

電子公文

檔 號：
保存年限：

審計部 函

機關地址：10058臺北市中正區杭州北路1號
電話：02-23977737
傳真：02-23977883

受文者：衛生福利部

發文日期：中華民國105年7月29日

發文字號：台審部三字第1053001199號

速別：最速件

密等及解密條件或保密期限：

附件：如文 (A21000000I0000000_1053001199-0-0.pdf)

主旨：貴部醫療藥品基金民國104年度附屬單位決算業已審核竣事，

茲發給審定書1份如附件，請查照。

說明：依據審計法第45條規定辦理。

正本：衛生福利部

副本：行政院主計總處（含附件）



衛生福利部 105/07/29



會 1050122961

審計部審核年度決算審定書

中華民國 105 年 7 月 29 日 (194) 審審字第 73 號

單位：新臺幣元

機關名稱	衛生福利部	基金名稱	醫療藥品基金		
會計年度	中華民國 104 年度	決算類別	附屬單位決算		
項	目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數
一、收支及餘絀					
業務收入		27,341,441,000.00	27,621,293,350.00	-	27,621,293,350.00
業務成本與費用		26,892,722,090.00	27,091,735,264.00	-	27,091,735,264.00
業務餘絀(短絀一)		458,719,000.00	529,468,086.00	-	529,468,086.00
業務外收入		1,079,207,000.00	1,843,076,464.00	-	1,843,076,464.00
業務外費用		774,799,000.00	1,418,732,539.00	-	1,418,732,539.00
業務外餘絀(短絀一)		304,408,000.00	424,343,925.00	-	424,343,925.00
本期餘絀(短絀一)		763,127,000.00	953,812,011.00	-	953,812,011.00
二、餘絀撥補					
賸餘之部		2,797,926,000.00	3,103,981,633.89	-	3,103,981,633.89
本期賸餘		771,268,000.00	991,241,912.00	-	991,241,912.00
前期未分配賸餘		2,026,658,000.00	2,112,739,721.89	-	2,112,739,721.89
分配之部		745,963,000.00	747,123,310.00	-	747,123,310.00
填補累積短絀		5,866,000.00	7,031,310.00	-	7,031,310.00
提存公積		740,097,000.00	740,097,000.00	-	740,097,000.00
未分配賸餘		2,051,963,000.00	2,356,853,323.89	-	2,356,853,323.89
短絀之部		9,703,000.00	77,481,670.00	-	77,481,670.00
本期短絀		8,147,000.00	37,429,901.00	-	37,429,901.00
前期特種補之短絀		1,562,000.00	40,051,769.00	-	40,051,769.00
填補之部		7,934,000.00	9,099,310.00	-	9,099,310.00
撥用賸餘		5,866,000.00	7,031,310.00	-	7,031,310.00
撥用公積		2,068,000.00	2,068,000.00	-	2,068,000.00
待填補之短絀		1,769,000.00	68,382,360.00	-	68,382,360.00

上列決算業經審核完竣，茲依審計法第 45 條之規定發給審定書。

中華民國 104 年度

(104 年 1 月 1 日至 104 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 —

衛生福利部基隆醫院
醫療藥品基金
收支餘絀決算表
中華民國104年度

- 3 -

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	%
一、業務收入	1,647,877,000.00	100.00	1,517,308,316.00	100.00	-130,568,684.00	-7.92	1,463,428,198.00	100.00
醫療收入	1,518,802,000.00	92.17	1,373,623,551.00	90.53	-145,178,449.00	-9.56	1,321,148,766.00	90.28
門診醫療收入	1,115,423,000.00	67.69	1,001,333,536.00	65.99	-114,089,464.00	-10.23	987,222,187.00	67.46
住院醫療收入	500,457,000.00	30.37	420,893,017.00	27.74	-79,563,983.00	-15.90	405,856,736.00	27.73
其他醫療收入	108,646,000.00	6.59	105,597,977.00	6.96	-3,048,023.00	-2.81	98,305,732.00	6.72
醫療折讓(-)	184,857,000.00	11.22	136,226,199.00	-8.98	48,630,801.00	-26.31	152,567,265.00	-10.43
醫療優待免費(-)	20,867,000.00	1.27	17,974,780.00	-1.18	2,892,220.00	-13.86	17,668,624.00	-1.21
其他業務收入	129,075,000.00	7.83	143,684,765.00	9.47	14,609,765.00	11.32	142,279,432.00	9.72
其他補助收入	127,075,000.00	7.71	139,905,154.00	9.22	12,830,154.00	10.10	139,789,947.00	9.55
雜項業務收入	2,000,000.00	0.12	3,779,611.00	0.25	1,779,611.00	88.98	2,489,485.00	0.17
二、業務成本與費用	1,599,657,000.00	97.07	1,466,721,823.00	96.67	-132,935,177.00	-8.31	1,419,546,030.00	97.00
醫療成本	1,459,431,000.00	88.56	1,333,227,145.00	87.87	-126,203,855.00	-8.65	1,294,229,929.00	88.44
門診醫療成本	865,738,000.00	52.54	812,542,436.00	53.55	-53,195,564.00	-6.14	781,152,860.00	53.38
住院醫療成本	488,909,000.00	29.67	413,917,080.00	27.28	-74,991,920.00	-15.34	411,261,510.00	28.10
其他醫療成本	104,784,000.00	6.36	106,767,629.00	7.04	1,983,629.00	1.89	101,815,559.00	6.96
其他業務成本	1,114,000.00	0.07	1,619,118.00	0.11	505,118.00	45.34	1,187,997.00	0.08
雜項業務成本	1,114,000.00	0.07	1,619,118.00	0.11	505,118.00	45.34	1,187,997.00	0.08
管理及總務費用	103,371,000.00	6.27	101,506,495.00	6.69	-1,864,505.00	-1.80	93,441,529.00	6.39
管理費用及總務費用	103,371,000.00	6.27	101,506,495.00	6.69	-1,864,505.00	-1.80	93,441,529.00	6.39
研究發展及訓練費用	35,741,000.00	2.17	30,369,065.00	2.00	-5,371,935.00	-15.03	30,686,575.00	2.10
研究發展費用	30,467,000.00	1.85	26,326,436.00	1.74	-4,140,564.00	-13.59	25,877,023.00	1.77
訓練費用	5,274,000.00	0.32	4,042,629.00	0.27	-1,231,371.00	-23.35	4,809,552.00	0.33
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-
雜項業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-

