

中華民國 102 年度

(102 年 1 月 1 日至 102 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102年度

- 3 -

單位:新臺幣元

科 目	本年度預算案數		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	1,702,196,000.00	100.00	1,478,902,540.00	100.00	-223,293,460.00	- 13.12	1,512,322,407.00	100.00
醫療收入	1,585,875,000.00	93.17	1,352,517,087.00	91.45	-233,357,913.00	- 14.71	1,381,128,888.00	91.33
門診醫療收入	1,138,230,000.00	66.87	1,000,212,202.00	67.63	-138,017,798.00	- 12.13	998,690,594.00	66.04
住院醫療收入	565,699,000.00	33.23	445,109,467.00	30.10	-120,589,533.00	- 21.32	454,590,654.00	30.06
其他醫療收入	126,642,000.00	7.44	94,433,281.00	6.39	- 32,208,719.00	- 25.43	101,741,147.00	6.73
醫療折讓(-)	-224,660,000.00	- 13.20	-168,695,042.00	- 11.41	55,964,958.00	- 24.91	-155,030,042.00	- 10.25
醫療優待免費(-)	- 20,036,000.00	- 1.18	- 18,542,821.00	- 1.25	1,493,179.00	- 7.45	- 18,863,465.00	- 1.25
其他業務收入	116,321,000.00	6.83	126,385,453.00	8.55	10,064,453.00	8.65	131,193,519.00	8.67
其他補助收入	112,164,000.00	6.59	124,777,957.00	8.44	12,613,957.00	11.25	125,878,499.00	8.32
雜項業務收入	4,157,000.00	0.24	1,607,496.00	0.11	- 2,549,504.00	- 61.33	5,315,020.00	0.35
二、業務成本與費用	1,650,878,000.00	96.99	1,442,713,254.00	97.55	-208,164,746.00	- 12.61	1,471,996,665.00	97.33
醫療成本	1,509,650,000.00	88.69	1,315,637,491.00	88.96	-194,012,509.00	- 12.85	1,342,902,422.00	88.80
門診醫療成本	898,078,000.00	52.76	771,217,946.00	52.15	-126,860,054.00	- 14.13	789,972,672.00	52.24
住院醫療成本	508,859,000.00	29.89	437,670,611.00	29.59	- 71,188,389.00	- 13.99	447,480,237.00	29.59
其他醫療成本	102,713,000.00	6.03	106,748,934.00	7.22	4,035,934.00	3.93	105,449,513.00	6.97
其他業務成本	1,647,000.00	-	1,024,825.00	0.07	- 622,175.00	- 37.78	1,307,440.00	0.09
雜項業務成本	1,647,000.00	-	1,024,825.00	0.07	- 622,175.00	- 37.78	1,307,440.00	0.09
管理及總務費用	100,340,000.00	5.89	94,480,943.00	6.39	- 5,859,057.00	- 5.84	93,917,290.00	6.21
管理費用及總務費用	100,340,000.00	5.89	94,480,943.00	6.39	- 5,859,057.00	- 5.84	93,917,290.00	6.21
研究發展及訓練費用	39,241,000.00	2.31	31,569,995.00	2.13	- 7,671,005.00	- 19.55	33,869,513.00	2.24
研究發展費用	32,768,000.00	1.93	27,282,680.00	1.84	- 5,485,320.00	- 16.74	29,130,684.00	1.93
訓練費用	6,473,000.00	0.38	4,287,315.00	0.29	- 2,185,685.00	- 33.77	4,738,829.00	0.31
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-
雜項業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-

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102年度

科 目	本年度預算案數		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	51,318,000.00	3.01	36,189,286.00	2.45	15,128,714.00	29.48	40,325,742.00	2.67
四、業務外收入	36,840,000.00	2.16	51,679,960.00	3.49	14,839,960.00	40.28	38,848,365.00	2.57
財務收入	4,140,000.00	0.24	5,379,509.00	0.36	1,239,509.00	29.94	5,106,677.00	0.34
利息收入	4,140,000.00	0.24	5,379,509.00	0.36	1,239,509.00	29.94	5,106,677.00	0.34
租賃收入	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外收入	32,700,000.00	1.92	46,300,451.00	3.13	13,600,451.00	41.59	33,741,688.00	2.23
盤存賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
資產使用及權	9,500,000.00	0.56	9,385,610.00	0.63	114,390.00	1.20	9,808,908.00	0.65
利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-
受贈收入	800,000.00	0.05	2,468,506.00	0.17	1,668,506.00	208.56	2,066,629.00	0.14
賠(補)償收入	-	-	-	-	-	-	-	-
違約罰款收入	800,000.00	0.05	398,651.00	0.03	401,349.00	50.17	509,616.00	0.03
雜項收入	21,600,000.00	1.27	34,047,684.00	2.30	12,447,684.00	57.63	21,356,535.00	1.41
五、業務外費用	23,840,000.00	1.40	23,882,507.00	1.61	42,507.00	0.18	27,819,318.00	1.84
其他業務外費用	23,840,000.00	1.40	23,882,507.00	1.61	42,507.00	0.18	27,819,318.00	1.84
財產交易短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
盤存短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
雜項費用	23,840,000.00	1.40	23,882,507.00	1.61	42,507.00	0.18	27,819,318.00	1.84
六、業務外賸餘	13,000,000.00	0.76	27,797,453.00	1.88	14,797,453.00	113.83	11,029,047.00	0.73
七、非常賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
八、本期餘絀	64,318,000.00	3.78	63,986,739.00	4.33	331,261.00	0.52	51,354,789.00	3.40

