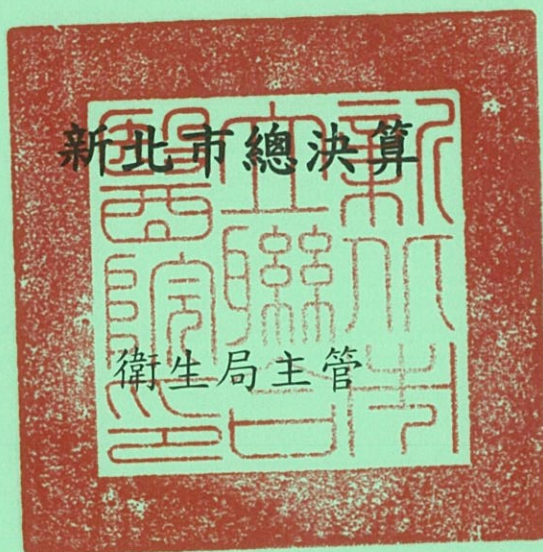


中華民國 108 年度
(108 年 1 月 1 日 至 108 年 12 月 31 日)

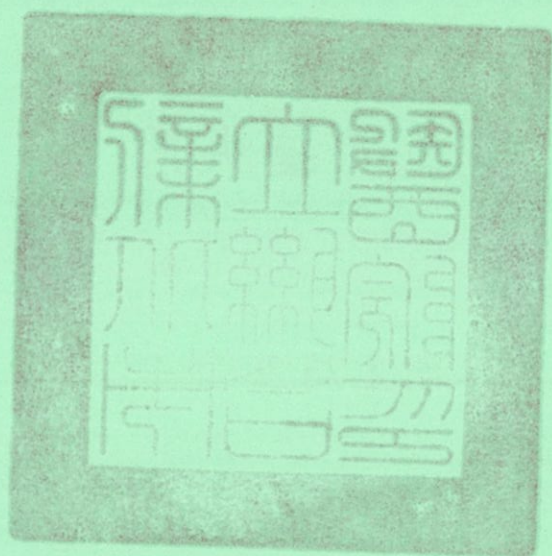


新北市醫療作業基金

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

新北市立聯合醫院編



新北市立聯合醫院
新北市醫療作業基金108年度附屬單位決算
目 次

甲、總說明	第 1—3 頁
乙、主要表	
1、收支餘絀表	第 4 頁
2、餘絀撥補表	第 5 頁
3、現金流量表	第 6—8 頁
4、平衡表	第 9—12 頁
丙、附屬表	
1、醫療收入明細表	第 13 頁
2、其他業務收入明細表	第 14 頁
3、業務外收入明細表	第 15 頁
4、醫療成本明細表	第16—19頁
5、管理及總務費用明細表	第 20 頁
6、研究發展及訓練費用明細表	第 21 頁
7、其他業務費用明細表	第22—23頁
8、業務外費用明細表	第 24 頁
9、資產折舊明細表	第26—27頁
10、資產報廢明細表	第28—29頁
11、固定資產建設改良擴充明細表	第 30 頁
12、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	第32—33頁
13、主要營運項目執行績效摘要表	第 34 頁
14、基金數額增減明細表	第 35 頁
15、無形資產明細表	第 36 頁

新北市立聯合醫院
新北市醫療作業基金108年度附屬單位決算
目 次

16、員工人數彙計表	第 37 頁
17、用人費用彙計表	第38—39頁
18、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 40 頁
19、各項費用彙計表	第41—42頁
20、管制性項目及統計所需項目比較表	第 43 頁

新北市立聯合醫院
新北市醫療作業基金
總 說 明
中華民國 108 年度

一、業務計畫實施績效：

(一)營業成長：

單位：新臺幣元

計畫別	業務項目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減		增減原因
				金額	%	
營運計畫	門診醫療收入	1,196,844,000	1,196,171,913	-672,087	-0.06	
	住院醫療收入	766,900,000	693,650,739	-73,249,261	-9.55	依實際住院人日認列。
	衛生保健收入	70,800,000	105,115,782	34,315,782	48.47	大兵及農漁民體檢較預算數增加所致。
	其他醫療收入	9,000,000	31,468,035	22,468,035	249.64	伙食收入及健保品質款較預算數增加所致。

(二)營業效能：

- 1、業務賸餘占業務收入比率：本年度業務賸餘決算數 7,522 萬 3,593 元，占業務收入決算數 18 億 6,951 萬 9,872 元之 4.02%，較預算所計比率 2.73%，增加 1.29%，主要係增加大兵及農漁民體檢所致。
- 2、本期賸餘占業務收入比率：本年度本期賸餘決算數 1 億 908 萬 8,780 元，占業務收入決算數 18 億 6,951 萬 9,872 元之 5.84%，較預算所計比率 2.99%，增加 2.85%，主要係醫療收入增加所致。

(三)投資報酬率：

- 1、總資產報酬率：本期賸餘決算數 1 億 908 萬 8,780 元，與平均資產 40 億 2,502 萬 9,844 元，所計之比率 2.71%。
- 2、淨值報酬率：本期賸餘決算數 1 億 908 萬 8,780 元，與平均淨值 34 億 9,886 萬 32 元，所計之比率 3.11%。

(四)資產週轉率：

本年度業務收入決算數 18 億 6,951 萬 9,872 元，與本年度平均資產總額 40 億 2,502 萬 9,843 元，所計之比率 46.45%。

二、收支餘絀情形：

- (一)本年度決算業務收入 18 億 6,951 萬 9,872 元，較預算數 19 億 2,821 萬 6,000 元減少 5,869 萬 6,128 元，約 3.04%，主要係實際住院人日較預算數少所致。

(二)本年度決算業務成本與費用 17 億 9,429 萬 6,279 元，較預算數 18 億 7,555 萬 2,000 元減少 8,125 萬 5,721 元，約 4.33%，主要係依實際情形認列所致，其中係住院醫療收入相對減少。

(三)本年度決算業務外收入 1 億 1,211 萬 7,633 元，較預算數 700 萬 8,000 元增加 1 億 510 萬 9,633 元，約 1,499.85%，主要係結清 106 年健保應收醫療帳款，因備抵折讓提列過多，轉列雜項收入所致。

(四)本年度決算業務外費用 7,825 萬 2,446 元，較預算數 200 萬元增加 7,625 萬 2,446 元，約 3,812.62%，主要係結清 106 年健保應收醫療帳款，相對提列獎勵金所致。

三、餘絀撥補實況：

本年度決算賸餘 1 億 908 萬 8,780 元，連同前期未分配賸餘 5 億 7,558 萬 6,793 元，合計 6 億 8,467 萬 5,573 元，分配如下：其他依法分配數 376 萬 1,180 元。爰本年度決算未分配賸餘 6 億 8,091 萬 4,393 元。

四、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 3 億 1,384 萬 891 元，主要係本期賸餘 1 億 908 萬 8,780 元，提存呆帳、醫療折讓及評價短絀 2 億 9,135 萬 1,507 元及流動資產淨增 2 億 6,859 萬 5,077 元。

(二)投資活動之淨現金流出 8,126 萬 3,884 元，主要係購置不動產、廠房及設備 7,803 萬 486 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 1,677 萬 2,285 元，主要係償還長期應付租賃款 2,040 萬 6,996 元。

(四)現金及約當現金之淨增加 2 億 1,580 萬 4,722 元，期末現金及約當現金 10 億 9,053 萬 6,488 元。

五、資產負債情況：

(一)資產總額 54 億 429 萬 9,439 元，其中流動資產 13 億 3,183 萬 3,462 元，占資產總額 24.64%；不動產、廠房及設備 40 億 4,223 萬 6,452 元，占資產總額 74.8%；無形資產 2,016 萬 7,438 元，占資產總額 0.37%；其他資產 1,006 萬 2,087 元，占資產總額 0.19%。

