發展及訓練費用明細表-----	17 ~ 17
(八)業務外費用明細表-----	18 ~ 18
(九)資產折舊明細表-----	19 ~ 19
(十)資產報廢明細表-----	20 ~ 20
(十一)固定資產建設改良擴充明細表-----	21 ~ 21
(十二)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表-----	22 ~ 23
(十三)主要營運項目執行績效摘要表-----	24 ~ 24
(十四)基金數額增減明細表-----	25 ~ 25
(十五)員工人數彙計表-----	26 ~ 26
(十六)用人費用彙計表-----	28 ~ 29
(十七)各項費用彙計表-----	30 ~ 31
(十八)管制性項目及統計所需項目比較表-----	32 ~ 32

甲、總說明

金門醫院作業基金

總說明

中華民國108年度

壹、業務計畫實施績效：

一、事業政策執行情形

(一)關於經營管理者：

1. 主要職掌服務離島偏遠地區軍民及小三通台商、觀光旅客疾病診治等醫療照護事宜；提供社區醫療服務，衛生教育指導及協助公共衛生，重大災害緊急處理等事項。
2. 提供優質醫療，善盡社會責任，以減少病患後送和傳染病在地控制及治療為宗旨。

(二)關於供需配合者：本院設有內科、外科、婦產科、小兒科、眼科、牙科、骨科、復健科及精神科等，積極充實現代醫療設備並延攬優秀醫師支援醫療工作。

二、業務計畫執行情況：

(一)營運計畫：

本年度醫療收入決算數701,642,905元，預算數605,868,000元，增加95,774,905元，增加15.81%，較上年度決算數642,073,732元，增加59,569,173元，增加9.27%。

項目	業務項目	單位	預計量	實際量	比較增減		備註
					量	%	
營運計畫	門診	人次	268,726	268,816	90	0.03	
	住院	人日	48,500	46,307	- 2,193	-4.52	

(二)固定資產建設改良擴充與資產來源計畫：

1. 固定資產建設改良擴充以前年度保留數6,633,174元，其中房屋及建築3,017,674元、機械及設備875,500元、交通及運輸設備2,740,000元；本年度預算數80,657,000元，其中19,925,000元由自有營運資金支應，60,732,000元由其他來源支應。
2. 經執行結果，本年度決算數房屋及建築1,068,198元、機械及設備14,211,610元、交通及運輸設備2,765,000元、什項設備519,584元，合併決算數18,564,392元，並保留房屋及建築1,850,000元，機械及設備13,079,500元
(詳22-23頁固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表)。

貳、收支餘絀情形：

本年度業務收入881,964,519元，業務成本與費用940,656,503元，業務外收入32,550,873元，業務外費用27,806,150元，本期短絀53,947,261元。

(一)收入

1. 本年度業務收入決算數881,964,519元，預算數790,368,000元，增加91,596,519元，增加11.59%，較上年決算數822,168,604元，增加59,795,915元，增加7.27%。
2. 本年度業務外收入決算數32,550,873元，預算數41,427,000元，減少8,876,127元，減少21.43%，較上年度決算數31,034,828元，增加1,516,045元，增加4.88%。

(二)支出

1. 本年度業務成本與費用決算數940,656,503元，預算數840,948,000元，增加99,708,503元，增加11.86%，較上年度決算數880,561,424元，增加60,095,079元，增加6.82%。
2. 本年度業務外費用決算數27,806,150元，預算數35,129,000元，減少7,322,850元，減少20.85%，較上年度決算數26,553,158元，增加1,252,992元，增加4.71%。

參、餘絀撥補實況：

- 一、本年度短絀53,947,261元，與預算短絀44,282,000元，增加9,665,261元。
- 二、本期短絀53,947,261元，前期待填補之短絀33,866,041元，撥用公積填補73,888,000元，待填補之短絀尚餘13,925,302元。

金門醫院作業基金
總說明
中華民國108年度

肆、現金流量結果：

- 一、業務活動之現金流量：本年度業務活動之淨現金流入45,302,723元。
包括本期短絀53,947,261元。
調整非現金項目99,250,158元。
- 二、投資活動之現金流量：本年度投資活動之淨現金流出28,360,655元。
 - (一)減少無形資產及其他資產80,394元。
 - (二)增加不動產、廠房及設備及礦產資源18,564,392元。
 - (三)增加無形資產及其他資產9,876,657元。
- 三、籌資活動之現金流量：本年度融資活動之淨現金流入3,226,321元。
 - (一)增加基金、公積及填補短絀2,720,000元。
 - (二)增加短期債務、流動金融負債及其他負債506,321元。
- 四、現金及約當現金淨增加20,168,389元。

伍、資產負債情況：

- 一、資產總額2,069,642,144(流動資產568,325,854元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金2,228,365元、不動產、廠房及設備1,283,164,083元、無形資產3,253,696元、其他資產212,670,146元。)
- 二、負債及淨值總額2,069,642,144元(流動負債213,002,480元、其他負債203,032,898元、基金1,267,460,680元、公積371,080,209元、累積短絀13,925,302元、淨值其他項目28,991,179元)。

