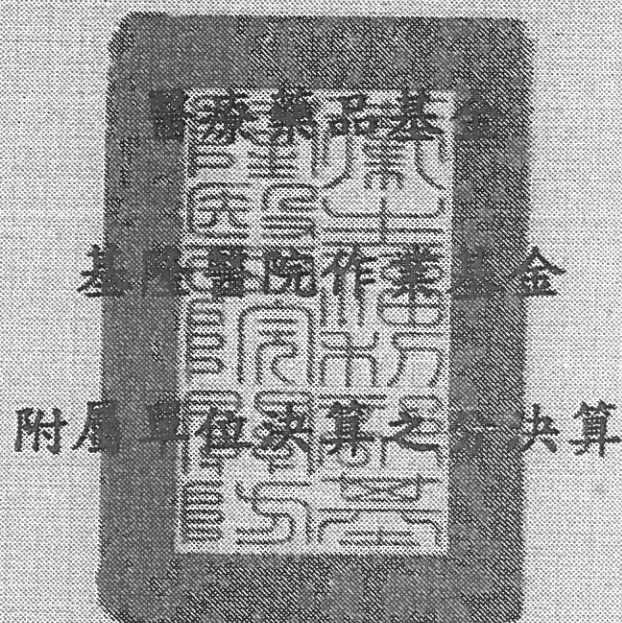


中華民國 108 年度

(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)

中 央 政 府 總 決 算

衛 生 福 利 部 主 管



(非營業部分)

— 衛生福利部基隆醫院編 —

文淑利

基隆醫院作業基金

收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	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	1,633,626,000.00	100.00	1,620,390,721.00	100.00	-13,235,279.00	-0.81	1,608,300,716.00	100.00
醫療收入	1,489,913,000.00	91.20	1,476,440,502.00	91.12	-13,472,498.00	-0.90	1,461,792,066.00	90.89
門診醫療收入	1,085,328,000.00	66.44	1,078,089,857.00	66.53	-7,238,143.00	-0.67	1,042,267,367.00	64.81
住院醫療收入	478,070,000.00	29.26	513,112,375.00	31.67	35,042,375.00	7.33	490,881,935.00	30.52
其他醫療收入	101,977,000.00	6.24	95,106,354.00	5.87	-6,870,636.00	-6.74	91,568,565.00	5.69
醫療折讓(-)	-156,340,000.00	-9.57	-193,220,216.00	-11.92	-36,880,216.00	23.59	-146,221,452.00	-9.09
醫療優待免費(-)	-19,122,000.00	-1.17	-16,547,676.00	-1.03	2,474,124.00	-12.94	-16,704,349.00	-1.04
其他業務收入	143,713,000.00	8.80	143,950,219.00	8.88	237,219.00	0.17	146,508,650.00	9.11
其他補助收入	139,963,000.00	8.57	140,416,123.00	8.67	453,123.00	0.32	143,410,191.00	8.92
雜項業務收入	3,750,000.00	0.23	3,534,096.00	0.22	-215,904.00	-5.76	3,098,459.00	0.19
業務成本與費用	1,572,811,000.00	96.28	1,572,758,727.00	97.08	-52,273.00	0.00	1,552,758,836.00	96.55
醫療成本	1,424,958,000.00	87.23	1,442,806,158.00	89.04	17,850,158.00	1.25	1,416,386,440.00	88.07
門診醫療成本	873,502,000.00	53.47	878,821,654.00	54.24	5,319,654.00	0.61	875,048,297.00	54.41
住院醫療成本	446,522,000.00	27.33	463,486,235.00	28.60	16,964,235.00	3.80	441,352,784.00	27.44
其他醫療成本	104,934,000.00	6.42	100,500,269.00	6.20	-4,433,731.00	-4.23	99,965,359.00	6.22
其他業務成本	1,158,000.00	0.07	2,168,088.00	0.13	1,010,088.00	87.23	1,915,672.00	0.12
雜項業務成本	1,158,000.00	0.07	2,168,088.00	0.13	1,010,088.00	87.23	1,915,672.00	0.12
管理及總務費用	105,410,000.00	6.45	100,530,575.00	6.20	-4,879,425.00	-4.63	106,511,721.00	6.62
管理費用及總務費用	105,410,000.00	6.45	100,530,575.00	6.20	-4,879,425.00	-4.63	106,511,721.00	6.62
研究發展及訓練費用	41,285,000.00	2.53	27,251,906.00	1.68	-14,033,094.00	-33.99	27,946,003.00	1.74
研究發展費用	34,581,000.00	2.12	22,463,334.00	1.39	-12,117,666.00	-35.04	23,284,608.00	1.45
訓練費用	6,704,000.00	0.41	4,788,572.00	0.30	-1,915,428.00	-28.57	4,661,395.00	0.29

