

中華民國 109 年度

(109年1月1日至109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109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	1,669,921,000.00	100.00	1,567,633,204.00	100.00	-102,287,796.00	-6.13	1,620,390,721.00	100.00
醫療收入	1,525,855,000.00	91.37	1,416,973,277.00	90.39	-108,881,723.00	-7.14	1,476,440,502.00	91.12
門診醫療收入	1,094,380,000.00	65.53	1,009,633,745.00	64.40	-84,746,255.00	-7.74	1,078,089,857.00	66.53
住院醫療收入	515,426,000.00	30.87	541,387,836.00	34.54	25,961,836.00	5.04	513,112,375.00	31.67
其他醫療收入	96,648,000.00	5.79	97,420,840.00	6.21	772,840.00	0.80	95,106,364.00	5.87
醫療折讓	-160,981,000.00	-9.64	-212,977,648.00	-13.59	-51,996,648.00	32.30	-193,220,218.00	-11.92
醫療優待免費	-19,618,000.00	-1.17	-18,491,496.00	-1.18	1,126,504.00	-5.74	-16,647,876.00	-1.03
其他業務收入	144,066,000.00	8.63	150,659,927.00	9.61	6,593,927.00	4.58	143,950,219.00	8.88
其他補助收入	140,766,000.00	8.43	147,207,338.00	9.39	6,441,338.00	4.58	140,416,123.00	8.67
雜項業務收入	3,300,000.00	0.20	3,452,589.00	0.22	152,589.00	4.62	3,534,096.00	0.22
業務成本與費用	1,607,588,000.00	96.27	1,530,652,866.00	97.64	-76,935,134.00	-4.79	1,572,758,727.00	97.06
醫療成本	1,460,230,000.00	87.44	1,409,029,143.00	89.88	-51,200,857.00	-3.51	1,442,808,158.00	89.04
門診醫療成本	914,097,000.00	54.74	841,238,733.00	53.66	-72,858,267.00	-7.97	878,821,654.00	54.24
住院醫療成本	451,363,000.00	27.03	465,000,773.00	29.66	13,637,773.00	3.02	463,486,235.00	28.60
其他醫療成本	94,770,000.00	5.68	102,789,637.00	6.56	8,019,637.00	8.46	100,500,269.00	6.20
其他業務成本	1,968,000.00	0.12	2,131,302.00	0.14	163,302.00	8.30	2,168,088.00	0.13
雜項業務成本	1,968,000.00	0.12	2,131,302.00	0.14	163,302.00	8.30	2,168,088.00	0.13
管理及總務費用	103,432,000.00	6.19	94,633,699.00	6.04	-8,798,301.00	-8.51	100,530,575.00	6.20
管理費用及總務費用	103,432,000.00	6.19	94,633,699.00	6.04	-8,798,301.00	-8.51	100,530,575.00	6.20
研究發展及訓練費用	41,958,000.00	2.51	24,858,722.00	1.59	-17,099,278.00	-40.75	27,251,906.00	1.68
研究發展費用	34,099,000.00	2.04	21,825,230.00	1.39	-12,273,770.00	-35.99	22,463,334.00	1.39
訓練費用	7,859,000.00	0.47	3,033,492.00	0.19	-4,825,508.00	-61.40	4,788,572.00	0.30
業務餘絀(短絀)	62,333,000.00	3.73	36,980,338.00	2.36	-25,352,662.00	-40.67	47,631,994.00	2.94
業務外收入	30,042,000.00	1.80	40,320,551.00	2.57	10,278,551.00	34.21	39,967,252.05	2.47
財務收入	3,440,000.00	0.21	2,573,921.00	0.16	-866,079.00	-25.18	3,427,773.00	0.21
利息收入	3,440,000.00	0.21	2,573,921.00	0.16	-866,079.00	-25.18	3,427,773.00	0.21
其他業務外收入	26,602,000.00	1.59	37,746,630.00	2.41	11,144,630.00	41.89	36,539,479.05	2.25
租賃收入	6,304,000.00	0.38	5,771,423.00	0.37	-532,577.00	-8.45	6,558,016.00	0.40