乙、主要表

金門醫院作業基金

收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新台幣元

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	790,368,000	100.00	881,964,519	100.00	91,596,519	11.59	822,168,604	100.00
醫療收入	605,868,000	76.66	701,642,905	79.55	95,774,905	15.81	642,073,732	78.10
門診醫療收入	448,055,000	56.69	521,316,112	59.11	73,261,112	16.35	481,499,802	58.56
住院醫療收入	214,873,000	27.19	242,152,665	27.46	27,279,665	12.70	219,559,416	26.70
其他醫療收入	23,201,000	2.94	25,109,536	2.85	1,908,536	8.23	19,979,369	2.43
醫療折讓	- 79,551,000	- 10.07	- 86,111,723	- 9.76	- 6,560,723	8.25	- 77,597,925	- 9.44
醫療優待免費	- 710,000	- 0.09	- 823,685	- 0.09	- 113,685	16.01	- 1,366,930	- 0.17
其他業務收入	184,500,000	23.34	180,321,614	20.45	- 4,178,386	- 2.26	180,094,872	21.90
其他補助收入	183,648,000	23.24	178,922,726	20.29	- 4,725,274	- 2.57	178,348,461	21.69
雜項業務收入	852,000	0.11	1,398,888	0.16	546,888	64.19	1,746,411	0.21
業務成本與費用	840,948,000	106.40	940,656,503	106.65	99,708,503	11.86	880,561,424	107.10
醫療成本	786,000,000	99.45	882,184,870	100.02	96,184,870	12.24	811,338,603	98.68
門診醫療成本	527,417,000	66.73	597,950,549	67.80	70,533,549	13.37	549,031,777	66.78
住院醫療成本	216,125,000	27.34	242,907,531	27.54	26,782,531	12.39	221,912,155	26.99
其他醫療成本	42,458,000	5.37	41,326,790	4.69	- 1,131,210	- 2.66	40,394,671	4.91
其他業務成本	953,000	0.12	685,019	0.08	- 267,981	- 28.12	1,089,782	0.13
雜項業務成本	953,000	0.12	685,019	0.08	- 267,981	- 28.12	1,089,782	0.13
管理及總務費用	35,818,000	4.53	49,910,763	5.66	14,092,763	39.35	52,108,333	6.34
管理費用及總務費用	35,818,000	4.53	49,910,763	5.66	14,092,763	39.35	52,108,333	6.34
研究發展及訓練費用	18,177,000	2.30	7,875,851	0.89	- 10,301,149	- 56.67	16,024,706	1.95
研究發展費用	6,399,000	0.81	1,861,841	0.21	- 4,537,159	- 70.90	2,241,284	0.27
訓練費用	11,778,000	1.49	6,014,010	0.68	- 5,763,990	- 48.94	13,783,422	1.68
業務賸餘(短絀)	- 50,580,000	- 6.40	- 58,691,984	- 6.65	- 8,111,984	16.04	- 58,392,820	- 7.10
業務外收入	41,427,000	5.24	32,550,873	3.69	- 8,876,127	- 21.43	31,034,828	3.77
財務收入	728,000	0.09	601,529	0.07	- 126,471	- 17.37	604,753	0.07
利息收入	728,000	0.09	601,529	0.07	- 126,471	- 17.37	604,753	0.07
其他業務外收入	40,699,000	5.15	31,949,344	3.62	- 8,749,656	- 21.50	30,430,075	3.70
資產使用及權利金收入	1,850,000	0.23	2,127,000	0.24	277,000	14.97	1,909,349	0.23
違約罰款收入	1,050,000	0.13	89,086	0.01	- 960,914	- 91.52	333,972	0.04
受贈收入	100,000	0.01	1,108,866	0.13	1,008,866	1,008.87	271,575	0.03
收回呆帳	-	-	23,789	-	23,789	-	-	-
雜項收入	37,699,000	4.77	28,600,603	3.24	- 9,098,397	- 24.13	27,915,179	3.40
業務外費用	35,129,000	4.44	27,806,150	3.15	- 7,322,850	- 20.85	26,553,158	3.23
其他業務外費用	35,129,000	4.44	27,806,150	3.15	- 7,322,850	- 20.85	26,553,158	3.23
雜項費用	35,129,000	4.44	27,806,150	3.15	- 7,322,850	- 20.85	26,553,158	3.23
業務外賸餘(短絀)	6,298,000	0.80	4,744,723	0.54	- 1,553,277	- 24.66	4,481,670	0.55
本期賸餘(短絀)	- 44,282,000	- 5.60	- 53,947,261	- 6.12	- 9,665,261	21.83	- 53,911,150	- 6.56

備註：

1. 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
未實現重估增值	-	-	-	7,050,751
本期其他綜合餘絀	-	-	-	7,050,751

金門醫院作業基金

餘絀撥補表

中華民國108年度

單位：新台幣元

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	%
賸餘之部	-	-	-	-	-	-	-	-
本期賸餘		-	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	-	-	-	-	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
短絀之部	73,888,000	100.00	87,813,302	100.00	13,925,302	100.00	113,314,041	100.00
本期短絀	44,282,000	59.93	53,947,261	61.43	9,665,261	69.41	53,911,150	47.58
前期待填補之短絀	29,606,000	40.07	33,866,041	38.57	4,260,041	30.59	59,402,891	52.42
填補之部	73,888,000	100.00	73,888,000	84.14	-	-	79,448,000	70.11
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
撥用公積	73,888,000	100.00	73,888,000	84.14	-	-	79,448,000	70.11
折減基金	-	-	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	13,925,302	15.86	13,925,302	100.00	33,866,041	29.89

金門醫院作業基金

現金流量預計表

中華民國108年度

單位：新台幣元

科目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
業務活動之現金流量	-88,812,000.00	45,302,723.00	134,114,723.00	-151.01
本期賸餘(短絀-)	-44,282,000.00	-53,947,261.00	-9,665,261.00	21.83
利息股利之調整	-728,000.00	-601,529.00	126,471.00	-17.37
利息收入	-728,000.00	-601,529.00	126,471.00	-17.37
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-45,010,000.00	-54,548,790.00	-9,538,790.00	21.19
調整項目	-44,530,000.00	99,250,158.00	146,735,493.00	-329.52
未計利息股利之現金流入(流出)	-89,540,000.00	44,701,368.00	134,241,368.00	-149.92
收取利息	728,000.00	601,355.00	-126,645.00	-17.40
業務活動之淨現金流入(流出)	-88,812,000.00	45,302,723.00	134,114,723.00	-151.01
投資活動之現金流量	-102,152,000.00	-28,360,655.00	73,791,345.00	-72.24
減少無形資產及其他資產	-	80,394.00	80,394.00	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-80,657,000.00	-18,564,392.00	62,092,608.00	-76.98
增加不動產、廠房及設備	-80,657,000.00	-18,564,392.00	62,092,608.00	-76.98
增加無形資產及其他資產	-21,495,000.00	-9,876,657.00	11,618,343.00	-54.05
增加無形資產	-336,000.00	-1,337,211.00	-1,001,211.00	297.98
增加其他資產	-21,159,000.00	-8,539,446.00	12,619,554.00	-59.64
投資活動之淨現金流入(流出)	-102,152,000.00	-28,360,655.00	73,791,345.00	-72.24
籌資活動之現金流量	61,422,000.00	3,226,321.00	-58,195,679.00	-94.75
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	690,000.00	506,321.00	-183,679.00	-26.62
增加其他負債	690,000.00	506,321.00	-183,679.00	-26.62
增加公積	60,732,000.00	2,720,000.00	-58,012,000.00	-95.52
籌資活動之淨現金流入(流出)	61,422,000.00	3,226,321.00	-58,195,679.00	-94.75
現金及約當現金之淨增(淨減)	-129,542,000.00	20,168,389.00	149,710,389.00	-115.57
期初現金及約當現金	415,578,000.00	377,702,908.00	-37,875,092.00	-9.11
期末現金及約當現金	286,036,000.00	397,871,297.00	111,835,297.00	39.10