(二)負債總額 5 億 6,744 萬 672 元，占負債及淨值總額 10.5%，其中流動負債 4 億 6,214 萬 9,563 元，占負債及淨值總額 8.55%；長期負債 1,862 萬 8,182 元，占負債及淨值總額 0.34%；其他負債 8,666 萬 2,927 元，占負債及淨值總額 1.6%。(差額 0.01%係四捨五入所致)

(三)淨值總額 48 億 3,685 萬 8,767 元，占負債及淨值總額 89.5%，其中基金 7 億 9,434 萬 2,784 元，占負債及淨值總額 14.7%；公積 7 億 9,547 萬 9,892 元，占負債及淨值總額 14.72%；累積餘絀 6 億 8,091 萬 4,393 元，占負債及淨值總額 12.6%；淨值其他項目 25 億 6,612 萬 1,698 元，占負債及淨值總額 47.48%。

六、其他：

(一)本年度併入決算及奉准先行辦理，並於以後年度補辦預算事項之說明：

1. 市立聯合醫院本年度依附屬單位預算執行要點辦理超支併決算，業經 109 年 2 月 3 日新北衛會字第 1090162149 號奉核同意。

2. 108 年度先行辦理，並於 109 年度補辦預算明細如下：

(1) 三重院區舊棟 5 樓室內裝修工程案 795 萬 9,300 元及板橋院區 128 切電腦斷層 1,800 萬元等 2 案共計 2,595 萬 9,300 元，業經本府 108 年 2 月 19 日新北府主基預字第 1080275152 號函核定。

(2) 三重院區舊大樓健檢中心整修工程(3F)及五病房室內整修工程第 2 次契約變更 210 萬 3,925 元、三重舊大樓圖書室改建工程 676 萬 4,718 元及三重急重症大樓特殊機房及危險物資庫房自動消防改善工程 443 萬 1,093 元等 3 案共計 1,329 萬 9,736 元，業經本府 108 年 4 月 26 日新北府主基預字第 1080746216 號函核定。

(二) 本年度依附屬單位預算執行要點規定辦理無償取得之資產併決算如下：

市立聯合醫院本年度依附屬單位預算執行要點辦理受贈資產併決算，業經 109 年 1 月 20 日新北衛會字第 1090099297 號函奉核同意備查。

(三) 本年度依附屬單位預算執行要點規定辦理保留如下：

市立聯合醫院本年度保留三重院區一二樓門診空間室內裝修工程等 35 項預算，共計 9,020 萬 1,312 元，業經本局 109 年 2 月 12 日新北衛會字第 1090191751 號函奉核同意辦理。

(四) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(五) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項：無。

(六) 自償性公共建設計畫營運與債務負擔狀況及自償率達成情形：無。

新北市立聯合醫院
新北市醫療作業基金
收支餘絀表

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		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	1,928,216,000	100.00	1,869,519,872	100.00	-58,696,128	-3.04	1,811,455,326	100.00
醫療收入	1,795,026,000	93.09	1,736,337,682	92.88	-58,688,318	-3.27	1,653,311,427	91.27
門診醫療收入	1,196,844,000	62.07	1,196,171,913	63.98	-672,087	-0.06	1,186,643,451	65.51
住院醫療收入	766,900,000	39.77	693,650,739	37.10	-73,249,261	-9.55	648,727,479	35.81
衛生保健收入	70,800,000	3.67	105,115,782	5.62	34,315,782	48.47	89,909,274	4.96
其他醫療收入	9,000,000	0.47	31,468,035	1.68	22,468,035	249.64	18,598,927	1.03
醫療折讓	-241,718,000	-12.54	-286,904,961	-15.35	-45,186,961	18.69	-285,366,426	-15.75
醫療優待免費	-6,800,000	-0.35	-3,163,826	-0.17	3,636,174	-53.47	-5,201,278	-0.29
其他業務收入	133,190,000	6.91	133,182,190	7.12	-7,810	-0.01	158,143,899	8.73
其他補助收入	133,190,000	6.91	133,182,190	7.12	-7,810	-0.01	158,143,899	8.73
業務成本與費用	1,875,552,000	97.27	1,794,296,279	95.98	-81,255,721	-4.33	1,743,876,953	96.27
醫療成本	1,657,455,000	85.96	1,579,669,440	84.50	-77,785,560	-4.69	1,538,248,025	84.92
門診醫療成本	1,100,033,000	57.05	1,007,752,027	53.90	-92,280,973	-8.39	1,009,223,624	55.71
住院醫療成本	528,356,000	27.40	534,766,671	28.60	6,410,671	1.21	494,977,238	27.32
衛生保健成本	29,003,000	1.50	33,035,236	1.77	4,032,236	13.90	33,970,196	1.88
其他醫療成本	63,000	0.00	4,115,506	0.22	4,052,506	6,432.55	76,967	0.00
管理及總務費用	59,150,000	3.07	51,013,088	2.73	-8,136,912	-13.76	50,946,454	2.81
管理費用及總務費用	59,150,000	3.07	51,013,088	2.73	-8,136,912	-13.76	50,946,454	2.81
研究發展及訓練費用	53,859,000	2.79	51,037,616	2.73	-2,821,384	-5.24	47,069,506	2.60
研究發展費用	46,828,000	2.43	44,802,436	2.40	-2,025,564	-4.33	41,990,032	2.32
訓練費用	7,031,000	0.36	6,235,180	0.33	-795,820	-11.32	5,079,474	0.28
其他業務費用	105,088,000	5.45	112,576,135	6.02	7,488,135	7.13	107,612,968	5.94
雜項業務費用	105,088,000	5.45	112,576,135	6.02	7,488,135	7.13	107,612,968	5.94
業務賸餘(短絀)	52,664,000	2.73	75,223,593	4.02	22,559,593	42.84	67,578,373	3.73
業務外收入	7,008,000	0.36	112,117,633	6.00	105,109,633	1,499.85	108,537,026	5.99
財務收入	-	-	142	0.00	142	-	110	0.00
利息收入	-	-	142	0.00	142	-	110	0.00
其他業務外收入	7,008,000	0.36	112,117,491	6.00	105,109,491	1,499.85	108,536,916	5.99
資產使用及權利金收入	6,828,000	0.35	8,377,943	0.45	1,549,943	22.70	3,864,144	0.21
違規罰款收入	150,000	0.01	3,550,630	0.19	3,400,630	2,267.09	223,220	0.01
受贈收入	-	-	-	-	-	-	710,000	0.04
雜項收入	30,000	0.00	100,188,918	5.36	100,158,918	333,863.0	103,739,552	5.73
業務外費用	2,000,000	0.10	78,252,446	4.19	76,252,446	3,812.62	78,605,156	4.34
其他業務外費用	2,000,000	0.10	78,252,446	4.19	76,252,446	3,812.62	78,605,156	4.34
財產交易短絀	-	-	995,432	0.05	995,432	-	28,829	0.00
雜項費用	2,000,000	0.10	77,257,014	4.13	75,257,014	3,762.85	78,576,327	4.34
業務外賸餘(短絀)	5,008,000	0.26	33,865,187	1.81	28,857,187	576.22	29,931,870	1.65
本期賸餘(短絀)	57,672,000	2.99	109,088,780	5.84	51,416,780	89.15	97,510,243	5.38