基隆醫院作業基金

收支餘絀表

中華民國109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	5,865,000.00	0.35	5,939,960.00	0.38	74,960.00	1.28	5,930,781.00	0.37
違規罰款收入	400,000.00	0.02	2,850,526.00	0.18	2,450,526.00	612.63	4,146,816.00	0.26
受贈收入	2,751,000.00	0.16	1,479,308.00	0.09	-1,271,692.00	-46.23	4,438,626.00	0.27
收回呆帳	-	-	71,888.00	-	71,888.00	-	109,047.00	0.01
雜項收入	11,282,000.00	0.68	21,633,525.00	1.38	10,351,525.00	91.75	15,356,193.05	0.95
業務外費用	15,448,000.00	0.93	33,271,616.00	2.12	17,823,616.00	115.38	28,513,336.05	1.76
其他業務外費用	15,448,000.00	0.93	33,271,616.00	2.12	17,823,616.00	115.38	28,513,336.05	1.76
雜項費用	15,448,000.00	0.93	33,271,616.00	2.12	17,823,616.00	115.38	28,513,336.05	1.76
業務外賸餘(短絀)	14,594,000.00	0.87	7,048,935.00	0.45	-7,545,065.00	-51.70	11,453,916.00	0.71
本期賸餘(短絀)	76,927,000.00	4.61	44,029,273.00	2.81	-32,897,727.00	-42.76	59,085,910.00	3.65

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		793,384.00	793,384.00	-0.45
採權益法認列之其他綜合餘絀				
其他綜合餘絀合計		793,384.00	793,384.00	-0.45

基隆醫院作業基金

現金流量表

中華民國109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)	76,927,000	44,029,273	-32,897,727	-42.76
利息股利之調整	-3,440,000	-2,573,921	866,079	-25.18
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	73,487,000	41,455,352	-32,031,648	-43.59
調整非現金項目	45,872,000	178,123,661	132,251,661	288.31
未計利息股利之現金流入(流出)	119,359,000	219,579,013	100,220,013	83.97
收取利息	3,440,000	2,604,711	-835,289	-24.28
業務活動之淨現金流入(流出)	122,799,000	222,183,724	99,384,724	80.93
投資活動之現金流量				
減少無形資產及其他資產	-	962,681	962,681	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-223,482,000	-50,751,141	172,730,859	-77.29
增加無形資產及其他資產	-1,738,000	-2,838,705	-1,100,705	63.33
投資活動之淨現金流入(流出)	-225,220,000	-52,627,165	172,592,835	-76.63
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	-	53,139,611	53,139,611	-
增加基金、公積及填補短絀	119,000,000	102,000,000	-17,000,000	-14.29
籌資活動之淨現金流入(流出)	119,000,000	155,139,611	36,139,611	30.37
現金及約當現金之淨增(淨減)	16,579,000	324,696,170	308,117,170	1,858.48
期初現金及約當現金	1,299,180,000	1,208,610,272	-90,569,728	-6.97
期末現金及約當現金	1,315,759,000	1,533,306,442	217,547,442	16.53

基隆醫院作業基金

現金流量表

中華民國109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)1,126,928元，同額減少備抵呆帳-應收(不影響現金)1,126,928元
2. 應收醫療帳款減少1,651,801元，同額增加催收款項1,651,801元
3. 增加暫付及待結轉帳項311,680元，同額減少基金311,680元
4. 增加遞延負債(遞延收入)87,000元，同額增加什項設備87,000元
5. 增加資本公積(受贈公積)7,397,304元，同額減少應付代管資產7,397,304元

