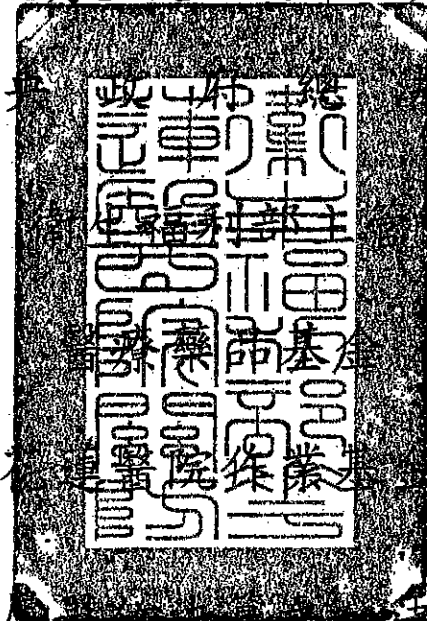


中華民國 108 年度

(108年1月1日至108年12月31日)

中 央 政 府 總 算



附屬單位決算

(非營業部分)

衛生福利部花蓮醫院編

花蓮醫院作業基金108年度附屬單位決算之分決算

目 次

中華民國108年度

甲、總說明	頁次
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
乙、主要表	
一、收支餘絀表.....	3-5
二、餘絀撥補表.....	6
三、現金流量表.....	8-9
四、平衡表.....	10-11
丙、附屬表	
一、醫療收入明細表.....	13
二、其他業務收入明細表.....	14
三、業務外收入明細表.....	15
四、醫療成本明細表.....	16-18
五、其他業務成本明細表.....	19
六、管理及總務費用明細表.....	20
七、研究發展及訓練費用明細表.....	21
八、業務外費用明細表.....	22
九、資產折舊明細表.....	23
十、資產報廢明細表.....	24
十一、固定資產建設改良擴充明細表.....	25
十二、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	26-27
十三、主要營運項目執行績效摘要表.....	28
十四、基金數額增減明細表.....	29
十五、用人費用彙計表.....	30-31
十六、員工人數彙計表.....	32
十七、各項費用彙計表.....	34-35
十八、管制性項目及統計所需項目比較表.....	36

甲、總 說 明

花蓮醫院作業基金

總 說 明

中華民國108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16萬9,278人次，就醫人數減少4萬4,062人次，減少20.65%。
- (二) 預計住院醫療5萬5,000人日，實際為5萬8,376人日，較預計增加3,376人日，增加6.14%。
- (三) 未來仍將積極網羅缺乏的專科醫師及護理人力，提升醫療服務品質，塑造以病人為中心的友善就醫環境。發展精神日照、社區精神復健，等。
- (四) 持續發展長期照護，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6億7,212萬6,191元，包括：醫療收入4億8,543萬9,400元（門診醫療收入2億4,215萬0,466元、住院醫療收入2億3,210萬0,667元、其他醫療收入7,683萬2,104元、扣除醫療折讓6,374萬6,777元及醫療優待免費189萬7,060元）及其他業務收入1億8,668萬6,791元，較業務收入預算數6億6,853萬元，增加0.54%。

(二) 支出部份：

業務成本與費用6億8,557萬9,254元，包括醫療成本5億7,358萬1,925元（門診醫療成本2億8,586萬8,936元、住院醫療成本2億1,541萬1,548元、其他醫療成本7,230萬1,441元）、其他業務成本20萬3,020元、管理及總務費用1億0,459萬1,868元、研究發展及訓練費用720萬2,441元、其他業務費用0元，較預算數6億7,396萬9,000元增加1.72%。業務外收入2,697萬8,448元，較預算數3,068萬9,000元減少12.09%；業務外費用2,179萬5,868.19元，較預算數2,082萬5,000元增加4.66%。

(三) 餘絀部份：

本期短絀827萬0,483.19元，較預算數442萬5,000元減少286.90%。

三、餘絀撥補實況：

- (一) 本期短絀827萬0,483.19元，前期未分配賸餘1,595萬4,986.19元。
- (二) 未分配賸餘768萬4,503元。

花蓮醫院作業基金

總說明

中華民國108年度

四、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流入1,997萬4,540元。
- (二) 投資活動之淨現金流出4,492萬9,312元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入533萬0,333元。
- (四) 現金及約當現金之淨減1,962萬4,439元。
- (五) 期初現金及約當現金3億9,675萬9,731元。
- (六) 期末現金及約當現金3億7,713萬5,292元。

五、資產負債情況：

(一) 資產部份：

資產總額19億0,332萬3,889元，包括：流動資產8億8,714萬5,102元，占資產總額46.61%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金413萬5,439元，占資產總額0.22%；不動產、廠房及設備3億5,395萬4,912元，占資產總額18.6%；無形資產691萬1,697元，占資產總額0.36%；其他資產6億5,117萬6,739元，占資產總額34.21%；較上年度資產總額減少1,840萬1,580.42元。

(二) 負債及淨值部份：

1. 負債總額6億6,779萬1,758元，包括：流動負債2億0,609萬2,062元，占負債及淨值總額10.83%；其他負債4億6,169萬9,696元，占負債及淨值總額24.26%；較上年度負債總額減少2,634萬5,519元。
2. 淨值總額12億3,553萬2,131元，包括：基金4億5,226萬8,431元，占負債及淨值總額23.76%；公積6億1,471萬5,235元，占負債及淨值總額32.3%；累積賸餘768萬4,503元，占負債及淨值總額0.4%；未實現重估增值1億6,086萬3,962元，占負債及淨值總額8.45%；較上年度淨值總額增加794萬3,938.58元。

六、其他：

- (一) 社會服務暨醫療救助基金餘額1,174萬6,766元。
- (二) 復健作業基金餘額149萬4,300元。

乙、主 要 表

花蓮醫院作業基金
收支餘絀表
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		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	668,630,000.00	100.00	672,128,191.00	100.00	3,698,191.00	0.54	672,525,398.00	100.00
醫療收入	487,794,000.00	72.97	✓ 485,438,400.00 醫務收入	72.22	-2,354,800.00	-0.48	482,803,344.00	71.99
門診醫療收入	260,825,000.00	39.03	242,160,466.00	36.03	-18,774,534.00	-7.20	247,047,043.00	38.53
住院醫療收入	222,269,000.00	33.25	232,100,667.00	34.53	9,831,667.00	4.42	214,859,975.00	30.18
其他醫療收入	72,000,000.00	10.77	76,832,104.00	11.43	4,832,104.00	6.71	79,231,740.00	10.92
醫療折讓	65,000,000.00	9.72	63,746,777.00	9.48	-1,253,223.00	-1.93	58,600,000.00	8.23
醫療優待免費	2,400,000.00	0.36	1,897,060.00	0.28	-502,940.00	-20.96	1,935,414.00	0.32
其他業務收入	180,736,000.00	27.03	186,886,791.00	27.78	6,150,791.00	3.29	189,922,052.00	28.91
其他補助收入	179,736,000.00	26.89	186,337,637.00	27.72	8,601,637.00	3.67	188,953,797.00	28.78
雜項業務收入	1,000,000.00	0.15	349,154.00	0.05	-650,846.00	-65.08	968,255.00	0.14
業務成本與費用	673,989,000.00	100.81	686,679,284.00	102.00	11,810,284.00	1.72	686,840,066.00	100.81
醫療成本	569,417,000.00	85.17	✓ 573,881,925.00 醫務成本	85.34	4,464,925.00	0.73	574,181,618.00	83.83
門診醫療成本	263,648,000.00	39.44	285,868,938.00	42.53	22,220,938.00	8.43	277,201,751.00	42.09
住院醫療成本	234,100,000.00	36.02	215,411,548.00	32.05	-18,688,452.00	-7.98	224,104,984.00	31.79
其他醫療成本	71,669,000.00	10.72	72,801,441.00	10.76	632,441.00	0.88	72,874,903.00	9.98
其他業務成本	1,000,000.00	0.15	203,020.00	0.03	-796,980.00	-79.70	419,007.00	0.09
雜項業務成本	1,000,000.00	0.15	203,020.00	0.03	-796,980.00	-79.70	419,007.00	0.09
管理及總務費用	97,421,000.00	14.57	104,891,888.00	15.56	7,170,888.00	7.36	106,390,236.00	16.20
管理費用及總務費用	97,421,000.00	14.57	104,891,888.00	15.56	7,170,888.00	7.36	106,390,236.00	16.20