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	%
三、業務賸餘	48,220,000.00	2.93	50,586,493.00	3.33	2,366,493.00	4.91	43,882,168.00	3.00
四、業務外收入	36,350,000.00	2.21	78,212,614.00	5.15	41,862,614.00	115.17	65,625,574.00	4.48
財務收入	5,300,000.00	0.32	9,038,164.00	0.60	3,738,164.00	70.53	8,460,818.00	0.58
利息收入	5,300,000.00	0.32	6,050,794.00	0.40	750,794.00	14.17	5,658,655.00	0.39
租賃收入	-	-	2,987,370.00	0.20	2,987,370.00	-	2,802,163.00	0.19
其他業務外收入	31,050,000.00	1.88	69,174,450.00	4.56	38,124,450.00	122.78	57,164,756.00	3.91
盤存賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
資產使用及權	10,250,000.00	0.62	7,099,377.00	0.47	3,150,623.00	-30.74	6,941,135.00	0.47
利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-
受贈收入	800,000.00	0.05	2,088,410.00	0.14	1,288,410.00	161.05	1,375,623.00	0.09
賠(補)償收入	-	-	-	-	-	-	-	-
違約罰款收入	400,000.00	0.02	107,767.00	0.01	292,233.00	-73.06	417,395.00	0.03
雜項收入	19,600,000.00	1.19	59,878,896.00	3.95	40,278,896.00	205.50	48,430,603.00	3.31
五、業務外費用	20,937,000.00	1.27	53,507,361.00	3.53	32,570,361.00	155.56	43,077,871.00	2.94
其他業務外費用	20,937,000.00	1.27	53,507,361.00	3.53	32,570,361.00	155.56	43,077,871.00	2.94
財產交易短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
盤存短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
雜項費用	20,937,000.00	1.27	53,507,361.00	3.53	32,570,361.00	155.56	43,077,871.00	2.94
六、業務外賸餘	15,413,000.00	0.94	24,705,253.00	1.63	9,292,253.00	60.29	22,547,703.00	1.54
七、非常賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
八、本期餘絀	63,633,000.00	3.86	75,291,746.00	4.96	11,658,746.00	18.32	66,429,871.00	4.54

- 5 -

單位：新臺幣元

[illegible]

衛生福利部基隆醫院

醫療藥品基金

現金流量決算表

中華民國104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	63,633,000.00	75,291,746.00	11,658,746.00	18.32
調整非現金項目	135,206,000.00	106,529,841.00	- 28,676,159.00	- 21.21
業務活動之淨現金流入(流出)	198,839,000.00	181,821,587.00	- 17,017,413.00	- 8.56
投資活動之現金流量				
減少固定資產及遞耗資產	-	2,930,000.00	2,930,000.00	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	1,119,050.00	1,119,050.00	-
增加固定資產及遞耗資產	- 53,351,000.00	- 18,108,001.00	35,242,999.00	66.06
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-	858,073.00	- 858,073.00	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	- 53,351,000.00	- 14,917,024.00	38,433,976.00	72.04
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-	-	-
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	5,635,808.00	5,635,808.00	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	-	5,635,808.00	5,635,808.00	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	145,488,000.00	172,540,371.00	27,052,371.00	18.59
期初現金及約當現金	1,359,065,000.00	1,506,336,723.95	147,271,723.95	10.84
期末現金及約當現金	1,504,553,000.00	1,678,877,094.95	174,324,094.95	11.59

不影響

受其影響
無影響
無影響
受其影響

轉轉代代當

衛生福利部基隆醫院
醫療藥品基金
現金流量決算表
中華民國104年度

- 7 -

單位：新臺幣元

幣元 (-) %	項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 (+) 減 (-)	
				金 額	%
	不影響現金及約當現金之投資及融資活動				
	受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額	-	1,011,853.00	1,011,853.00	-
18.32	機械及設備	-	982,853.00	982,853.00	-
21.21	什項設備	-	29,000.00	29,000.00	-
8.56	受贈固定資產與受贈公積同額減少之金額	-	-	-	-
	其他資產與基金同額減少之金額	-	115,497.00	115,497.00	-
	受贈無形資產與受贈公積同額增加之金額	-	-	-	-
	無形資產與應付款項同額減少之金額	-	1,406,011.00	1,406,011.00	-
	無形資產與暫收及待結轉同額增加之金額	-	-	-	-
	無形資產與暫付及待結轉同額減少之金額	-	-	-	-
56.06	受贈遞延費用與受贈公積同額增加之金額	-	-	-	-
	退休及離職準備金與應付退休及離職金同額增減之金額	-	2,254,274.00	2,254,274.00	-
	提撥約聘僱人員退休離職準備金	-	1,704,401.00	1,704,401.00	-
72.04	支付及沖轉約聘僱人員退休離職準備金	-	549,873.00	549,873.00	-
	員工退休離職準備金孳息	-	-	-	-
	轉銷催收款項同額減少備抵-催收款項	-	-	-	-
	轉銷應收款項同額減少備抵-催收款項	-	-	-	-
	代管資產與應付代管資產同額增加之金額	-	-	-	-
	代管資產與代管資產-累計折舊同額減少之金額	-	-	-	-
18.59	當年度代管資產折舊費用轉入受贈公積之金額	-	-	-	-
	減少應付代管資產	-	7,586,625.00	7,586,625.00	-
10.84	增加受贈公積	-	7,586,625.00	7,586,625.00	-
11.59					

衛生福利部
醫療藥
平 衡

中華民國104年

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	2,866,442,759.42	100.00	2,728,677,957.42	100.00	137,764,802.00	5.05
流動資產	1,863,940,899.26	65.03	1,669,449,391.26	61.18	194,491,508.00	11.65
現金	1,678,877,094.95	58.57	1,506,336,723.95	55.20	172,540,371.00	11.45
庫存現金	-	-	-	-	-	-
銀行存款	1,652,805,094.95	57.66	1,506,336,723.95	55.20	146,468,371.00	9.72
零用及週轉金	-	-	-	-	-	-
匯撥中現金	26,072,000.00	0.91	-	-	26,072,000.00	-
應收款項	144,013,552.00	5.02	134,627,921.00	4.93	9,385,631.00	6.97
應收醫療帳款	388,742,156.00	13.56	425,567,168.00	15.60	36,825,012.00	8.65
備抵醫療折讓(-)	263,209,423.00	9.18	321,262,307.00	11.77	58,052,884.00	18.07
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)	319,365.00	0.01	438,132.00	0.02	118,767.00	27.11
應收利息	242,241.00	0.01	233,920.00	0.01	8,321.00	3.56
其他應收款	18,557,943.00	0.65	30,527,272.00	1.12	11,969,329.00	39.21
存貨	32,194,762.31	1.12	19,285,793.31	0.71	12,908,969.00	66.94
醫療用品	32,194,762.31	1.12	19,285,793.31	0.71	12,908,969.00	66.94
預付款項	8,855,490.00	0.31	9,198,953.00	0.34	343,463.00	3.73
用品盤存	848,835.00	0.03	455,348.00	0.02	393,487.00	86.41
預付費用	8,006,655.00	0.28	8,743,605.00	0.32	736,950.00	8.43
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	13,369,535.00	0.47	12,215,007.00	0.45	1,154,528.00	9.45
準備金	13,369,535.00	0.47	12,215,007.00	0.45	1,154,528.00	9.45
退休及離職準備金	13,369,535.00	0.47	12,215,007.00	0.45	1,154,528.00	9.45
固定資產	658,704,997.00	22.98	701,351,952.00	25.70	42,646,955.00	6.08
土地	427,815,308.00	14.92	427,815,308.00	15.68	-	-
土地	427,815,308.00	14.92	427,815,308.00	15.68	-	-
土地改良物	5,528,165.00	0.19	5,837,333.00	0.21	309,168.00	5.30
土地改良物	9,255,814.00	0.32	9,255,814.00	0.34	-	-
累計折舊-土地改良物(-)	3,727,649.00	0.13	3,418,481.00	0.13	309,168.00	9.04
房屋及建築	105,669,690.00	3.69	118,516,238.00	4.34	12,846,548.00	10.84
房屋及建築	371,075,118.00	12.95	371,075,118.00	13.60	-	-
累計折舊-房屋及建築(-)	265,405,428.00	9.26	252,558,880.00	9.26	12,846,548.00	5.09
機械及設備	110,301,990.00	3.85	136,511,853.00	5.00	26,209,863.00	19.20
機械及設備	630,616,779.00	22.00	647,342,695.00	23.72	16,725,916.00	2.58
累計折舊-機械及設備(-)	520,314,789.00	18.15	510,830,842.00	18.72	9,483,947.00	1.86
交通及運輸設備	3,730,165.00	0.13	5,376,373.00	0.20	1,646,208.00	30.62
交通及運輸設備	16,634,370.00	0.58	16,546,370.00	0.61	88,000.00	0.53
累計折舊-交通及運輸設備(-)	12,904,205.00	0.45	11,169,997.00	0.41	1,734,208.00	15.53