基隆醫院作業基金

平衡表

中華民國109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	3,365,993,379	100.00	3,184,158,490	100.00	181,834,889	5.71
流動資產	2,253,393,463	66.95	2,044,358,278	64.20	209,035,185	10.22
現金	1,533,306,442	45.55	1,208,610,272	37.96	324,696,170	26.87
銀行存款	1,503,162,446	44.66	1,182,512,651	37.14	320,649,795	27.12
匯撥中現金	30,143,996	0.90	26,097,621	0.82	4,046,375	15.50
流動金融資產	550,000,000	16.34	550,000,000	17.27	-	-
其他金融資產-流動	550,000,000	16.34	550,000,000	17.27	-	-
應收款項	127,451,138	3.79	226,897,845	7.13	-99,446,707	-43.83
應收醫療帳款	663,606,315	19.72	693,589,873	21.78	-29,983,558	-4.32
備抵醫療折讓	-552,419,318	-16.41	-481,375,538	-15.12	-71,043,780	14.76
備抵呆帳—應收醫療帳款	-650,000	-0.02	-480,000	-0.02	-170,000	35.42
應收利息	58,877	-	89,667	-	-30,790	-34.34
其他應收款	16,855,264	0.50	15,073,843	0.47	1,781,421	11.82
存貨	20,181,671	0.60	36,016,079	1.13	-15,834,408	-43.96
醫療用品	20,181,671	0.60	36,016,079	1.13	-15,834,408	-43.96
預付款項	22,454,212	0.67	22,834,082	0.72	-379,870	-1.66
用品盤存	560,641	0.02	555,690	0.02	4,951	0.89
預付費用	21,893,571	0.65	22,278,392	0.70	-384,821	-1.73
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	8,065,764	0.24	9,270,455	0.29	-1,204,691	-12.99
準備金	8,065,764	0.24	9,270,455	0.29	-1,204,691	-12.99
退休及離職準備金	8,065,764	0.24	9,270,455	0.29	-1,204,691	-12.99
不動產、廠房及設備	770,617,124	22.89	812,781,021	25.53	-42,163,897	-5.19
土地	416,215,619	12.37	415,422,235	13.05	793,384	0.19
土地	416,215,619	12.37	415,422,235	13.05	793,384	0.19
土地改良物	3,982,325	0.12	4,291,493	0.13	-309,168	-7.20
土地改良物	9,255,814	0.27	9,255,814	0.29	-	-
累計折舊—土地改良物	-5,273,489	-0.16	-4,964,321	-0.16	-309,168	6.23
房屋及建築	192,291,667	5.71	155,431,221	4.88	36,860,446	23.71
房屋及建築	497,494,359	14.78	442,320,678	13.89	55,173,681	12.47
累計折舊—房屋及建築	-305,202,692	-9.07	-286,889,457	-9.01	-18,313,235	6.38
機械及設備	131,942,561	3.92	148,545,566	4.67	-16,603,005	-11.18
機械及設備	726,700,759	21.59	728,233,217	22.87	-1,532,458	-0.21
累計折舊—機械及設備	-594,758,198	-17.67	-579,687,651	-18.21	-15,070,547	2.60
交通及運輸設備	1,940,209	0.06	2,327,754	0.07	-387,545	-16.65

基隆醫院作業基金

平衡表

中華民國109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	19,008,655	0.56	18,975,085	0.60	33,570	0.18
累計折舊—交通及運輸設備	-17,068,446	-0.51	-16,647,331	-0.52	-421,115	2.53
什項設備	19,288,908	0.57	22,924,515	0.72	-3,635,607	-15.86
什項設備	67,541,118	2.01	67,362,145	2.12	178,973	0.27
累計折舊—什項設備	-48,252,210	-1.43	-44,437,630	-1.40	-3,814,580	8.58
購建中固定資產	4,955,835	0.15	63,838,237	2.00	-58,882,402	-92.24
未完工程	4,955,835	0.15	63,838,237	2.00	-58,882,402	-92.24
無形資產	16,649,514	0.49	20,709,932	0.65	-4,060,418	-19.61
無形資產	16,649,514	0.49	20,709,932	0.65	-4,060,418	-19.61
電腦軟體	16,649,514	0.49	20,709,932	0.65	-4,060,418	-19.61
其他資產	317,267,514	9.43	297,038,804	9.33	20,228,710	6.81
遞延資產	27,032,648	0.80	-	-	27,032,648	-
遞延費用	27,032,648	0.80	-	-	27,032,648	-
什項資產	221,163,737	6.57	227,967,675	7.16	-6,803,938	-2.98
存出保證金	1,808,201	0.05	1,897,701	0.06	-89,500	-4.72
催收款項	2,437,720	0.07	2,678,640	0.08	-240,920	-8.99
備抵呆帳—催收款項	-2,234,411	-0.07	-1,889,800	-0.06	-344,611	18.24
暫付及待結轉帳項	4,554,244	0.14	3,285,847	0.10	1,268,397	38.60
代管資產	445,760,669	13.24	445,956,219	14.01	-195,550	-0.04
累計折舊—代管資產	-231,162,686	-6.87	-223,960,932	-7.03	-7,201,754	3.22
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	2.05	69,052,119	2.17	-	-
內部往來	69,052,119	2.05	69,052,119	2.17	-	-
合 計	3,365,993,379	100.00	3,184,158,490	100.00	181,834,889	5.71