基隆醫院作業基金

收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	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	%
業務總餘(短絀)	80,815,000.00	3.72	47,831,994.00	2.94	-13,183,006.00	-21.68	65,540,880.00	3.46
業務外收入	42,174,000.00	2.58	39,987,252.06	2.47	-2,206,747.95	-5.23	28,282,760.00	1.82
財務收入	3,426,000.00	0.21	3,427,773.00	0.21	1,773.00	0.05	3,485,358.00	0.22
利息收入	3,426,000.00	0.21	3,427,773.00	0.21	1,773.00	0.05	3,485,358.00	0.22
其他業務外收入	38,748,000.00	2.37	36,539,479.06	2.25	-2,208,520.95	-5.70	25,797,402.00	1.80
租賃收入	7,080,000.00	0.43	6,658,016.00	0.40	-521,984.00	-7.37	7,088,753.00	0.44
資產使用及權利金收入	5,946,000.00	0.36	5,930,781.00	0.37	-17,219.00	-0.29	5,961,082.00	0.37
違規罰款收入	400,000.00	0.02	4,146,816.00	0.26	3,746,816.00	936.70	2,475,714.00	0.15
受贈收入	2,000,000.00	0.12	4,438,626.00	0.27	2,438,626.00	121.93	3,812,935.00	0.24
收回呆帳	-	-	109,047.00	-	109,047.00	-	39111	0
雜項收入	23,320,000.00	1.43	15,356,193.05	0.95	-7,963,806.95	-34.15	6,419,807.00	0.40
業務外費用	26,132,000.00	1.60	28,513,336.05	1.76	2,381,336.05	9.11	20,475,521.00	1.27
其他業務外費用	26,132,000.00	1.60	28,513,336.05	1.76	2,381,336.05	9.11	20,475,521.00	1.27
雜項費用	26,132,000.00	1.60	28,513,336.05	1.76	2,381,336.05	9.11	20,475,521.00	1.27
業務外總餘(短絀)	16,042,000.00	0.98	11,453,916.00	0.71	-4,588,084.00	-28.60	2,807,239.00	0.55
本期總餘(短絀)	76,857,000.00	4.70	59,085,910.00	3.65	-17,771,090.00	-23.12	84,348,119.00	4.00

基隆醫院作業基金

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	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀)	76,857,000.00	59,085,910.00	-17,771,090.00	-23.12
利息股利之調整	-3,426,000.00	-3,427,773.00	-1,773.00	0.05
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	73,431,000.00	55,658,137.00	-17,772,863.00	-24.20
調整項目	186,032,000.00	76,383,198.05	-109,648,801.95	-58.94
未計利息股利之現金流入(流出)	259,463,000.00	132,041,335.05	-127,421,664.95	-49.11
收取利息	3,426,000.00	3,428,971.00	2,971.00	0.09
業務活動之淨現金流入(流出)	262,889,000.00	135,470,306.05	-127,418,693.95	-48.47
投資活動之現金流量				
減少無形資產及其他資產	-	5,883,644.00	5,883,644.00	-
增加不動產、廠房及設備、確產資產	-49,107,000.00	-102,557,219.00	-53,450,219.00	108.84
增加無形資產及其他資產	-1,750,000.00	-17,962,254.00	-16,212,254.00	926.41
投資活動之淨現金流入(流出)	-50,857,000.00	-114,635,829.00	-63,778,829.00	125.41
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	-	0.00	0.00	-
增加基金、公積及填補短絀	-	17,000,000.00	17,000,000.00	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-417,519.00	-417,519.00	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	-	16,582,481.00	16,582,481.00	-
現金及約當現金之淨增(淨減)	212,032,000.00	37,418,958.05	-174,615,041.95	-82.35
期初現金及約當現金	1,671,968,000.00	1,171,193,313.95	-500,774,686.05	-29.95
期末現金及約當現金	1,884,000,000.00	1,208,610,272.00	-675,389,728.00	-35.85

