

中 華 民 國 110 年 度

(110年1月1日至110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
基隆醫院作業基金
附屬單位決算之分決算
(非營業部分)
(審定決算)

—衛生福利部基隆醫院編—

基隆醫院作業基金

收支餘絀表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	1,679,555,000	100.00	1,622,006,242	100.00	-57,548,758	-3.43	1,567,633,204	100.00
醫療收入	1,534,015,000	91.33	1,466,242,739	90.40	-67,772,261	-4.42	1,416,973,277	90.39
門診醫療收入	1,131,995,000	67.40	1,010,457,353	62.30	-121,537,647	-10.74	1,009,633,745	64.40
住院醫療收入	538,768,000	32.08	550,106,313	33.92	11,338,313	2.10	541,387,836	34.54
其他醫療收入	99,929,000	5.95	108,221,598	6.67	8,292,598	8.30	97,420,840	6.21
醫療折讓	-217,199,000	-12.93	-185,583,153	-11.44	31,615,847	-14.56	-212,977,648	-13.59
醫療優待免費	-19,478,000	-1.16	-16,959,372	-1.05	2,518,628	-12.93	-18,491,496	-1.18
其他業務收入	145,540,000	8.67	155,763,503	9.60	10,223,503	7.02	150,659,927	9.61
其他補助收入	142,040,000	8.46	152,678,304	9.41	10,638,304	7.49	147,207,338	9.39
雜項業務收入	3,500,000	0.21	3,085,199	0.19	-414,801	-11.85	3,452,589	0.22
業務成本與費用	1,622,161,000	96.58	1,582,215,841	97.55	-39,945,159	-2.46	1,530,652,866	97.64
醫療成本	1,475,891,000	87.87	1,454,143,688	89.65	-21,747,312	-1.47	1,409,029,143	89.88
門診醫療成本	904,698,000	53.87	878,173,593	54.14	-26,524,407	-2.93	841,238,733	53.66
住院醫療成本	469,387,000	27.95	467,696,123	28.83	-1,690,877	-0.36	465,000,773	29.66
其他醫療成本	101,806,000	6.06	108,273,972	6.68	6,467,972	6.35	102,789,637	6.56
其他業務成本	2,188,000	0.13	1,904,194	0.12	-283,806	-12.97	2,131,302	0.14
雜項業務成本	2,188,000	0.13	1,904,194	0.12	-283,806	-12.97	2,131,302	0.14
管理及總務費用	102,161,000	6.08	101,331,632	6.25	-829,368	-0.81	94,633,699	6.04
管理費用及總務費用	102,161,000	6.08	101,331,632	6.25	-829,368	-0.81	94,633,699	6.04
研究發展及訓練費用	41,921,000	2.50	24,836,327	1.53	-17,084,673	-40.75	24,858,722	1.59
研究發展費用	34,281,000	2.04	21,297,125	1.31	-12,983,875	-37.87	21,825,230	1.39
訓練費用	7,640,000	0.45	3,539,202	0.22	-4,100,798	-53.68	3,033,492	0.19
業務賸餘(短絀)	57,394,000	3.42	39,790,401	2.45	-17,603,599	-30.67	36,980,338	2.36
業務外收入	31,370,000	1.87	155,091,544	9.56	123,721,544	394.39	40,320,551	2.57
財務收入	3,474,000	0.21	2,446,456	0.15	-1,027,544	-29.58	2,573,921	0.16
利息收入	3,474,000	0.21	2,446,456	0.15	-1,027,544	-29.58	2,573,921	0.16
其他業務外收入	27,896,000	1.66	152,645,088	9.41	124,749,088	447.19	37,746,630	2.41
租賃收入	4,744,000	0.28	6,806,499	0.42	2,062,499	43.48	5,771,423	0.37