花蓮醫院作業基金

收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新台幣元

科目	預算數		決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
研究發展及訓練費用	6,131,000.00	0.92	7,202,441.00	1.07	1,071,441.00	17.48	4,649,194.00	0.68
研究發展費用	2,936,000.00	0.44	1,918,700.00	0.29	-1,017,300.00	-34.65	1,429,909.00	0.23
訓練費用	3,195,000.00	0.48	5,283,741.00	0.79	2,088,741.00	66.38	3,219,285.00	0.45
業務賸餘(短絀)	-5,438,000.00	-0.81	✓ -13,453,063.00 匯務利益	-2.00	-8,014,063.00	147.34	-13,114,868.00	-0.81
業務外收入	30,888,000.00	4.69	✓ 26,978,448.00 非匯務收入	4.01	-3,710,552.00	-12.09	44,343,991.00	6.08
財務收入	1,504,000.00	0.22	1,561,791.00	0.23	57,791.00	3.84	1,538,459.00	0.23
利息收入	1,504,000.00	0.22	1,561,791.00	0.23	57,791.00	3.84	1,538,459.00	0.23
其他業務外收入	29,384,000.00	4.37	25,416,657.00	3.78	-3,768,343.00	-12.91	42,805,532.00	5.85
資產使用及權利金收入	5,000,000.00	0.75	5,758,183.00	0.86	758,183.00	15.16	5,410,303.00	0.83
違規罰款收入	80,000.00	0.01	124,976.00	0.02	64,976.00	108.29	13,587.00	0.01
受贈收入	2,500,000.00	0.37	3,307,511.00	0.49	807,511.00	32.30	4,566,219.00	0.36
收回呆帳	0.00	0.00	97,755.00	0.02	97,755.00	0.00	88,862.00	0.01
雜項收入	21,825,000.00	3.23	18,128,232.00	2.40	-3,696,768.00	-25.42	32,746,541.00	4.64
業務外費用	20,825,000.00	3.12	✓ 21,795,868.19 非匯務收入	3.24	970,868.19	4.66	33,538,542.00	4.41
其他業務外費用	20,825,000.00	3.12	21,795,868.19	3.24	970,868.19	4.66	33,538,542.00	4.41
雜項費用	20,825,000.00	3.12	21,795,868.19	3.24	970,868.19	4.66	33,538,542.00	4.41
業務外賸餘(短絀)	9,884,000.00	1.48	✓ 5,182,579.81 非匯務利益	0.77	-4,681,420.19	-47.48	10,805,449.00	1.67
本期賸餘(短絀)	4,425,000.00	0.68	✓ -8,270,483.19 非匯務利益	-1.23	-12,695,483.19	-286.90	-2,309,210.00	0.87

註：上年度決算數為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。

花蓮醫院作業基金
收支餘絀表附表
中華民國108年度

一、本期其他綜合餘絀合計：

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
備供出售金資產未實現餘絀			0.00	
現金流量避險中屬有效避險 部分之避險餘絀			0.00	
未實現重估增值	0.00	0.01	0.01	-17,198,000.00
採權益法認列之其他綜合餘 絀			0.00	
本期其他綜合餘絀合計	0.00	0.01	0.01	-17,198,000.00

花蓮醫院作業基金

餘絀撥補表

中華民國108年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數		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	26,011,000.00	100.00	15,954,986.19	100.00	- 10,056,013.81	-38.66	34,624,196.19	100.00
本期賸餘	4,425,000.00	17.01	-	0.00	- 4,425,000.00	-100.00	-	-
前期未分配賸餘	21,586,000.00	82.99	15,954,986.19	100.00	- 5,631,013.81	-26.09	34,624,196.19	100.00
分配之部	-	-	8,270,483.19	51.84	8,270,483.19	-	18,669,210.00	53.92
填補累積短絀	-	-	8,270,483.19	51.84	8,270,483.19	-	2,309,210.00	6.67
提存公積	-	-	-	-	-	-	16,360,000.00	47.25
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	26,011,000.00	100.00	7,684,503.00	48.16	- 18,326,497.00	-70.46	15,954,986.19	46.08
短絀之部	-	-	8,270,483.19	-	8,270,483.19	-	2,309,210.00	-
本期短絀	-	-	8,270,483.19	-	8,270,483.19	-	2,309,210.00	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	8,270,483.19	-	8,270,483.19	-	2,309,210.00	-
撥用賸餘	-	-	8,270,483.19	-	8,270,483.19	-	2,309,210.00	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-

本 頁 空 白

花蓮醫院作業基金
現金流量表
中華民國108年度

單位:新臺幣元

項	目	預	算	款	決	算	款	比較增減	
								金額	%
業務活動之現金流量		50,570,000.00			19,974,540.00			-30,595,460.00	-60.50
本期賸餘(短絀)		4,425,000.00			-8,270,433.19			-12,695,433.19	-286.90
利息股利之調整		-1,504,000.00			-1,561,791.00			-57,791.00	3.84
利息收入		-1,504,000.00			-1,561,791.00			-57,791.00	3.84
未計利息股利之本期賸餘(短絀)		2,921,000.00			-9,832,274.19			-12,753,274.19	-436.61
調整項目		46,145,000.00			28,245,023.19			-17,899,976.81	-38.79
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀		69,585,000.00			67,800,609.00			-1,784,091.00	-2.56
折舊、減損及折耗		46,512,000.00			43,781,318.00			-2,730,682.00	-5.87
攤銷		5,598,000.00			5,119,683.00			-478,317.00	-8.54
其他		-			-2,520,886.26			-2,520,886.26	-
流動資產淨減(淨增)		-75,900,000.00			-61,824,525.55			14,075,474.45	-18.54
流動負債淨增(淨減)		350,000.00			-24,111,475.00			-24,461,475.00	-6,983.99
未計利息股利之現金流入(流出)		49,066,000.00			18,412,749.00			-30,653,251.00	-62.47
收取利息		1,504,000.00			1,561,791.00			57,791.00	3.84
業務活動之淨現金流入(流出)		50,570,000.00			19,974,540.00			-30,595,460.00	-60.50
投資活動之現金流量		-33,465,000.00			-44,929,312.00			-11,474,312.00	34.30
減少流動金融資產及短期貸墊款					4,900,000.00			4,900,000.00	-
減少無形資產及其他資產		-			2,070,419.00			2,070,419.00	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源		-33,465,000.00			-33,772,340.00			-317,340.00	0.95
增加無形資產及其他資產		0.00			-18,127,391.00			-18,127,391.00	-
投資活動之淨現金流入(流出)		-33,465,000.00			-44,929,312.00			-11,474,312.00	34.30
籌資活動之現金流量		-			5,330,333.00			5,330,333.00	-
籌資活動之淨現金流入(流出)		-			5,330,333.00			5,330,333.00	-
現金及約當現金之淨增(淨減)		17,115,000.00			-19,624,439.00			-36,739,439.00	-214.66
期初現金及約當現金		745,854,000.00			396,759,731.00			-349,094,269.00	-46.80
期末現金及約當現金		762,969,000.00			377,135,292.00			-385,833,708.00	-50.57

花蓮醫院作業基金
現金流量表
中華民國108年度

單位：新臺幣元

項	目	預	算	數	決	算	數	比 較	
								增	減
								金 額	%
不影響現金流量之投資及融資活動									
退休及離職準備金與應付退休及離職金同額增減之金額		1,200,000.00			945,198.00	-	254,802.00	-32.86	
減少應付代管資產同額增加受贈公積		16,145,000.00			15,667,870.00	-	277,130.00	-1.72	