基隆醫院
品基金
表

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	658,309,531.62	22.97	604,943,538.62	22.17	53,365,993.00	8.82
流動負債	359,565,847.62	12.54	300,853,565.62	11.03	58,712,282.00	19.52
應付款項	359,279,639.62	12.53	300,595,310.62	11.02	58,684,329.00	19.52
應付帳款	58,364,612.00	2.04	61,164,785.00	2.24	2,800,173.00	4.58
應付代收款	93,674,542.62	3.27	97,829,118.62	3.59	4,154,576.00	4.25
應付費用	207,240,485.00	7.23	141,601,407.00	5.19	65,639,078.00	46.35
其他應付款	-	-	-	-	-	-
應付繳庫數	-	-	-	-	-	-
預收款項	286,208.00	0.01	258,255.00	0.01	27,953.00	10.82
預收收入	42,172.00	0.00	31,612.00	0.00	10,560.00	33.41
其他預收款	244,036.00	0.01	226,643.00	0.01	17,393.00	-
其他負債	298,743,684.00	10.42	304,089,973.00	11.14	5,346,289.00	1.76
什項負債	298,743,684.00	10.42	304,089,973.00	11.14	5,346,289.00	1.76
存入保證金	32,941,525.00	1.15	27,294,784.00	1.00	5,646,741.00	20.69
應付保管款	-	-	-	-	-	-
應付退休及離職金	13,369,535.00	0.47	12,215,007.00	0.45	1,154,528.00	9.45
應付代管資產	252,418,983.00	8.81	260,005,608.00	9.53	7,586,625.00	2.92
暫收及待結轉帳項	13,641.00	0.00	4,574,574.00	0.17	4,560,933.00	99.70
遞延貸項	-	-	-	-	-	-
遞延收入	-	-	-	-	-	-
遞延收入	-	-	-	-	-	-
淨 值	2,208,133,227.80	77.03	2,123,734,418.80	77.83	84,398,809.00	3.97
基金	949,604,167.96	33.13	949,719,664.96	34.81	115,497.00	0.01
基金	949,604,167.96	33.13	949,719,664.96	34.81	115,497.00	0.01
基金	949,604,167.96	33.13	949,719,664.96	34.81	115,497.00	0.01
公積	817,475,930.39	28.52	754,902,370.39	27.67	62,573,560.00	8.29
資本公積	483,998,582.01	16.88	474,776,022.01	17.40	9,222,560.00	1.94
收入公積	-	-	-	-	-	-
土地重估增值準備	-	-	-	-	-	-
受贈公積	483,998,582.01	16.88	474,776,022.01	17.40	9,222,560.00	1.94
特別公積	333,477,348.38	11.63	280,126,348.38	10.27	53,351,000.00	19.05
特別公積	333,477,348.38	11.63	280,126,348.38	10.27	53,351,000.00	19.05
累積餘(+)-絀(-)	25,849,356.00	0.90	3,908,610.00	0.14	21,940,746.00	561.34
累積賸餘	25,849,356.00	0.90	3,908,610.00	0.14	21,940,746.00	561.34
累積賸餘	25,849,356.00	0.90	3,908,610.00	0.14	21,940,746.00	561.34
淨值其他項目	415,203,773.45	14.48	415,203,773.45	15.22	-	-

衛生福利部
醫療藥
平 衡
中華民國104年

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 (+) 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
什項設備	5,283,136.00	0.18	7,294,847.00	0.27	2,011,711.00	27.58
什項設備	47,330,805.00	1.65	47,811,909.00	1.75	481,104.00	1.01
累計折舊- 什項設備(-)	42,047,669.00	1.47	40,517,062.00	1.48	1,530,607.00	3.78
購建中固定資產	376,543.00	0.01	-	-	376,543.00	-
未完工程	376,543.00	0.01	-	-	376,543.00	-
訂購機械及設備款	-	-	-	-	-	-
無形資產	8,076,050.00	0.28	15,574,761.00	0.57	7,498,711.00	48.15
無形資產	8,076,050.00	0.28	15,574,761.00	0.57	7,498,711.00	48.15
電腦軟體	8,076,050.00	0.28	15,574,761.00	0.57	7,498,711.00	48.15
遞延借項	-	-	-	-	-	-
遞延費用	-	-	-	-	-	-
遞延費用	-	-	-	-	-	-
其他資產	322,351,278.16	11.25	330,086,846.16	12.10	7,735,568.00	2.34
非業務資產	19,010.00	-	19,010.00	-	-	-
委託處分資產	19,010.00	-	19,010.00	-	-	-
什項資產	253,280,149.00	8.84	261,015,717.00	9.57	7,735,568.00	2.96
存出保證金	118,147.00	-	166,947.00	-	48,800.00	29.23
催收款項	1,714,650.00	0.06	1,916,027.00	0.07	201,377.00	10.51
備抵呆帳—催收款項(-)	1,687,500.00	0.06	1,844,764.00	0.07	157,264.00	8.52
暫付及待結轉帳項	715,869.00	0.02	771,899.00	0.03	56,030.00	7.26
代管資產	451,653,399.00	15.76	452,212,205.00	16.57	558,806.00	0.12
累計折舊—代管資產(-)	199,234,416.00	6.95	192,206,597.00	7.04	7,027,819.00	3.66
內部往來	69,052,119.16	2.41	69,052,119.16	2.53	-	-
內部往來	69,052,119.16	2.41	69,052,119.16	2.53	-	-
合 計	2,866,442,759.42	100.00	2,728,677,957.42	100.00	137,764,802.00	5.05

註:信託代理與保證負債

上年度決算數:應付保證品11,193,000元(含定存單8,430,000元、保險單2,000,000元、銀行保證書763,000元)

本年度決算數:應付保證品13,390,649元(含定存單7,687,427元、保險單2,000,000元、銀行保證書3,703,222元)