基隆醫院作業基金

收支餘絀表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產使用及權利金收入	5,853,000	0.35	3,550,024	0.22	-2,302,976	-39.35	5,939,960	0.38
違規罰款收入	400,000	0.02	635,101	0.04	235,101	58.78	2,850,526	0.18
受贈收入	2,249,000	0.13	7,585,171	0.47	5,336,171	237.27	1,479,308	0.09
賠(補)償收入	-	-	10,500	-	10,500	-	-	-
收回呆帳	-	-	55,865	-	55,865	-	71,888	-
雜項收入	14,650,000	0.87	134,001,928	8.26	119,351,928	814.69	21,633,525	1.38
業務外費用	15,722,000	0.94	138,542,135	8.54	122,820,135	781.20	33,271,616	2.12
其他業務外費用	15,722,000	0.94	138,542,135	8.54	122,820,135	781.20	33,271,616	2.12
雜項費用	15,722,000	0.94	138,542,135	8.54	122,820,135	781.20	33,271,616	2.12
業務外賸餘(短絀)	15,648,000	0.93	16,549,409	1.02	901,409	5.76	7,048,935	0.45
本期賸餘(短絀)	73,042,000	4.35	56,339,810	3.47	-16,702,190	-22.87	44,029,273	2.81

本期其他綜合餘絀4級科目預(決)算數金額：

科 目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減	上年度決算數
備供出售金融資產未實現餘絀				
現金流量避險中屬有效避險部分之避險餘絀				
未實現重估價值	-	-	-	793,384
採權益法認列之其他綜合餘絀				
其他綜合餘絀合計	-	-	-	793,384

基隆醫院作業基金

餘絀撥補表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	73,042,000	100.00	114,455,605	100.00	41,413,605	56.70	58,115,795	100.00
本期賸餘	73,042,000	100.00	56,339,810	49.22	-16,702,190	-22.87	44,029,273	75.76
前期未分配賸餘	-	-	58,115,795	50.78	58,115,795	-	14,086,522	24.24
分配之部	27,691,000	37.91	27,691,000	24.19	-	-	-	-
提存公積	27,691,000	37.91	27,691,000	24.19	-	-	-	-
未分配賸餘	45,351,000	62.09	86,764,605	75.81	41,413,605	91.32	58,115,795	100.00
短絀之部	-	-	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-

基隆醫院作業基金

現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀)	73,042,000	56,339,810	-16,702,190	-22.87
利息股利之調整	-3,474,000	-2,446,456	1,027,544	-29.58
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	69,568,000	53,893,354	-15,674,646	-22.53
調整項目	153,979,000	31,786,736	-122,192,264	-79.36
未計利息股利之現金流入(流出)	223,547,000	85,680,090	-137,866,910	-61.67
收取利息	3,474,000	2,446,081	-1,027,919	-29.59
業務活動之淨現金流入(流出)	227,021,000	88,126,171	-138,894,829	-61.18
投資活動之現金流量				
減少無形資產及其他資產	-	4,722,336	4,722,336	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-27,691,000	-128,788,449	-101,097,449	365.09
增加無形資產及其他資產	-4,525,000	-4,001,014	523,986	-11.58
投資活動之淨現金流入(流出)	-32,216,000	-128,067,127	-95,851,127	297.53
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	62,410,553	62,410,553	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-6,749,120	-6,749,120	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	-	55,661,433	55,661,433	-
現金及約當現金之淨增(淨減)	194,805,000	15,720,477	-179,084,523	-91.93
期初現金及約當現金	1,183,469,000	1,533,306,442	349,837,442	29.56
期末現金及約當現金	1,378,274,000	1,549,026,919	170,752,919	12.39

基隆醫院作業基金

現金流量表

中華民國110年度

不影響現金流量之投資及籌資活動

1. 增加備抵呆帳-催收(不影響現金)1,008,480元，同額減少備抵呆帳-應收(不影響現金)1,008,480元。
2. 應收醫療帳款1,420,729元，同額增加催收款項1,420,729元。
3. 減少代管資產249,650元，同額減少累計折舊-代管資產249,650元。
4. 增加遞延負債(遞延收入)318,964元，相對增加機械及設備268,476元、什項設備50,488元。
5. 增加應付退休離職金1,012,914元，同額增加準備金1,012,914元。
6. 增加資本公積(受贈公積)11,213,338元，相對增加遞延費用864,000元、機械及設備1,306,574元、交通及運輸設備1,873,947元，減少應付代管資產7,168,817元。
7. 增加特別公積27,691,000元，同額減少賸餘分配款27,691,000元。

