

新北市醫療作業基金

新北市立聯合醫院

收支餘絀決算表

中華民國104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	1,647,224,000	100.00	1,455,023,398	100.00	-192,200,602	-11.67	1,412,052,970	100.00
醫療收入	1,445,538,000	87.76	1,257,554,996	86.43	-187,983,004	-13.00	1,248,072,162	88.39
門診醫療收入	1,072,840,000	65.13	956,989,696	65.77	-115,850,304	-10.80	929,982,896	65.86
住院醫療收入	542,805,000	32.95	446,279,313	30.67	-96,525,687	-17.78	462,993,681	32.79
衛生保健收入	54,767,000	3.32	44,774,210	3.08	-9,992,790	-18.25	61,010,268	4.32
其他醫療收入	4,268,000	0.26	9,172,375	0.63	4,904,375	114.91	6,173,024	0.44
醫療折讓(-)	223,150,000	13.55	193,457,298	13.30	-29,692,702	-13.31	205,662,015	14.56
醫療優待免費(-)	5,992,000	0.36	6,203,300	0.43	211,300	3.53	6,425,692	0.46
其他業務收入	201,686,000	12.24	197,468,402	13.57	-4,217,598	-2.09	163,980,808	11.61
其他補助收入	201,686,000	12.24	197,468,402	13.57	-4,217,598	-2.09	163,980,808	11.61
業務成本與費用	1,597,891,000	97.01	1,407,028,379	96.70	-190,862,621	-11.94	1,368,033,575	96.88
醫療成本	1,415,429,000	85.93	1,242,077,014	85.36	-173,351,986	-12.25	1,202,453,232	85.16
門診醫療成本	948,858,000	57.60	849,399,178	58.38	-99,458,822	-10.48	812,135,201	57.51
住院醫療成本	441,674,000	26.81	369,201,442	25.37	-72,472,558	-16.41	365,653,031	25.90
衛生保健成本	24,835,000	1.51	23,449,919	1.61	-1,385,081	-5.58	24,654,175	1.75
其他醫療成本	62,000	0.00	26,475	0.00	-35,525	-57.30	10,825	0.00
管理及總務費用	49,919,000	3.03	43,351,815	2.98	-6,567,185	-13.16	37,876,742	2.68
管理費用及總務費用	49,919,000	3.03	43,351,815	2.98	-6,567,185	-13.16	37,876,742	2.68
研究發展及訓練費用	45,370,000	2.75	35,569,999	2.44	-9,800,001	-21.60	39,557,930	2.80
研究發展費用	40,704,000	2.47	31,587,574	2.17	-9,116,426	-22.40	35,403,923	2.51
訓練費用	4,666,000	0.28	3,982,425	0.27	-683,575	-14.65	4,154,007	0.29
其他業務費用	87,173,000	5.29	86,029,551	5.91	-1,143,449	-1.31	88,145,671	6.24
雜項業務費用	87,173,000	5.29	86,029,551	5.91	-1,143,449	-1.31	88,145,671	6.24
業務賸餘(短絀一)	49,333,000	2.99	47,995,019	3.30	-1,337,981	-2.71	44,019,395	3.12
業務外收入	4,414,000	0.27	104,432,059	7.18	100,018,059	2,265.93	51,066,119	3.62
財務收入	1,980,000	0.12	2,477,421	0.17	497,421	25.12	2,227,691	0.16
利息收入	1,980,000	0.12	2,477,421	0.17	497,421	25.12	2,227,691	0.16
其他業務外收入	2,434,000	0.15	101,954,638	7.01	99,520,638	4,088.77	48,838,428	3.46
資產使用及權利金收入	2,084,000	0.13	2,987,140	0.21	903,140	43.34	1,706,591	0.12
違規罰款收入	150,000	0.01	96,872	0.01	-53,128	-35.42	5,023,172	0.36
雜項收入	200,000	0.01	98,870,626	6.80	98,670,626	49,335.31	42,108,665	2.98
業務外費用	2,000,000	0.12	77,377,895	5.32	75,377,895	3,768.89	28,130,729	1.99
其他業務外費用	2,000,000	0.12	77,377,895	5.32	75,377,895	3,768.89	28,130,729	1.99
財產交易短絀			195	0.00	195		16,262	0.00
違約及處理費用							10,000	0.00
雜項費用	2,000,000	0.12	77,377,700	5.32	75,377,700	3,768.89	28,104,467	1.99
業務外賸餘(短絀一)	2,414,000	0.15	27,054,164	1.86	24,640,164	1,020.72	22,935,390	1.62
本期賸餘(短絀一)	51,747,000	3.14	75,049,183	5.16	23,302,183	45.03	66,954,785	4.74