不影響現金流量投資、籌資活動包括：

「催收款項」及「應收醫療帳款」同額增減3,394,519.00元

「備抵呆帳-催收款項」及「備抵呆帳-應收醫療帳款」同額增減1,354,130.00元

提列約聘僱人員退職金使「退休離職準備金」及「應付退休離職準備金」同額增加441,236.00元

受贈財產致「機械設備」及「受贈公積」同額增加153,919.00元

提列代管資產折舊，致「受贈公積」及「應付代管資產」同額增減14,190,360.00元

金門醫院作業基金

平衡表

中華民國108年度

單位：新台幣元

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	2,069,642,144.00	100.00	2,102,706,830.00	100.00	-33,064,686.00	-1.57
流動資產	568,325,854.00	27.46	525,116,561.00	24.97	43,209,293.00	8.23
現金	397,871,297.00	19.22	377,702,908.00	17.96	20,168,389.00	5.34
銀行存款	396,987,242.00	19.18	356,545,485.00	16.96	40,441,757.00	11.34
匯撥中現金	884,055.00	0.04	21,157,423.00	1.01	-20,273,368.00	-95.82
流動性金融資產	28,000,000.00	1.35	28,000,000.00	1.33	-	-
其他金融資產-流動	28,000,000.00	1.35	28,000,000.00	1.33	-	-
應收款項	110,520,318.00	5.34	95,339,069.00	4.53	15,181,249.00	15.92
應收醫療帳款	269,079,521.00	13.00	214,921,262.00	10.22	54,158,259.00	25.20
備抵醫療折讓	-181,117,506.00	-8.75	-141,699,538.00	-6.74	-39,417,968.00	27.82
備抵呆帳-應收醫療帳款	-229,900.00	-0.01	-329,900.00	-0.02	100,000.00	-30.31
應收利息	103,589.00	0.01	103,415.00	-	174.00	0.17
其他應收款	22,684,614.00	1.10	22,343,830.00	1.06	340,784.00	1.53
存貨	17,135,885.00	0.83	16,200,745.00	0.77	935,140.00	5.77
醫療用品	17,135,885.00	0.83	16,200,745.00	0.77	935,140.00	5.77
預付款項	14,798,354.00	0.72	7,873,839.00	0.37	6,924,515.00	87.94
預付費用	14,798,354.00	0.72	7,873,839.00	0.37	6,924,515.00	87.94
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,228,365.00	0.11	2,927,366.00	0.14	-699,001.00	-23.88
準備金	2,228,365.00	0.11	2,927,366.00	0.14	-699,001.00	-23.88
退休及離職準備金	2,228,365.00	0.11	2,927,366.00	0.14	-699,001.00	-23.88
不動產、廠房及設備	1,283,164,083.00	62.00	1,346,277,224.00	64.03	-63,113,141.00	-4.69
土地	57,769,833.00	2.79	57,769,833.00	2.75	-	-
土地	57,769,833.00	2.79	57,769,833.00	2.75	-	-
房屋及建築	1,063,468,274.00	51.38	1,029,507,465.00	48.96	33,960,809.00	3.30
房屋及建築	1,221,517,181.00	59.02	1,160,850,455.00	55.21	60,666,726.00	5.23
累計折舊-房屋及建築	-158,048,907.00	-7.64	-131,342,990.00	-6.25	-26,705,917.00	20.33
機械及設備	147,529,114.00	7.13	183,175,073.00	8.71	-35,645,959.00	-19.46
機械及設備	585,066,572.00	28.27	600,253,825.00	28.55	-15,187,253.00	-2.53
累計折舊-機械及設備	-437,537,458.00	-21.14	-417,078,752.00	-19.84	-20,458,706.00	4.91
交通及運輸設備	8,692,786.00	0.42	8,113,780.00	0.39	579,006.00	7.14
交通及運輸設備	21,210,678.00	1.02	18,802,478.00	0.89	2,408,200.00	12.81
累計折舊-交通及運輸設備	-12,517,892.00	-0.60	-10,688,698.00	-0.51	-1,829,194.00	17.11

金門醫院作業基金

平衡表

中華民國108年度

單位：新台幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
什項設備	5,704,076.00	0.28	7,084,636.00	0.34	-1,380,560.00	-19.49
什項設備	31,351,018.00	1.51	31,672,221.00	1.51	-321,203.00	-1.01
累計折舊-什項設備	-25,646,942.00	-1.24	-24,587,585.00	-1.17	-1,059,357.00	4.31
購建中固定資產	-	-	60,626,437.00	2.88	-60,626,437.00	-100.00
未完工程	-	-	60,626,437.00	2.88	-60,626,437.00	-100.00
無形資產	3,253,696.00	0.16	4,620,197.00	0.22	-1,366,501.00	-29.58
無形資產	3,253,696.00	0.16	4,620,197.00	0.22	-1,366,501.00	-29.58
電腦軟體	3,253,696.00	0.16	4,620,197.00	0.22	-1,366,501.00	-29.58
其他資產	212,670,146.00	10.28	223,765,482.00	10.64	-11,095,336.00	-4.96
遞延資產	25,284,532.00	1.22	25,102,160.00	1.19	182,372.00	0.73
遞延費用	25,284,532.00	1.22	25,102,160.00	1.19	182,372.00	0.73
什項資產	187,385,614.00	9.05	198,663,322.00	9.45	-11,277,708.00	-5.68
存出保證金	24,800.00	-	25,200.00	-	-400.00	-1.59
催收款項	680,416.00	0.03	834,657.00	0.04	-154,241.00	-18.48
備抵呆帳-催收款項	-652,104.00	-0.03	-782,773.00	-0.04	130,669.00	-16.69
暫付及待結轉帳項	16,138,251.00	0.78	12,432,025.00	0.59	3,706,226.00	29.81
代管資產	241,101,173.00	11.65	286,038,098.00	13.60	-44,936,925.00	-15.71
累積折舊-代管資產	-69,906,922.00	-3.38	-99,883,885.00	-4.75	29,976,963.00	-30.01
合 計	2,069,642,144.00	100.00	2,102,706,830.00	100.00	-33,064,686.00	-1.57