基隆醫院作業基金

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資 產	3,561,047,794	100.00	3,365,993,379	100.00	195,054,415	5.79
流動資產	2,398,345,579	67.35	2,253,393,463	66.95	144,952,116	6.43
現金	1,549,026,919	43.50	1,533,306,442	45.55	15,720,477	1.03
銀行存款	1,523,737,830	42.79	1,503,162,446	44.66	20,575,384	1.37
匯撥中現金	25,289,089	0.71	30,143,996	0.90	-4,854,907	-16.11
流動金融資產	550,000,000	15.44	550,000,000	16.34	-	-
其他金融資產-流動	550,000,000	15.44	550,000,000	16.34	-	-
應收款項	252,673,114	7.10	127,451,138	3.79	125,221,976	98.25
應收醫療帳款	740,604,935	20.80	663,606,315	19.72	76,998,620	11.60
備抵醫療折讓	-504,537,111	-14.17	-552,419,318	-16.41	47,882,207	-8.67
備抵呆帳—應收醫療帳款	-361,000	-0.01	-650,000	-0.02	289,000	-44.46
應收利息	59,252	-	58,877	-	375	0.64
其他應收款	16,907,038	0.47	16,855,264	0.50	51,774	0.31
存貨	22,223,364	0.62	20,181,671	0.60	2,041,693	10.12
醫療用品	22,223,364	0.62	20,181,671	0.60	2,041,693	10.12
預付款項	24,422,182	0.69	22,454,212	0.67	1,967,970	8.76
用品盤存	750,829	0.02	560,641	0.02	190,188	33.92
預付費用	23,671,353	0.66	21,893,571	0.65	1,777,782	8.12
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	9,078,678	0.25	8,065,764	0.24	1,012,914	12.56
準備金	9,078,678	0.25	8,065,764	0.24	1,012,914	12.56
退休及離職準備金	9,078,678	0.25	8,065,764	0.24	1,012,914	12.56
不動產、廠房及設備	832,031,008	23.36	770,617,124	22.89	61,413,884	7.97
土地	416,215,619	11.69	416,215,619	12.37	-	-
土地	416,215,619	11.69	416,215,619	12.37	-	-
土地改良物	3,673,157	0.10	3,982,325	0.12	-309,168	-7.76
土地改良物	9,255,814	0.26	9,255,814	0.27	-	-
累計折舊—土地改良物	-5,582,657	-0.16	-5,273,489	-0.16	-309,168	5.86
房屋及建築	176,739,043	4.96	192,291,667	5.71	-15,552,624	-8.09
房屋及建築	500,706,850	14.06	497,494,359	14.78	3,212,491	0.65
累計折舊—房屋及建築	-323,967,807	-9.10	-305,202,692	-9.07	-18,765,115	6.15
機械及設備	129,295,570	3.63	131,942,561	3.92	-2,646,991	-2.01
機械及設備	756,690,623	21.25	726,700,759	21.59	29,989,864	4.13
累計折舊—機械及設備	-627,395,053	-17.62	-594,758,198	-17.67	-32,636,855	5.49
交通及運輸設備	4,720,193	0.13	1,940,209	0.06	2,779,984	143.28