新北市醫療作業基金
 新北市立聯合醫院
餘絀撥補決算表

中華民國104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	325,875,400	100.00	374,155,608	100.00	48,280,208	14.82	307,910,304	100.00
本期賸餘	51,747,400	15.88	75,049,183	20.06	23,301,783	45.03	66,954,785	21.74
前期未分配賸餘	274,128,000	84.12	299,106,425	79.94	24,978,425	9.11	240,955,519	78.26
公積轉列數								
分配之部	9,867,000	3.03	9,599,004	2.57	-267,996	-2.72	8,803,879	2.86
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	9,867,000	3.03	9,599,004	2.57	-267,996	-2.72	8,803,879	2.86
未分配賸餘	316,008,400	96.97	364,556,604	97.43	48,548,204	15.36	299,106,425	97.14
短絀之部								
本期短絀								
前期待填補之短絀								
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								

新北市醫療作業基金

新北市立聯合醫院

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(短絀一)	51,747,000	75,049,183	23,302,183	45.03
調整非現金項目	113,207,000	-200,926,928	-314,133,928	-277.49
提存呆帳、醫療折讓及短絀	228,182,000	196,457,984	-31,724,016	-13.90
折舊及折耗	109,497,000	77,959,813	-31,537,187	-28.80
攤銷	3,710,000	5,653,339	1,943,339	52.38
處理資產短絀(賸餘-)		195	195	
報廢資產損失		195	195	
其他		1,580,032	1,580,032	
流動資產淨減(淨增-)	-228,182,000	-443,383,939	-215,201,939	94.31
流動負債淨增(淨減-)		-39,194,352	-39,194,352	
業務活動之淨現金流入(流出一)	164,954,000	-125,877,745	-290,831,745	-176.31
投資活動之現金流量				
增加固定資產及遞耗資產	-54,430,000	-23,974,396	30,455,604	-55.95
增加固定資產	-54,430,000	-23,974,396	30,455,604	-55.95
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-9,940,000	-4,217,567	5,722,433	-57.57
增加無形資產	-9,940,000	-2,137,527	7,802,473	-78.50
增加其他資產		-2,080,040	-2,080,040	
投資活動之淨現金流入(流出一)	-64,370,000	-28,191,963	36,178,037	-56.20
融資活動之現金流量				
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		-526,141	-526,141	
減少其他負債		-526,141	-526,141	
減少長期負債		-23,885,832	-23,885,832	
減少長期債務		-23,885,832	-23,885,832	
賸餘分配款	-9,867,000	-9,599,004	267,996	-2.72
其他依法分配款	-9,867,000	-9,599,004	267,996	-2.72
融資活動之淨現金流入(流出一)	-9,867,000	-34,010,977	-24,143,977	244.69
現金及約當現金之淨增(淨減一)	90,717,000	-188,080,685	-278,797,685	-307.33
期初現金及約當現金	486,339,000	565,927,701	79,588,701	16.36
期末現金及約當現金	577,056,000	377,847,016	-199,208,984	-34.52

新北市立聯合醫院
新北市醫療作業基金
現金流量決算表補充說明

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

不影響現金流量之投資及融資活動：

- 1、「機械及設備」及「受贈公積」同額增加 1 萬 4,900 元，係精神病患社區關懷照顧計畫支應筆記型電腦 1 台。
- 2、「什項設備」增加 55 萬 8,185 元，「累積折舊」增加 51 萬 3,540 元及「受贈公積」增加 4 萬 4,645 元，係淡水高級商工職業學校撥入電熱式油炸機 2 台、海山國民小學撥入投影機 6 台及短焦投影機 4 台。
- 3、「代管資產」及「應付代管資產」同額減少 144 萬 7,329 元，係報廢資產。
- 4、「租賃資產」及「應付租賃款」同額減少 888 萬元，係調整心血管照護中心租賃案應付租賃款及財產價值。