備註：

「信託代理與保證資產」科目，上年度決算數為94,149,864元，本年度決算數為86,898,157元，係採購案決標廠商各類保證金之定存單及銀行保證書等擔保品

金門醫院作業基金

平衡表

中華民國108年度

單位：新台幣元

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	416,035,378.00	20.10	403,565,320.00	19.19	12,470,058.00	3.09
流動負債	213,002,480.00	10.29	187,553,814.00	8.92	25,448,666.00	13.57
應付款項	212,922,024.00	10.29	187,422,589.00	8.91	25,499,435.00	13.61
應付帳款	14,751,827.00	0.71	17,713,745.00	0.84	-2,961,918.00	-16.72
應付代收款	35,626,832.00	1.72	36,877,255.00	1.75	-1,250,423.00	-3.39
應付費用	162,543,365.00	7.85	132,831,589.00	6.32	29,711,776.00	22.37
預收款項	80,456.00	-	131,225.00	0.01	-50,769.00	-38.69
預收收入	80,456.00	-	131,225.00	0.01	-50,769.00	-38.69
其他負債	203,032,898.00	9.81	216,011,506.00	10.27	-12,978,608.00	-6.01
遞延負債	7,284,023.00	0.35	5,109,989.00	0.24	2,174,034.00	42.54
遞延收入	7,284,023.00	0.35	5,109,989.00	0.24	2,174,034.00	42.54
什項負債	195,302,867.00	9.44	210,455,509.00	10.01	-15,152,642.00	-7.20
存入保證金	21,732,481.00	1.05	21,324,270.00	1.01	408,211.00	1.91
應付退休及離職金	2,228,365.00	0.11	2,927,366.00	0.14	-699,001.00	-23.88
暫收及待結轉帳項	147,770.00	0.01	49,660.00	-	98,110.00	197.56
應付代管資產	171,194,251.00	8.27	186,154,213.00	8.85	-14,959,962.00	-8.04
內部往來	446,008.00	0.02	446,008.00	0.02	-	-
內部往來	446,008.00	0.02	446,008.00	0.02	-	-
淨值	1,653,606,766.00	79.90	1,699,141,510.00	80.81	-45,534,744.00	-2.68
基金	1,267,460,680.00	61.24	1,267,460,680.00	60.28	-	-
基金	1,267,460,680.00	61.24	1,267,460,680.00	60.28	-	-
基金	1,267,460,680.00	61.24	1,267,460,680.00	60.28	-	-
公積	371,080,209.00	17.93	436,555,692.00	20.76	-65,475,483.00	-15.00
資本公積	371,080,209.00	17.93	436,555,692.00	20.76	-65,475,483.00	-15.00
受贈公積	371,080,209.00	17.93	436,555,692.00	20.76	-65,475,483.00	-15.00
累積餘絀	-13,925,302.00	-0.67	-33,866,041.00	-1.61	19,940,739.00	-58.88
累積賸餘	-13,925,302.00	-0.67	-33,866,041.00	-1.61	19,940,739.00	-58.88
累積賸餘	40,021,959.00	1.93	-33,866,041.00	-1.61	73,888,000.00	-218.18
本期賸餘	-53,947,261.00	-2.61	-	-	-53,947,261.00	-
淨值其他項目	28,991,179.00	1.40	28,991,179.00	1.38	-	-
累積其他綜合餘絀	28,991,179.00	1.40	28,991,179.00	1.38	-	-
未實現重估增值	28,991,179.00	1.40	28,991,179.00	1.38	-	-
合計	2,069,642,144.00	100.00	2,102,706,830.00	100.00	-33,064,686.00	-1.57

備註：「信託代理與保證資產」科目，上年度決算數為94,149,864元，本年度決算數為86,898,157元，係採購案決標廠商各類保證金之定存單及銀行保證書等擔保品

丙、附屬表

金門醫院作業基金
醫療收入明細表
中華民國108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	605,868,000	701,642,905	95,774,905	15.81	
門診醫療收入	448,055,000	521,316,112	73,261,112	16.35	1. 藥品收入係新增癌症化療業務。 2. 放射收入係金門縣衛生局補助相關MRI設備檢查。 3. 檢驗收入因新增相關門診檢驗品項，故整體收入增加。
藥品收入	95,180,000	122,683,976	27,503,976	28.90	
放射收入	34,214,000	40,490,811	6,276,811	18.35	
檢驗收入	43,147,000	56,220,548	13,073,548	30.30	
其他醫務收入	275,514,000	301,920,777	26,406,777	9.58	
住院醫療收入	214,873,000	242,152,665	27,279,665	12.70	
藥品收入	23,447,000	26,786,571	3,339,571	14.24	
放射收入	6,080,000	7,407,190	1,327,190	21.83	
檢驗收入	8,141,000	9,452,185	1,311,185	16.11	
其他醫務收入	177,205,000	198,506,719	21,301,719	12.02	
其他醫療收入	23,201,000	25,109,536	1,908,536	8.23	4. 門診體檢因辦理兵役體檢而收入增加。 5. 日間照護受病患量大幅減少影響，收入下降。 6. 其他醫務收入受金門縣衛生局補助人數增加而增加收入。
門診體檢	5,849,000	7,470,727	1,621,727	27.73	
日間照護	5,673,000	3,911,827	-1,761,173	-31.04	
住院膳食	8,590,000	8,174,655	-415,345	-4.84	
其他醫務收入	3,089,000	5,552,327	2,463,327	79.75	
醫療折讓	-79,551,000	-86,111,723	-6,560,723	8.25	7. 依健保核減率估算。
醫療優待免費	-710,000	-823,685	-113,685	16.01	8. 本年度符合醫療優免資格之民眾較多。

金門醫院作業基金
其他業務收入明細表
中華民國108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	184,500,000	180,321,614	-4,178,386	-2.26	
其他補助收入	183,648,000	178,922,726	-4,725,274	-2.57	1. 公務預算補助人事費 79,667,147 元。 2. 公務預算補助公務人員退休之舊制年資退休金等經費計7,652,371元。 3. 「護理及健康照護業務」補助營運維持費14,333,055 元。 4. 金門縣衛生局編列之補助費合計77,164,927元。 5. 教學補助收入105,226元。
雜項業務收入	852,000	1,398,888	546,888	64.19	配合地區衛生所、大同之家、監獄等單位支援醫療增加看診業務，支援醫療收入1,398,888 元。

**金門醫院作業基金
業務外收入明細表
中華民國108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	41,427,000	32,550,873	-8,876,127	-21.43	金門縣政府醫療發展基金補助款核撥期程落後，由本院先行支應而致利息短差。
財務收入	728,000	601,529	-126,471	-17.37	
利息收入	728,000	601,529	-126,471	-17.37	
其他業務外收入	40,699,000	31,949,344	-8,749,656	-21.50	太湖樓開放作為本院員工宿舍及調整收費，故場地使用費增加主要係廠商違約情形較逾期少 外界捐贈92,900元 私人捐贈設備攤提折舊1,015,966元
資產使用及權利金收入	1,850,000	2,127,000	277,000	14.97	
違規罰款收入	1,050,000	89,086	-960,914	-91.52	
受贈收入	100,000	1,108,866	1,008,866	1,008.87	
收回呆帳		23,789	23,789	-	
雜項收入	37,699,000	28,600,603	-9,098,397	-24.13	
					1. 105年應收醫療帳款轉銷以業務外費用沖銷收回獎勵金1,971,968元。 2. 處理106年度健保醫療帳款多估醫療折讓2,909,444元。 3. 處理107年度健保醫療帳款多估醫療折讓17,522,142元。 4. 以前年度委託辦理計畫案剩餘款115,152元。 5. 105年費用少計收回獎勵金52,683元。 6. 以前年度費用多計2,189,731元；以前年度費用少計收回獎勵金1,020,272元。 7. 以前年度費用多計729,033元；以前年度費用少計收回獎勵金1,768,395元 8. 本年度復健作業收入320,183元 9. 其他收入1,600元