花蓮醫院作業基金

平衡表

中華民國108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	1,903,323,889.00	100.00	1,921,725,469.42	100.00	-18,401,580.42	-0.96
流動資產	887,145,102.00	46.61	910,911,644.45	43.58	-23,766,542.45	-2.61
現金	377,136,292.00	19.81	396,769,731.00	20.65	-19,624,439.00	-4.95
銀行存款	334,889,258.00	17.59	364,602,078.00	18.97	-29,712,820.00	-8.15
匯撥中現金	42,246,034.00	2.22	32,157,853.00	1.67	10,088,381.00	31.37
流動金融資產	360,000,000.00	18.91	364,900,000.00	18.99	-4,900,000.00	-1.34
其他金融資產-流動	360,000,000.00	18.91	364,900,000.00	18.99	-4,900,000.00	-1.34
應收款項	55,035,340.00	2.89	47,819,041.00	2.12	7,216,299.00	15.09
應收醫療帳款	204,296,363.00	10.73	172,052,525.00	8.40	32,243,838.00	18.74
備抵醫療折讓	146,559,611.00	7.70	121,107,452.00	6.10	25,452,159.00	21.02
備抵呆帳-應收醫療帳款	2,827,089.00	0.15	3,226,032.00	0.17	-398,943.00	-12.37
其他應收款	125,677.00	0.01	100,000.00	0.17	25,677.00	25.68
存貨	6,261,556.00	0.33	6,249,056.00	0.40	12,500.00	0.20
醫療用品	6,261,556.00	0.33	6,249,056.00	0.40	12,500.00	0.20
預付款項	88,712,914.00	4.68	95,183,816.45	3.09	-6,470,902.45	-6.80
用品盤存	397,276.00	0.02	423,516.45	0.02	-26,240.45	-6.20
預付費用	88,315,638.00	4.64	94,760,300.00	3.07	-6,444,662.00	-6.80
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,135,439.00	0.22	5,080,637.00	0.39	-945,198.00	-18.60
準備金	4,135,439.00	0.22	5,080,637.00	0.39	-945,198.00	-18.60
退休及離職準備金	4,135,439.00	0.22	5,080,637.00	0.39	-945,198.00	-18.60
不動產、廠房及設備	353,954,912.00	18.60	345,066,469.00	18.41	8,888,443.00	2.58
土地	162,162,400.00	8.52	162,152,400.00	9.29	-	-
土地	162,162,400.00	8.52	162,152,400.00	9.29	-	-
土地改良物	767,561.00	0.04	831,785.00	0.05	-64,224.00	-7.72
土地改良物	4,354,442.00	0.23	4,354,442.00	0.23	-	-
累計折舊-土地改良物	3,586,881.00	0.19	3,522,657.00	0.18	64,224.00	1.82
房屋及建築	67,063,626.00	3.52	69,612,390.00	3.74	-2,548,764.00	-3.66
房屋及建築	136,631,431.00	7.18	136,631,431.40	7.08	-0.40	0.00
累計折舊-房屋及建築	69,567,805.00	3.66	67,019,041.40	3.34	2,548,763.60	3.80
機械及設備	94,806,556.00	4.98	82,164,722.00	4.33	12,641,834.00	15.39
機械及設備	399,102,700.00	20.97	400,243,735.00	21.63	-1,141,035.00	-0.29
累計折舊-機械及設備	304,296,144.00	15.99	318,079,013.00	17.30	-13,782,869.00	-4.33
交通及運輸設備	17,152,626.00	0.90	18,116,517.00	0.45	-963,891.00	-5.32
交通及運輸設備	38,449,493.00	2.02	36,559,877.00	1.62	1,889,616.00	5.17
累計折舊-交通及運輸設備	21,296,867.00	1.12	18,443,360.00	1.17	2,853,507.00	15.47
什項設備	12,012,143.00	0.63	12,188,855.00	0.56	-176,512.00	-1.45
什項設備	45,815,884.00	2.41	48,424,004.00	2.42	-2,608,120.00	-5.39
累計折舊-什項設備	33,803,741.00	1.78	36,235,349.00	1.87	-2,431,608.00	-6.71
無形資產	6,911,697.00	0.36	5,245,689.00	0.44	1,666,008.00	31.76
無形資產	6,911,697.00	0.36	5,245,689.00	0.44	1,666,008.00	31.76
電腦軟體	6,911,697.00	0.36	5,245,689.00	0.44	1,666,008.00	31.76
其他資產	651,176,739.00	34.21	655,421,029.97	34.11	-4,244,290.97	-0.65
遞延資產	47,500,709.00	2.50	46,182,532.00	2.15	1,318,177.00	2.85
遞延費用	47,500,709.00	2.50	46,182,532.00	2.15	1,318,177.00	2.85
什項資產	439,243,996.00	23.08	444,806,464.00	23.15	-5,562,468.00	-1.25
存出保證金	400.00	-	400.00	-	-	-
催收款項	4,388,432.00	0.23	4,770,125.00	0.26	-381,693.00	-8.00
備抵呆帳-催收款項	4,080,642.00	0.21	4,669,214.00	0.25	-588,572.00	-12.61
暫付及待結轉帳項	16,472,795.00	0.87	6,374,272.00	0.59	10,098,523.00	158.43
代管資產	637,988,937.00	33.52	639,126,413.00	35.55	-1,137,476.00	-0.18
累計折舊-代管資產	215,525,926.00	11.32	200,795,532.00	9.64	14,730,394.00	7.34
內部往來	164,432,034.00	8.64	164,432,033.97	8.52	0.03	0.00
內部往來	164,432,034.00	8.64	164,432,033.97	8.52	0.03	0.00
合計	1,903,323,889.00	100.00	1,921,725,469.42	100.00	-18,401,580.42	-0.96

信託代理與保證資產(負債)-保證品上年度決算數1,510,000元 本年度決算數4,048,800元,係廠商履約保證金,等。

花蓮醫院作業基金
平衡表
中華民國108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	667,791,758.00	35.09	694,137,277.00	36.27	-26,345,519.00	-3.80
流動負債	206,092,062.00	10.83	221,734,795.00	9.08	-15,642,733.00	-7.05
應付款項	206,334,585.00	10.79	221,090,313.00	9.04	-15,755,728.00	-7.13
應付帳款	17,314,068.00	0.91	21,697,632.00	1.14	-4,383,564.00	-20.20
應付代收款	25,030,721.00	1.32	25,567,755.00	1.27	-537,034.00	-2.10
應付費用	162,989,796.00	8.66	173,824,926.00	6.63	-10,835,130.00	-6.23
預收款項	757,477.00	0.04	644,482.00	0.04	112,995.00	17.53
預收收入	757,477.00	0.04	644,482.00	0.04	112,995.00	17.53
其他預收款	-	-	-	-	-	-
其他負債	461,699,696.00	24.26	472,402,482.00	24.58	-10,702,786.00	-2.27
遞延負債	12,967,016.00	0.68	12,187,067.00	-	779,949.00	-
遞延收入	12,967,016.00	0.68	12,187,067.00	-	779,949.00	-
什項負債	448,732,680.00	23.58	460,215,415.00	27.19	-11,482,735.00	-2.50
存入保證金	18,168,260.00	0.95	16,759,428.00	0.88	1,408,832.00	8.41
應付保管款	735,590.00	0.04	-	-	735,590.00	-
應付退休及離職金	4,135,439.00	0.22	5,080,637.00	0.39	-945,198.00	-18.60
暫收及待結轉帳項	3,230,380.00	0.17	44,469.00	0.01	3,185,911.00	7,164.34
應付代管資產	422,463,011.00	22.20	438,330,881.00	25.92	-15,867,870.00	-3.62
淨 值	1,235,532,131.00	64.91	1,227,586,192.42	63.73	7,943,938.58	0.65
基金	452,268,431.00	23.76	452,268,430.50	23.42	0.50	0.00
基金	452,268,431.00	23.76	452,268,430.50	23.42	0.50	0.00
公積	614,715,235.00	32.30	598,500,813.74	29.29	16,214,421.26	2.71
資本公積	494,259,235.00	25.97	478,044,813.74	23.90	16,214,421.26	3.39
受贈公積	494,259,235.00	25.97	478,044,813.74	23.90	16,214,421.26	3.39
特別公積	120,456,000.00	6.33	120,456,000.00	5.39	0.00	0.00
特別公積	120,456,000.00	6.33	120,456,000.00	5.39	0.00	0.00
累積餘絀	7,684,503.00	0.40	15,954,986.19	1.79	-8,270,483.19	-51.84
累積賸餘	7,684,503.00	0.40	15,954,986.19	1.79	-8,270,483.19	-51.84
累積賸餘	7,684,503.00	0.40	15,954,986.19	1.79	-8,270,483.19	-51.84
淨值其他項目	160,863,962.00	8.45	160,863,961.99	9.22	0.01	0.00
累積其他綜合餘絀	160,863,962.00	8.45	160,863,961.99	9.22	0.01	0.00
未實現重估增值	160,863,962.00	8.45	160,863,961.99	9.22	0.01	0.00
合計	1,903,323,889.00	100.00	1,921,725,469.42	100.00	-18,401,580.42	-0.96