備註：1.「信託代理與保證資產」上年度決算數21,054,640元，本年度決算數27,511,486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109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	693,921,486	20.62	665,994,878	20.92	27,926,608	4.19
流動負債	363,266,010	10.79	379,398,645	11.92	-16,132,635	-4.25
應付款項	362,987,368	10.78	379,031,157	11.90	-16,043,789	-4.23
應付帳款	89,801,163	2.67	94,185,739	2.96	-4,384,576	-4.66
應付代收款	90,082,347	2.68	84,886,063	2.67	5,196,284	6.12
應付費用	183,063,538	5.44	199,959,355	6.28	-16,895,817	-8.45
其他應付款	40,320	-	-	-	40,320	-
預收款項	278,642	0.01	367,488	0.01	-88,846	-24.18
預收收入	30,800	-	36,400	-	-5,600	-15.38
其他預收款	247,842	0.01	331,088	0.01	-83,246	-25.14
其他負債	330,655,476	9.82	286,596,233	9.00	44,059,243	15.37
遞延負債	1,542,078	0.05	2,020,451	0.06	-478,373	-23.68
遞延收入	1,542,078	0.05	2,020,451	0.06	-478,373	-23.68
什項負債	329,113,398	9.78	284,575,782	8.94	44,537,616	15.65
存入保證金	71,505,596	2.12	53,176,836	1.67	18,328,760	34.47
應付退休及離職金	8,065,764	0.24	9,270,455	0.29	-1,204,691	-12.99
暫收及待結轉帳項	34,944,055	1.04	133,204	-	34,810,851	26,133.49
應付代管資產	214,597,983	6.38	221,995,287	6.97	-7,397,304	-3.33
淨 值	2,672,071,893	79.38	2,518,163,612	79.08	153,908,281	6.11
基金	1,071,918,728	31.85	970,230,408	30.47	101,688,320	10.48
基金	1,071,918,728	31.85	970,230,408	30.47	101,688,320	10.48
基金	1,071,918,728	31.85	970,230,408	30.47	101,688,320	10.48
公積	1,138,433,286	33.82	1,131,035,982	35.52	7,397,304	0.65
資本公積	527,380,938	15.67	519,983,634	16.33	7,397,304	1.42
受贈公積	527,380,938	15.67	519,983,634	16.33	7,397,304	1.42
特別公積	611,052,348	18.15	611,052,348	19.19	-	-
特別公積	611,052,348	18.15	611,052,348	19.19	-	-
累積餘絀	58,115,795	1.73	14,086,522	0.44	44,029,273	312.56
累積賸餘	58,115,795	1.73	14,086,522	0.44	44,029,273	312.56
累積賸餘	58,115,795	1.73	14,086,522	0.44	44,029,273	312.56
淨值其他項目	403,604,084	11.99	402,810,700	12.65	793,384	0.20
累積其他綜合餘絀	403,604,084	11.99	402,810,700	12.65	793,384	0.20
未實現重估增值	403,604,084	11.99	402,810,700	12.65	793,384	0.20
合 計	3,365,993,379	100.00	3,184,158,490	100.00	181,834,889	5.71

備註：1. 「信託代理與保證負債」上年度決算數21,054,640元，本年度決算數27,511,486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109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	1,525,855,000	1,416,973,277	-108,881,723	-7.14	
門診醫療收入	1,094,380,000	1,009,633,745	-84,746,255	-7.74	
藥品費收入	323,385,000	309,473,914	-13,911,086	-4.30	
放射費收入	79,490,000	77,906,302	-1,583,698	-1.99	
檢驗費收入	118,656,000	113,330,442	-5,325,558	-4.49	
其他醫務收入	572,849,000	508,923,087	-63,925,913	-11.16	
住院醫療收入	515,426,000	541,387,836	25,961,836	5.04	
藥品費收入	45,637,000	52,066,464	6,429,464	14.09	
放射費收入	17,100,000	18,510,272	1,410,272	8.25	
檢驗費收入	34,436,000	32,261,947	-2,174,053	-6.31	
其他醫務收入	418,253,000	438,549,153	20,296,153	4.85	
其他醫療收入	96,648,000	97,420,840	772,840	0.80	主要是認列健保署因應疫情提升暫付款所致。
門診體檢	22,639,000	21,094,750	-1,544,250	-6.82	
護理之家	10,882,000	7,675,151	-3,206,849	-29.47	
日間照護	-	1,649,098	1,649,098	-	
居家護理	2,733,000	2,646,295	-86,705	-3.17	
住院膳食	16,025,000	15,958,694	-66,306	-0.41	
日間留院	38,078,000	39,399,122	1,321,122	3.47	
其他醫務收入	6,291,000	8,997,730	2,706,730	43.03	主要是認列健保署因應疫情提升暫付款所致。
醫療折讓	-160,981,000	-212,977,648	-51,996,648	32.30	為合理評價應收醫療帳款折讓率。
醫療優待免費	-19,618,000	-18,491,496	1,126,504	-5.74	