註：本期其他綜合損益(未實現重估增值)本年度預算數0元，本年度決算數2,566,121,698元，淨增加2,566,121,698元，上年度決算數0元。

**新北市立聯合醫院
新北市醫療作業基金
餘絀撥補表**

中華民國108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	574,741,000	100.00	684,675,573	100.00	109,934,573	19.13	578,965,712	100.00
本期賸餘	57,672,000	10.03	109,088,780	15.93	51,416,780	89.15	97,510,243	16.84
前期未分配賸餘	517,069,000	89.97	575,586,793	84.07	58,517,793	11.32	481,455,469	83.16
追溯適用及追溯重編之 影響數	-	-	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
分配之部	2,633,000	0.46	3,761,180	0.55	1,128,180	42.85	3,378,919	0.58
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	2,633,000	0.46	3,761,180	0.55	1,128,180	42.85	3,378,919	0.58
未分配賸餘	572,108,000	99.54	680,914,393	99.45	108,806,393	19.02	575,586,793	99.42
短絀之部	-	-	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
追溯適用及追溯重編之 影響數	-	-	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-

**新北市立聯合醫院
新北市醫療作業基金
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	%
業務活動之現金流量	192,797,000	313,840,891	121,043,891	62.78
本期賸餘(短絀)	57,672,000	109,088,780	51,416,780	89.15
利息股利之調整	-	-142	-142	-
利息收入	-	-142	-142	-
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	57,672,000	109,088,638	51,416,638	89.15
調整項目	135,125,000	204,752,111	69,627,111	51.53
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	245,294,000	291,351,507	46,057,507	18.78
折舊、減損及折耗	129,472,000	95,908,748	-33,563,252	-25.92
攤銷	5,653,000	3,115,199	-2,537,801	-44.89
處理資產短絀(賸餘)	-	995,432	995,432	-
其他	-	265,057	265,057	-
流動資產淨減(淨增)	-245,294,000	-268,595,077	-23,301,077	9.50
流動負債淨增(淨減)	-	81,711,245	81,711,245	-
未計利息股利之現金流入(流出)	192,797,000	313,840,749	121,043,749	62.78
收取利息	-	142	142	-
業務活動之淨現金流入(流出)	192,797,000	313,840,891	121,043,891	62.78
投資活動之現金流量	-120,277,000	-81,263,884	39,013,116	-32.44
減少無形資產及其他資產	-	32,160	32,160	-
減少其他資產	-	32,160	32,160	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-116,482,000	-78,030,486	38,451,514	-33.01
增加不動產、廠房及設備	-116,482,000	-78,030,486	38,451,514	-33.01
增加無形資產及其他資產	-3,795,000	-3,265,558	529,442	-13.95
增加無形資產	-3,795,000	-3,056,212	738,788	-19.47
增加其他資產	-	-209,346	-209,346	-
投資活動之淨現金流入(流出)	-120,277,000	-81,263,884	39,013,116	-32.44
籌資活動之現金流量	-2,633,000	-16,772,285	-14,139,285	537.00
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	7,395,891	7,395,891	-
增加其他負債	-	7,395,891	7,395,891	-
減少長期負債	-	-20,406,996	-20,406,996	-
減少長期負債	-	-20,406,996	-20,406,996	-

**新北市立聯合醫院
 新北市醫療作業基金
 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	%
賸餘分配款	-2,633,000	-3,761,180	-1,128,180	42.85
其他依法分配款	-2,633,000	-3,761,180	-1,128,180	42.85
籌資活動之淨現金流入（流出）	-2,633,000	-16,772,285	-14,139,285	537.00
匯率影響數	-	-	-	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	69,887,000	215,804,722	145,917,722	208.79
期初現金及約當現金	951,559,000	874,731,766	-76,827,234	-8.07
期末現金及約當現金	1,021,446,000	1,090,536,488	69,090,488	6.76

新北市立聯合醫院
新北市醫療作業基金
現金流量表補充說明

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

不影響現金流量之投資及籌資活動：

- 1、「土地」及「未實現重估增值」同額增加 25 億 6,612 萬 1,698 元，係重估價增值。
- 2、「房屋及建築」及「受贈公積」同額增加 164 萬 8,811 元，係受贈資產。
- 3、「機械及設備」及「受贈公積」同額增加 279 萬 9,200 元，係受贈資產。
- 4、「什項設備」及「受贈公積」同額增加 10 萬 160 元，係受贈資產。
- 5、「機械及設備」減少 2,128 萬 9,282 元、「累計折舊」減少 2,116 萬 8,416 元及財產交易短絀 12 萬 866 元，係已達耐用年限之資產報廢。
- 6、「交通及運輸設備」及「累計折舊」同額減少 90 萬 7,600 元，係已達耐用年限之資產報廢。
- 7、「什項設備」減少 273 萬 4,785 元、「累計折舊」減少 269 萬 9,318 元及財產交易短絀 3 萬 5,467 元，係已達耐用年限之資產報廢。
- 8、「租賃資產」減少 2,317 萬 9,559 元、「累計折舊」減少 2,234 萬 460 元及財產交易短絀 83 萬 9,099 元，係已達耐用年限之資產報廢。
- 9、「房屋及建築」增加 7,511 萬 2,296 元，係未完工程完工轉入數。
- 10、「機械及設備」增加 475 萬 6,121 元，係訂購機件及設備款轉入數。
- 11、「累計折舊-土地改良物」及「累計折舊-機械及設備」同額減少 1 元及「累計折舊-房屋及建築」及「累計折舊-交通及運輸設備」同額增加 1 元，係帳務調整。
- 12、「代管資產」及「應付代管資產」同額減少 543 萬 6,147 元，係機械及設備認列折舊調整數 538 萬 2,221 元、交通及運輸設備認列折舊調整數 3,524 元及雜項設備認列折舊調整數 4 萬 5,254 元和已達耐用年限之資產報廢 5,148 元。
- 13、其他增加係收現停車場一般房屋折舊分攤 26 萬 5,057 元。
- 14、「電腦軟體」減少 311 萬 5,199 元，係本年度攤銷增加 311 萬 5,199 元。
- 15、「電腦軟體」增加 438 萬 2,438 元，係訂購機件及設備款轉入數。
- 16、「機械及設備」與「應付費用」同額增加 1,634 萬 8,241 元係購置三重院區藥劑科門診藥局塑鋼調劑藥櫃等 13 項，「什項設備」與「應付費用」同額增加 3 萬 9,000 元係購置零星雜項設備 1 項，「電腦軟體」與「應付費用」同額增加 289 萬 488 元係全院電子病歷暨電子表單平台建置案。