基隆醫院
品基金
表

12月31日

- 11 -

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	415,203,773.45	14.48	415,203,773.45	15.22	-	-
未實現重估增值	415,203,773.45	14.48	415,203,773.45	15.22	-	-
合 計	2,866,442,759.42	100.00	2,728,677,957.42	100.00	137,764,802.00	5.05

註：信託代理與保證負債

上年度決算數：應付保證品11,193,000元(含定存單8,430,000元、保險單2,000,000元、銀行保證書763,000元)

本年度決算數：應付保證品13,390,649元(含定存單7,687,427元、保險單2,000,000元、銀行保證書3,703,222元)

衛生福利部基隆醫院

醫療藥品基金

醫療收入明細表

中華民國104年度

- 13 -

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 (+) 減 (-)		說 明
			金 額	%	
醫療收入	1,518,802,000.00	1,373,623,551.00	145,178,449.00	- 9.56	
門診醫療收入	1,115,423,000.00	1,001,333,536.00	114,089,464.00	- 10.23	服務人次不如預期， 致門診收入較預算數 減少。
藥品費收入	278,511,000.00	310,372,769.00	31,861,769.00	11.44	
檢驗收入	108,966,000.00	106,231,660.00	2,734,340.00	- 2.51	
放射收入	80,427,000.00	65,050,726.00	15,376,274.00	- 19.12	
其他	647,519,000.00	519,678,381.00	127,840,619.00	- 19.74	
住院醫療收入	500,457,000.00	420,893,017.00	79,563,983.00	- 15.90	由於護理人員不足， 收治病入較少，致較預 算數減少。
藥品費收入	49,149,000.00	48,088,573.00	1,060,427.00	- 2.16	
檢驗收入	28,658,000.00	29,050,386.00	392,386.00	1.37	
放射收入	19,271,000.00	12,792,098.00	6,478,902.00	- 33.62	
其他	403,379,000.00	330,961,960.00	72,417,040.00	- 17.95	
其他醫療收入	108,646,000.00	105,597,977.00	3,048,023.00	- 2.81	
門診體檢	23,713,000.00	20,576,463.00	3,136,537.00	- 13.23	
護理之家收入	16,826,000.00	11,865,905.00	4,960,095.00	- 29.48	
居家護理	2,673,000.00	2,888,342.00	215,342.00	8.06	
住院膳食收入	20,683,000.00	17,305,301.00	3,377,699.00	- 16.33	
日間留院	33,591,000.00	36,768,316.00	3,177,316.00	9.46	
其他	11,160,000.00	16,193,650.00	5,033,650.00	45.10	
醫療折讓(-)	184,857,000.00	136,226,199.00	48,630,801.00	- 26.31	依健保核減及點值核 付情形核實提列折讓。
醫療優待免費(-)	20,867,000.00	17,974,780.00	2,892,220.00	- 13.86	

衛生福利部基隆醫院
醫療藥品基金
其他業務收入明細表
中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決算數與預算數 比較增(+)減(-)		說 明
			金 額	%	
其他業務收入	129,075,000.00	143,684,765.00	14,609,765.00	11.32	一、其他補助收入包括： 1.人事費補助 86,143,000元。 2.退休人員補助 51,388,460元。 3.教學補助收入 2,373,694元。 教學成本3,276,967元。 二、雜項業務收入為支援醫療收入，本年度 實際醫療支援較預計多，致支援收入數較預 算數增加。
其他補助收入	127,075,000.00	139,905,154.00	12,830,154.00	10.10	
雜項業務收入	2,000,000.00	3,779,611.00	1,779,611.00	88.98	
合 計	129,075,000.00	143,684,765.00	14,609,765.00	11.32	

業務
財

主

衛生福利部基隆醫院
醫療藥品基金
業務外收入明細表
中華民國104年度

- 15 -

單位：新臺幣元

元

科 目	預 算 數	決 算 數	決算數與預算數 比較增(+)減(-)		說 明
			金 額	%	
業務外收入	36,350,000.00	78,212,614.00	41,862,614.00	115.17	
財務收入	5,300,000.00	9,038,164.00	3,738,164.00	70.53	
利息收入	5,300,000.00	6,050,794.00	750,794.00	14.17	實際利率較預計利率增加所致。
租賃收入	-	2,987,370.00	2,987,370.00	-	中庭攤位租金收入。
其他業務外收入	31,050,000.00	69,174,450.00	38,124,450.00	122.78	
盤存賸餘	-	-	-	-	
資產使用及權利	10,250,000.00	7,099,377.00	3,150,623.00	30.74	1.職務宿舍收入130,100元; 2.醫護宿舍收入2,171,698元; 3.職員停車場收入708,395元; 4.場地出租及委外承攬金4,089,184元;
受贈收入	800,000.00	2,088,410.00	1,288,410.00	161.05	實際捐贈收入增加
賠(補)償收入	-	-	-	-	
違約罰款收入	400,000.00	107,767.00	292,233.00	73.06	實際違約收入較預算數低， 主要是來自合約廠商違約金。
雜項收入	19,600,000.00	59,878,896.00	40,278,896.00	205.50	1.暫收萬安生命103年6-12月轉入太平 間委外收入4,550,000元。 2.103年共同醫院資訊系統等委外服務 費用多計轉列雜項收入444,514元。 3.103年度委外代檢高估數轉銷315,270 元。 4.102.103年度備抵醫療折讓多提轉 列雜項收入47,566,007元。 5.102.103年度備抵呆帳-催收多計轉 銷177,836元。 6.103年醫療合作案點值結算剩餘款轉 列雜項收入1,627,310元。 7.復健作業基金收入2,561,232元。 8.其他2,636,727元。
合 計	36,350,000.00	78,212,614.00	41,862,614.00	115.17	