金門醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國108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	786,000,000	882,184,870	96,184,870	12.24	
門診醫療成本	527,417,000	597,950,549	70,533,549	13.37	
用人費用	126,756,000	141,529,662	14,773,662	11.66	依實際需要支付
正式員額薪資	40,932,000	43,677,905	2,745,905	6.71	
聘僱及兼職人員薪資	4,363,000	3,140,470	-1,222,530	-28.02	
超時工作報酬	6,814,000	4,572,304	-2,241,696	-32.90	
獎金	64,908,000	79,413,647	14,505,647	22.35	
退休及卹償金	3,068,000	3,444,114	376,114	12.26	
福利費	6,635,000	7,242,294	607,294	9.15	
提繳費	36,000	38,928	2,928	8.13	
服務費用	165,705,000	212,731,399	47,026,399	28.38	依實際需要支付
水電費	10,971,000	11,743,119	772,119	7.04	
郵電費	1,236,000	1,288,698	52,698	4.26	
旅運費	1,475,000	916,389	-558,611	-37.87	
印刷裝訂與廣告費	638,000	1,077,135	439,135	68.83	
修理保養及保固費	24,628,000	16,125,869	-8,502,131	-34.52	
保險費	220,000	102,531	-117,469	-53.40	
一般服務費	46,800,000	54,849,022	8,049,022	17.20	
專業服務費	79,737,000	126,628,636	46,891,636	58.81	
材料及用品費	148,995,000	161,479,384	12,484,384	8.38	
使用材料費	23,622,000	3,298,296	-20,323,704	-86.04	
用品消耗	2,478,000	3,054,707	576,707	23.27	
商品及醫療用品	122,895,000	155,126,381	32,231,381	26.23	
租金與利息	1,190,000	2,821,339	1,631,339	137.09	依實際需要支付
房租	110,000	372,260	262,260	238.42	
機器租金	996,000	2,389,079	1,393,079	139.87	
什項設備租金	60,000	60,000	-	-	
折舊、折耗及攤銷	83,100,000	78,041,610	-5,058,390	-6.09	
不動產、廠房及設備折舊	76,840,000	69,660,925	-7,179,075	-9.34	
其他折舊性資產折舊	1,320,000	1,030,358	-289,642	-21.94	
攤銷	4,940,000	7,350,327	2,410,327	48.79	
稅捐與規費（強制費）	420,000	418,132	-1,868	-0.44	
消費與行為稅	420,000	418,132	-1,868	-0.44	
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	1,035,000	908,323	-126,677	-12.24	撙節開支
會費	1,035,000	908,323	-126,677	-12.24	
其他	46,000	20,700	-25,300	-55.00	
其他費用	46,000	20,700	-25,300	-55.00	
小計	527,417,000	597,950,549	70,533,549	13.37	

金門醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國108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	216,125,000	242,907,531	26,782,531	12.39	
用人費用	57,364,000	68,863,145	11,499,145	20.05	依實際需要支付
正式員額薪資	17,879,000	18,649,175	770,175	4.31	
聘僱及兼職人員薪資	3,099,000	1,474,344	-1,624,656	-52.43	
超時工作報酬	6,180,000	8,085,501	1,905,501	30.83	
獎金	26,393,000	36,635,670	10,242,670	38.81	
退休及卹償金	1,252,000	1,494,007	242,007	19.33	
福利費	2,561,000	2,524,448	-36,552	-1.43	
服務費用	101,528,000	111,282,601	9,754,601	9.61	
水電費	8,478,000	6,325,235	-2,152,765	-25.39	
郵電費	720,000	430,313	-289,687	-40.23	
旅運費	288,000	271,646	-16,354	-5.68	
印刷裝訂與廣告費	432,000	14,720	-417,280	-96.59	
修理保養及保固費	15,568,000	7,642,440	-7,925,560	-50.91	
一般服務費	19,588,000	13,059,903	-6,528,097	-33.33	
專業服務費	56,454,000	83,538,344	27,084,344	47.98	
材料及用品費	41,998,000	48,482,775	6,484,775	15.44	依實際需要支付
使用材料費	4,776,000	1,866,765	-2,909,235	-60.91	
用品消耗	2,078,000	793,018	-1,284,982	-61.84	
商品及醫療用品	35,144,000	45,822,992	10,678,992	30.39	
租金與利息	780,000	129,010	-650,990	-83.46	撙節開支
機器租金	780,000	129,010	-650,990	-83.46	
折舊、折耗及攤銷	12,840,000	13,440,000	600,000	4.67	
不動產、廠房及設備折舊	10,080,000	10,680,000	600,000	5.95	
其他折舊性資產折舊	2,400,000	2,400,000	-	-	
攤銷	360,000	360,000	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	900,000	510,000	-390,000	-43.33	撙節開支
會費	900,000	510,000	-390,000	-43.33	
短絀、賠償與保險給付	655,000	200,000	-455,000	-69.47	撙節開支
各項短絀	655,000	200,000	-455,000	-69.47	
其他	60,000	-	-60,000	-100.00	撙節開支
其他費用	60,000	-	-60,000	-100.00	
小計	216,125,000	242,907,531	26,782,531	12.39	

金門醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國108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	42,458,000	41,326,790	-1,131,210	-2.66	
用人費用	14,121,000	12,821,249	-1,299,751	-9.20	
正式員額薪資	5,527,000	3,229,800	-2,297,200	-41.56	
聘僱及兼職人員薪資	2,723,000	2,145,024	-577,976	-21.23	
超時工作報酬	646,000	623,968	-22,032	-3.41	
獎金	3,827,000	5,451,968	1,624,968	42.46	
退休及卹償金	380,000	397,552	17,552	4.62	
福利費	1,018,000	972,937	-45,063	-4.43	
服務費用	13,366,000	15,376,277	2,010,277	15.04	依實際需要支付
水電費	936,000	277,913	-658,087	-70.31	
旅運費	168,000	17,688	-150,312	-89.47	
印刷裝訂與廣告費	84,000	1,000	-83,000	-98.81	
修理保養及保固費	1,596,000	193,153	-1,402,847	-87.90	
一般服務費	9,424,000	14,550,117	5,126,117	54.39	
專業服務費	1,158,000	336,406	-821,594	-70.95	
材料及用品費	7,840,000	6,172,662	-1,667,338	-21.27	撙節開支
使用材料費	1,160,000	155,032	-1,004,968	-86.64	
用品消耗	6,680,000	6,017,630	-662,370	-9.92	
租金與利息	193,000	61,804	-131,196	-67.98	撙節開支
機器租金	193,000	61,804	-131,196	-67.98	
折舊、折耗及攤銷	6,756,000	6,756,000	-	-	
不動產、廠房及設備折舊	4,836,000	4,836,000	-	-	
其他折舊性資產折舊	1,800,000	1,800,000	-	-	
攤銷	120,000	120,000	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	24,000	22,800	-1,200	-5.00	
會費	24,000	22,800	-1,200	-5.00	
其他	158,000	115,998	-42,002	-26.58	撙節開支
其他費用	158,000	115,998	-42,002	-26.58	
小計	42,458,000	41,326,790	-1,131,210	-2.66	
總計	786,000,000	882,184,870	96,184,870	12.24	