新北市立聯合醫院
新北市醫療作業基金
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	5,404,299,439	100.00	2,645,760,248	100.00	2,758,539,191	104.26
流動資產	1,331,833,462	24.64	1,138,785,170	43.04	193,048,292	16.95
現金	1,090,536,488	20.18	874,731,766	33.06	215,804,722	24.67
銀行存款	1,090,536,488	20.18	874,731,766	33.06	215,804,722	24.67
應收款項	132,255,670	2.45	198,136,019	7.49	-65,880,349	-33.25
應收醫療帳款	551,950,631	10.21	639,903,811	24.19	-87,953,180	-13.74
備抵醫療折讓	-451,867,297	-8.36	-475,795,997	-17.98	23,928,700	-5.03
備抵呆帳－應收醫療帳款	-2,025,521	-0.04	-20,869,382	-0.79	18,843,861	-90.29
其他應收款	40,140,616	0.74	60,840,346	2.30	-20,699,730	-34.02
備抵呆帳－其他各項應收款	-5,942,759	-0.11	-5,942,759	-0.22	-	-
存貨	56,602,593	1.05	33,321,537	1.26	23,281,056	69.87
醫療用品	56,602,593	1.05	33,321,537	1.26	23,281,056	69.87
預付款項	52,438,711	0.97	32,595,848	1.23	19,842,863	60.88
預付貨款	19,200	0.00	-	-	19,200	-
用品盤存	139,630	0.00	-	-	139,630	-
預付費用	52,279,881	0.97	32,553,872	1.23	19,726,009	60.59
其他預付款	-	-	41,976	0.00	-41,976	-100.00
不動產、廠房及設備	4,042,236,452	74.80	1,478,700,531	55.89	2,563,535,921	173.36
土地	2,962,145,908	54.81	396,024,210	14.97	2,566,121,698	647.97
土地	2,962,145,908	54.81	396,024,210	14.97	2,566,121,698	647.97
土地改良物	1,001,207	0.02	1,415,495	0.05	-414,288	-29.27
土地改良物	1,657,164	0.03	1,657,164	0.06	-	-
累計折舊－土地改良物	-655,957	-0.01	-241,669	-0.01	-414,288	171.43
房屋及建築	743,133,593	13.75	688,858,786	26.04	54,274,807	7.88
房屋及建築	1,546,913,746	28.62	1,468,976,285	55.52	77,937,461	5.31
累計折舊－房屋及建築	-803,780,153	-14.87	-780,117,499	-29.49	-23,662,654	3.03
機械及設備	247,267,866	4.58	238,602,774	9.02	8,665,092	3.63
機械及設備	787,291,713	14.57	742,464,280	28.06	44,827,433	6.04
累計折舊－機械及設備	-540,023,847	-9.99	-503,861,506	-19.04	-36,162,341	7.18
交通及運輸設備	2,826,701	0.05	3,247,781	0.12	-421,080	-12.97

備註：信託託代理與保證資產(負債)性質科目，本年度金額為4,954萬3,542元，上年度金額為4,873萬4,199元，增加80萬9,343元，主要係收法院強制執行德全立給付租金提存書存字第103號，金額97萬5,000元。

新北市立聯合醫院
新北市醫療作業基金
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	%
交通及運輸設備	22,599,502	0.42	23,493,902	0.89	-894,400	-3.81
累計折舊—交通及運輸設備	-19,772,801	-0.37	-20,246,121	-0.77	473,320	-2.34
什項設備	11,393,143	0.21	12,898,280	0.49	-1,505,137	-11.67
什項設備	38,639,079	0.71	40,174,863	1.52	-1,535,784	-3.82
累計折舊—什項設備	-27,245,936	-0.50	-27,276,583	-1.03	30,647	-0.11
租賃資產	53,187,460	0.98	65,689,714	2.48	-12,502,254	-19.03
租賃資產	183,818,000	3.40	206,997,559	7.82	-23,179,559	-11.20
累計折舊—租賃資產	-130,630,540	-2.42	-141,307,845	-5.34	10,677,305	-7.56
購建中固定資產	21,280,574	0.39	71,963,491	2.72	-50,682,917	-70.43
未完工程	21,280,574	0.39	62,824,932	2.37	-41,544,358	-66.13
訂購機件及設備款	-	-	9,138,559	0.35	-9,138,559	-100.00
無形資產	20,167,438	0.37	12,953,499	0.49	7,213,939	55.69
無形資產	20,167,438	0.37	12,953,499	0.49	7,213,939	55.69
電腦軟體	20,167,438	0.37	12,953,499	0.49	7,213,939	55.69
其他資產	10,062,087	0.19	15,321,048	0.58	-5,258,961	-34.33
什項資產	10,062,087	0.19	15,321,048	0.58	-5,258,961	-34.33
存出保證金	450,400	0.01	450,000	0.02	400	0.09
催收款項	22,241,140	0.41	-	-	22,241,140	-
備抵呆帳—催收款項	-22,032,194	-0.41	-	-	-22,032,194	-
暫付及待結轉款項	-	-	32,160	0.00	-32,160	-100.00
代管資產	9,402,741	0.17	14,838,888	0.56	-5,436,147	-36.63
合 計	5,404,299,439	100.00	2,645,760,248	100.00	2,758,539,191	104.26

**新北市立聯合醫院
新北市醫療作業基金
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	567,440,672	10.50	484,898,950	18.33	82,541,722	17.02
流動負債	462,149,563	8.55	361,160,589	13.65	100,988,974	27.96
應付款項	460,816,170	8.53	357,985,805	13.53	102,830,365	28.72
應付帳款	86,875,103	1.61	25,158,078	0.95	61,717,025	245.32
應付代收款	94,030,430	1.74	89,878,306	3.40	4,152,124	4.62
應付薪工	76,260,639	1.41	72,905,906	2.76	3,354,733	4.60
應付費用	203,649,998	3.77	170,043,515	6.43	33,606,483	19.76
預收款項	1,333,393	0.02	3,174,784	0.12	-1,841,391	-58.00
預收收入	1,333,393	0.02	3,174,784	0.12	-1,841,391	-58.00
長期負債	18,628,182	0.34	39,035,178	1.48	-20,406,996	-52.28
長期債務	18,628,182	0.34	39,035,178	1.48	-20,406,996	-52.28
應付租賃款	18,628,182	0.34	39,035,178	1.48	-20,406,996	-52.28
其他負債	86,662,927	1.60	84,703,183	3.20	1,959,744	2.31
什項負債	86,662,927	1.60	84,703,183	3.20	1,959,744	2.31
存入保證金	58,587,056	1.08	69,864,295	2.64	-11,277,239	-16.14
暫收及待結轉帳項	18,673,130	0.35	-	-	18,673,130	-
應付代管資產	9,402,741	0.17	14,838,888	0.56	-5,436,147	-36.63
淨 值	4,836,858,767	89.50	2,160,861,298	81.67	2,675,997,469	123.84
基金	794,342,784	14.70	794,342,784	30.02	-	-
基金	794,342,784	14.70	794,342,784	30.02	-	-
基金	794,342,784	14.70	794,342,784	30.02	-	-
公積	795,479,892	14.72	790,931,721	29.89	4,548,171	0.58
資本公積	795,479,892	14.72	790,931,721	29.89	4,548,171	0.58
受贈公積	637,004,423	11.79	632,456,252	23.90	4,548,171	0.72
其他資本公積	158,475,469	2.93	158,475,469	5.99	-	-
累積餘絀	680,914,393	12.60	575,586,793	21.76	105,327,600	18.30
累積賸餘	680,914,393	12.60	575,586,793	21.76	105,327,600	18.30
累積賸餘	680,914,393	12.60	575,586,793	21.76	105,327,600	18.30
淨值其他項目	2,566,121,698	47.48	-	-	2,566,121,698	-
累積其他綜合餘絀	2,566,121,698	47.48	-	-	2,566,121,698	-

新北市立聯合醫院
新北市醫療作業基金
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	%
未實現重估增值	2,566,121,698	47.48	-		2,566,121,698	-
合 計	5,404,299,439	100.00	2,645,760,248	100.00	2,758,539,191	104.26