新北市醫療作業基金

新北市立聯合醫院

平 衡 表

中華民國104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	1,902,248,465	100.00	1,910,672,395	100.00	-8,423,930	-0.44
流動資產	835,783,401	43.94	776,938,131	40.66	58,845,270	7.57
現金	377,847,016	19.86	565,927,701	29.62	-188,080,685	-33.23
銀行存款	377,847,016	19.86	565,927,701	29.62	-188,080,685	-33.23
應收款項	416,998,988	21.92	165,783,682	8.68	251,215,306	151.53
應收帳款			652,519,012	34.15	-652,519,012	-100.00
應收醫療帳款	569,428,990	29.93			569,428,990	
備抵醫療折讓(-)	-310,298,235	-16.31	-519,740,354	-27.20	209,442,119	-40.30
備抵呆帳－應收醫療帳款(-)	-10,681,877	-0.56	-11,176,771	-0.58	494,894	-4.43
其他應收款	174,492,869	9.17	50,124,554	2.62	124,368,315	248.12
備抵呆帳－其他各項應收款(-)	-5,942,759	-0.31	-5,942,759	-0.31		
存貨	35,635,845	1.87	38,662,291	2.02	-3,026,446	-7.83
醫療用品	35,635,845	1.87	38,662,291	2.02	-3,026,446	-7.83
預付款項	5,301,552	0.28	6,564,457	0.34	-1,262,905	-19.24
預付費用	5,301,552	0.28	6,564,457	0.34	-1,262,905	-19.24
固定資產	944,852,849	49.67	1,009,238,948	52.82	-64,386,099	-6.38
土地	352,775,377	18.55	352,775,377	18.46		
土地	352,775,377	18.55	352,775,377	18.46		
房屋及建築	396,171,916	20.83	415,488,097	21.75	-19,316,181	-4.65
房屋及建築	1,038,864,151	54.61	1,036,168,247	54.23	2,695,904	0.26
累計折舊－房屋及建築(-)	-642,692,235	-33.79	-620,680,150	-32.48	-22,012,085	3.55
機械及設備	128,915,258	6.78	155,124,214	8.12	-26,208,956	-16.90
機械及設備	657,311,301	34.55	672,740,914	35.21	-15,429,613	-2.29
累計折舊－機械及設備(-)	-528,396,043	-27.78	-517,616,700	-27.09	-10,779,343	2.08
交通及運輸設備	331,600	0.02	656,444	0.03	-324,844	-49.49
交通及運輸設備	10,344,732	0.54	12,233,882	0.64	-1,889,150	-15.44
累計折舊－交通及運輸設備(-)	-10,013,132	-0.53	-11,577,438	-0.61	1,564,306	-13.51
什項設備	2,762,335	0.15	4,171,235	0.22	-1,408,900	-33.78
什項設備	30,149,086	1.58	30,011,521	1.57	137,565	0.46
累計折舊－什項設備(-)	-27,386,751	-1.44	-25,840,286	-1.35	-1,546,465	5.98

新北市醫療作業基金

新北市立聯合醫院

平 衡 表

中華民國104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	%
租賃資產	54,749,788	2.88	78,445,526	4.11	-23,695,738	-30.21
租賃資產	146,882,155	7.72	156,182,638	8.17	-9,300,483	-5.95
累計折舊－租賃資產(-)	-92,132,367	-4.84	-77,737,112	-4.07	-14,395,255	18.52
購建中固定資產	9,146,575	0.48	2,578,055	0.13	6,568,520	254.79
未完工程	8,751,775	0.46	2,578,055	0.13	6,173,720	239.47
訂購機件及設備款	394,800	0.02			394,800	
無形資產	11,126,160	0.58	14,641,972	0.77	-3,515,812	-24.01
無形資產	11,126,160	0.58	14,641,972	0.77	-3,515,812	-24.01
電腦軟體	11,126,160	0.58	14,641,972	0.77	-3,515,812	-24.01
其他資產	110,486,055	5.81	109,853,344	5.75	632,711	0.58
什項資產	110,486,055	5.81	109,853,344	5.75	632,711	0.58
存出保證金	3,369,120	0.18	1,289,080	0.07	2,080,040	161.36
代管資產	107,116,935	5.63	108,564,264	5.68	-1,447,329	-1.33
合 計	1,902,248,465	100.00	1,910,672,395	100.00	-8,423,930	-0.44