基隆醫院作業基金

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
交通及運輸設備	23,102,023	0.65	19,008,655	0.56	4,093,368	21.53
累計折舊—交通及運輸設備	-18,381,830	-0.52	-17,068,446	-0.51	-1,313,384	7.69
什項設備	17,817,337	0.50	19,288,908	0.57	-1,471,571	-7.63
什項設備	69,643,378	1.96	67,541,118	2.01	2,102,260	3.11
累計折舊—什項設備	-51,826,041	-1.46	-48,252,210	-1.43	-3,573,831	7.41
購建中固定資產	83,570,089	2.35	4,955,835	0.15	78,614,254	1,586.30
未完工程	83,570,089	2.35	4,955,835	0.15	78,614,254	1,586.30
無形資產	12,306,353	0.35	16,649,514	0.49	-4,343,161	-26.09
無形資產	12,306,353	0.35	16,649,514	0.49	-4,343,161	-26.09
電腦軟體	12,306,353	0.35	16,649,514	0.49	-4,343,161	-26.09
其他資產	309,286,176	8.69	317,267,514	9.43	-7,981,338	-2.52
遞延資產	29,855,194	0.84	27,032,648	0.80	2,822,546	10.44
遞延費用	29,855,194	0.84	27,032,648	0.80	2,822,546	10.44
什項資產	210,359,853	5.91	221,163,737	6.57	-10,803,884	-4.89
存出保證金	1,808,201	0.05	1,808,201	0.05	-	-
催收款項	2,222,752	0.06	2,437,720	0.07	-214,968	-8.82
備抵呆帳—催收款項	-1,972,988	-0.06	-2,234,411	-0.07	261,423	-11.70
暫付及待結轉帳項	872,722	0.02	4,554,244	0.14	-3,681,522	-80.84
代管資產	445,511,019	12.51	445,760,669	13.24	-249,650	-0.06
累計折舊—代管資產	-238,081,853	-6.69	-231,162,686	-6.87	-6,919,167	2.99
待處理資產	19,010	-	19,010	-	-	-
委託處分資產	19,010	-	19,010	-	-	-
內部往來	69,052,119	1.94	69,052,119	2.05	-	-
內部往來	69,052,119	1.94	69,052,119	2.05	-	-
合 計	3,561,047,794	100.00	3,365,993,379	100.00	195,054,415	5.79

備註：1.「信託代理與保證資產」上年度決算數27,511,486元，本年度決算數25,573,504元，廠商履約及保固等有價證券。

基隆醫院作業基金

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負 債	821,422,753	23.07	693,921,486	20.62	127,501,267	18.37
流動負債	441,234,432	12.39	363,266,010	10.79	77,968,422	21.46
應付款項	440,965,263	12.38	362,987,368	10.78	77,977,895	21.48
應付帳款	91,958,512	2.58	89,801,163	2.67	2,157,349	2.40
應付代收款	150,716,115	4.23	90,082,347	2.68	60,633,768	67.31
應付費用	198,250,316	5.57	183,063,538	5.44	15,186,778	8.30
其他應付款	40,320	-	40,320	-	-	-
預收款項	269,169	0.01	278,642	0.01	-9,473	-3.40
預收收入	10,250	-	30,800	-	-20,550	-66.72
其他預收款	258,919	0.01	247,842	0.01	11,077	4.47
其他負債	380,188,321	10.68	330,655,476	9.82	49,532,845	14.98
遞延負債	1,569,393	0.04	1,542,078	0.05	27,315	1.77
遞延收入	1,569,393	0.04	1,542,078	0.05	27,315	1.77
什項負債	378,618,928	10.63	329,113,398	9.78	49,505,530	15.04
存入保證金	64,756,476	1.82	71,505,596	2.12	-6,749,120	-9.44
應付退休及離職金	9,078,678	0.25	8,065,764	0.24	1,012,914	12.56
暫收及待結轉帳項	97,354,608	2.73	34,944,055	1.04	62,410,553	178.60
應付代管資產	207,429,166	5.82	214,597,983	6.38	-7,168,817	-3.34
淨 值	2,739,625,041	76.93	2,672,071,893	79.38	67,553,148	2.53
基金	1,071,918,728	30.10	1,071,918,728	31.85	-	-
基金	1,071,918,728	30.10	1,071,918,728	31.85	-	-
基金	1,071,918,728	30.10	1,071,918,728	31.85	-	-
公積	1,177,337,624	33.06	1,138,433,286	33.82	38,904,338	3.42
資本公積	538,594,276	15.12	527,380,938	15.67	11,213,338	2.13
受贈公積	538,594,276	15.12	527,380,938	15.67	11,213,338	2.13
特別公積	638,743,348	17.94	611,052,348	18.15	27,691,000	4.53
特別公積	638,743,348	17.94	611,052,348	18.15	27,691,000	4.53
累積餘絀	86,764,605	2.44	58,115,795	1.73	28,648,810	49.30
累積賸餘	86,764,605	2.44	58,115,795	1.73	28,648,810	49.30
累積賸餘	86,764,605	2.44	58,115,795	1.73	28,648,810	49.30
淨值其他項目	403,604,084	11.33	403,604,084	11.99	-	-
累積其他綜合餘絀	403,604,084	11.33	403,604,084	11.99	-	-
未實現重估增值	403,604,084	11.33	403,604,084	11.99	-	-
合 計	3,561,047,794	100.00	3,365,993,379	100.00	195,054,415	5.79