附註：

一、管制性項目

1. 業務宣導費：預算數26,000元決算數25,700元

二、契僱人力、派遣人力、承攬業務人力：

1. 約用契僱人力：預算數162,817,000元，決算數：240,950,230元。

2. 承攬業務人力：預算數21,236,000元，決算數：19,750,404元。

3. 無派遣人力。

4. 契僱人力及承攬業務人力預算超支部分依「附屬單位預算執行要點」規定超支併決算辦理。

金門醫院作業基金
其他業務成本明細表
中華民國108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	953,000	685,019	-267,981	-28.12	
雜項業務成本	953,000	685,019	-267,981	-28.12	
用人費用	456,000	376,159	-79,841	-17.51	擲節開支
正式員額薪資	396,000	328,664	-67,336	-17.00	
退休及卹償金	28,000	22,243	-5,757	-20.56	
福利費	32,000	25,252	-6,748	-21.09	
服務費用	497,000	308,860	-188,140	-37.86	擲節開支
專業服務費	497,000	308,860	-188,140	-37.86	

金門醫院作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國108年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	35,818,000	49,910,763	14,092,763	39.35	
管理費用及總務費用	35,818,000	49,910,763	14,092,763	39.35	
用人費用	15,553,000	20,880,702	5,327,702	34.26	依實際需要支付
正式員額薪資	6,096,000	8,312,235	2,216,235	36.36	
聘僱及兼職人員薪資	600,000	536,256	-63,744	-10.62	
超時工作報酬	331,000	795,739	464,739	140.40	
獎金	1,289,000	1,994,410	705,410	54.73	
退休及卹償金	6,601,000	8,249,148	1,648,148	24.97	
福利費	636,000	992,914	356,914	56.12	
服務費用	19,543,000	28,323,546	8,780,546	44.93	依實際需要支付
水電費	1,560,000	1,611,732	51,732	3.32	
郵電費	288,000	268,782	-19,218	-6.67	
旅運費	372,000	292,218	-79,782	-21.45	
印刷裝訂與廣告費	60,000	40,100	-19,900	-33.17	
修理保養及保固費	501,000	107,550	-393,450	-78.53	
一般服務費	16,122,000	25,422,558	9,300,558	57.69	
專業服務費	430,000	370,606	-59,394	-13.81	
公共關係費	210,000	210,000	-	-	
材料及用品費	436,000	364,115	-71,885	-16.49	撙節開支
使用材料費	300,000	73,810	-226,190	-75.40	
用品消耗	136,000	290,305	154,305	113.46	
租金與利息	144,000	287,346	143,346	99.55	依實際需要支付
機器租金	144,000	287,346	143,346	99.55	
稅捐與規費（強制費）	142,000	55,054	-86,946	-61.23	撙節開支
消費與行為稅	12,000	-	-12,000	-100.00	
規費	130,000	55,054	-74,946	-57.65	

附註：

公共關係費：預算數210,000元決算數210,000元

金門醫院作業基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國108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	18,177,000	7,875,851	-10,301,149	-56.67	
研究發展費用	6,399,000	1,861,841	-4,537,159	-70.90	
服務費用	3,295,000	748,937	-2,546,063	-77.27	擲節開支
專業服務費	3,295,000	748,937	-2,546,063	-77.27	
材料及用品費	960,000	15,264	-944,736	-98.41	擲節開支
使用材料費	300,000	-	-300,000	-100.00	
用品消耗	660,000	15,264	-644,736	-97.69	
租金與利息	1,850,000	775,416	-1,074,584	-58.09	擲節開支
機器租金	1,850,000	775,416	-1,074,584	-58.09	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	270,000	322,224	52,224	19.34	依實際需要支付
會費	150,000	150,000	-	-	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	120,000	172,224	52,224	43.52	
訓練費用	11,778,000	6,014,010	-5,763,990	-48.94	
用人費用	3,555,000	2,160,582	-1,394,418	-39.22	擲節開支
正式員額薪資	2,620,000	1,679,031	-940,969	-35.91	
超時工作報酬	40,000	43,440	3,440	8.60	
獎金	437,000	169,944	-267,056	-61.11	
退休及卹償金	197,000	132,156	-64,844	-32.92	
福利費	261,000	136,011	-124,989	-47.89	
服務費用	7,090,000	3,722,703	-3,367,297	-47.49	擲節開支
水電費	579,000	-	-579,000	-100.00	
旅運費	480,000	134,901	-345,099	-71.90	
印刷裝訂與廣告費	12,000	32,100	20,100	167.50	
一般服務費	1,013,000	1,154,182	141,182	13.94	
專業服務費	5,006,000	2,401,520	-2,604,480	-52.03	
材料及用品費	733,000	130,725	-602,275	-82.17	擲節開支
使用材料費	297,000	-	-297,000	-100.00	
用品消耗	436,000	130,725	-305,275	-70.02	

金門醫院作業基金
業務外費用明細表
中華民國108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	35,129,000	27,806,150	-7,322,850	-20.85	
雜項費用	35,129,000	27,806,150	-7,322,850	-20.85	
服務費用	648,000	1,069,888	421,888	65.11	依實際需要支付
水電費	528,000	789,138	261,138	49.46	
修理保養及保固費	120,000	280,750	160,750	133.96	
材料及用品費	420,000	78,130	-341,870	-81.40	撙節開支
使用材料費	420,000	78,130	-341,870	-81.40	
會費、捐助、補助、 分攤、救助（濟）與 交流活動費	125,000	92,900	-32,100	-25.68	撙節開支
捐助、補助與獎助	125,000	92,900	-32,100	-25.68	本年度支出「社會服務暨 醫療救助金」為92,900元
其他	33,936,000	26,565,232	-7,370,768	-21.72	
其他費用	33,936,000	26,565,232	-7,370,768	-21.72	1. 105年應收醫療帳款 轉銷以業務外費用沖銷 2,075,757元 2. 106年度應收帳款醫 療折讓多估轉業務外收 入並相對認列補提獎勵 金2,618,500元 3. 107年度應收帳款醫 療折讓多估轉業務外收 入並相對認列補提獎勵 金15,769,928元 4. 106年補提獎勵金 1,970,758元 5. 以前年度費用多計收 回獎勵金656,130元 6. 以前年度費用少計 55,456元。 7. 以前年度費用少計 1,133,636元。 8. 以前年度費用少計 1,964,884元。 9. 本年度復健作業支出 320,183元。