新北市醫療作業基金

新北市立聯合醫院

平 衡 表

中華民國104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	396,991,873	20.87	470,925,527	24.65	-73,933,654	-15.70
流動負債	186,129,868	9.78	225,324,220	11.79	-39,194,352	-17.39
應付款項	185,389,326	9.75	203,621,396	10.66	-18,232,070	-8.95
應付代收款	54,133,224	2.85	53,666,822	2.81	466,402	0.87
應付薪工	61,985,966	3.26	58,520,565	3.06	3,465,401	5.92
應付費用	69,270,136	3.64	91,434,009	4.79	-22,163,873	-24.24
預收款項	740,542	0.04	21,702,824	1.14	-20,962,282	-96.59
預收收入	740,542	0.04	21,702,824	1.14	-20,962,282	-96.59
長期負債	16,940,000	0.89	49,705,832	2.60	-32,765,832	-65.92
長期債務	16,940,000	0.89	49,705,832	2.60	-32,765,832	-65.92
應付租賃款	16,940,000	0.89	49,705,832	2.60	-32,765,832	-65.92
其他負債	193,922,005	10.19	195,895,475	10.25	-1,973,470	-1.01
什項負債	193,922,005	10.19	195,895,475	10.25	-1,973,470	-1.01
存入保證金	86,631,742	4.55	87,157,883	4.56	-526,141	-0.60
應付保管款	163,788	0.01	163,788	0.01		
應付代管資產	107,116,935	5.63	108,564,264	5.68	-1,447,329	-1.33
暫收及待結轉帳項	9,540	0.00	9,540	0.00		
淨值	1,505,256,592	79.13	1,439,746,868	75.35	65,509,724	4.55
基金	794,342,784	41.76	794,342,784	41.57		
基金	794,342,784	41.76	794,342,784	41.57		
基金	794,342,784	41.76	794,342,784	41.57		
公積	346,357,204	18.21	346,297,659	18.12	59,545	0.02
資本公積	346,357,204	18.21	346,297,659	18.12	59,545	0.02
受贈公積	231,130,568	12.15	231,071,023	12.09	59,545	0.03
其他資本公積	115,226,636	6.06	115,226,636	6.03		
累積餘絀(-)	364,556,604	19.16	299,106,425	15.65	65,450,179	21.88
累積賸餘	364,556,604	19.16	299,106,425	15.65	65,450,179	21.88
累積賸餘	289,507,421	15.22	232,151,640	12.15	57,355,781	24.71
本期賸餘	75,049,183	3.95	66,954,785	3.50	8,094,398	12.09

新北市醫療作業基金

新北市立聯合醫院

醫療收入明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療收入	1,445,538,000	1,257,554,996	-187,983,004	-13.00	
門診醫療收入	1,072,840,000	956,989,696	-115,850,304	-10.80	因實際門診人次較預算 門診人次減少，導致執 行率偏低。
藥品費收入	249,304,000	230,354,384	-18,949,616	-7.60	
檢驗費收入	141,674,000	170,856,779	29,182,779	20.60	
X光費收入	54,718,000	67,884,313	13,166,313	24.06	
其他收入	627,144,000	487,894,220	-139,249,780	-22.20	
住院醫療收入	542,805,000	446,279,313	-96,525,687	-17.78	因實際住院人日較預算 住院人日減少，導致執 行率偏低。
藥品費收入	40,601,000	34,962,200	-5,638,800	-13.89	
檢驗費收入	58,652,000	31,687,504	-26,964,496	-45.97	
X光費收入	26,892,000	18,736,071	-8,155,929	-30.33	
其他收入	416,660,000	360,893,538	-55,766,462	-13.38	
衛生保健收入	54,767,000	44,774,210	-9,992,790	-18.25	老人健檢數及兵役體檢 數依實際情形覈實執行 較預算數減少。
其他收入		66,655	66,655		
門診體檢收入	48,767,000	37,557,656	-11,209,344	-22.99	
居家護理收入	6,000,000	7,149,899	1,149,899	19.16	
其他醫療收入	4,268,000	9,172,375	4,904,375	114.91	
其他收入	4,268,000	9,172,375	4,904,375	114.91	身障鑑定費依實際情形 覈實執行較預算數增加 。
醫療折讓(-)	223,150,000	193,457,298	-29,692,702	-13.31	
醫療優待免費(-)	5,992,000	6,203,300	211,300	3.53	因健保折讓提列比率下 降，醫療折讓估列數亦 配合下降。