備註：1. 「信託代理與保證負債」上年度決算數27,511,486元，本年度決算數25,573,504元，廠商履約及保固等有價證券。

基隆醫院作業基金

醫療收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
醫療收入	1,534,015,000	1,466,242,739	-67,772,261	-4.42	
門診醫療收入	1,131,995,000	1,010,457,353	-121,537,647	-10.74	主要係門診人次減少致門診醫療收入減少。
藥品費收入	323,385,000	298,637,096	-24,747,904	-7.65	
放射費收入	84,257,000	81,939,665	-2,317,335	-2.75	
檢驗費收入	126,790,000	145,413,679	18,623,679	14.69	因應110年新冠病毒疫情致檢驗收入增加。
其他醫務收入	597,563,000	484,466,913	-113,096,087	-18.93	
住院醫療收入	538,768,000	550,106,313	11,338,313	2.10	
藥品費收入	53,454,000	49,895,812	-3,558,188	-6.66	
放射費收入	17,180,000	19,562,413	2,382,413	13.87	因應110年新冠病毒疫情致放射收入增加。
檢驗費收入	35,428,000	33,746,262	-1,681,738	-4.75	
其他醫務收入	432,706,000	446,901,826	14,195,826	3.28	
其他醫療收入	99,929,000	108,221,598	8,292,598	8.30	
門診體檢	22,884,000	20,270,958	-2,613,042	-11.42	主要係受疫情影響健檢人次減少所致。
護理之家	9,513,000	9,362,115	-150,885	-1.59	
日間照護	-	4,509,969	4,509,969	-	
居家護理	2,379,000	2,782,623	403,623	16.97	主要係疫情影響增加居家服務所致。
住院膳食	16,636,000	17,778,640	1,142,640	6.87	
日間留院	41,612,000	37,041,005	-4,570,995	-10.98	主要係受疫情影響日間留院人次減少所致。
其他醫務收入	6,905,000	16,476,288	9,571,288	138.61	因應110年新冠病毒疫情健保署暫付疫苗接種處置收入4,490,500元，擴增專責病房收入400,000元。
醫療折讓	-217,199,000	-185,583,153	31,615,847	-14.56	為合理評價應收醫療帳款折讓率所致。
醫療優待免費	-19,478,000	-16,959,372	2,518,628	-12.93	因門診人次減少，實際優免數較預算數低。