衛生福利部基隆醫院
醫療藥品基金
醫療成本明細表
中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決算數與預算數比較增(+)減(-)		說 明
			金 額	%	
醫療成本	1,459,431,000.00	1,333,227,145.00	126,203,855.00	8.65	業務廢除不如預期，獎勵金提撥數較預算數減少及待節支出所致。
門診醫療成本	865,738,000.00	812,542,436.00	53,195,564.00	6.14	
用人費用	235,795,000.00	243,633,763.00	7,838,763.00	3.32	
正式員額薪資	53,671,000.00	52,856,802.00	814,198.00	1.52	
聘僱及兼職人員薪資	5,678,000.00	5,669,708.00	8,292.00	0.15	
超時工作報酬	3,660,000.00	4,426,489.00	766,489.00	20.94	
津貼		45,000.00	45,000.00	-	
獎金	158,004,000.00	165,640,911.00	7,636,911.00	4.83	
退休卹償金	5,343,000.00	5,550,567.00	207,567.00	3.88	
福利費	9,384,000.00	9,386,188.00	2,188.00	0.02	
提繳費	55,000.00	58,098.00	3,098.00	5.63	
服務費用	221,267,000.00	213,359,928.00	7,907,072.00	3.57	
水電費	12,376,000.00	10,415,455.00	1,960,545.00	15.84	
郵電費	701,000.00	888,863.00	187,863.00	26.80	
旅運費	142,000.00	112,818.00	29,182.00	20.55	
印刷裝訂與廣告費	1,570,000.00	1,338,074.00	231,926.00	14.77	
修理保養與保固費	13,214,000.00	11,008,820.00	2,205,180.00	16.69	
保險費	49,000.00	30,475.00	18,525.00	37.81	
一般服務費	83,828,000.00	78,016,159.00	5,811,841.00	6.93	
專業服務費	109,387,000.00	111,549,264.00	2,162,264.00	1.98	
材料及用品費	341,605,000.00	302,772,598.00	38,832,402.00	11.37	
使用材料費	1,471,000.00	858,314.00	612,686.00	41.65	
用品消耗	3,318,000.00	2,998,586.00	319,414.00	9.63	
商品及醫療用品	336,816,000.00	298,915,698.00	37,900,302.00	11.25	
租金、償價與利息	15,322,000.00	16,276,201.00	954,201.00	6.23	
機器租金	14,271,000.00	15,406,226.00	1,135,226.00	7.95	
交通及運輸設備租金	635,000.00	636,000.00	1,000.00	0.16	
什項設備租金	416,000.00	233,975.00	182,025.00	43.76	
折舊、折耗及攤銷	49,532,000.00	33,992,783.00	15,539,217.00	31.37	
土地改良物折舊	160,000.00	160,764.00	764.00	0.48	
房屋折舊	7,692,000.00	6,606,724.00	1,085,276.00	14.11	
機械及設備折舊	34,675,000.00	21,395,625.00	13,279,375.00	38.30	
交通及運輸設備折舊	927,000.00	891,868.00	35,132.00	3.79	
什項設備折舊	2,029,000.00	1,371,178.00	657,822.00	32.42	
攤銷	4,049,000.00	3,566,624.00	482,376.00	11.91	
稅捐與規費(強制費)	487,000.00	439,510.00	47,490.00	9.75	
消費與行為稅	470,000.00	422,603.00	47,397.00	10.08	
規費	17,000.00	16,907.00	93.00	0.55	
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	1,341,000.00	1,460,230.00	119,230.00	8.89	
會費	1,341,000.00	1,460,230.00	119,230.00	8.89	
短絀與賠償給付	529,000.00	462,421.00	66,579.00	12.59	
各項短絀	529,000.00	462,421.00	66,579.00	12.59	
其他	50,000.00	145,002.00	95,002.00	190.00	
其他費用	50,000.00	145,002.00	95,002.00	190.00	
減：存貨盤盈	190,000.00		190,000.00	100.00	

附註：1.門診醫療成本管制性項目：廣告費預算數0元，決算數0元，業務宣導費預算數16,000元，決算數8,320元。

2.門診醫療成本服務費用項下與僱人力：

- (A)計時計件人員酬金預算人力：約用行政人員93人，決算人力126人、約用臨時人員預算0人，決算1人。預算數37,009千元，決算數40,891,471元。其中包括：
- (1)薪資：預算數28,073千元，決算數31,900,759元。(2)超時工作報酬：預算數1,692千元，決算數386,242元。(3)獎金：預算數2,068千元，決算數2,242,154元。
- (4)退職金：預算數1,700千元，決算數2,059,727元。(5)保險：預算數3,476千元，決算數4,302,589元。(6)其他：預算數0千元，決算數0元。
- (B)專技人員酬金預算人力172人，決算人力184人：約用醫師預算11人，決算16人，約用護理人員預算117人，決算119人：約用醫事人員預算44人，決算49人：預算數96,453千元，決算數100,113,609元。其中包括：
- (1)薪資：預算數71,461千元，決算數74,783,354元。(2)超時工作報酬：預算數7,228千元，決算數5,276,920元。(3)獎金：預算數6,264千元，決算數5,950,985元。
- (4)退職金：預算數3,806千元，決算數4,147,702元。(5)保險：預算數7,694千元，決算數9,702,468元。(6)其他：預算數0元，決算數252,180元。
- 3.承攬人力：委託照護人力、清潔等勞務承攬預算數35,136千元，決算數12,116,073元，分配預算人力60人，決算人力54人。
- 4.派遣人力：預算數0元，決算數0元。

衛生福利部基隆醫院
醫療藥品基金
醫療成本明細表
中華民國104年度

- 17 -

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決算數與預算數比較增(+)/減(-)		說 明
			金 額	%	
住院醫療成本	488,909,000.00	413,917,080.00	74,991,920.00	15.34	業務績餘不如預期，獎勵金提撥數較預算數減少及攤銷支出所致。
用人費用	152,732,000.00	146,820,992.00	5,911,008.00	3.87	
正式員額薪資	52,597,000.00	48,152,963.00	4,444,037.00	8.45	
聘僱及兼職人員薪資	4,623,000.00	3,606,893.00	1,016,107.00	21.98	
超時工作報酬	4,052,000.00	5,056,468.00	1,004,468.00	24.79	
獎金	78,122,000.00	76,985,311.00	1,136,689.00	1.46	
退休卹償金	5,248,000.00	5,430,841.00	182,841.00	3.48	
福利費	8,090,000.00	7,588,516.00	501,484.00	6.20	
提繳費	-	-	-	-	
服務費用	173,836,000.00	158,175,461.00	15,660,539.00	9.01	
水電費	15,902,000.00	15,027,764.00	874,236.00	5.50	
郵電費	480,000.00	613,662.00	133,662.00	27.85	
旅運費	28,000.00	4,640.00	23,360.00	83.43	
印刷裝訂與廣告費	1,080,000.00	967,993.00	112,007.00	10.37	
修理保養與保固費	4,093,000.00	3,953,115.00	139,885.00	3.42	
保險費	32,000.00	18,913.00	13,087.00	40.90	
一般服務費	39,258,000.00	39,921,790.00	663,790.00	1.69	
專業服務費	112,963,000.00	97,667,584.00	15,295,416.00	13.54	
材料及用品費	109,661,000.00	68,535,660.00	41,125,340.00	37.50	
使用材料費	1,000,000.00	391,947.00	608,053.00	60.81	
用品消耗	2,080,000.00	1,392,910.00	687,090.00	33.03	
商品及醫療用品	106,581,000.00	66,750,803.00	39,830,197.00	37.37	
租金、償債與利息	5,347,000.00	5,397,706.00	50,706.00	0.95	
房租	-	-	-	-	
機器租金	4,788,000.00	4,879,806.00	91,806.00	1.92	
交通及運輸設備租金	459,000.00	456,000.00	3,000.00	0.65	
什項設備租金	100,000.00	61,900.00	38,100.00	38.10	
折舊、折耗及攤銷	46,106,000.00	33,847,631.00	12,258,369.00	26.59	
土地改良物折舊	124,000.00	123,672.00	328.00	0.26	
房屋折舊	5,918,000.00	5,082,105.00	835,895.00	14.12	
機械及設備折舊	26,672,000.00	16,570,868.00	10,101,132.00	37.87	
交通及運輸設備折舊	713,000.00	686,052.00	26,948.00	3.78	
什項設備折舊	1,560,000.00	1,054,756.00	505,244.00	32.39	
代管資產折舊	7,617,000.00	7,586,625.00	30,375.00	0.40	
攤銷	3,502,000.00	2,743,553.00	758,447.00	21.66	
稅捐與規費(強制費)	336,000.00	345,143.00	9,143.00	2.72	
消費與行為稅	303,000.00	325,505.00	22,505.00	7.43	
規費	33,000.00	19,638.00	13,362.00	40.49	
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	605,000.00	583,146.00	21,854.00	3.61	
會費	605,000.00	583,146.00	21,854.00	3.61	
捐助、補助與獎助	-	-	-	-	
短絀與賠償給付	286,000.00	211,341.00	74,659.00	26.10	
各項短絀	286,000.00	211,341.00	74,659.00	26.10	
其他	-	-	-	-	
其他費用	-	-	-	-	
減：存貨盤盈	-	-	-	-	