新北市醫療作業基金

新北市立聯合醫院

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	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療成本	1,415,429,000	1,242,077,014	-173,351,986	-12.25	因進用員額未達預算員額，致用人費用較預算數減少。
門診醫療成本	948,858,000	849,399,178	-99,458,822	-10.48	
用人費用	374,735,000	314,354,123	-60,380,877	-16.11	
正式員額薪資	123,752,000	102,789,756	-20,962,244	-16.94	醫療衛生業務宣傳推廣及各項健康促進活動依實際
職員薪金	120,694,000	100,043,779	-20,650,221	-17.11	
工員工資	3,058,000	2,745,977	-312,023	-10.20	
聘僱及兼職人員薪資	22,680,000	19,286,683	-3,393,317	-14.96	
聘用人員薪金	18,600,000	15,976,670	-2,623,330	-14.10	
兼職人員酬金	4,080,000	3,310,013	-769,987	-18.87	
超時工作報酬	3,146,000	2,892,294	-253,706	-8.06	
加班費	3,146,000	2,892,294	-253,706	-8.06	
獎金	207,338,000	175,027,268	-32,310,732	-15.58	
績效獎金	178,411,000	150,338,028	-28,072,972	-15.74	
考績獎金	13,428,000	11,540,259	-1,887,741	-14.06	
年終獎金	15,499,000	13,148,981	-2,350,019	-15.16	
福利費	17,819,000	14,358,122	-3,460,878	-19.42	
分擔員工保險費	14,284,000	11,787,963	-2,496,037	-17.47	
傷病醫藥費	485,000	249,213	-235,787	-48.62	
其他福利費	3,050,000	2,320,946	-729,054	-23.90	
服務費用	217,751,000	214,626,514	-3,124,486	-1.43	
水電費	19,509,000	17,558,113	-1,950,887	-10.00	
工作場所電費	15,945,000	15,508,968	-436,032	-2.73	
工作場所水費	911,000	721,896	-189,104	-20.76	
氣體費	2,653,000	1,327,249	-1,325,751	-49.97	
郵電費	701,000	410,759	-290,241	-41.40	
郵費	15,000	18,065	3,065	20.43	
電話費	686,000	392,694	-293,306	-42.76	
旅運費	344,000	104,126	-239,874	-69.73	
專力費	71,000	15,285	-55,715	-78.47	
貨物運費	273,000	88,841	-184,159	-67.46	
印刷裝訂與廣告費	1,375,000	908,622	-466,378	-33.92	
印刷及裝訂費	1,172,000	849,085	-322,915	-27.55	
業務宣導費	203,000	59,537	-143,463	-70.67	