**新北市立聯合醫院
新北市醫療作業基金
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	1,795,026,000	1,736,337,682	-58,688,318	-3.27	
門診醫療收入	1,196,844,000	1,196,171,913	-672,087	-0.06	
藥品費收入	280,433,000	253,541,611	-26,891,389	-9.59	
檢驗費收入	159,364,000	141,361,870	-18,002,130	-11.30	
X光費收入	61,550,000	91,877,277	30,327,277	49.27	
其他收入	695,497,000	709,391,155	13,894,155	2.00	
住院醫療收入	766,900,000	693,650,739	-73,249,261	-9.55	
藥品費收入	45,671,000	37,757,667	-7,913,333	-17.33	
檢驗費收入	65,976,000	52,286,226	-13,689,774	-20.75	
X光費收入	30,250,000	36,311,989	6,061,989	20.04	
其他收入	625,003,000	567,294,857	-57,708,143	-9.23	
衛生保健收入	70,800,000	105,115,782	34,315,782	48.47	兵役體檢及農漁民健檢 依實際情形覈實認列。
門診體檢收入	64,000,000	96,179,768	32,179,768	50.28	
居家護理收入	6,800,000	8,936,014	2,136,014	31.41	
其他醫療收入	9,000,000	31,468,035	22,468,035	249.64	伙食收入及健保品質款 等依實際情形覈實認列。
其他收入	9,000,000	31,468,035	22,468,035	249.64	
醫療折讓	-241,718,000	-286,904,961	-45,186,961	18.69	醫療折讓係依實際情形 覈實認列。
醫療優待免費	-6,800,000	-3,163,826	3,636,174	-53.47	依實減免。

新北市立聯合醫院
新北市醫療作業基金
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	133,190,000	133,182,190	-7,810	-0.01	
其他補助收入	133,190,000	133,182,190	-7,810	-0.01	

**新北市立聯合醫院
 新北市醫療作業基金
 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	7,008,000	112,117,633	105,109,633	1,499.85	
財務收入	-	142	142	-	
利息收入	-	142	142	-	
其他業務外收入	7,008,000	112,117,491	105,109,491	1,499.85	
資產使用及權利金收入	6,828,000	8,377,943	1,549,943	22.70	太平間及停車場等場地租借收入依實際情形覈實認列。
違規罰款收入	150,000	3,550,630	3,400,630	2,267.09	違約罰款收入係依實際發生數收取。
雜項收入	30,000	100,188,918	100,158,918	333,863.	主要係結清106年健保申報收入，致雜項收入增加。

新北市立聯合醫院
新北市醫療作業基金
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	1,657,455,000	1,579,669,440	-77,785,560	-4.69	
門診醫療成本	1,100,033,000	1,007,752,027	-92,280,973	-8.39	
用人費用	407,720,000	392,081,210	-15,638,790	-3.84	
正式員額薪資	141,393,000	105,412,119	-35,980,881	-25.45	
聘僱及兼職人員薪資	45,475,000	45,874,544	399,544	0.88	
超時工作報酬	3,241,000	2,939,280	-301,720	-9.31	
獎金	195,268,000	215,919,292	20,651,292	10.58	主要係醫療收入增加，致獎金提列數增加。
福利費	22,343,000	21,935,975	-407,025	-1.82	
服務費用	242,367,000	230,668,962	-11,698,038	-4.83	
水電費	28,446,000	26,737,827	-1,708,173	-6.00	
郵電費	835,000	568,001	-266,999	-31.98	
旅運費	263,000	138,371	-124,629	-47.39	
印刷裝訂與廣告費	1,379,000	1,483,581	104,581	7.58	醫療衛生業務宣傳推廣及各項健康促進活動依實際情形覈實執行所致。
修理保養及保固費	28,670,000	28,234,726	-435,274	-1.52	
一般服務費	175,804,000	167,519,000	-8,285,000	-4.71	包含約用醫師8人、約用醫技人員40人、約用護理人員110人、約用行政人員117人，預算數1億6,519萬4,000元，決算數1億5,124萬2,506元。
專業服務費	6,970,000	5,987,456	-982,544	-14.10	
材料及用品費	346,030,000	309,262,429	-36,767,571	-10.63	
使用材料費	2,647,000	1,898,370	-748,630	-28.28	
用品消耗	14,044,000	16,593,238	2,549,238	18.15	
商品及醫療用品	329,339,000	290,770,821	-38,568,179	-11.71	
租金與利息	3,294,000	1,376,886	-1,917,114	-58.20	
機器租金	3,294,000	1,376,886	-1,917,114	-58.20	
折舊、折耗及攤銷	96,202,000	70,020,601	-26,181,399	-27.22	
不動產、廠房及設備折舊	92,245,000	67,839,961	-24,405,039	-26.46	
攤銷	3,957,000	2,180,640	-1,776,360	-44.89	
稅捐與規費(強制費)	810,000	807,875	-2,125	-0.26	
消費與行為稅	810,000	807,875	-2,125	-0.26	

**新北市立聯合醫院
新北市醫療作業基金
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	%	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,942,000	1,811,074	-130,926	-6.74	
會費	1,924,000	1,804,984	-119,016	-6.19	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	18,000	6,090	-11,910	-66.17	
短絀、賠償與保險給付	1,668,000	1,722,990	54,990	3.30	
各項短絀	1,668,000	1,722,990	54,990	3.30	
住院醫療成本	528,356,000	534,766,671	6,410,671	1.21	
用人費用	198,164,000	197,756,196	-407,804	-0.21	
正式員額薪資	59,806,000	45,531,172	-14,274,828	-23.87	
超時工作報酬	20,603,000	21,297,678	694,678	3.37	
獎金	109,872,000	124,205,682	14,333,682	13.05	主要係醫療收入增加，致獎金提列數增加。
福利費	7,883,000	6,721,664	-1,161,336	-14.73	
服務費用	133,005,000	120,738,563	-12,266,437	-9.22	
水電費	4,800,000	4,731,107	-68,893	-1.44	
郵電費	114,000	78,744	-35,256	-30.93	
旅運費	42,000	10,500	-31,500	-75.00	
印刷裝訂與廣告費	165,000	214,570	49,570	30.04	
修理保養及保固費	5,682,000	5,418,362	-263,638	-4.64	
一般服務費	120,746,000	110,217,580	-10,528,420	-8.72	包含約用醫師6人、約用醫技人員30人、約用護理人員82人、約用行政人員87人，預算數1億1,939萬7,000元，決算數1億897萬5,693元。
專業服務費	1,456,000	67,700	-1,388,300	-95.35	
材料及用品費	166,570,000	192,426,694	25,856,694	15.52	
使用材料費	1,691,000	766,410	-924,590	-54.68	
用品消耗	16,667,000	20,307,445	3,640,445	21.84	紙尿褲及藥袋等依實際情形覈實執行所致。
商品及醫療用品	148,212,000	171,352,839	23,140,839	15.61	
租金與利息	15,000	-	-15,000	-100.00	
機器租金	15,000	-	-15,000	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	27,626,000	20,187,047	-7,438,953	-26.93	
不動產、廠房及設備折	26,495,000	19,564,008	-6,930,992	-26.16	

**新北市立聯合醫院
新北市醫療作業基金
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	%	
舊					
攤銷	1,131,000	623,039	-507,961	-44.91	
稅捐與規費(強制費)	391,000	390,215	-785	-0.20	
消費與行為稅	391,000	390,215	-785	-0.20	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	677,000	544,400	-132,600	-19.59	
會費	677,000	544,400	-132,600	-19.59	
短絀、賠償與保險給付	1,908,000	2,723,556	815,556	42.74	
各項短絀	1,908,000	2,723,556	815,556	42.74	
衛生保健成本	29,003,000	33,035,236	4,032,236	13.90	主要係兵役體檢成本增加所致。
服務費用	8,186,000	7,209,161	-976,839	-11.93	
印刷裝訂與廣告費	155,000	153,800	-1,200	-0.77	
修理保養及保固費	254,000	44,350	-209,650	-82.54	
保險費	121,000	68,750	-52,250	-43.18	
一般服務費	7,120,000	6,942,261	-177,739	-2.50	包含約用醫師1人、約用醫技人員1人、約用護理人員2人、約用行政人員3人，預算數712萬，決算數694萬2,261元。
專業服務費	536,000	-	-536,000	-100.00	
材料及用品費	20,817,000	25,826,075	5,009,075	24.06	
使用材料費	16,000	15,000	-1,000	-6.25	
用品消耗	13,842,000	13,846,656	4,656	0.03	兵役體檢相關用品及農漁民長者健檢餐盒等依實際情形覈實執行所致。
商品及醫療用品	6,959,000	11,964,419	5,005,419	71.93	主因兵役健檢耗用的衛材增加所致。
其他醫療成本	63,000	4,115,506	4,052,506	6,432.55	主要係毒品戒癮關懷防制及精神自殺關懷防制計畫等2案相關費用原列應付代收款改列其他醫療成本約405萬元所致。
服務費用	26,000	4,038,909	4,012,909	15,434.2	
郵電費	-	128,264	128,264	-	
印刷裝訂與廣告費	-	9,350	9,350	-	