備註：1.住院醫療成本管制性項目：廣告費：預算數0千元，決算數0元。業務宣傳費：預算數0千元，決算數0元。

2.住院醫療成本服務費用項下與僱人力：

(A)計時計件人員酬金預算人力：約用行政人員38人，決算人力8人。約用臨時人員預算0人，決算16人。預算數14,272千元，決算數14,247,410元。其中包括：

(1)薪資：預算數10,825千元，決算數10,282,209元。(2)超時工作報酬：預算數653千元，決算數946,487元。(3)獎金：預算數798千元，決算數791,147元。

(4)退職金：預算數656千元，決算數752,166元。(5)保險：預算數1,340千元，決算數1,475,401元。(6)其他：預算數0千元，決算數0元。

(B)專技人員酬金預算人力190人，決算人力140人：約用醫師預算12人，決算2人。約用護理人員預算129人，決算122人。約用醫事人員預算49人，決算16人。

約用臨時專技人員預算0人，決算0人。預算數106,625千元，決算數92,574,995元。其中包括：

(1)薪資：預算數78,726千元，決算數64,530,574元。(2)超時工作報酬：預算數8,069千元，決算數9,634,149元。(3)獎金：預算數6,993千元，決算數6,120,836元。

(4)退職金：預算數4,248千元，決算數3,887,457元。(5)保險：預算數8,589千元，決算數8,399,665元。(6)其他：預算數0千元，決算數2,314元。

3.承攬人力：委託照護人力、清潔等勞務承攬預算數19,850千元，決算數23,086,453元。分配預算人力33人，決算人力34人。

4.派遣人力：預算數0千元，決算數0元。

衛生福利部基隆醫院
醫療藥品基金
醫療成本明細表
中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決算數與預算數比較增(+)減(-)		說 明
			金 額	%	
其他醫療成本	104,784,000.00	106,767,629.00	1,983,629.00	1.89	
用人費用	30,440,000.00	33,217,772.00	2,777,772.00	9.13	
正式員額薪資	10,028,000.00	10,137,033.00	109,033.00	1.09	
聘僱及兼職人員薪資	-	-	-	-	
超時工作報酬	1,083,000.00	1,326,519.00	243,519.00	22.49	
津貼	-	8,750.00	8,750.00	-	
獎金	16,833,000.00	18,735,124.00	1,902,124.00	11.30	
退休及卹償金	865,000.00	1,162,302.00	297,302.00	34.37	
資遣費	-	-	-	-	
福利費	1,631,000.00	1,848,044.00	217,044.00	13.31	
提繳費	-	-	-	-	
服務費用	59,790,000.00	65,187,194.00	5,397,194.00	9.03	
水電費	1,550,000.00	1,311,515.00	238,485.00	15.39	
郵電費	89,000.00	104,268.00	15,268.00	17.16	
旅運費	-	-	-	-	
印刷裝訂與廣告費	130,000.00	99,527.00	30,473.00	23.44	
修理保養與保固費	420,000.00	1,118,790.00	698,790.00	166.38	
保險費	4,000.00	9,223.00	5,223.00	130.58	
一般服務費	38,554,000.00	37,989,803.00	564,197.00	1.46	
專業服務費	19,043,000.00	24,554,068.00	5,511,068.00	28.94	
材料及用品費	6,235,000.00	2,509,171.00	3,725,829.00	59.76	
使用材料費	329,000.00	148,609.00	180,391.00	54.83	
用品消耗	1,036,000.00	1,074,648.00	38,648.00	3.73	
商品及醫療用品	4,870,000.00	1,285,914.00	3,584,086.00	73.60	
租金、償債與利息	357,000.00	375,802.00	18,802.00	5.27	
機器租金	251,000.00	274,252.00	23,252.00	9.26	
交通及運輸設備租金	82,000.00	84,000.00	2,000.00	2.44	
什項設備租金	24,000.00	17,550.00	6,450.00	-	
折舊、折耗及攤銷	7,621,000.00	5,252,194.00	2,368,806.00	31.08	
土地改良物折舊	25,000.00	24,732.00	268.00	1.07	
房屋折舊	1,184,000.00	1,016,415.00	167,585.00	14.15	
機械及設備折舊	5,334,000.00	3,314,175.00	2,019,825.00	37.87	
交通及運輸設備折舊	143,000.00	137,209.00	5,791.00	4.05	
什項設備折舊	312,000.00	210,952.00	101,048.00	32.39	
攤銷	623,000.00	548,711.00	74,289.00	11.92	
稅捐與規費(強制費)	124,000.00	113,858.00	10,142.00	8.18	
消費與行為稅	124,000.00	113,858.00	10,142.00	8.18	
規費	-	-	-	-	
會費、捐助、補助、分攤與交流	120,000.00	85,400.00	34,600.00	28.83	
會費	120,000.00	85,400.00	34,600.00	28.83	
捐助、補助與獎勵	-	-	-	-	
短絀與賠償給付	47,000.00	26,238.00	20,762.00	44.17	
各項短絀	47,000.00	26,238.00	20,762.00	44.17	
其他	50,000.00	-	50,000.00	100.00	
其他費用	50,000.00	-	50,000.00	100.00	
減：存貨盤盈	-	-	-	-	

備註：1.其他醫療成本管制性項目：藥務宣導費：預算數0千元，決算數0元。

2.其他醫療成本服務費用項下獎額人力：

(A)計時計件人員獎金預算人力：約用行政人員預算人力46人，決算人力11人，約用臨時人員預算0人，決算21人；

預算數15,291千元，決算數17,570,258元，其中包括：

(1)薪資：預算數11,600千元，決算數13,052,188元。(2)超時工作報酬：預算數699千元，決算數999,172元。(3)獎金：預算數854千元，決算數1,057,787元。

(4)退職金：預算數702千元，決算數779,603元。(5)保險：預算數1,436千元，決算數1,681,508元。(6)其他：預算數0千元，決算數0元。

(B)專技人員獎金預算人力31人，決算人力45人(約用醫師預算1人，決算0人，約用護理人員預算22人，決算22人；約用醫事人員預算8人，決算23人，約用

臨時專技人員預算0人，決算0人)；預算數17,856千元，決算數23,689,656元，其中包括：

(1)薪資：預算數12,625千元，決算數17,288,841元。(2)超時工作報酬：預算數1,513千元，決算數1,552,900元。(3)獎金：預算數1,311千元，決算數1,642,428元。