新北市醫療作業基金

新北市立聯合醫院

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	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					情形覈實執行較預算數減少。
修理保養及保固費	26,889,000	31,810,373	4,921,373	18.30	
一般房屋修護費	499,000	173,740	-325,260	-65.18	
機械及設備修護費	25,499,000	30,977,447	5,478,447	21.48	
什項設備修護費	891,000	659,186	-231,814	-26.02	
一般服務費	163,087,000	156,837,278	-6,249,722	-3.83	
佣金、匯費、經理費及手續費	77,000	571,184	494,184	641.80	
外包費	9,996,000	9,123,577	-872,423	-8.73	
義工服務費	137,000	233,565	96,565	70.49	
計時與計件人員酬金	152,511,000	146,640,939	-5,870,061	-3.85	包含約用醫師3人、約用醫技人員43人、約用護理人員99人、約用行政人員127人、約用其他臨時人員3人。
體育活動費	366,000	268,013	-97,987	-26.77	
專業服務費	5,846,000	6,997,243	1,151,243	19.69	
委託檢驗(定)試驗認證費	5,846,000	6,997,243	1,151,243	19.69	
材料及用品費	265,099,000	252,100,652	-12,998,348	-4.90	
使用材料費	1,667,000	1,961,490	294,490	17.67	
設備零件	1,667,000	1,961,490	294,490	17.67	
用品消耗	13,777,000	13,821,828	44,828	0.33	
辦公(事務)用品	680,000	667,734	-12,266	-1.80	
農業與園藝用品及環境美化費	79,000	5,800	-73,200	-92.66	
化學藥劑與實驗用品	10,237,000	8,576,424	-1,660,576	-16.22	
服裝	1,169,000	685,011	-483,989	-41.40	
其他	1,612,000	3,886,859	2,274,859	141.12	
商品及醫療用品	249,655,000	236,317,334	-13,337,666	-5.34	
衛材	73,827,000	89,415,103	15,588,103	21.11	
藥品	173,325,000	144,407,211	-28,917,789	-16.68	
血液	2,503,000	2,495,020	-7,980	-0.32	
租金與利息	4,932,000	5,128,295	196,295	3.98	
機器租金	4,932,000	5,128,295	196,295	3.98	
機械及設備租金	4,932,000	5,128,295	196,295	3.98	

新北市醫療作業基金

新北市立聯合醫院

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	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
折舊、折耗及攤銷	81,415,000	59,397,478	-22,017,522	-27.04	依實際情形覈實執行，致折舊、折耗及攤銷較預算數減少。
房屋折舊	22,558,000	14,745,398	-7,812,602	-34.63	
一般房屋折舊	22,558,000	14,745,398	-7,812,602	-34.63	
機械及設備折舊	31,029,000	27,511,142	-3,517,858	-11.34	
機械及設備折舊	31,029,000	27,511,142	-3,517,858	-11.34	
交通及運輸設備折舊	336,000	207,180	-128,820	-38.34	
交通及運輸設備折舊	336,000	207,180	-128,820	-38.34	
什項設備折舊	2,174,000	1,452,741	-721,259	-33.18	
什項設備折舊	2,174,000	1,452,741	-721,259	-33.18	
租賃資產及租賃權益改良折舊	22,721,000	11,523,681	-11,197,319	-49.28	
租賃資產折舊	22,721,000	11,523,681	-11,197,319	-49.28	
攤銷	2,597,000	3,957,336	1,360,336	52.38	
攤銷電腦軟體費	2,597,000	3,957,336	1,360,336	52.38	
稅捐與規費(強制費)	405,000	451,298	46,298	11.43	印花稅依實際情形覈實執行較預算數增加。
消費與行為稅	405,000	451,298	46,298	11.43	
印花稅	405,000	451,298	46,298	11.43	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,173,000	1,705,046	-467,954	-21.53	醫療、護理協會及醫師公會等入會年費依實際情形覈實執行較預算數減少。
會費	2,162,000	1,705,046	-456,954	-21.14	
學術團體會費	921,000	532,523	-388,477	-42.18	
職業團體會費	1,241,000	1,172,523	-68,477	-5.52	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	11,000		-11,000	-100.00	
獎勵費用	11,000		-11,000	-100.00	
短絀、賠償與保險給付	2,348,000	1,635,772	-712,228	-30.33	本年度應收醫療帳款-自費急診欠款部分減少，故呆帳提列部分亦隨之減少，致決算數較預算數減少。
各項短絀	2,348,000	1,635,772	-712,228	-30.33	
呆帳及保證短絀	2,348,000	1,635,772	-712,228	-30.33	
住院醫療成本	441,674,000	369,201,442	-72,472,558	-16.41	