基隆醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國109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	1,460,230,000	1,409,029,143	-51,200,857	-3.51	
門診醫療成本	914,097,000	841,238,733	-72,858,267	-7.97	
用人費用	263,525,000	190,890,459	-72,634,541	-27.56	撙節開支
正式員額薪資	49,392,000	49,506,105	114,105	0.23	
聘僱及兼職人員薪資	5,503,000	3,118,284	-2,384,716	-43.33	撙節開支
超時工作報酬	3,611,000	3,106,581	-504,419	-13.97	撙節開支
獎金	190,592,000	122,063,484	-68,528,516	-35.96	撙節開支
退休及卹償金	5,013,000	5,237,932	224,932	4.49	
福利費	9,351,000	7,789,670	-1,561,330	-16.70	撙節開支
提繳費	63,000	68,403	5,403	8.58	
服務費用	236,588,000	247,012,679	10,424,679	4.41	
水電費	9,336,000	7,709,938	-1,626,062	-17.42	撙節開支
郵電費	948,000	955,327	7,327	0.77	
旅運費	188,000	164,134	-23,866	-12.69	撙節開支
印刷裝訂與廣告費	1,550,000	1,873,441	323,441	20.87	依實際需要支付
修理保養及保固費	8,696,000	13,802,048	5,106,048	58.72	依實際需要支付
保險費	74,000	34,328	-39,672	-53.61	撙節開支
一般服務費	83,961,000	96,274,980	12,313,980	14.67	依實際需要支付
專業服務費	131,835,000	126,198,483	-5,636,517	-4.28	
材料及用品費	357,761,000	350,333,657	-7,427,343	-2.08	
使用材料費	574,000	692,612	118,612	20.66	依實際需要支付
用品消耗	2,310,000	2,487,310	177,310	7.68	
商品及醫療用品	354,877,000	347,153,735	-7,723,265	-2.18	
租金與利息	12,347,000	11,997,890	-349,110	-2.83	
機器租金	11,397,000	11,095,704	-301,296	-2.64	
交通及運輸設備租金	670,000	594,001	-75,999	-11.34	撙節開支
什項設備租金	280,000	308,185	28,185	10.07	依實際需要支付
折舊、折耗及攤銷	40,398,000	37,349,945	-3,048,055	-7.55	
不動產、廠房及設備折舊	39,211,000	34,365,751	-4,845,249	-12.36	撙節開支
攤銷	1,187,000	2,984,194	1,797,194	151.41	依實際需要支付
稅捐與規費(強制費)	548,000	772,879	224,879	41.04	依實際需要支付

基隆醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
消費與行為稅	493,000	688,479	195,479	39.65	依實際需要支付
規費	55,000	84,400	29,400	53.45	依實際需要支付
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	2,077,000	2,010,224	-66,776	-3.22	
會費	1,777,000	2,010,224	233,224	13.12	依實際需要支付
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	853,000	871,000	18,000	2.11	
各項短絀	853,000	871,000	18,000	2.11	
住院醫療成本	451,363,000	465,000,773	13,637,773	3.02	
用人費用	163,166,000	140,719,769	-22,446,231	-13.76	
正式員額薪資	48,572,000	50,975,359	2,403,359	4.95	
聘僱及兼職人員薪資	2,354,000	1,955,602	-398,398	-16.92	撙節開支
超時工作報酬	4,444,000	3,977,450	-466,550	-10.50	撙節開支
獎金	94,492,000	71,169,188	-23,322,812	-24.68	撙節開支
退休及卹償金	5,043,000	5,182,857	139,857	2.77	
福利費	8,261,000	7,459,313	-801,687	-9.70	
服務費用	175,950,000	203,533,866	27,583,866	15.68	依實際需要支付
水電費	13,687,000	11,409,727	-2,277,273	-16.64	撙節開支
郵電費	668,000	763,695	95,695	14.33	依實際需要支付
印刷裝訂與廣告費	371,000	522,196	151,196	40.75	依實際需要支付
修理保養及保固費	5,616,000	7,039,419	1,423,419	25.35	依實際需要支付
保險費	32,000	5,189	-26,811	-83.78	撙節開支
一般服務費	46,165,000	50,411,185	4,246,185	9.20	
專業服務費	109,411,000	133,382,455	23,971,455	21.91	依實際需要支付
材料及用品費	69,037,000	80,105,933	11,068,933	16.03	依實際需要支付
使用材料費	271,000	481,236	210,236	77.58	依實際需要支付
用品消耗	847,000	446,360	-400,640	-47.30	撙節開支
商品及醫療用品	67,919,000	79,178,337	11,259,337	16.58	依實際需要支付
租金與利息	4,076,000	3,544,533	-531,467	-13.04	撙節開支
機器租金	3,593,000	2,963,673	-629,327	-17.52	撙節開支
交通及運輸設備租金	364,000	429,000	65,000	17.86	依實際需要支付
什項設備租金	119,000	151,860	32,860	27.61	依實際需要支付