基隆醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
醫療成本	1,475,891,000	1,454,143,688	-21,747,312	-1.47	
門診醫療成本	904,698,000	878,173,593	-26,524,407	-2.93	
用人費用	247,835,000	196,925,122	-50,909,878	-20.54	撙節開支
正式員額薪資	48,006,000	50,349,303	2,343,303	4.88	
時僱及兼職人員薪資	4,785,000	3,219,660	-1,565,340	-32.71	撙節開支
超時工作報酬	3,763,000	3,340,914	-422,086	-11.22	撙節開支
獎金	178,046,000	126,368,230	-51,677,770	-29.02	撙節開支
退休及卹償金	4,437,000	5,311,082	874,082	19.70	依實際需要支付
福利費	8,731,000	8,269,121	-461,879	-5.29	
提繳費	67,000	66,812	-188	-0.28	
服務費用	242,308,000	248,008,016	5,700,016	2.35	
水電費	9,357,000	8,742,270	-614,730	-6.57	
郵電費	935,000	977,294	42,294	4.52	
旅運費	199,000	173,097	-25,903	-13.02	撙節開支
印刷裝訂及公告費	1,478,000	1,946,406	468,406	31.69	依實際需要支付
修理保養及保固費	8,505,000	20,107,943	11,602,943	136.42	依實際需要支付
保險費	65,000	29,859	-35,141	-54.06	撙節開支
一般服務費	94,229,000	96,535,127	2,306,127	2.45	
專業服務費	127,540,000	119,496,020	-8,043,980	-6.31	
材料及用品費	357,337,000	383,020,023	25,683,023	7.19	
使用材料費	558,000	422,826	-135,174	-24.22	撙節開支
用品消耗	2,758,000	1,971,566	-786,434	-28.51	撙節開支
商品及醫療用品	354,021,000	380,625,631	26,604,631	7.51	
租金與利息	13,647,000	7,612,602	-6,034,398	-44.22	撙節開支
機器租金	12,756,000	6,703,064	-6,052,936	-47.45	撙節開支
交通及運輸設備租金	594,000	623,353	29,353	4.94	
什項設備租金	297,000	286,185	-10,815	-3.64	
折舊、折耗及攤銷	40,398,000	39,770,855	-627,145	-1.55	
不動產、廠房及設備折舊	39,211,000	36,450,329	-2,760,671	-7.04	
攤銷	1,187,000	3,320,526	2,133,526	179.74	依實際需要支付
稅捐與規費(強制費)	597,000	682,417	85,417	14.31	依實際需要支付
消費與行為稅	479,000	621,696	142,696	29.79	依實際需要支付
規費	118,000	60,721	-57,279	-48.54	撙節開支

基隆醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	2,004,000	1,670,818	-333,182	-16.63	撙節開支
會費	1,704,000	1,670,818	-33,182	-1.95	
捐助、補助與獎助	300,000	-	-300,000	-100.00	撙節開支
短絀、賠償與保險給付	572,000	483,740	-88,260	-15.43	撙節開支
各項短絀	572,000	483,740	-88,260	-15.43	撙節開支
住院醫療成本	469,387,000	467,696,123	-1,690,877	-0.36	
用人費用	158,059,000	142,866,476	-15,192,524	-9.61	
正式員額薪資	49,427,000	48,786,885	-640,115	-1.30	
聘僱及兼職人員薪資	1,652,000	1,463,328	-188,672	-11.42	撙節開支
超時工作報酬	4,153,000	4,595,742	442,742	10.66	依實際需要支付
獎金	90,249,000	74,820,460	-15,428,540	-17.10	撙節開支
退休及卹償金	4,554,000	5,377,961	823,961	18.09	依實際需要支付
福利費	8,024,000	7,822,100	-201,900	-2.52	
服務費用	194,040,000	204,979,039	10,939,039	5.64	
水電費	13,510,000	12,739,644	-770,356	-5.70	
郵電費	725,000	765,201	40,201	5.54	
印刷裝訂及公告費	425,000	508,854	83,854	19.73	依實際需要支付
修理保養及保固費	6,041,000	5,069,229	-971,771	-16.09	撙節開支
保險費	39,000	18,917	-20,083	-51.49	撙節開支
一般服務費	46,880,000	51,234,075	4,354,075	9.29	
專業服務費	126,420,000	134,643,119	8,223,119	6.50	
材料及用品費	74,190,000	78,303,064	4,113,064	5.54	
使用材料費	638,000	519,315	-118,685	-18.60	撙節開支
用品消耗	592,000	445,265	-146,735	-24.79	撙節開支
商品及醫療用品	72,960,000	77,338,484	4,378,484	6.00	
租金與利息	3,639,000	2,829,240	-809,760	-22.25	撙節開支
機器租金	3,096,000	2,256,666	-839,334	-27.11	撙節開支
交通及運輸設備租金	429,000	431,800	2,800	0.65	
什項設備租金	114,000	140,774	26,774	23.49	依實際需要支付
折舊、折耗及攤銷	38,476,000	37,761,803	-714,197	-1.86	
不動產、廠房及設備折舊	30,167,000	28,038,738	-2,128,262	-7.05	
其他折舊性資產折舊	7,397,000	7,168,817	-228,183	-3.08	