新北市醫療作業基金

新北市立聯合醫院

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	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
用人費用	190,647,000	154,973,836	-35,673,164	-18.71	因進用員額未達預算員額，致用人費用較預算數減少。
正式員額薪資	41,219,000	34,194,346	-7,024,654	-17.04	
職員薪金	40,076,000	33,182,671	-6,893,329	-17.20	
工員工資	1,143,000	1,011,675	-131,325	-11.49	
超時工作報酬	24,270,000	15,368,739	-8,901,261	-36.68	
加班費	585,000	945,814	360,814	61.68	
值班費	23,685,000	14,422,925	-9,262,075	-39.11	
獎金	119,213,000	100,427,184	-18,785,816	-15.76	
績效獎金	109,349,000	92,142,660	-17,206,340	-15.74	
考績獎金	4,702,000	3,966,963	-735,037	-15.63	
年終獎金	5,162,000	4,317,561	-844,439	-16.36	
福利費	5,945,000	4,983,567	-961,433	-16.17	
分擔員工保險費	4,712,000	3,870,674	-841,326	-17.85	
傷病醫藥費	228,000	122,291	-105,709	-46.36	
其他福利費	1,005,000	990,602	-14,398	-1.43	
服務費用	94,449,000	69,190,486	-25,258,514	-26.74	因進用員額未達預算員額，致計時與計件人員酬金較預算數減少。
水電費	5,063,000	3,641,969	-1,421,031	-28.07	
工作場所電費	1,875,000	2,006,365	131,365	7.01	
工作場所水費	88,000	77,525	-10,475	-11.90	
氣體費	3,100,000	1,558,079	-1,541,921	-49.74	
郵電費	96,000	57,219	-38,781	-40.40	
電話費	96,000	57,219	-38,781	-40.40	
旅運費	58,000	40,950	-17,050	-29.40	
專力費	9,000	40,950	31,950	355.00	
貨物運費	49,000		-49,000	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	164,000	321,425	157,425	95.99	
印刷及裝訂費	164,000	321,425	157,425	95.99	
修理保養及保固費	5,215,000	4,555,173	-659,827	-12.65	
一般房屋修護費	282,000	174,300	-107,700	-38.19	
機械及設備修護費	4,502,000	3,514,227	-987,773	-21.94	
什項設備修護費	431,000	866,646	435,646	101.08	
一般服務費	82,632,000	60,491,990	-22,140,010	-26.79	

新北市醫療作業基金

新北市立聯合醫院

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	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
佣金、匯費、經理費及手續費	23,000	448,062	425,062	1,848.10	包含約用醫師2人、約用醫技人員23人、約用護理人員53人、約用行政人員68人、約用其他臨時人員1人。
外包費	1,156,000	105,875	-1,050,125	-90.84	
計時與計件人員酬金	81,339,000	59,840,425	-21,498,575	-26.43	
體育活動費	114,000	97,628	-16,372	-14.36	
專業服務費	1,221,000	81,760	-1,139,240	-93.30	全自動腹膜透析機租賃案依實際情形覈實執行較預算數增加。
委託檢驗(定)試驗認證費	1,221,000	81,760	-1,139,240	-93.30	
材料及用品費	129,592,000	125,348,689	-4,243,311	-3.27	
使用材料費	1,065,000	561,403	-503,597	-47.29	
設備零件	1,065,000	561,403	-503,597	-47.29	
用品消耗	16,479,000	18,368,281	1,889,281	11.46	
辦公(事務)用品	163,000	242,943	79,943	49.04	
化學藥劑與實驗用品	9,831,000	8,023,106	-1,807,894	-18.39	
服裝	821,000	553,184	-267,816	-32.62	
食品	5,410,000	8,457,357	3,047,357	56.33	
其他	254,000	1,091,691	837,691	329.80	
商品及醫療用品	112,048,000	106,419,005	-5,628,995	-5.02	
衛材	33,749,000	41,553,489	7,804,489	23.13	
藥品	76,675,000	63,696,141	-12,978,859	-16.93	
血液	1,624,000	1,169,375	-454,625	-27.99	
租金與利息	23,000	355,950	332,950	1,447.61	
機器租金	23,000	355,950	332,950	1,447.61	
機械及設備租金	23,000	355,950	332,950	1,447.61	
折舊、折耗及攤銷	23,344,000	17,233,085	-6,110,915	-26.18	依實際情形覈實執行，致折舊、折耗及攤銷較預算數減少。
房屋折舊	6,504,000	4,358,968	-2,145,032	-32.98	
一般房屋折舊	6,504,000	4,358,968	-2,145,032	-32.98	
機械及設備折舊	8,958,000	8,018,121	-939,879	-10.49	
機械及設備折舊	8,958,000	8,018,121	-939,879	-10.49	