(4)退職金：預算數797千元，決算數986,182元。(5)保險：預算數1,610千元，決算數2,190,455元。(6)其他：預算數0千元，決算數28,850元。

3.承攬人力：委託照顧人力、清潔等勞務承攬預算數4,161千元，決算數19,617,776元，分配預算人力7人，決算人力8人。

4.派遣人力：預算數0千元，決算數0元。

其他

雜

服

衛生福利部基隆醫院
醫療藥品基金
其他業務成本明細表
中華民國104年度

- 19 -

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決算數與預算數 比較增(+)減(-)		說 明
			金 額	%	
其他業務成本	1,114,000.00	1,619,118.00	505,118.00	45.34	1.依行政院衛生署96年4月26日衛署字第0961301141號函，將醫師支援其他醫療機構辦理醫療業務之薪資等相關費用列於「其他業務成本」科目。 2.實際支援醫療業務較預計減少，相關支援業務費用相對減少。
雜項業務成本	1,047,000.00	1,619,118.00	572,118.00	54.64	
用人費用	1,047,000.00	1,417,176.00	370,176.00	35.36	
正式員額薪資	1,034,000.00	1,358,777.00	324,777.00	31.41	
聘僱及兼職人員薪資	13,000.00	58,399.00	45,399.00	349.22	
服務費用	67,000.00	201,942.00	134,942.00	201.41	
專業服務費	67,000.00	201,942.00	134,942.00	201.41	
合 計	1,114,000.00	1,619,118.00	505,118.00	45.34	

1. 僱傭人力：

(A)計時計件人員酬金預算數0千元，決算數0千元。預算人力：約用行政人員0人，決算人力0人。

(B)專技人員酬金預算數67千元，決算數201,942元，預算人力0人、決算人力0人。

2. 承攬人力：委託照護人力、清潔等勞務承攬預算數0千元，決算數0千元，分配預算人力0人，決算人力0人。

衛生福利部基隆醫院
醫療藥品基金
管理及總務費用明細表
中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決算數與預算數比較增		說 明
			(+) 減	(-) 增	
			金 額	%	
管理費用及總務費用	103,371,000.00	101,506,495.00	- 1,864,505.00	- 1.80	
用人費用	79,508,000.00	74,305,046.00	- 5,202,954.00	- 6.54	
正式員額薪資	14,324,000.00	13,136,015.00	- 1,187,985.00	- 8.29	
超時工作報酬	400,000.00	378,421.00	- 21,579.00	- 5.39	
獎金	3,867,000.00	2,638,565.00	- 1,228,435.00	- 31.77	
退休及卹償金	58,163,000.00	56,142,473.00	- 2,020,527.00	- 3.47	
福利費	2,754,000.00	2,009,572.00	- 744,428.00	- 27.03	
服務費用	22,811,000.00	26,582,012.00	3,771,012.00	16.53	
水電費	793,000.00	846,851.00	53,851.00	6.79	
郵電費	620,000.00	295,722.00	- 324,278.00	- 52.30	
旅運費	80,000.00	95,962.00	15,962.00	19.95	
印刷裝訂與廣告費	160,000.00	162,234.00	2,234.00	1.40	
修理保養與保固費	214,000.00	233,617.00	19,617.00	9.17	
保險費	35,000.00	35,641.00	641.00	1.83	
一般服務費	20,337,000.00	24,352,445.00	4,015,445.00	19.74	
專業服務費	350,000.00	337,651.00	- 12,349.00	- 3.53	
公共關係費	222,000.00	221,889.00	- 111.00	- 0.05	
材料及用品費	776,000.00	400,143.00	- 375,857.00	- 48.44	
使用材料費	180,000.00	97,160.00	- 82,840.00	- 46.02	
用品消耗	596,000.00	302,983.00	- 293,017.00	- 49.16	
折舊、折耗及攤銷	228,000.00	189,714.00	- 38,286.00	- 16.79	
房屋折舊	165,000.00	141,304.00	- 23,696.00	- 14.36	
交通及運輸設備折舊	20,000.00	19,079.00	- 921.00	- 4.61	
什項設備折舊	43,000.00	29,331.00	- 13,669.00	- 31.79	
稅捐與規費(強制費)	48,000.00	29,580.00	- 18,420.00	- 38.38	
消費與行為稅	30,000.00	29,580.00	- 420.00	- 1.40	
規費	18,000.00	-	- 18,000.00	- 100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-	-	-	-	
合 計	103,371,000.00	101,506,495.00	- 1,864,505.00	- 1.80	