金門醫院作業基金
資產折舊明細表
中華民國108年度

單位：新台幣元

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	租賃資產	租賃權益改良		
原值	-	1,160,850,455	600,253,825	18,802,478	31,672,221	-	-	278,615,955	2,090,194,934
減：以前年度已提折舊數	-	131,342,990	417,078,752	10,688,698	24,587,585	-	-	99,883,885	683,581,910
上年度期末帳面價值	-	1,029,507,465	183,175,073	8,113,780	7,084,636	-	-	178,732,070	1,406,613,024
加：本年度新增資產價值	-	1,530,188	17,724,779	2,765,000	519,584	-	-	-	22,539,551
減：本年度減少資產價值	-	-	-	-	-	-	-	9,729,604	9,729,604
調整欄：加	-	60,626,437	-	-	-	-	-	-	60,626,437
調整欄：減	-	475,767	-	-	-	-	-	-	475,767
減：本年度提列折舊數	-	27,720,049	53,370,738	2,185,994	1,900,144	-	-	5,230,358	90,407,283
本年度期末帳面價值	-	1,063,468,274	147,529,114	8,692,786	5,704,076	-	-	163,772,108	1,389,166,358
本年度提列折舊數	-	27,720,049	53,370,738	2,185,994	1,900,144	-	-	5,230,358	90,407,283
醫療成本	-	27,720,049	53,370,738	2,185,994	1,900,144	-	-	5,230,358	90,407,283
管理及總務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合 計	-	27,720,049	53,370,738	2,185,994	1,900,144	-	-	5,230,358	90,407,283

備註：

1. 房屋及建築：補助款購置461,990元；調整欄：科目重分類原值1,489,899元，累計折舊1,014,132元至遞延費用減少475,767元及未完工程轉列增加60,626,437元
2. 機械及設備：衛福部撥入169元(原始成本16,877、累積折舊16,708元)及民間捐贈3,190,000元。
3. 其他：係土地以外之代管資產；依審計部100年7月22日台審部三字第1000004942號函報廢代管資產減少資產價值9,729,604元。
4. 代管資產土地107年度7,422,143元，108年度7,422,143元

金門醫院作業基金
資產報廢明細表
中華民國108年度

單位：新台幣元

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)=(4)- (3)+(5)		金 額	%
	成 本 或 重 估 價 值 (1)	已 提 折 舊 額 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)						
不動產、廠房及設備	34,126,327	34,126,327	-	-	-	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	32,928,740	32,928,740	-	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	356,800	356,800	-	-	-	-	-	-	-
什項設備	840,787	840,787	-	-	-	-	-	-	-
租賃權益改良			-	-	-	-	-	-	-
其他資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
待處理資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合 計			-	-	-	-	-	-	-

備註：

報廢代管資產原始成本44,936,925元，累計折舊35,207,321元。

依審計部100年7月22日台審部三字第1000004942號函報廢代管資產減少資產價值9,729,604元。

金門醫院作業基金
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國108年度

單位：新台幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年 度 保留數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計			
不動產、廠房及設備	6,633,174	80,657,000	-	-	87,290,174	18,564,392	-68,725,782	14,929,500
土地	-	-	-	-	-	-	-	-
土地	-	-	-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	3,017,674	8,450,000	-	-	11,467,674	1,068,198	-10,399,476	1,850,000
房屋及建築	3,017,674	8,450,000			11,467,674	1,068,198	-10,399,476	1,850,000
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	875,500	71,813,000	-	-254,984	72,433,516	14,211,610	-58,221,906	13,079,500
機械及設備	875,500	71,813,000	-	-254,984	72,433,516	14,211,610	-58,221,906	13,079,500
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	2,740,000	-	-	25,000	2,765,000	2,765,000	-	-
交通及運輸設備	2,740,000		-	25,000	2,765,000	2,765,000	-	-
購建中固定資產			-	-	-		-	-
什項設備	-	394,000	-	229,984	623,984	519,584	-104,400	-
什項設備		394,000	-	229,984	623,984	519,584	-104,400	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	6,633,174	80,657,000	-	-	87,290,174	18,564,392	-68,725,782	14,929,500

金門醫院
固定資產建設改良擴充計畫
中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算				
	金額	目標能量	進度起迄年月	可用預算數				
				以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計
一般建築及設備計畫	-	-	108.01 108.12	6,633,174	80,657,000	-	-	87,290,174
房屋及建築	-	-	-	3,017,674	8,450,000	-	-	11,467,674
機械及設備	-	-	-	875,500	71,813,000	-	-254,984	72,433,516
交通及運輸設備	-	-	-	2,740,000	-	-	25,000	2,765,000
什項設備	-	-	-	-	394,000	-	229,984	623,984
合計	-	-	-	6,633,174	80,657,000	-	-	87,290,174

作業基金

預算與實際進度比較表

108年度

單位：新臺幣元

數			決 算 數				未 達 成 或 超 過 預 算 之 原 因
	截 至 本 年 度 累 計 數		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 決 算 數 占 累 計 預 算 數 %	
占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%					
100.00	87,290,174	100.00	18,564,392	21.27	18,564,392	21.27	一、未執行數主要係保留房屋及建築設備1,850,000元、機械及設備13,079,500元，合計保留14,929,500元。 二、「金門縣政府醫療照護發展基金」補助經費部分 1. 原編列60,732,000元，金門縣衛生局108年4月1日衛醫字第1080004003號函同意辦理計畫金額為9,830,000元 2. 本院107年底向縣府提報計畫95,278,000元，金門縣衛生局108年4月1日衛醫字第1080004003號函僅核定玻璃體暨視網膜手術設備5,150,000元：同意辦理，其餘項目為待下次會議核定及不予補助，以致影響本院執行率。
13.14	11,467,674	13.14	1,068,198	9.31	1,068,198	9.31	
82.98	72,433,516	82.98	14,211,610	19.62	14,211,610	19.62	
3.17	2,765,000	3.17	2,765,000	100.00	2,765,000	100.00	
0.71	623,984	0.71	519,584	83.27	519,584	83.27	
100.00	87,290,174	100.00	18,564,392	21.27	18,564,392	21.27	

金門醫院作業基金
主要營運項目執行績效摘要表
中華民國108年度

單位:新臺幣元

項 目	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	268,726	527,417,000	268,816	597,950,549	90	0.03	70,533,549	13.37	北榮醫師支援本院門診
住院病患醫療	人日	48,500	216,125,000	46,307	242,907,531	-2,193	-4.52	26,782,531	12.39	新增癌症化療業務及相關儀器設備