**新北市立聯合醫院
 新北市醫療作業基金
 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	%	
修理保養及保固費	26,000	-	-26,000	-100.00	包含約用醫師1人、約用醫技人員1人、約用護理人員2人、約用行政人員2人，預算數0元，決算數389萬3,075元。
保險費	-	8,220	8,220	-	
一般服務費	-	3,893,075	3,893,075	-	
材料及用品費	37,000	71,772	34,772	93.98	
使用材料費	-	9,940	9,940	-	
用品消耗	37,000	61,832	24,832	67.11	
稅捐與規費(強制費)	-	4,825	4,825	-	
消費與行為稅	-	4,825	4,825	-	

註：業務宣導費預算數20萬3,000元，決算數11萬2,385元。

**新北市立聯合醫院
新北市醫療作業基金
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	59,150,000	51,013,088	-8,136,912	-13.76	
管理費用及總務費用	59,150,000	51,013,088	-8,136,912	-13.76	撙節開支。
用人費用	33,026,000	26,798,232	-6,227,768	-18.86	
正式員額薪資	22,627,000	17,656,038	-4,970,962	-21.97	職員實際人數較預算員額少所致。
超時工作報酬	5,000	5,477	477	9.54	
獎金	6,610,000	5,671,215	-938,785	-14.20	
福利費	3,784,000	3,465,502	-318,498	-8.42	
服務費用	14,495,000	14,120,114	-374,886	-2.59	
印刷裝訂與廣告費	254,000	237,660	-16,340	-6.43	
一般服務費	14,241,000	13,882,454	-358,546	-2.52	包含約用醫師1人、約用醫技人員2人、約用護理人員8人、約用行政人員8人，預算數1,417萬5,000元，決算數1,381萬6,664元。
材料及用品費	332,000	1,278,443	946,443	285.07	
用品消耗	332,000	1,278,443	946,443	285.07	
折舊、折耗及攤銷	11,297,000	8,816,299	-2,480,701	-21.96	
不動產、廠房及設備折舊	10,732,000	8,504,779	-2,227,221	-20.75	
攤銷	565,000	311,520	-253,480	-44.86	

新北市立聯合醫院
新北市醫療作業基金
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	53,859,000	51,037,616	-2,821,384	-5.24	
研究發展費用	46,828,000	44,802,436	-2,025,564	-4.33	
服務費用	42,591,000	41,744,490	-846,510	-1.99	
水電費	2,577,000	2,433,799	-143,201	-5.56	
郵電費	39,000	26,940	-12,060	-30.92	
旅運費	9,000	1,010	-7,990	-88.78	依實際執行情形覈實支用。
印刷裝訂與廣告費	1,263,000	196,143	-1,066,857	-84.47	
一般服務費	38,164,000	38,848,480	684,480	1.79	包含約用醫師1人、約用醫技人員10人、約用護理人員26人、約用行政人員27人，預算數3,816萬4,000元，決算數3,884萬8,480元。
專業服務費	539,000	238,118	-300,882	-55.82	
材料及用品費	3,858,000	2,756,211	-1,101,789	-28.56	
使用材料費	81,000	53,200	-27,800	-34.32	
用品消耗	3,777,000	2,703,011	-1,073,989	-28.43	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	379,000	301,735	-77,265	-20.39	
會費	4,000	-	-4,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	375,000	301,735	-73,265	-19.54	
訓練費用	7,031,000	6,235,180	-795,820	-11.32	撙節開支。
服務費用	6,884,000	6,105,889	-778,111	-11.30	
水電費	1,753,000	1,666,511	-86,489	-4.93	
旅運費	117,000	216,702	99,702	85.22	
專業服務費	5,014,000	4,222,676	-791,324	-15.78	原排定訓練課程未開辦所致。
材料及用品費	147,000	129,291	-17,709	-12.05	
用品消耗	147,000	129,291	-17,709	-12.05	

**新北市立聯合醫院
新北市醫療作業基金
其他業務費用明細表**

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	%	
其他業務費用	105,088,000	112,576,135	7,488,135	7.13	
雜項業務費用	105,088,000	112,576,135	7,488,135	7.13	
用人費用	2,279,000	2,407,227	128,227	5.63	
超時工作報酬	2,117,000	2,145,441	28,441	1.34	
福利費	162,000	261,786	99,786	61.60	
服務費用	99,856,000	104,417,044	4,561,044	4.57	
水電費	7,924,000	7,269,346	-654,654	-8.26	
郵電費	4,447,000	3,370,522	-1,076,478	-24.21	
印刷裝訂與廣告費	1,259,000	1,981,296	722,296	57.37	依實際情況執行人力銀行徵才廣告刊登，業經108年5月3日新北衛會字第1080791364號函奉核同意超支併決。
修理保養及保固費	15,530,000	10,359,101	-5,170,899	-33.30	
保險費	2,039,000	1,983,721	-55,279	-2.71	
一般服務費	53,770,000	69,651,435	15,881,435	29.54	志工支援大兵及農漁民體檢誤餐費依實際情形覈實執行較預算數增加。包含約用醫師1人、約用醫技人員10人、約用護理人員26人、約用行政人員27人，預算數3,652萬8,000元，決算數3,736萬9,928元。
專業服務費	14,707,000	9,621,623	-5,085,377	-34.58	
公共關係費	180,000	180,000	-	-	
材料及用品費	2,539,000	4,453,461	1,914,461	75.40	
使用材料費	1,144,000	1,190,012	46,012	4.02	
用品消耗	1,395,000	3,263,449	1,868,449	133.94	
租金與利息	224,000	1,128,360	904,360	403.73	
房租	65,000	50,000	-15,000	-23.08	
機器租金	159,000	1,078,360	919,360	578.21	悠遊卡及飲水機租賃依實際情形覈實執行。
稅捐與規費(強制費)	183,000	167,643	-15,357	-8.39	
房屋稅	-	11,163	11,163	-	
消費與行為稅	107,000	78,180	-28,820	-26.93	

**新北市立聯合醫院
 新北市醫療作業基金
 其他業務費用明細表**

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	%	
規費	76,000	78,300	2,300	3.03	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	7,000	2,400	-4,600	-65.71	
補貼(償)、獎勵、慰問 與救助(濟)	7,000	2,400	-4,600	-65.71	

註：業務宣導費預算數77萬9,000元，決算數77萬5,647元；公共關係費預算數18萬元，決算數18萬元；廣告費預算數1萬7,000元，決算數2萬475元，較預算數增加3,475元係依實際情況執行人力銀行徵才廣告刊登，業經108年5月3日新北衛會字第1080791364號函奉核同意超支併決。