新北市醫療作業基金

新北市立聯合醫院

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	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
交通及運輸設備折舊	97,000	62,200	-34,800	-35.88	
交通及運輸設備折舊	97,000	62,200	-34,800	-35.88	
什項設備折舊	552,000	371,070	-180,930	-32.78	
什項設備折舊	552,000	371,070	-180,930	-32.78	
租賃資產及租賃權益改良折舊	6,491,000	3,292,057	-3,198,943	-49.28	
租賃資產折舊	6,491,000	3,292,057	-3,198,943	-49.28	
攤銷	742,000	1,130,669	388,669	52.38	
攤銷電腦軟體費	742,000	1,130,669	388,669	52.38	
稅捐與規費(強制費)	195,000	278,232	83,232	42.68	印花稅依實際情形覈實執行較預算數增加。
消費與行為稅	195,000	278,232	83,232	42.68	
印花稅	195,000	278,232	83,232	42.68	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	740,000	456,250	-283,750	-38.34	醫療、護理協會及醫師公會等入會年費依實際情形覈實執行較預算數減少。
會費	740,000	456,250	-283,750	-38.34	
學術團體會費	252,000	141,800	-110,200	-43.73	
職業團體會費	488,000	314,450	-173,550	-35.56	
短絀、賠償與保險給付	2,684,000	1,364,914	-1,319,086	-49.15	本年度應收醫療帳款-住院部分減少，故呆帳提列部分亦隨之減少，致決算數較預算數減少。
各項短絀	2,684,000	1,364,914	-1,319,086	-49.15	
呆帳及保證短絀	2,684,000	1,364,914	-1,319,086	-49.15	
衛生保健成本	24,835,000	23,449,919	-1,385,081	-5.58	
服務費用	7,105,000	6,513,045	-591,955	-8.33	
印刷裝訂與廣告費	154,000	152,645	-1,355	-0.88	
印刷及裝訂費	154,000	152,645	-1,355	-0.88	
修理保養及保固費	207,000	60,845	-146,155	-70.61	
一般房屋修護費	54,000		-54,000	-100.00	
機械及設備修護費	92,000		-92,000	-100.00	
什項設備修護費	61,000	60,845	-155	-0.25	
保險費	124,000	93,884	-30,116	-24.29	
其他保險費	124,000	93,884	-30,116	-24.29	
一般服務費	6,170,000	5,686,675	-483,325	-7.83	

新北市醫療作業基金

新北市立聯合醫院

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	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
外包費	578,000	257,100	-320,900	-55.52	包含約用醫技人員2人、 約用護理人員4人、約用 行政人員5人。
計時與計件人員酬金	5,592,000	5,429,575	-162,425	-2.90	
專業服務費	450,000	518,996	68,996	15.33	
委託檢驗(定)試驗認 證費	450,000	518,996	68,996	15.33	本年度無修理維護費用。 依實際情形覈實執行較預 算數減少。
材料及用品費	17,730,000	16,936,874	-793,126	-4.47	
使用材料費	10,000		-10,000	-100.00	
設備零件	10,000		-10,000	-100.00	
用品消耗	13,842,000	12,675,793	-1,166,207	-8.43	
辦公(事務)用品	86,000	136,868	50,868	59.15	
化學藥劑與實驗用品	13,567,000	11,069,855	-2,497,145	-18.41	
其他	189,000	1,469,070	1,280,070	677.29	
商品及醫療用品	3,878,000	4,261,081	383,081	9.88	
衛材	3,878,000	4,261,081	383,081	9.88	
其他醫療成本	62,000	26,475	-35,525	-57.30	
服務費用	25,000		-25,000	-100.00	
修理保養及保固費	25,000		-25,000	-100.00	
機械及設備修護費	8,000		-8,000	-100.00	
什項設備修護費	17,000		-17,000	-100.00	
材料及用品費	37,000	26,475	-10,525	-28.45	
用品消耗	37,000	26,475	-10,525	-28.45	
辦公(事務)用品	26,000	23,775	-2,225	-8.56	
其他	11,000	2,700	-8,300	-75.45	