基隆醫院作業基金

現金流量表

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. 代管資產本年度折舊7,397,304元，減列應付代管資產7,397,304元，相對增加受贈公積7,397,304元。
2. 約聘僱人員退休準備金減少1,246,436元，相對減少應付退休離職金1,246,436元。
3. 不含民間捐贈固定資產1,953,650元，相對增加受贈公積1,953,650元。
4. 民間捐贈固定資產47,000元，相對增加遞延收入47,000元。
5. 以前年度購建中國定資產調整轉入之固定資產5,631,017元。
6. 前瞻計畫增撥基金1,700萬元，相對減少暫收及待結轉帳項1,700萬元。
7. 依會計法第18條交易至元，調整減少醫療用品0.31元、受贈公積0.01元、特別公積0.38元、未實現重估增值0.45元及內部往來0.15元，增加社服基金0.38元及基金0.04元，差額0.05元轉列業務外其他收入。

基隆醫院作業基金
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	3,184,158,490.00	100.00	3,096,585,505.42	100.00	87,572,984.58	2.83
流動資產	2,044,358,278.00	64.20	1,993,684,845.26	64.38	50,673,432.74	2.54
現金	1,208,610,272.00	37.96	1,171,193,313.95	37.82	37,416,958.05	3.19
庫存現金	-	-	-	-	-	-
銀行存款	1,182,512,651.00	37.14	1,144,123,028.95	36.95	38,389,622.05	3.36
零用及遞轉金	-	-	-	-	-	-
匯證存款	26,097,621.00	0.82	27,070,286.00	0.87	-972,664.00	-3.59
流動金融資產	550,000,000.00	17.27	550,000,000.00	17.76	0.00	0.00
其他金融資產-流動	550,000,000.00	17.27	550,000,000.00	17.76	0.00	0.00
應收款項	226,897,845.00	7.13	231,257,186.00	7.47	-4,359,341.00	-1.89
應收醫療帳款	693,589,873.00	21.78	627,863,068.00	20.28	65,726,805.00	10.47
備抵醫療折讓(-)	-481,375,538.00	-15.12	-413,138,509.00	-13.34	-68,237,029.00	16.52
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)	-480,000.00	-0.02	-350,000.00	-0.01	-130,000.00	37.14
應收利息	89,867.00	0.00	90,866.00	0.00	-1,198.00	-1.32
其他應收款	15,073,843.00	0.47	16,791,782.00	0.54	-1,717,939.00	-10.23
存貨	36,016,079.00	1.13	19,782,755.31	0.64	16,233,323.69	82.06
醫療用品	36,016,079.00	1.13	19,782,755.31	0.64	16,233,323.69	82.06
預付款項	22,834,082.00	0.72	21,451,590.00	0.69	1,382,492.00	6.44
用品盤存	555,690.00	0.02	723,275.00	0.02	-167,585.00	-23.17
預付費用	22,278,392.00	0.70	20,728,315.00	0.67	1,550,077.00	7.48
投資、長期應收款、貸墊款及準 準備金	9,270,455.00	0.29	10,516,891.00	0.34	-1,246,436.00	-11.85
準備金	9,270,455.00	0.29	10,516,891.00	0.34	-1,246,436.00	-11.85
退休及離職準備金	9,270,455.00	0.29	10,516,891.00	0.34	-1,246,436.00	-11.85
不動產、廠房及設備	812,781,021.00	25.53	774,590,921.00	25.01	38,190,100.00	4.93
土地	415,422,235.00	13.05	415,422,235.00	13.42	0.00	0.00
土地	415,422,235.00	13.05	415,422,235.00	13.42	0.00	0.00
土地改良物	4,291,493.00	0.13	4,600,661.00	0.15	-309,168.00	-6.72
土地改良物	9,255,814.00	0.29	9,255,814.00	0.30	0.00	0.00
累計折舊-土地改良物(-)	-4,964,321.00	-0.16	-4,655,153.00	-0.15	-309,168.00	6.64
房屋及建築	155,431,221.00	4.88	149,980,976.00	4.84	5,450,245.00	3.63
房屋及建築	442,320,678.00	13.89	432,296,158.00	13.96	10,024,520.00	2.32
累計折舊-房屋及建築(-)	-286,889,457.00	-9.01	-282,315,182.00	-9.12	-4,574,275.00	1.62
機械及設備	148,545,566.00	4.67	160,142,610.00	5.17	-11,597,044.00	-7.24
機械及設備	728,233,217.00	22.87	711,718,036.00	22.98	16,515,181.00	2.32