附註：1.公共關係預算數 222,000元，決算數 221,889元。

2.管理及總務費用項下獎備人力：

(A)計時計件人員酬金預算人力：約用行政人員47人，決算人力46人、約用臨時人員：預算0人、決算7人；預算數19,306千元，

決算數23,261,597元，其中包括：

(1)薪資：預算數14,804千元，決算數17,759,758元。(2)超時工作報酬：預算數0千元，決算數139,869元。

(3)獎金：預算數1,641千元，決算數1,813,936元。(4)退職金：預算數958千元，決算數1,178,937元。

(5)保險：預算數1,903千元，決算數2,369,097元。(6)其他：預算數0千元，決算數0元。

(B)專技人員酬金預算數0千元，決算數0千元，預算人力0人，決算人力0人。

3.承攬人力：委託照顧人力、清潔等勞務承攬預算數0千元，決算數0千元，分配預算人力0人，決算人力0人。

4.派遣人力：預算數0千元，決算數0元。

醫療藥品基金

研究發展與訓練費用明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決算數與預算數比較增(+)減(-)		說 明
			金 額	%	
研究發展費用	30,467,000.00	26,326,436.00	4,140,564.00	13.59	
用人費用	25,379,000.00	21,419,116.00	3,959,884.00	15.60	
正式員額薪資	17,037,000.00	14,012,975.00	3,024,025.00	17.75	1.配合醫療法第97條規定，「教學醫院應按年編列研究發展及人才培訓經費，其所占之比率不得少於年度醫療收入總額3%」，辦理研究發展及人才培訓計劃。
超時工作報酬	-	-	-	-	2.實際研究計畫人員任用費用及材料費支出較預計減少。
獎金	4,558,000.00	4,038,245.00	519,755.00	11.40	
退休及卹償金	1,619,000.00	1,513,486.00	105,514.00	6.52	
福利費	2,165,000.00	1,854,410.00	310,590.00	14.35	
服務費用	1,038,000.00	1,511,644.00	473,644.00	45.63	
水電費	600,000.00	600,000.00	-	-	
郵電費	-	5,000.00	5,000.00	-	
印刷裝訂與廣告費	50,000.00	88,866.00	38,866.00	77.73	
一般服務費	58,000.00	502,132.00	444,132.00	765.74	
專業服務費	330,000.00	315,646.00	14,354.00	4.35	
材料及用品費	1,288,000.00	631,265.00	656,735.00	50.99	
使用材料費	50,000.00	8,450.00	41,550.00	83.10	
用品消耗	938,000.00	328,944.00	609,056.00	64.93	
商品及醫療用品	300,000.00	293,871.00	6,129.00	2.04	
租金、償債與利息	2,462,000.00	2,091,561.00	370,439.00	15.05	
機器租金	2,412,000.00	2,069,261.00	342,739.00	14.21	
什項設備租金	50,000.00	22,300.00	27,700.00	55.40	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	300,000.00	672,850.00	372,850.00	124.28	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	300,000.00	672,850.00	372,850.00	124.28	
訓練費用	5,274,000.00	4,042,629.00	1,231,371.00	23.35	
用人費用	1,427,000.00	1,152,342.00	274,658.00	19.25	實際參與教學活動人員數及獎金提撥數較預計減少，致用人費用及專業服務費較預算數減少。
正式員額薪資	806,000.00	479,698.00	326,302.00	40.48	
聘僱及兼職人員薪資	-	-	-	-	
超時工作報酬	20,000.00	16,560.00	3,440.00	17.20	
獎金	539,000.00	594,407.00	55,407.00	10.28	
退休及卹償金	30,000.00	30,035.00	35.00	-	
福利費	32,000.00	31,642.00	358.00	1.12	
服務費用	3,375,000.00	2,749,593.00	625,407.00	18.53	
水電費	100,000.00	71,210.00	28,790.00	28.79	
旅運費	376,000.00	187,288.00	188,712.00	50.19	
印刷裝訂與廣告費	50,000.00	-	50,000.00	100.00	
一般服務費	789,000.00	874,108.00	85,108.00	10.79	
專業服務費	2,060,000.00	1,616,987.00	443,013.00	21.51	
材料及用品費	412,000.00	19,153.00	392,847.00	95.35	
使用材料費	50,000.00	2,300.00	47,700.00	95.40	
用品消耗	362,000.00	16,853.00	345,147.00	95.34	
租金、償債與利息	10,000.00	22,513.00	12,513.00	125.13	
機器租金	-	18,513.00	18,513.00	-	
什項設備租金	10,000.00	4,000.00	6,000.00	60.00	
會費、捐助、補助、分攤、補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	50,000.00	99,028.00	49,028.00	98.06	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	50,000.00	99,028.00	49,028.00	98.06	
合 計	35,741,000.00	30,369,065.00	5,371,935.00	15.03	

附註：1.研究發展與訓練費用項下管制性項目：國外旅費預算數166,000元，決算數0元。

2.研究發展與訓練費用項下契約人力：

(A)計時計件人員酬金預算數：約用行政人員2人，決算數1人、約用臨時人員預算0人，決算0人；預算數847千元，決算數1,376,240元，其中包括：

(1)薪資：預算數835千元，決算數1,252,348元。(2)超時工作報酬：預算數0元，決算數0元。

(3)獎金：預算數0千元，決算數48,360元。(4)退職金：預算數4千元，決算數29,653元。

(5)保險：預算數8千元，決算數45,879元。(6)其他：預算數0元，決算數0元。

(B)專技人員酬金預算數110千元，決算數18,485元。預算數0人，決算數0人。

3.承攬人力：委託照顧人力、清潔等勞務承攬預算數0千元，決算數0元，分配預算數0人，決算數0人。

衛生福利部基隆醫院
醫療藥品基金
其他業務費用明細表
中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決算數與預算數 比較增(+)減(-)		說 明
			金 額	%	
其他業務費用	-	-	-	-	一、依100年8月4日行政院衛生署衛署會字第1000073953號函辦理，所屬醫院醫療藥品基金接受政府機關或外界補助之固定資產及無形資產，由於為配合政府政策而與提升營運績效無關，故若屬政府所捐助之資產，則宜比照國內財務會計準則公報第29號「政府補助之會計處理準則」規定，惟該基金會來函稱示前函不再適用。 二、原訂「衛生署所屬醫院醫療藥品基金接受政府機關或外界補助資產帳務處理須知」，擬溯自100年7月1日起停止適用，並回歸原有之帳務處理，於收到補助資產時，以「受贈公積」(為淨值科目)列帳。另原依該須知認列資產截至100年6月30日之帳面價值，尚列帳於「遞延收入」，亦應隨之轉列「受贈公積」。
雜項業務費用	-	-	-	-	
服務費用	-	-	-	-	
旅運費	-	-	-	-	
專業服務費	-	-	-	-	
折舊、折耗及攤銷	-	-	-	-	
房屋折舊	-	-	-	-	
機械及設備折舊	-	-	-	-	
交通及運輸設備折舊	-	-	-	-	
什項設備折舊	-	-	-	-	
電腦軟體攤銷	-	-	-	-	
合 計	-	-	-	-	

醫療藥品基金
業務外費用明細表
中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決算數與預算數比較增		說 明
			(+) 減	(-) 增	
			金 額	%	
其他業務外費用	20,937,000.00	53,507,361.00	32,570,361.00	155.56	
雜項費用	20,937,000.00	53,507,361.00	32,570,361.00	155.56	
用人費用					
服務費用	2,674,000.00	2,193,846.00	480,154.00	17.96	
水電費	2,305,000.00	1,909,467.00	395,533.00	-17.16	
修理保養及保固費	364,000.00	281,256.00	82,744.00	-22.73	醫護職務宿舍維修保養費實際發生數較預算少。
保險費	5,000.00	3,123.00	1,877.00	-37.54	
稅捐與規費(強制費)	-	38,546.00	38,546.00	-	
規費	-	38,546.00	38,546.00	-	
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	1,289,000.00	2,570,610.00	1,281,610.00	99.43	
捐助、補助與獎助	1,289,000.00	2,570,610.00	1,281,610.00	99.43	依預算業務撥餘提列5%社會服務及醫療救助金(101.03.13衛署管字第1010040743號函核定)。
短絀與賠償給付	48,000.00	7,491.00	40,509.00	-84.39	
各項短絀	48,000.00	7,491.00	40,509.00	-84.39	
其他	16,926,000.00	48,696,868.00	31,770,868.00	187.70	1.停車場清潔及保全費用1,532,396元。
其他費用	16,926,000.00	48,696,868.00	31,770,868.00	187.70	2.補列103年度加班費用1,151,526元。
					3.補提應付獎勵金40,104,749元： a.103年共同醫院資訊系統委外服務應付費用多估補提獎勵金355,611元。 b.103年委外代檢應付費用多估轉銷補提獎勵金252,216元。 c.以前年度備抵醫療折讓轉列補提獎勵金38,052,806元。 d.102、103年備抵呆帳-催收多計轉銷補提獎勵金142,268元。 e.103年醫療合作案點值結算轉銷補提獎勵金1,301,848元。
合 計	20,937,000.00	53,507,361.00	32,570,361.00	155.56	4.復建基金2,548,483(收支結餘12,749元轉列應付代收款)。 5.醫護宿舍費用1,183,612元。 6.其他雜項費用2,176,102元。

附註：一、其他業務外費用項下契約人力：約用行政人員預算人力0人，決算人力1人；

預算金額0元，決算數薪資342,792元、獎金42,850元。

二、業務外費用統計所需項目：未足夠進用殘障人員差額補助費預算數0千元，決算數38,546元。

三、清潔及保全等全院勞務承攬人員：預算0人，決算8人，預算金額0元，決算金額1,568,488元。