信託代理與保證資產(負債)-保證品上年度決算數1,510,000元 本年度決算數4,046,600元,係廠商履約保證金..等。
上年度決算數為審定決算數,並配合導入企業會計準則科目重分類之數。

丙、附 屬 表

花蓮醫院作業基金

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	487,794,000.00	485,439,400.00	-2,354,600.00	-0.48	
門診醫療收入	260,925,000.00	242,150,466.00	-18,774,534.00	-7.20	門診人次不如預期及健保總額點值縮減，致整體實際數較預算數減少。
藥品收入	60,013,000.00	73,801,339.00	13,788,339.00	22.98	
放射收入	36,530,000.00	12,759,306.00	-23,770,694.00	-65.07	
檢驗收入	20,874,000.00	28,703,875.00	7,829,875.00	37.51	
其他醫務收入	143,508,000.00	126,885,946.00	-16,622,054.00	-11.58	
住院醫療收入	222,269,000.00	232,100,667.00	9,831,667.00	4.42	因同仁努力，致整體實際數較預算數稍增。
藥品收入	51,122,000.00	29,740,168.00	-21,381,832.00	-41.83	
放射收入	28,895,000.00	2,369,209.00	-26,525,791.00	-91.80	
檢驗收入	6,668,000.00	21,698,029.00	15,030,029.00	225.41	
其他醫務收入	135,584,000.00	178,293,261.00	42,709,261.00	31.50	
其他醫療收入	72,000,000.00	76,832,104.00	4,832,104.00	6.71	
呼吸照護	5,000,000.00	4,432,599.00	-567,401.00	-11.35	醫師人力不足，致個案數減少。
門診體檢	9,600,000.00	8,994,265.00	-605,735.00	-6.31	
護理之家	34,000,000.00	30,401,412.00	-3,598,588.00	-10.58	醫師人力不足，致個案數減少。
日間照護	4,800,000.00	13,385,420.00	8,585,420.00	178.86	個案數增加。
居家護理	2,800,000.00	3,664,012.00	864,012.00	30.86	個案數增加。
住院膳食	14,300,000.00	15,750,496.00	1,450,496.00	10.14	
其他醫務收入	1,500,000.00	203,900.00	-1,296,100.00	-86.41	各項醫療活動支援不如預期所致。
醫療折讓	65,000,000.00	63,746,777.00	1,253,223.00	-1.93	依健保申報收入覈實提列醫療折讓。
醫療優待免費	2,400,000.00	1,897,060.00	502,940.00	-20.96	因人次減少致優免數相對減少。

花蓮醫院作業基金
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	180,736,000.00	186,686,791.00	5,950,791.00	3.29	
其他補助收入	179,736,000.00	186,337,637.00	6,601,637.00	3.67	其他補助收入計186,337,637元，分別為： 1. 人事補助費133,578,579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、撫卹金及優惠存款利息差額補助費52,759,058元。
雜項業務收入	1,000,000.00	349,154.00	-650,846.00	-65.08	支援其他醫療機構辦理醫療業務收入349,154元。

科

業務外收入

財務收入

利息收

其他業務

資產使

入

違規罰

受贈收

收回呆

雜項收

花蓮醫院作業基金
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	30,689,000.00	26,978,448.00	-3,710,552.00	-12.09	
財務收入	1,504,000.00	1,561,791.00	57,791.00	3.84	
利息收入	1,504,000.00	1,561,791.00	57,791.00	3.84	實際數較預算數減少。
其他業務外收入	29,185,000.00	25,416,657.00	-3,768,343.00	-12.91	
資產使用及權利金收入	5,000,000.00	5,758,183.00	758,183.00	15.16	宿舍、場地租借、基地台及停車場等收入。
違規罰款收入	60,000.00	124,976.00	64,976.00	108.29	採購案件逾期罰款。
受贈收入	2,500,000.00	3,307,511.00	807,511.00	32.30	外界捐贈收入1,329,460元。 私人捐贈設備提列折舊數1,978,051元。
收回呆帳	0.00	97,755.00	97,755.00	-	收回呆帳。
雜項收入	21,625,000.00	16,128,232.00	-5,496,768.00	-25.42	1. 轉銷以前年度多提備抵醫療折讓5,909,362元。(107年) 2. 轉銷多提備抵呆帳-催收615,048元。(105-106年) 3. 轉銷多提備抵呆帳-催收2,487,168元。(107年) 4. 補列以前年度收入185,441元。(105-106年) 5. 補列以前年度收入4,158,153元。(107年) 6. 以前年度費用少列收回獎勵金698,140元。 7. 資源回收、報廢等收入51,367元。 8. 招標文件費收入23,975元。 9. 計畫膜餘款轉入1,684,175元。 10. 其他317,403元。

花蓮醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國108年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算	決 算	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療成本	569,417,000.00	573,581,925.00	4,164,925.00	0.73	
門診醫療成本	283,648,000.00	285,868,936.00	22,220,936.00	8.43	
用人費用	115,266,000.00	109,839,059.00	-5,426,941.00	-4.71	
正式員額薪資	61,402,000.00	57,243,278.00	-4,158,722.00	-6.77	
時僱及兼職人員薪資	1,125,000.00	140,661.00	-984,339.00	-87.50	樽節開支。
超時工作報酬	4,628,000.00	3,089,981.00	-1,538,019.00	-33.23	樽節開支。
津貼	723,000.00	626,064.00	-96,936.00	-13.41	樽節開支。
獎金	35,484,000.00	36,026,404.00	542,404.00	1.53	
退休及卹償金	4,411,000.00	3,384,579.00	-1,026,421.00	-23.27	樽節開支。
福利費	7,477,000.00	9,309,623.00	1,832,623.00	24.51	員工保費增加。
提繳費	16,000.00	18,469.00	2,469.00	15.43	
服務費用	42,606,000.00	75,705,265.00	33,099,265.00	77.69	
水電費	3,263,000.00	4,678,033.00	1,415,033.00	43.37	地震水管破裂漏水及整修造成用电量增加。
郵電費	1,446,000.00	1,301,476.00	-144,524.00	-9.99	
旅運費	43,000.00	72,687.00	29,687.00	69.04	支援本院醫事人員出差旅費增加。
印刷裝訂與廣告費	215,000.00	205,229.00	-9,771.00	-4.54	樽節開支。
修理保養及保固費	4,688,000.00	6,461,907.00	1,773,907.00	37.84	房屋老舊故修繕費用增加。
保險費	70,000.00	48,547.00	-21,453.00	-30.65	樽節開支。
一般服務費	10,822,000.00	27,386,452.00	16,564,452.00	153.06	勞基法修訂,故計時計件人員酬金增加。
專業服務費	22,059,000.00	35,550,934.00	13,491,934.00	61.16	醫護薪資提高所致。
材料及用品費	78,519,000.00	76,473,380.00	-2,045,620.00	-2.61	
使用材料費	986,000.00	1,368,983.00	382,983.00	38.84	洗腎人數增加及設備零件汰換所致。
用品消耗	735,000.00	938,149.00	203,149.00	27.64	配合業務需要致成本增加。
商品及醫療用品	76,798,000.00	74,166,248.00	-2,631,752.00	-3.43	
租金與利息	4,025,000.00	2,805,944.00	-1,219,056.00	-30.29	
房租	25,000.00	25,000.00	0.00	-	
機器租金	4,000,000.00	2,780,944.00	-1,219,056.00	-30.48	樽節開支。
交通及運輸設備租金	-	-	-	-	
折舊、折耗及攤銷	22,127,000.00	19,914,318.00	-2,212,682.00	-10.00	
不動產、廠房及設備折舊	10,470,000.00	8,902,350.00	-1,567,650.00	-14.97	按月提列折舊。
其他折舊性資產折舊	7,124,000.00	7,003,468.00	-120,532.00	-1.69	
攤銷	4,533,000.00	4,008,500.00	-524,500.00	-11.57	按月提列折舊。
稅捐與規費(強制費)	463,000.00	650,345.00	187,345.00	40.46	
消費與行為稅	293,000.00	408,608.00	115,608.00	39.46	主要係收據總繳印花稅較預算增加所致。
規費	170,000.00	241,737.00	71,737.00	42.20	受贈車輛增加致相關規費增加。
短絀、賠償與保險給付	642,000.00	480,625.00	-161,375.00	-25.14	
各項短絀	642,000.00	480,625.00	-161,375.00	-25.14	依規定提列呆帳損失較預計減少。