基隆醫院作業基金
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	%
累計折舊—機械及設備(-)	-579,687,651.00	-18.21	-551,575,426.00	-17.81	-28,112,225.00	5.10
交通及運輸設備	2,327,754.00	0.07	2,705,402.00	0.09	-377,648.00	-13.96
交通及運輸設備	18,975,085.00	0.60	19,062,385.00	0.62	-87,300.00	-0.46
累計折舊—交通及運輸設備(-)	-16,647,331.00	-0.52	-16,356,983.00	-0.53	-290,348.00	1.78
什項設備	22,924,515.00	0.72	25,778,805.00	0.83	-2,854,290.00	-11.07
什項設備	67,362,145.00	2.12	67,471,825.00	2.18	-109,680.00	-0.16
累計折舊—什項設備(-)	-44,437,630.00	-1.40	-41,693,020.00	-1.35	-2,744,610.00	6.58
購建中固定資產	63,838,237.00	2.00	15,960,232.00	0.52	47,878,005.00	299.98
未完工程	63,838,237.00	2.00	15,960,232.00	0.52	47,878,005.00	299.98
訂購機械及設備款	-	-	-	-	-	-
無形資產	20,709,932.00	0.65	9,785,224.00	0.32	10,924,708.00	111.64
無形資產	20,709,932.00	0.65	9,785,224.00	0.32	10,924,708.00	111.64
電腦軟體	20,709,932.00	0.65	9,785,224.00	0.32	10,924,708.00	111.84
其他資產	297,038,804.00	9.33	308,007,624.16	9.95	-10,968,820.16	-3.56
遞延資產	-	-	-	-	-	-
遞延費用	-	-	-	-	-	-
什項資產	227,967,675.00	7.16	238,936,495.00	7.72	-10,968,820.00	-4.59
存出保證金	1,897,701.00	0.06	112,547.00	0.00	1,785,154.00	1,586.14
催收款項	2,678,640.00	0.08	2,869,582.00	0.09	-190,942.00	-6.65
備抵呆帳—催收款項(-)	-1,889,800.00	-0.06	-1,760,000.00	-0.06	-129,800.00	7.38
暫付及待結轉帳項	3,285,847.00	0.10	8,321,775.00	0.27	-5,035,928.00	-60.52
代管資產	445,956,219.00	14.01	446,326,819.00	14.41	-370,600.00	-0.08
累計折舊—代管資產(-)	-223,960,932.00	-7.03	-218,934,228.00	-7.01	-7,026,704.00	-3.24
待處理資產	19,010.00	0.00	19,010.00	0.00	-	0.00
委託處分資產	19,010.00	0.00	19,010.00	0.00	-	0.00
內部往來	69,052,119.00	2.17	69,052,119.16	2.23	0.16	0.00
內部往來	69,052,119.00	2.17	69,052,119.16	2.23	0.16	0.00
資 產 總 額	3,154,156,490.00	100.00	3,096,585,505.42	100.00	57,572,984.58	2.83

註：1. 信託代理與保證資產

上年度決算數：保證品22,996,752元(含定存單9,152,656元、銀行保證書13,844,096元)

本年度決算數：保證品21,054,640元(含定存單10,927,284元、銀行保證書10,127,356元)