基隆醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
攤銷	912,000	2,554,248	1,642,248	180.07	依實際需要支付
稅捐與規費(強制費)	325,000	367,541	42,541	13.09	依實際需要支付
消費與行為稅	325,000	367,541	42,541	13.09	依實際需要支付
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	377,000	350,700	-26,300	-6.98	
會費	377,000	350,700	-26,300	-6.98	
短絀、賠償與保險給付	281,000	238,260	-42,740	-15.21	撙節開支
各項短絀	281,000	238,260	-42,740	-15.21	撙節開支
其他醫療成本	101,806,000	108,273,972	6,467,972	6.35	
用人費用	30,222,000	27,561,298	-2,660,702	-8.80	
正式員額薪資	9,741,000	9,721,838	-19,162	-0.20	
超時工作報酬	856,000	776,513	-79,487	-9.29	
獎金	17,316,000	14,943,289	-2,372,711	-13.70	撙節開支
退休及卹償金	919,000	901,589	-17,411	-1.89	
福利費	1,390,000	1,218,069	-171,931	-12.37	撙節開支
服務費用	50,515,000	55,550,146	5,035,146	9.97	
水電費	1,535,000	1,727,047	192,047	12.51	依實際需要支付
郵電費	179,000	171,220	-7,780	-4.35	
印刷裝訂及公告費	186,000	177,612	-8,388	-4.51	
修理保養及保固費	2,250,000	2,864,471	614,471	27.31	依實際需要支付
保險費	12,000	10,448	-1,552	-12.93	撙節開支
一般服務費	31,615,000	34,630,630	3,015,630	9.54	
專業服務費	14,738,000	15,968,718	1,230,718	8.35	
材料及用品費	10,713,000	17,266,154	6,553,154	61.17	依實際需要支付
使用材料費	320,000	331,131	11,131	3.48	
用品消耗	8,729,000	13,137,407	4,408,407	50.50	依實際需要支付
商品及醫療用品	1,664,000	3,797,616	2,133,616	128.22	依實際需要支付
租金與利息	2,593,000	1,603,712	-989,288	-38.15	撙節開支
房租	1,792,000	558,740	-1,233,260	-68.82	撙節開支
機器租金	665,000	867,076	202,076	30.39	依實際需要支付
交通及運輸設備租金	77,000	76,992	-8	-0.01	
什項設備租金	59,000	100,904	41,904	71.02	依實際需要支付
折舊、折耗及攤銷	7,603,000	6,118,598	-1,484,402	-19.52	撙節開支

基隆醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
不動產、廠房及設備折舊	7,421,000	5,607,743	-1,813,257	-24.43	撙節開支
攤銷	182,000	510,855	328,855	180.69	依實際需要支付
稅捐與規費(強制費)	77,000	124,664	47,664	61.90	依實際需要支付
消費與行為稅	77,000	122,730	45,730	59.39	依實際需要支付
規費	-	1,934	1,934	-	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	83,000	49,400	-33,600	-40.48	撙節開支
會費	83,000	49,400	-33,600	-40.48	撙節開支

附註：

1. 管制性項目明細：

(1) 業務宣傳費：預算數80,000元，決算數27,951元。

2. 契僱人力、派遣人力、承攬業務人力：

(1) 約用契僱人力：預算數323,322,000元。共607人；決算數355,247,942元。

(2) 承攬業務人力：預算數50,625,000元。共90人；決算數56,232,715元。

(3) 無派遣人力。

3. 承攬業務人力預算超支部份依「附屬單位預算執行要點」規定超支併決算辦理。