單位：新台幣元

–25–

單位：人

備註：

- 26–

本頁空白

金門醫院
用人費用
中華民國

科目	預 算 數											
	正 式 員 額 薪 資	聘 僱 人 員 薪 資	超 時 工 作 報 酬	津 貼	獎 金	退 休 金 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	73,450,000	10,785,000	14,011,000		96,854,000	11,526,000		11,143,000	36,000	217,805,000		217,805,000
醫療成本	64,338,000	10,185,000	13,640,000		95,128,000	4,700,000		10,214,000	36,000	198,241,000		198,241,000
其他業務成本	396,000					28,000		32,000		456,000		456,000
管理及總務費用	6,096,000	600,000	331,000		1,289,000	6,601,000		636,000		15,553,000		15,553,000
研究發展及訓練費用	2,620,000		40,000		437,000	197,000		261,000		3,555,000		3,555,000
合 計	73,450,000	10,785,000	14,011,000		96,854,000	11,526,000		11,143,000	36,000	217,805,000		217,805,000

附註：

- 一、績效獎金：依「公立醫療機構人員獎勵金發給要點」支付373人，預算數：80,594,000元，決算數：106,908,024元。
- 二、考績獎金：依公務人員考績法第7、8條，支付92人，預算數：7,974,000元，決算數：8,399,863元。
- 三、年終獎金：依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，支付111人，預算數：8,286,000元，決算數：8,357,752元。

作業基金 彙計表

108年度

單位:新臺幣元

決				算				數			
正 式 員 額 薪 資	聘 僱 人 員 薪 資	超 時 工 作 報 酬	津 貼	獎 金	退 休 金 及 卹 償 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 費 用	總 計
75,876,810	7,296,094	14,120,952		123,665,639	13,739,220		11,893,856	38,928	246,631,499		246,631,499
65,556,880	6,759,838	13,281,773		121,501,285	5,335,673		10,739,679	38,928	223,214,056		223,214,056
328,664					22,243		25,252		376,159		376,159
8,312,235	536,256	795,739		1,994,410	8,249,148		992,914		20,880,702		20,880,702
1,679,031		43,440		169,944	132,156		136,011		2,160,582		2,160,582
75,876,810	7,296,094	14,120,952		123,665,639	13,739,220		11,893,856	38,928	246,631,499		246,631,499

四、約用契僱人員：預算數181,759,000元，包含薪資149,106,000元、超時工作報酬3,091,000元、保險費14,614,000元、獎金8,271,000元、退職金6,677,000元。

決算數：268,042,356元，超支併決算辦理。包含薪資213,963,167元、超時工作報酬4,928,064元、保險費24,968,174元、獎金12,188,989元、退職金11,026,766元及其他967,196元。

五、承攬業務人力：預算數21,236,000元，決算數：19,750,404元。

六、契僱人力及承攬人力預算超支部分依「附屬單位預算執行要點」規定超支併決算辦理。

金門醫院作業基金
各項費用彙計表
中華民國108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	
			金額	%
用人費用	217,805,000	246,631,499	28,826,499	13.24
正式員額薪資	73,450,000	75,876,810	2,426,810	3.30
聘僱及兼職人員薪資	10,785,000	7,296,094	-3,488,906	-32.35
超時工作報酬	14,011,000	14,120,952	109,952	0.78
獎金	96,854,000	123,665,639	26,811,639	27.68
退休及卹償金	11,526,000	13,739,220	2,213,220	19.20
福利費	11,143,000	11,893,856	750,856	6.74
提繳費	36,000	38,928	2,928	8.13
服務費用	311,672,000	373,564,211	61,892,211	19.86
水電費	23,052,000	20,747,137	-2,304,863	-10.00
郵電費	2,244,000	1,987,793	-256,207	-11.42
旅運費	2,783,000	1,632,842	-1,150,158	-41.33
印刷裝訂與廣告費	1,226,000	1,165,055	-60,945	-4.97
修理保養及保固費	42,413,000	24,349,762	-18,063,238	-42.59
保險費	220,000	102,531	-117,469	-53.40
一般服務費	92,947,000	109,035,782	16,088,782	17.31
專業服務費	146,577,000	214,333,309	67,756,309	46.23
公共關係費	210,000	210,000	-	-
材料及用品費	201,382,000	216,723,055	15,341,055	7.62
使用材料費	30,875,000	5,472,033	-25,402,967	-82.28
用品消耗	12,468,000	10,301,649	-2,166,351	-17.38
商品及醫療用品	158,039,000	200,949,373	42,910,373	27.15

金門醫院作業基金
各項費用彙計表
中華民國108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	
			金額	%
租金與利息	4,557,000	4,074,915	-482,085	-10.58
房租	110,000	372,260	262,260.00	238.42
機器租金	4,363,000	3,642,655	-720,345	-16.51
交通及運輸設備租金	24,000	-	-24,000	-100.00
什項設備租金	60,000	60,000	-	-
折舊、折耗及攤銷	102,720,000	98,237,610	-4,482,390	-4.36
不動產、廠房及設備折舊	91,756,000	85,176,925	-6,579,075	-7.17
其他折舊性資產折舊	5,520,000	5,230,358	-289,642	-5.25
攤銷	5,444,000	7,830,327	2,386,327	43.83
稅捐與規費（強制費）	562,000	473,186	-88,814	-15.80
消費與行為稅	432,000	418,132	-13,868	-3.21
規費	130,000	55,054	-74,946	-57.65
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	2,354,000	1,856,247	-497,753	-21.14
會費	2,109,000	1,591,123	-517,877	-24.56
捐助、補助與獎助	125,000	92,900	-32,100	-25.68
補貼（償）、獎勵、慰問 與救助（濟）	120,000	172,224	52,224	43.52
短絀、賠償與保險給付	825,000	200,000	-625,000	-75.76
各項短絀	825,000	200,000	-625,000	-75.76
其他	34,200,000	26,701,930	-7,498,070	-21.92
其他費用	34,200,000	26,701,930	-7,498,070	-21.92
總 計	876,077,000	968,462,653	92,385,653	10.55

金門醫院作業基金
管制性項目及統計所需項目比較表
中華民國108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	345,000	235,700	-109,300	-31.68	
國外旅費	-	-	-	-	
廣告費	109,000	-	-109,000	-100.00	撙節開支
業務宣導費	26,000	25,700	-300	-1.15	撙節開支
公共關係費	210,000	210,000	-	-	
統計所需項目	183,233,000	269,851,944	86,618,944	47.27	
宿舍電費	450,000	765,576	315,576	70.13	依實際需要支付
宿舍水費	54,000	23,562	-30,438	-56.37	撙節開支
宿舍修護費	120,000	280,750	160,750	133.96	依實際需要支付
義(志)工服務費	360,000	282,400	-77,600	-21.56	撙節開支
計時與計件人員酬金	61,161,000	74,406,158	13,245,158	21.66	因業務量增加相對費用亦增加
專技人員酬金	120,598,000	193,636,198	73,038,198	60.56	因編制人員不足進用轉聘約用專技人員致決算數較預算數增加
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	490,000	457,300	-32,700.00	-6.67	撙節開支

主辦會計人員：張 薪 冠

基金主持人：侯 重 光