備註: 契約人力: 約用醫務人員: 27人, 預算7,803,000元, 決算21,739,356元。(計時計件人員酬金)

約用醫師: 6人, 預算13,934,000元, 決算23,794,031元。

約用護理人員: 11人, 預算4,303,000元, 決算7,347,686元。

約用其他醫事人員: 4人, 預算1,458,000元, 決算2,491,122元。

用人費用 (附註)

55,772,195
+ 109,839,059

165,211,254

P20

花蓮醫院作業基金

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	234,100,000.00	215,411,548.00	-18,688,452.00	-7.98	
用人費用	114,657,000.00	92,947,253.00	-21,709,747.00	-18.93	
正式員額薪資	59,621,000.00	45,603,162.00	-14,017,838.00	-23.51	撙節開支。
聘僱及兼職人員薪資	2,064,000.00	2,065,032.00	1,032.00	0.05	
超時工作報酬	5,163,000.00	4,458,810.00	-704,190.00	-13.64	撙節開支。
津貼	739,000.00	593,978.00	-145,022.00	-19.62	撙節開支。
獎金	31,920,000.00	28,276,880.00	-3,643,120.00	-11.41	撙節開支。
退休及卹償金	7,859,000.00	5,582,921.00	-2,076,079.00	-27.11	撙節開支。
福利費	7,491,000.00	6,366,470.00	-1,124,530.00	-15.01	撙節開支。
服務費用	39,909,000.00	51,932,321.00	12,023,321.00	30.13	
水電費	5,825,000.00	7,034,336.00	1,209,336.00	20.76	撙節開支。
郵電費	200,000.00	213,032.00	13,032.00	6.52	
旅運費	39,000.00	51,526.00	12,526.00	32.12	撙節開支。
印刷裝訂與廣告費	47,000.00	88,608.00	41,608.00	88.53	實際數不如預期。
修理保養及保固費	3,237,000.00	6,806,147.00	3,569,147.00	110.26	房屋老舊故修繕費用增加。
保險費	60,000.00	56,029.00	-3,971.00	-6.62	撙節開支。
一般服務費	15,853,000.00	18,374,274.00	2,521,274.00	15.90	外包費。
專業服務費	14,648,000.00	19,308,369.00	4,660,369.00	31.82	特約醫師及支援醫師薪資。
材料及用品費	50,248,000.00	47,205,477.00	-3,042,523.00	-6.06	
使用材料費	415,000.00	971,736.00	556,736.00	134.15	病房老舊,需更換零件所致。
用品消耗	2,207,000.00	2,774,771.00	567,771.00	25.73	配合業務需要致成本增加。
商品及醫療用品	47,626,000.00	43,458,970.00	-4,167,030.00	-8.75	
租金與利息	6,044,000.00	1,143,839.00	-4,900,161.00	-81.07	撙節開支。
機器租金	6,044,000.00	1,143,839.00	-4,900,161.00	-81.07	撙節開支。
折舊、折耗及攤銷	19,095,000.00	18,453,964.00	-641,036.00	-3.36	
不動產、廠房及設備折舊	11,269,000.00	10,978,379.00	-290,621.00	-2.58	
其他折舊性資產折舊	6,761,000.00	6,364,402.00	-396,598.00	-5.87	
攤銷	1,065,000.00	1,111,183.00	46,183.00	4.34	
稅捐與規費(強制費)	204,000.00	155,187.00	-48,813.00	-23.93	
消費與行為稅	204,000.00	155,187.00	-48,813.00	-23.93	撙節開支。
短絀、賠償與保險給付	3,943,000.00	3,573,507.00	-369,493.00	-9.37	
各項短絀	3,943,000.00	3,573,507.00	-369,493.00	-9.37	

備註: 契約人力: 約用醫師: 1人, 預算4,284,000元, 決算5,536,218元。

約用護理人員: 13人, 預算6,662,000元, 決算8,609,748元。

約用其他醫事人員: 5人, 預算2,322,000元, 決算3,001,657元。

約用照服員: 8人, 預算3,918,000元, 決算3,780,129元。(計時計件人員酬金)

用人費用 (住院)

20,927,750
+ 92,947,253
113,875,003

花蓮醫院作業基金

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	71,669,000.00	72,301,441.00	632,441.00	0.88	
用人費用	27,061,000.00	26,835,911.00	-225,089.00	-0.83	
正式員額薪資	12,068,000.00	11,360,046.00	-707,954.00	-5.87	
超時工作報酬	3,349,000.00	2,508,861.00	-840,139.00	-25.09	配合業務需要致成本增加。
津貼	110,000.00	62,006.00	-47,994.00	-43.63	撙節開支。
獎金	8,087,000.00	9,330,652.00	1,243,652.00	15.38	績效獎金核定比率提高所致。
退休及卹償金	1,803,000.00	2,297,643.00	494,643.00	27.43	薪資晉級調升所致。
福利費	1,644,000.00	1,276,703.00	-367,297.00	-22.34	撙節開支。
服務費用	32,586,000.00	36,286,383.00	3,700,383.00	11.36	
水電費	3,908,000.00	3,658,073.00	-249,927.00	-6.40	
郵電費	104,000.00	130,162.00	26,162.00	25.16	配合業務需要致成本增加。
印刷裝訂與廣告費	68,000.00	67,006.00	-994.00	-1.46	
修理保養及保固費	995,000.00	1,310,424.00	315,424.00	31.70	配合業務需要致成本增加。
一般服務費	24,592,000.00	28,813,695.00	4,221,695.00	17.17	配合業務需要致成本增加。
專業服務費	2,919,000.00	2,307,023.00	-611,977.00	-20.97	撙節開支。
材料及用品費	5,653,000.00	3,027,138.00	-2,625,862.00	-46.45	
使用材料費	469,000.00	176,816.00	-292,184.00	-62.30	撙節開支。
用品消耗	2,258,000.00	1,593,049.00	-664,951.00	-29.45	撙節開支。
商品及醫療用品	2,926,000.00	1,257,273.00	-1,668,727.00	-57.03	撙節開支。
租金與利息	159,000.00	30,124.00	-128,876.00	-81.05	
機器租金	159,000.00	30,124.00	-128,876.00	-81.05	撙節開支。
折舊、折耗及攤銷	6,202,000.00	6,100,111.00	-101,889.00	-1.64	
不動產、廠房及設備折舊	3,942,000.00	3,600,111.00	-341,889.00	-8.67	
其他折舊性資產折舊	2,260,000.00	2,500,000.00	240,000.00	10.62	按月提列折舊。
稅捐與規費(強制費)	8,000.00	21,774.00	13,774.00	172.18	
消費與行為稅	8,000.00	21,774.00	13,774.00	172.18	收據總繳印花稅較預算增加所致。