**新北市立聯合醫院
新北市醫療作業基金
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	2,000,000	78,252,446	76,252,446	3,812.62	
其他業務外費用	2,000,000	78,252,446	76,252,446	3,812.62	
財產交易短絀	-	995,432	995,432	-	主要係64切電腦斷層掃描儀報廢損失。
短絀、賠償與保險給付	-	995,432	995,432	-	
各項短絀	-	995,432	995,432	-	
雜項費用	2,000,000	77,257,014	75,257,014	3,762.85	主要係106年健保申報收入結算，致增列獎勵金所致。
其他	2,000,000	77,257,014	75,257,014	3,762.85	
其他	2,000,000	77,257,014	75,257,014	3,762.85	

本 頁 空 白

新北市立
新北市醫療
資產折舊

中華民國

不動產、廠

項 目	不動產、廠			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	1,657,164	1,468,976,285	742,464,280	23,493,902
減：以前年度已提折舊數	241,669	780,117,499	503,861,506	20,246,121
上年度期末帳面價值	1,415,495	688,858,786	238,602,774	3,247,781
加：本年度新增資產價值	-	77,937,461	66,116,715	13,200
減：本年度減少資產價值	-	-	120,866	-
加減：調整數	1	-265,058	1	-1
減：本年度提列折舊數	414,289	23,397,596	57,330,758	434,279
本年度期末帳面價值	1,001,207	743,133,593	247,267,866	2,826,701
本年度提列折舊數	414,289	23,397,596	57,330,758	434,279
門診醫療成本	289,249	16,256,205	40,005,399	302,737
住院醫療成本	83,400	4,763,292	11,552,151	87,378
管理費用及總務費用	41,640	2,378,099	5,773,208	44,164
合計	414,289	23,397,596	57,330,758	434,279

備註：本年度撥入及受贈資產454萬8,171元，報廢資產99萬5,432元(詳參現金流量表補充說明)。調整數：1、帳差1元由房屋及建築轉入土地改良物，和交通運輸設備轉入機械及設備。2、房屋及建築係停車場折舊分攤26萬5,057元。

聯合醫院
作業基金
明細表

108年度

單位：新臺幣元

房及設備				投資性 不動產	其 他	合 計
什 項 設 備	租 賃 資 產	租賃權益 改 良	生產性 植 物			
40,174,863	206,997,559	-	-	-	-	2,483,764,053
27,276,583	141,307,845	-	-	-	-	1,473,051,223
12,898,280	65,689,714	-	-	-	-	1,010,712,830
1,199,001	-	-	-	-	-	145,266,377
35,467	839,099	-	-	-	-	995,432
-	-	-	-	-	-	-265,057
2,668,671	11,663,155	-	-	-	-	95,908,748
11,393,143	53,187,460	-	-	-	-	1,058,809,970
2,668,671	11,663,155	-	-	-	-	95,908,748
1,914,772	9,071,599	-	-	-	-	67,839,961
486,231	2,591,556	-	-	-	-	19,564,008
267,668	-	-	-	-	-	8,504,779
2,668,671	11,663,155	-	-	-	-	95,908,748

新北市立
 新北市醫療
 資產報廢

中華民國

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成本或重估 價 值	已提折舊額	淨 額
不動產、廠房及設備	48,111,226	47,115,794	995,432
機械及設備	21,289,282	21,168,416	120,866
交通及運輸設備	907,600	907,600	-
什項設備	2,734,785	2,699,318	35,467
租賃資產	23,179,559	22,340,460	839,099

備註：代管資產已達耐用年限之資產報廢：機械及設備5,148元。

聯合醫院
作業基金
明細表

108年度

單位：新臺幣元

數			報 廢 損 失 預 算 數	比 較 增 減	
殘 餘 價 值	未 實 現 重 估 增 值 減 少 數	報 廢 短 絀		金 額	%
-		995,432	-	995,432	-
-		120,866	-	120,866	-
-		-	-	-	-
-		35,467	-	35,467	-
-		839,099	-	839,099	-

新北市立聯合醫院
新北市醫療作業基金
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、廠房及設備之 增置	63,854,246	116,482,000	39,259,036	-	219,595,282	94,417,727	-125,177,555	90,201,312
房屋及建築	53,971,910	35,070,000	21,259,036	7,295,833	117,596,779	34,744,292	-82,852,487	68,017,162
房屋及建築	53,971,910	35,070,000	21,259,036	7,295,833	117,596,779	13,463,718	-104,133,061	68,017,162
購建中固定資產	-	-	-	-	-	21,280,574	21,280,574	-
機械及設備	9,882,336	75,045,000	18,000,000	-3,132,130	99,795,206	58,561,394	-41,233,812	21,720,150
交通及運輸設備	-	-	-	13,200	13,200	13,200	-	-
什項設備	-	6,367,000	-	-4,176,903	2,190,097	1,098,841	-1,091,256	464,000
小 計	63,854,246	116,482,000	39,259,036	-	219,595,282	94,417,727	-125,177,555	90,201,312
撥入受贈及整理	-	-	-	-	-	4,548,171	4,548,171	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	1,648,811	1,648,811	-
機械及設備	-	-	-	-	-	2,799,200	2,799,200	-
什項設備	-	-	-	-	-	100,160	100,160	-
小 計	-	-	-	-	-	4,548,171	4,548,171	-
合 計	63,854,246	116,482,000	39,259,036	-	219,595,282	98,965,898	-120,629,384	90,201,312

註：機械及雜項設備應付未付數1,638萬7,241元。

本 頁 空 白

新北市立
新北市醫療
固定資產建設改良擴充計

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算			
	金額	目標量	進度起訖年月	可用預算			
				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
一般建築及設備計畫	219,595,282			63,854,246	116,482,000	39,259,036	-
房屋及建築	117,596,779			53,971,910	35,070,000	21,259,036	7,295,833
機械及設備	99,795,206			9,882,336	75,045,000	18,000,000	-3,132,130
交通及運輸設備	13,200			-	-	-	13,200
什項設備	2,190,097			-	6,367,000	-	-4,176,903
合計	219,595,282			63,854,246	116,482,000	39,259,036	-

聯合醫院

作業基金

畫預算與實際進度比較表

108年度

單位：新臺幣元

數				決 算				未達成或超過 預算之原因
數		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 %	
合 計	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%					
219,595,282	100.00	219,595,282	100.00	94,417,727	43.00	94,417,727	43.00	三重院區一、二樓門診空間裝修工程等案因工程施工期間辦理契約變更，致工期延長或剝正招標中，未及於年終了前完工。 按實際業務所需彙實執行。
117,596,779	100.00	117,596,779	100.00	34,744,292	29.55	34,744,292	29.55	
99,795,206	100.00	99,795,206	100.00	58,561,394	58.68	58,561,394	58.68	
13,200	100.00	13,200	100.00	13,200	100.00	13,200	100.00	
2,190,097	100.00	2,190,097	100.00	1,098,841	50.17	1,098,841	50.17	
219,595,282	100.00	219,595,282	100.00	94,417,727	43.00	94,417,727	43.00	

新北市立聯合醫院
新北市醫療作業基金
主要營運項目執行績效摘要表

中華民國108年度

貨幣單位：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	%	
門診醫療收入	人次	528,875	1,196,844,000	429,039	1,196,171,913	-99,836	-18.88	-672,087	-0.06	
住院醫療收入	人日	109,214	766,900,000	99,377	693,650,739	-9,837	-9.01	-73,249,261	-9.55	
衛生保健收入		-	70,800,000	-	105,115,782	-	-	34,315,782	48.47	兵役體檢及農漁 民健檢依實際情 形覈實認列。
其他醫療收入		-	9,000,000	-	31,468,035	-	-	22,468,035	249.64	伙食收入及健保 品質款等依實際 情形覈實認列。