基隆醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
折舊、折耗及攤銷	38,476,000	36,128,052	-2,347,948	-6.10	
不動產、廠房及設備折舊	30,167,000	26,435,218	-3,731,782	-12.37	撙節開支
其他折舊性資產折舊	7,397,000	7,397,304	304	-	
攤銷	912,000	2,295,530	1,383,530	151.70	依實際需要支付
稅捐與規費(強制費)	297,000	334,430	37,430	12.60	依實際需要支付
消費與行為稅	296,000	334,130	38,130	12.88	依實際需要支付
規費	1,000	300	-700	-70.00	撙節開支
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	361,000	205,190	-155,810	-43.16	撙節開支
會費	361,000	205,190	-155,810	-43.16	撙節開支
短絀、賠償與保險給付	-	429,000	429,000	-	
各項短絀	-	429,000	429,000	-	
其他醫療成本	94,770,000	102,789,637	8,019,637	8.46	
用人費用	31,009,000	26,061,490	-4,947,510	-15.96	
正式員額薪資	9,713,000	10,478,197	765,197	7.88	
超時工作報酬	989,000	858,091	-130,909	-13.24	撙節開支
獎金	17,864,000	12,587,292	-5,276,708	-29.54	
退休及卹償金	929,000	902,700	-26,300	-2.83	
福利費	1,514,000	1,235,210	-278,790	-18.41	撙節開支
服務費用	45,419,000	55,023,645	9,604,645	21.15	依實際需要支付
水電費	1,163,000	1,919,959	756,959	65.09	依實際需要支付
郵電費	177,000	165,434	-11,566	-6.53	
印刷裝訂與廣告費	91,000	150,630	59,630	65.53	依實際需要支付
修理保養及保固費	1,923,000	3,291,602	1,368,602	71.17	依實際需要支付
保險費	13,000	4,640	-8,360	-64.31	撙節開支
一般服務費	27,461,000	33,523,002	6,062,002	22.07	依實際需要支付
專業服務費	14,591,000	15,968,378	1,377,378	9.44	
材料及用品費	11,256,000	15,036,093	3,780,093	33.58	依實際需要支付
使用材料費	572,000	221,285	-350,715	-61.31	撙節開支
用品消耗	9,086,000	12,903,553	3,817,553	42.02	依實際需要支付
商品及醫療用品	1,598,000	1,911,255	313,255	19.60	依實際需要支付
租金與利息	746,000	786,754	40,754	5.46	

基隆醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
機器租金	609,000	601,877	-7,123	-1.17	
交通及運輸設備租金	66,000	76,992	10,992	16.65	依實際需要支付
什項設備租金	71,000	107,885	36,885	51.95	依實際需要支付
折舊、折耗及攤銷	6,216,000	5,746,144	-469,856	-7.56	
不動產、廠房及設備折舊	6,034,000	5,287,036	-746,964	-12.38	撙節開支
攤銷	182,000	459,108	277,108	152.26	依實際需要支付
稅捐與規費(強制費)	91,000	102,976	11,976	13.16	依實際需要支付
消費與行為稅	91,000	102,976	11,976	13.16	依實際需要支付
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	33,000	32,535	-465	-1.41	
會費	33,000	32,535	-465	-1.41	

附註：1. 管制性項目明細：

(1)業務宣導費：預算數80,000元，決算數32,400元。

2. 契僱人力、派遣人力、承攬業務人力：

約用契僱人力：預算數323,322,000元。共602人，決算數360,298,587元。

承攬業務人力：預算數48,941,000元。共115人，決算數54,979,127元。

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。