備註：契僱人力：約用護理人員：5人，預算2,919,000元，決算2,307,023元。

約用照服員：46人，預算16,789,000元，決算19,261,874元。(計時計件人員酬金)

用人費用(其他醫療)

21,568,897
 +261,835,911
 48,404,808

科

其他業
雜項
用

D22

花蓮醫院作業基金
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	1,000,000.00	203,020.00	-796,980.00	-79.70	院內醫師對外支援時 數減少所致。
雜項業務成本	1,000,000.00	203,020.00	-796,980.00	-79.70	
用人費用	1,000,000.00	203,020.00	-796,980.00	-79.70	
正式員額薪資	1,000,000.00	203,020.00	-796,980.00	-79.70	

花蓮醫院作業基金
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	%	
管理費用及總務費用	97,421,000.00	104,591,868.00	7,170,868.00	7.36	
用人費用	73,808,000.00	71,829,412.00	-1,978,588.00	-2.68	
正式員額薪資	14,787,000.00	12,846,928.00	-1,940,072.00	-13.12	配合政策薪資調高所致。
聘僱及兼職人員薪資	-	19,228.00	19,228.00	-	
超時工作報酬	42,000.00	43,000.00	1,000.00	2.38	撙節開支。
津貼	175,000.00	140,774.00	-34,226.00	-19.56	撙節開支。
獎金	3,483,000.00	2,649,734.00	-833,266.00	-23.92	撙節開支。
退休及卹償金	53,365,000.00	54,300,098.00	935,098.00	1.75	
福利費	1,956,000.00	1,829,650.00	-126,350.00	-6.46	撙節開支。
服務費用	17,987,000.00	27,592,364.00	9,605,364.00	53.40	
水電費	3,507,000.00	836,232.00	-2,670,768.00	-76.16	撙節開支。
郵電費	300,000.00	260,836.00	-39,164.00	-13.05	撙節開支。
旅運費	42,000.00	90,951.00	48,951.00	116.55	因配合業務需要，致成本增加。
印刷裝訂與廣告費	170,000.00	154,123.00	-15,877.00	-9.34	因配合業務需要，致成本增加。
修理保養及保固費	582,000.00	475,378.00	-106,622.00	-18.32	因配合業務需要，致成本增加。
保險費	28,000.00	1,099.00	-26,901.00	-96.08	撙節開支。
一般服務費	12,817,000.00	24,912,947.00	12,095,947.00	94.37	計時計件人員酬金及體育活動費。
專業服務費	240,000.00	559,798.00	319,798.00	133.25	東部聯合中心專員1名及衛福部中低收專案個案師1名。
公共關係費	301,000.00	301,000.00	0.00	0.00	
材料及用品費	440,000.00	365,120.00	-74,880.00	-17.02	
使用材料費	100,000.00	97,336.00	-2,664.00	-2.66	因配合業務需要，致成本增加。
用品消耗	340,000.00	267,784.00	-72,216.00	-21.24	撙節開支。
租金與利息	435,000.00	312,684.00	-122,316.00	-28.12	
機器租金	169,000.00	136,607.00	-32,393.00	-19.17	
什項設備租金	266,000.00	176,077.00	-89,923.00	-33.81	影印機租賃費增加所致。
折舊、折耗及攤銷	4,686,000.00	4,432,608.00	-253,392.00	-5.41	
不動產、廠房及設備折舊	4,686,000.00	4,432,608.00	-253,392.00	-5.41	按月提列折舊。
稅捐與規費(強制費)	65,000.00	59,680.00	-5,320.00	-8.18	
消費與行為稅	45,000.00	54,880.00	9,880.00	21.96	撙節開支。
規費	20,000.00	4,800.00	-15,200.00	-76.00	撙節開支。

備註：契約人力：約用醫務人員：51人，預算12,319,000元，決算24,552,072元。(計時計件人員酬金)

業務宣導費：預算7,000元，決算0元。

公共關係費：預算301,000元，決算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	6,131,000.00	7,202,441.00	1,071,441.00	17.48	
研究發展費用	2,936,000.00	1,918,700.00	-1,017,300.00	-34.65	
服務費用	1,776,000.00	899,074.00	-876,926.00	-49.38	
旅運費	226,000.00	49,525.00	-176,475.00	-78.09	樽節開支。
印刷裝訂與廣告費	250,000.00	960.00	-249,040.00	-99.62	樽節開支。
一般服務費	100,000.00	136,000.00	36,000.00	36.00	ISO及資安認證。
專業服務費	1,200,000.00	712,589.00	-487,411.00	-40.62	樽節開支。
材料及用品費	100,000.00	16,363.00	-83,637.00	-83.64	
用品消耗	100,000.00	16,363.00	-83,637.00	-83.64	樽節開支。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,060,000.00	1,003,263.00	-56,737.00	-5.35	
會費	960,000.00	930,063.00	-29,937.00	-3.12	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助	100,000.00	73,200.00	-26,800.00	-26.80	樽節開支。
訓練費用	3,195,000.00	5,283,741.00	2,088,741.00	65.38	
用人費用	100,000.00	51,138.00	-48,862.00	-48.86	
超時工作報酬	100,000.00	51,138.00	-48,862.00	-48.86	樽節開支。
服務費用	2,895,000.00	5,232,603.00	2,337,603.00	80.75	
旅運費	20,000.00	646,557.00	626,557.00	3,132.79	支付支援人力之交通費所致。
專業服務費	2,875,000.00	4,586,046.00	1,711,046.00	59.51	電腦軟體服務費增加所致。
材料及用品費	200,000.00	0.00	-200,000.00	-100.00	
用品消耗	200,000.00	0.00	-200,000.00	-100.00	樽節開支。

備註：國外旅費：預算100,000元，決算49,525元。

花蓮醫院作業基金
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	%	
業務外費用	20,825,000.00	21,795,868.19	970,868.19	4.66	
其他業務外費用	20,825,000.00	21,795,868.19	970,868.19	4.66	
雜項費用	20,825,000.00	21,795,868.19	970,868.19	4.66	
服務費用	1,543,000.00	1,283,671.00	-259,329.00	-16.81	
水電費	1,543,000.00	1,283,671.00	-259,329.00	-16.81	擇節開支。
稅捐與規費(強制費)	120,000.00	143,108.00	23,108.00	19.26	
消費與行為稅	120,000.00	143,108.00	23,108.00	19.26	配合業務需要致費用增加。
會費、捐助、補助、分攤 救助(濟)與交流活動費	2,500,000.00	1,329,460.00	-1,170,540.00	-46.82	
捐助、補助與獎助	2,500,000.00	1,329,460.00	-1,170,540.00	-46.82	外界捐贈社會服務暨醫療救助金救助 貧困之公益支出。
短絀、賠償與保險給付	0.00	4,281,894.00	4,281,894.00	-	
各項短絀	0.00	4,281,894.00	4,281,894.00	-	地震災害損失。
其他	16,662,000.00	14,757,735.19	-1,904,264.81	-11.43	
其他費用	16,662,000.00	14,757,735.19	-1,904,264.81	-11.43	1. 轉銷以前年度多提備抵醫療折讓補 提獎勵金5,613,894元。(107年) 2. 轉銷多提備抵呆帳-催收補提獎勵 金492,038元。(105-106年) 3. 轉銷多提備抵呆帳-催收補提獎勵 金2,362,810元。(107年) 4. 補列以前年度收入補提獎勵金 4,098,598元。 5. 以前年度費用少列收回獎勵金 113,488元。(105-106年) 6. 以前年度費用少列收回獎勵金 637,210.19元。(107年) 7. 宿舍修護費931,678元。 8. 退存入保證金248,000。 9. 繳回以前年度計畫款41,257元。 10. 其他218,762元。