基隆醫院作業基金

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	1,489,913,000.00	1,476,440,502.00	-13,472,498.00	-0.90	
門診醫療收入	1,085,328,000.00	1,078,089,857.00	-7,238,143.00	-0.67	
藥品收入	329,318,000.00	330,526,952.00	1,208,952.00	0.37	
檢驗收入	116,426,000.00	119,717,548.00	3,291,548.00	2.83	
放射收入	75,828,000.00	78,786,934.00	2,958,934.00	3.90	
其他醫務收入	563,756,000.00	549,058,423.00	-14,697,577.00	-2.61	
住院醫療收入	478,070,000.00	513,112,375.00	35,042,375.00	7.33	
藥品收入	48,909,000.00	52,406,290.00	3,497,290.00	7.15	
檢驗收入	31,629,000.00	33,495,005.00	1,866,005.00	5.90	
放射收入	14,334,000.00	15,287,442.00	953,442.00	6.65	
其他醫務收入	383,198,000.00	411,923,638.00	28,725,638.00	7.50	
其他醫療收入	101,977,000.00	95,106,364.00	-6,870,636.00	-6.74	
門診體檢	21,831,000.00	21,794,646.00	-36,354.00	-0.17	
護理之家	11,914,000.00	9,059,925.00	-2,854,075.00	-23.96	
居家護理	2,862,000.00	2,265,650.00	-596,350.00	-20.84	
住院膳食	16,025,000.00	15,780,020.00	-244,980.00	-1.53	
日間留院	37,193,000.00	39,629,887.00	2,436,887.00	6.55	
其他醫務收入	12,152,000.00	6,576,236.00	-5,575,764.00	-45.88	
醫療折讓(-)	-156,340,000.00	-193,220,218.00	-36,880,218.00	23.59	配合健保核減提高醫療折讓率至14%
醫療優待免費(-)	-19,122,000.00	-16,647,876.00	2,474,124.00	-12.94	實際優免數較預算款少。

基隆醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
醫療成本	1,424,958,000.00	1,442,808,158.00	17,850,158.00	1.25	
門診醫療成本	873,502,000.00	878,821,654.00	5,319,654.00	0.61	
用人費用	255,516,000.00	222,223,689.00	-33,292,311.00	-13.03	
正式員額薪資	47,436,000.00	48,870,939.00	1,435,939.00	3.03	
時僱及兼職人員薪資	4,045,000.00	3,262,888.00	-782,112.00	-18.84	
超時工作報酬	3,575,000.00	3,725,222.00	150,222.00	4.20	
獎金	185,931,000.00	153,504,923.00	-32,426,077.00	-17.44	
退休及卹償金	4,928,000.00	4,939,745.00	11,745.00	0.24	
福利費	9,544,000.00	7,833,154.00	-1,710,846.00	-17.93	
獎金	58,000.00	66,818.00	8,818.00	15.20	
服務費用	222,428,000.00	247,326,186.00	24,898,186.00	11.19	
水電費	9,273,000.00	9,710,801.00	437,801.00	4.72	
郵電費	919,000.00	978,891.00	59,891.00	6.52	
旅運費	141,000.00	191,978.00	50,978.00	36.15	
印刷裝訂與廣告費	1,286,000.00	2,233,838.00	947,838.00	73.70	
修理保養及保固費	9,062,000.00	10,046,128.00	984,128.00	10.86	
保險費	64,000.00	27,226.00	-36,774.00	-57.46	
一般服務費	80,848,000.00	96,252,561.00	15,404,561.00	19.06	
專業服務費	120,838,000.00	127,884,763.00	7,046,763.00	5.83	
材料及用品費	344,013,000.00	362,825,472.00	18,812,472.00	5.47	
使用材料費	565,000.00	1,199,657.00	634,657.00	112.33	
用品消耗	2,511,000.00	2,140,248.00	-370,752.00	-14.77	
商品及醫療用品	340,937,000.00	359,485,567.00	18,548,567.00	5.44	
租金與利息	11,312,000.00	15,250,968.00	3,938,968.00	34.82	
機器租金	10,402,000.00	15,366,258.00	4,964,258.00	47.71	
交通及運輸設備租金	636,000.00	694,062.00	58,062.00	9.13	
什項設備租金	274,000.00	301,648.00	27,648.00	10.09	
折舊、折耗及攤銷	37,784,000.00	37,131,122.00	-652,878.00	-1.73	
土地改良物折舊	160,000.00	160,764.00	764.00	0.48	
房屋折舊	12,152,000.00	7,275,992.00	-4,876,008.00	-40.13	
機械及設備折舊	21,845,000.00	24,226,679.00	2,381,679.00	10.90	
交通及運輸設備折舊	356,000.00	260,818.00	-95,182.00	-26.74	
什項設備折舊	998,000.00	2,475,625.00	1,477,625.00	148.06	
攤銷	2,273,000.00	2,731,244.00	458,244.00	20.16	
稅捐與規費(強制費)	449,000.00	689,986.00	240,986.00	53.67	
消費與行為稅	395,000.00	572,003.00	177,003.00	44.81	
規費	54,000.00	117,983.00	63,983.00	118.49	
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	1,392,000.00	1,721,031.00	329,031.00	23.64	
會費	1,392,000.00	1,711,031.00	319,031.00	22.92	