**新北市立聯合醫院
 新北市醫療作業基金
 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	794,343,000	794,342,784	-216	
加：	-	-	-	
以前年度公積撥充	-	-	-	
賸餘撥充	-	-	-	
以代管公有財產撥充	-	-	-	
公庫增撥數	-	-	-	
其他	-	-	-	
減：	-	-	-	
填補短絀	-	-	-	
折減基金繳庫	-	-	-	
其他	-	-	-	
期末基金數額	794,343,000	794,342,784	-216	

新北市立聯合醫院
新北市醫療作業基金
無形資產明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
無形資產	3,795,000	10,329,138	6,534,138	172.18	主要係全院電子病歷暨電子表單平台建置案等，業經109年2月3日新北衛會字第1090162149號函奉核同意超支併決。
電腦軟體	3,795,000	10,329,138	6,534,138	172.18	
購置電腦軟體費	3,795,000	10,329,138	6,534,138	172.18	

註：無形資產決算數包含應付未付數289萬488元。

**新北市立聯合醫院
 新北市醫療作業基金
 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	318	244	-74	
專任人員	318	244	-74	
職員	307	236	-71	本院專任人員內含 職員236人(含6位留 職停薪)。
技工	3	2	-1	
工友	7	5	-2	
駕駛	1	1	-	
總 計	318	244	-74	

備註：約用人員係屬臨時人員性質，由一般服務費用項下之計時計件人員酬金支應，包含約用醫師19人、約用醫技人員94人(不含3留停)、約用護理人員256人(不含10位留停)、約用行政人員271人(不含3位留停)。

新 北 市 立
新 北 市 醫 療
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	退休及 卹 償 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 用 人 費 用	總 計
業務總支出部分	223,826,000	40,800,000	25,966,000	-	311,750,000	-	-	34,172,000	-	636,514,000	4,675,000	641,189,000
醫療成本	201,199,000	40,800,000	23,844,000	-	305,140,000	-	-	30,226,000	-	601,209,000	4,675,000	605,884,000
職員	201,199,000	-	23,844,000	-	305,140,000	-	-	30,226,000	-	560,409,000	-	560,409,000
聘用人員	-	40,800,000	-	-	-	-	-	-	-	40,800,000	-	40,800,000
其他兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,675,000	4,675,000
管理及總務費用	22,627,000	-	5,000	-	6,610,000	-	-	3,784,000	-	33,026,000	-	33,026,000
職員	22,627,000	-	5,000	-	6,610,000	-	-	3,784,000	-	33,026,000	-	33,026,000
其他業務費用	-	-	2,117,000	-	-	-	-	162,000	-	2,279,000	-	2,279,000
職員	-	-	2,117,000	-	-	-	-	162,000	-	2,279,000	-	2,279,000
合 計	223,826,000	40,800,000	25,966,000	-	311,750,000	-	-	34,172,000	-	636,514,000	4,675,000	641,189,000

備註：1、計時與計件人員酬金(約用醫師、約用醫技人員、約用護理人員、約用行政人員):預算數3億8,000萬元、決算數3億6,108萬8,607元。2、績效獎金-依「新北市政府衛生局所屬市立醫院人員獎勵金發給原則」,共873人,預算數2億5,672萬8,000元、決算數3億89萬4,379元。

聯合醫院
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	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
168,599,329	41,273,069	26,387,876	-	345,796,189	-	-	32,384,927	-	614,441,390	4,601,475	619,042,865
150,943,291	41,273,069	24,236,958	-	340,124,974	-	-	28,657,639	-	585,235,931	4,601,475	589,837,406
150,943,291	-	24,236,958	-	340,124,974	-	-	28,657,639	-	543,962,862	-	543,962,862
-	41,273,069	-	-	-	-	-	-	-	41,273,069	-	41,273,069
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,601,475	4,601,475
17,656,038	-	5,477	-	5,671,215	-	-	3,465,502	-	26,798,232	-	26,798,232
17,656,038	-	5,477	-	5,671,215	-	-	3,465,502	-	26,798,232	-	26,798,232
-	-	2,145,441	-	-	-	-	261,786	-	2,407,227	-	2,407,227
-	-	2,145,441	-	-	-	-	261,786	-	2,407,227	-	2,407,227
168,599,329	41,273,069	26,387,876	-	345,796,189	-	-	32,384,927	-	614,441,390	4,601,475	619,042,865

3、考績獎金-依「公務人員考績法施行細則」及「公務人員考績作業要點」，共232人，預算數2,691萬4,000元、決算數2,370萬5,045元。4、年終獎金-依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，共238人，預算數2,810萬8,000元、決算數2,119萬6,765元。

新北市立聯合醫院
新北市醫療作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國108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	%	
合 計									

備註：1.管理用車輛：截至本年度終了，計有公務汽車7輛，包含大客車1輛、小客車1輛及小客貨車5輛。
 2.其他車輛：截至本年度終了，計有X光車1輛及抹片車2輛。

**新北市立聯合醫院
新北市醫療作業基金
各項費用彙計表**

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	641,189,000	619,042,865	-22,146,135	-3.45
正式員額薪資	223,826,000	168,599,329	-55,226,671	-24.67
聘僱及兼職人員薪資	45,475,000	45,874,544	399,544	0.88
超時工作報酬	25,966,000	26,387,876	421,876	1.62
獎金	311,750,000	345,796,189	34,046,189	10.92
福利費	34,172,000	32,384,927	-1,787,073	-5.23
服務費用	547,410,000	529,043,132	-18,366,868	-3.36
水電費	45,500,000	42,838,590	-2,661,410	-5.85
郵電費	5,435,000	4,172,471	-1,262,529	-23.23
旅運費	431,000	366,583	-64,417	-14.95
印刷裝訂與廣告費	4,475,000	4,276,400	-198,600	-4.44
修理保養及保固費	50,162,000	44,056,539	-6,105,461	-12.17
保險費	2,160,000	2,060,691	-99,309	-4.60
一般服務費	409,845,000	410,954,285	1,109,285	0.27
專業服務費	29,222,000	20,137,573	-9,084,427	-31.09
公共關係費	180,000	180,000	-	-
材料及用品費	540,330,000	536,204,376	-4,125,624	-0.76
使用材料費	5,579,000	3,932,932	-1,646,068	-29.50
用品消耗	50,241,000	58,183,365	7,942,365	15.81
商品及醫療用品	484,510,000	474,088,079	-10,421,921	-2.15
租金與利息	3,533,000	2,505,246	-1,027,754	-29.09
房租	65,000	50,000	-15,000	-23.08
機器租金	3,468,000	2,455,246	-1,012,754	-29.20
折舊、折耗及攤銷	135,125,000	99,023,947	-36,101,053	-26.72
不動產、廠房及設備折舊	129,472,000	95,908,748	-33,563,252	-25.92
攤銷	5,653,000	3,115,199	-2,537,801	-44.89
稅捐與規費(強制費)	1,384,000	1,370,558	-13,442	-0.97
房屋稅	-	11,163	11,163	-

**新北市立聯合醫院
 新北市醫療作業基金
 各項費用彙計表**

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
消費與行為稅	1,308,000	1,281,095	-26,905	-2.06
規費	76,000	78,300	2,300	3.03
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,005,000	2,659,609	-345,391	-11.49
會費	2,605,000	2,349,384	-255,616	-9.81
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	400,000	310,225	-89,775	-22.44
短絀、賠償與保險給付	3,576,000	5,441,978	1,865,978	52.18
各項短絀	3,576,000	5,441,978	1,865,978	52.18
其他	2,000,000	77,257,014	75,257,014	3,762.85
其他	2,000,000	77,257,014	75,257,014	3,762.85
合 計	1,877,552,000	1,872,548,725	-5,003,275	-0.27

主辦會計人員：王麗芬



基金主持人：項正川



111

111