原值
減：
上年
加：
減：
加減
減：
本年
本年

說明：

花蓮醫院作業基金
資產折舊明細表
中華民國108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	4,354,442.00	136,631,431.40	400,243,735.00	36,559,877.00	48,424,004.00	630,942,297.00	1,257,155,786.40
減：以前年度已提折舊數	3,522,857.00	67,019,041.40	318,079,013.00	18,443,360.00	36,235,349.00	200,795,532.00	644,094,852.40
上年度期末帳面價值	831,785.00	69,612,390.00	82,164,722.00	18,116,517.00	12,188,655.00	430,146,765.00	813,060,934.00
加：本年度新增資產價值	-	-	32,008,436.00	2,413,500.00	2,379,955.00	-	36,801,891.00
減：本年度減少資產價值	-	-	-	-	-	-	-
加減：調整欄	-	-	-	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	64,224.00	2,548,764.00	19,366,802.00	3,377,391.00	2,556,467.00	15,867,870.00	43,781,318.00
本年度期末帳面價值	767,561.00	67,063,626.00	94,806,556.00	17,152,626.00	12,012,143.00	414,278,895.00	606,081,407.00
本年度提列折舊數	64,224.00	2,548,764.00	19,366,802.00	3,377,391.00	2,556,467.00	15,867,870.00	43,781,318.00
醫療成本	52,186.00	2,048,772.00	17,118,321.00	2,449,368.00	1,812,191.00	15,867,870.00	39,348,710.00
管理及總務費用	12,036.00	499,992.00	2,248,281.00	928,023.00	744,276.00	-	4,432,808.00

說明：1. 本年度新增資產共計33,772,340元。

2. 本年度撥入受贈共計3,020,551元，明細如下：

(1) 機械及設備受贈小計567,091元：衛署撥入指靜脈活體辨識設備1台(原值16,877元，已提折舊16,708元，剩餘價值169元)；中央健保署豐濱鄉醫療給付效益提昇計畫補助汗水排放流量計1個71,000元；長庚醫療財團法人林口長庚紀念醫院捐贈急診用超音波掃瞄儀1台420,000元；花蓮縣政府豐濱鄉社區整體照顧服務體系計畫補助「筆記型電腦1台23,962元、一般型電腦2台41,960元」計增加65,922元。

(2) 交通及運輸設備受贈小計2,338,000元：新北市金蘭愛心關懷協會捐贈救護車1輛2,338,000元。

(3) 什項設備受贈小計134,460元：中央健保署豐濱鄉醫療給付效益提昇計畫補助藥櫃1組85,000元；花蓮縣政府豐濱鄉社區整體照顧服務體系計畫冷氣機1台49,460元。

3. 108年土地(代管資產)8,184,116元

花蓮醫院作業基金
資產報廢明細表
中華民國108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	未 實 現 重 估 增 值 減 少 數	報 廢 短 絀		金 額	%
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額						
不動產、廠房及設備	38,678,138.00	38,678,138.00	-			-	-	-	-
土地改良物	-	-	-			-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-			-	-	-	-
機械及設備	33,166,179.00	33,166,179.00	-			-	-	-	-
交通及運輸設備	523,884.00	523,884.00	-			-	-	-	-
什項設備	4,988,075.00	4,988,075.00	-			-	-	-	-
合 計	38,678,138.00	38,678,138.00	-			-	-	-	-

說明：其他(代管資產)報廢原值1,137,476元，已提累計折舊1,137,476元，帳面價值0元。

不動產
土地
土地
房屋
機械
交通
什項

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108年度

單位：新臺幣元

科目	可用預算數					決算數	比較增減數	本年度 保留數
	以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計			
不動產、廠房及設備								
土地	-	-	-	-	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	320,000.00	32,412,000.00	-	-1,277,995.00	31,454,005.00	31,451,345.00	-2,660.00	-
交通及運輸設備	-	-	-	75,500.00	75,500.00	75,500.00	-	-
什項設備	-	1,043,000.00	-	1,202,495.00	2,245,495.00	2,245,495.00	-	-
合 計	320,000.00	33,455,000.00	-	-	33,775,000.00	33,772,340.00	- 2,660.00	-

固定資產建設改良擴充計畫 預算

中華民國100

計畫名稱	預算					
	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	占全部計畫%
一般建築及設備計畫						
一次性項目	320,000.00	33,455,000	-	-	33,775,000	100.00
房屋及建築	-	-	-	-	-	-
機械及設備	320,000.00	32,412,000	-	-1,277,995	31,454,005	93.13
交通及運輸設備	-	-	-	75,500	75,500	0.22
什項設備	-	1,043,000	-	1,202,495.00	2,245,495	6.65
合 計	320,000.00	33,455,000	-	-	33,775,000	100.00

作業基金

預算與實際進度比較表

國108年度

單位:新臺幣元

數		決 算				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%	
金額	占全部計畫%					
33,775,000	100.00	33,772,340	99.99	33,772,340	99.99	機械及設備流出至交通及運輸75,500元及什項設備1,202,495元。
-	-	-	-	-	-	
31,454,005	93.13	31,451,345	99.99	31,451,345	99.99	
75,500	0.22	75,500	100.00	75,500	100.00	
2,245,495	6.65	2,245,495	100.00	2,245,495	100.00	
33,775,000	100.00	33,772,340	99.99	33,772,340	99.99	

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108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	%	
門診醫療	人次	213,340	263,648,000.00	169,278	285,658,936.00	-44,062	-20.65	22,220,936.00	8.43	門診人次未 如預期。
住院醫療	人日	55,000	234,100,000.00	58,376	215,411,548.00	3,376	6.14	-18,688,452.00	-7.98	

花蓮醫院作業基金
基金數額增減明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
期初基金數額	452,269,000.00	452,268,430.50	-569.50	
加：				
以前年度公積撥充	-	-	-	
賸餘填充	-	-	-	
以代管國有財產撥充	-	-	-	
國庫增撥數	-	-	-	
其他	-	0.50	0.50	
減：				
填補短絀	-	-	-	
折減基金繳庫	-	-	-	
其他	-	-	-	
期末基金數額	452,269,000.00	452,268,431.00	-569.00	

花蓮醫院作業基金
用人費用彙計表
中華民國108年度

科 目	算											款
	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	勞退費	福利費	提撥費	合 計	兼任 人員費用	總 計
業務總支出部分	148,878,000	3,189,000	13,282,000	1,747,000	78,974,000	87,238,000	-	18,888,000	18,000	331,892,000	-	331,892,000
醫療成本	133,081,000	3,189,000	13,140,000	1,672,000	76,491,000	13,973,880	-	18,812,000	18,000	268,984,000	-	268,984,000
門診醫療成本	81,402,000	1,125,000	4,828,000	723,000	35,484,000	4,411,000	-	7,477,000	18,000	115,286,000	-	115,286,000
住院醫療成本	59,621,000	2,064,000	5,193,000	799,000	31,920,000	7,569,000	-	7,491,000	-	114,657,000	-	114,657,000
其他醫療成本	12,088,000	-	3,349,000	110,000	8,087,000	1,803,000	-	1,644,000	-	27,081,000	-	27,081,000
其他業務成本	1,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-	1,000,000	-	1,000,000
管理與總務費用	14,787,000	-	42,000	176,000	3,483,000	53,365,000	-	1,868,000	-	73,808,000	-	73,808,000
研究發展及訓練費用	-	-	100,000	-	-	-	-	-	-	100,000.00	-	100,000.00
合 計	148,878,000	3,189,000	13,282,000	1,747,000	78,974,000	87,238,000	-	18,888,000	18,000	331,892,000	-	331,892,000

附註：與僱人力、承攬人力

一、與僱人力： 預算： 76,711,000 元 決算： 132,420,914 元
 (一)薪資： 預算： 50,105,000 元 決算： 96,531,014 元
 (二)超時工作報酬： 預算： 3,207,000 元 決算： 5,970,285 元
 (三)保險費： 預算： 0,209,000 元 決算： 9,559,110 元
 (四)獎金： 預算： 4,854,000 元 決算： 0,003,399 元
 (五)退職金： 預算： 3,336,000 元 決算： 4,352,108 元
 二、承攬人力： 預算： 20,539,000 元 決算： 28,370,972 元
 三、獎金： 預算： 78,074,000 元 決算： 78,283,870 元
 (一)績效獎金：人數：375人 預算： 42,822,000 元 決算： 45,881,330 元 依「公立醫療機構人員獎勵金發給要點」。
 (二)考績獎金：人數：191人 預算： 17,104,000 元 決算： 14,193,915 元 依「公務人員考績法」。
 (三)年終獎金：人數：207人 預算： 18,972,000 元 決算： 18,103,425 元 依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」。
 (四)其他獎金：人數： 8人 預算： 76,000 元 決算： 100,000 元 依「縣庫條例暨其施行細則並公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」。

花蓮醫院作業基金
用人費用彙計表
中華民國108年度

單位:新臺幣元

彙 計											
正式員額薪資	聘僱人員薪資	超研 工作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提撥費	合 計	兼任 人員費用	總 計
127,258,434	2,206,893	10,161,790	1,422,822	76,283,670	66,586,241	-	18,782,448	18,489	301,886,665	19,228	301,706,793
114,206,456	2,205,693	10,067,662	1,282,048	73,633,938	11,286,143	-	18,962,798	18,468	229,622,223	-	229,622,223
57,243,278	140,881	3,089,981	626,064	36,026,404	3,384,579	-	9,309,623	18,489	109,839,059	-	109,839,059
45,603,182	2,095,032	4,458,810	583,978	28,276,880	5,582,621	-	6,366,470	-	92,947,253	-	92,947,253
11,350,046	-	2,508,861	62,008	9,330,652	2,297,643	-	1,278,703	-	26,635,911	-	26,635,911
203,020	-	-	-	-	-	-	-	-	203,020	-	203,020
12,846,928	-	43,000	140,774	2,648,734	64,300,098	-	1,528,860	-	71,810,184	19,228	71,828,412
-	-	61,138	-	-	-	-	-	-	61,138	-	61,138
127,258,434	2,206,893	10,161,790	1,422,822	76,283,670	66,586,241	-	18,782,448	18,489	301,886,665	19,228	301,706,793

花蓮醫院作業基金

員工人數彙計表

中華民國108年度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增減	備註
業務支出部分				
專任人員	239	198	-41	
職員	207	173	-34	不含留職停薪1人。
技工	4	2	-2	
工友	19	17	-2	
駕駛	1	0	-1	
聘用人員	2	0	-2	
約僱人員	6	6	-	
合 計	239	198	-41	

備註：合計本年度契僱人力總計共177人，包含約用醫師7人、約用護理人員29人、約用其他醫事人員9人、約用醫務人員132人。

本 頁 空 白

花蓮醫院作業基金

各項費用彙計表

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	%
用人費用	331,892,000.00	301,705,793.00	-30,186,207.00	-9.10
正式員額薪資	148,878,000.00	127,256,434.00	-21,621,566.00	-14.52
聘僱及兼職人員薪資	3,189,000.00	2,224,921.00	-964,079.00	-30.23
超時工作報酬	13,282,000.00	10,151,790.00	-3,130,210.00	-23.57
津貼	1,747,000.00	1,422,822.00	-324,178.00	-18.56
獎金	78,974,000.00	76,283,670.00	-2,690,330.00	-3.41
退休及卹償金	67,238,000.00	65,565,241.00	-1,672,759.00	-2.49
福利費	18,568,000.00	18,782,446.00	214,446.00	1.15
提繳費	16,000.00	18,469.00	2,469.00	15.43
服務費用	139,302,000.00	198,931,681.00	59,629,681.00	42.81
水電費	18,046,000.00	17,490,345.00	-555,655.00	-3.08
郵電費	2,050,000.00	1,905,506.00	-144,494.00	-7.05
旅運費	370,000.00	911,246.00	541,246.00	146.28
印刷裝訂與廣告費	750,000.00	515,926.00	-234,074.00	-31.21
修理保養及保固費	9,502,000.00	15,053,856.00	5,551,856.00	58.43
保險費	158,000.00	105,675.00	-52,325.00	-33.12
一般服務費	64,184,000.00	99,623,368.00	35,439,368.00	55.22
專業服務費	43,941,000.00	63,024,759.00	19,083,759.00	43.43
公共關係費	301,000.00	301,000.00	0.00	0.00
材料及用品費	135,160,000.00	127,087,478.00	-8,072,522.00	-5.97
使用材料費	1,970,000.00	2,614,871.00	644,871.00	32.73
用品消耗	5,840,000.00	5,590,116.00	-249,884.00	-4.28
商品及醫療用品	127,350,000.00	118,882,491.00	-8,467,509.00	-6.65
租金與利息	10,663,000.00	4,292,591.00	-6,370,409.00	-59.74
房租	25,000.00	25,000.00	0.00	-
機器租金	10,372,000.00	4,091,514.00	-6,280,486.00	-60.55
什項設備租金	266,000.00	176,077.00	-89,923.00	-33.81

花蓮醫院作業基金

各項費用彙計表

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	%
折舊、折耗及攤銷	52,110,000.00	48,901,001.00	-3,208,999.00	-6.16
不動產、廠房及設備折舊	30,367,000.00	27,913,448.00	-2,453,552.00	-8.08
其他折舊性資產折舊	16,145,000.00	15,867,870.00	-277,130.00	-1.72
攤銷	5,598,000.00	5,119,683.00	-478,317.00	-8.54
稅捐與規費(強制費)	860,000.00	1,030,094.00	170,094.00	19.78
消費與行為稅	670,000.00	783,557.00	113,557.00	16.95
規費	190,000.00	246,537.00	56,537.00	29.76
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	3,560,000.00	2,332,723.00	-1,227,277.00	-34.47
會費	960,000.00	930,063.00	-29,937.00	-3.12
捐助、補助與獎助	2,500,000.00	1,329,460.00	-1,170,540.00	-46.82
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	100,000.00	73,200.00	-26,800.00	-26.80
短絀、賠償與保險給付	4,585,000.00	8,336,026.00	3,751,026.00	81.81
各項短絀	4,585,000.00	8,336,026.00	3,751,026.00	81.81
其他	16,662,000.00	14,757,735.19	-1,904,264.81	-11.43
其他費用	16,662,000.00	14,757,735.19	-1,904,264.81	-11.43
合 計	694,794,000.00	707,375,122.19	12,581,122.19	1.81

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	%	
管制性項目	408,000.00	350,525.00	-57,475.00	-14.09	
國外旅費	100,000.00	49,525.00	-50,475.00	-50.48	撙節開支。
業務宣導費	7,000.00	-	-7,000.00	-100.00	撙節開支。
公共關係費	301,000.00	301,000.00	0.00	0.00	
統計所需項目	79,521,000.00	129,844,102.00	50,323,102.00	63.28	
宿舍電費	1,540,000.00	1,927,738.00	387,738.00	25.18	入住人數增加，致成本增加。
宿舍水費	3,000.00	192,165.00	189,165.00	6,305.50	入住人數增加，致成本增加。
宿舍修護費	100,000.00	80,350.00	-19,650.00	-19.65	入住人數增加，致成本增加。
宿舍保險費	20,000.00	-	-20,000.00	-100.00	撙節開支。
義(志)工服務費	360,000.00	250,129.00	-109,871.00	-30.52	撙節開支。
計時及計件人員酬金	40,829,000.00	69,333,431.00	28,504,431.00	69.81	計時計件人員薪資調升所致。
專技人員酬金	35,882,000.00	53,087,483.00	17,205,483.00	47.95	醫護薪資調升所致。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	287,000.00	190,920.00	-96,080.00	-33.48	撙節開支。
宿舍折舊	500,000.00	499,992.00	-8.00	0.00	
災害短絀	0.00	4,281,894.00	4,281,894.00	0.00	地震災害損失。

主辦會計人員：

會計室主任 葉敏玲

基金主持人：

衛生福利部
花蓮醫院院長 楊南屏