衛生福利部基隆醫院
醫療藥品基金
餘絀撥補決算表
中華民國102年度

- 5 -

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 案 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、賸餘之部	64,318,000.00	100.00	63,986,739.00	100.00	331,261.00	0.52	78,840,934.25	100.00
1. 本期賸餘	64,318,000.00	100.00	63,986,739.00	100.00	331,261.00	0.52	51,354,789.00	65.14
2. 前期末分配賸餘	-	-	-	-	-	-	27,486,145.25	34.86
二、分配之部	26,626,000.00	41.40	26,626,000.00	41.61	-	-	78,840,934.25	100.00
1. 提存公積	26,626,000.00	41.40	26,626,000.00	41.61	-	-	78,840,934.25	100.00
2. 解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-	-	-
三、未分配賸餘	37,692,000.00	58.60	37,360,739.00	58.39	331,261.00	0.88	-	-

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102年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 (+) 減 (-)	
			金 額	%
一、業務活動之現金流量				
1. 本期賸餘	64,318,000.00	63,986,739.00	- 331,261.00	- 0.52
2. 調整非現金項目	162,196,000.00	9,443,420.00	- 152,752,580.00	- 94.18
提存呆帳及醫療折讓及短絀	225,849,000.00	169,534,385.00	- 56,314,615.00	- 24.93
折舊及折耗	92,532,000.00	79,577,481.00	- 12,954,519.00	- 14.00
折舊及折耗-固定資產	77,601,000.00	69,722,451.00	- 7,878,549.00	- 10.15
折舊及折耗-代管資產	14,931,000.00	9,855,030.00	- 5,075,970.00	- 34.00
攤銷	915,000.00	5,345,361.00	4,430,361.00	484.19
其他	-	2,275,638.00	2,275,638.00	-
處理資產短絀（賸餘）	-	-	-	-
流動資產淨減（淨增-）	- 167,600,000.00	- 208,239,166.00	- 40,639,166.00	24.25
流動負債淨增（淨減-）	10,500,000.00	- 39,050,279.00	- 49,550,279.00	- 471.91
業務活動之淨現金流入（流出）	226,514,000.00	73,430,159.00	- 153,083,841.00	- 67.58
二、投資活動之現金流量				
1. 減少其他資產	-	302,955.00	302,955.00	-
2. 增加固定資產及遞耗資產	- 26,626,000.00	- 35,524,115.00	- 8,898,115.00	33.42
3. 增加無形資產、遞延借項及其他資產	- 765,000.00	- 11,069,889.00	- 10,304,889.00	1,347.04
投資活動之淨現金流入（流出一）	- 27,391,000.00	- 46,291,049.00	- 18,900,049.00	69.00
三、融資活動之現金流量				
1. 增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-	-	-
2. 減少短期債務及其他負債	-	4,185,570.00	4,185,570.00	-
3. 增加短期債務及其他負債	-	7,309,503.00	7,309,503.00	-
4. 賸餘分配款	-	-	-	-
融資活動之淨現金流入（流出一）	-	3,123,933.00	3,123,933.00	-
四、現金及約當現金之淨增（淨減-）	199,123,000.00	30,263,043.00	- 168,859,957.00	- 84.80
五、期初現金及約當現金	1,206,657,000.00	1,304,745,862.95	98,088,862.95	8.13
六、期末現金及約當現金	1,405,780,000.00	1,335,008,905.95	- 70,771,094.05	- 5.03

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102年度

- 7 -

單位：新臺幣元

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				
調整非現金項目				
增提備抵呆帳-催收		600,145.00	600,145.00	-
減少備抵呆帳-應收		600,145.00	600,145.00	-
流動資產淨減(淨增-)		4,215,453.00	4,215,453.00	-
減少備抵醫療折讓		-	-	-
流動負債淨增(淨減-)		166,490.00	166,490.00	-
作業活動之淨現金流入(流出一)		4,048,963.00	4,048,963.00	-
投資活動				
減少固定資產		115,497.00	115,497.00	-
減少無形資產		166,490.00	166,490.00	-
減少退休準備金		1,366,660.00	1,366,660.00	-
減少什項資產	509,000.00	508,750.00	250.00	0.05
減少代管資產		2,259,403.00	2,259,403.00	-
減少代管資產(累計折舊)		2,259,403.00	2,259,403.00	-
增加退休準備金	2,000,000.00	-	2,000,000.00	100.00
增加固定資產		9,612,130.00	9,612,130.00	-
增加什項資產		3,439,497.00	3,439,497.00	-
增加催收款項		891,453.00	891,453.00	-
增加無形資產		580,000.00	580,000.00	-
增加什項資產(代管)		273,000.00	273,000.00	-
增加什項資產(催收)		-	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	1,491,000.00	12,638,683.00	11,147,683.00	747.66
融資活動				
增加退休負債	2,000,000.00	-	2,000,000.00	100.00
增加代管負債		273,000.00	273,000.00	-
增加土地重估公積		2,106,130.00	2,106,130.00	-
增加基金(受贈公積)		17,941,030.00	17,941,030.00	-
增加基金(特別公積)	26,626,000.00	-	26,626,000.00	100.00
增加什項負債		-	-	-
減少什項負債		-	-	-
減少什項負債(代管)		9,855,030.00	9,855,030.00	-
減少退休負債		1,366,660.00	1,366,660.00	-
減少受贈公積		-	-	-
減少遞延貸項		-	-	-
減少基金	27,135,000.00	508,750.00	26,626,250.00	98.13
減少特別公積		-	-	-
解繳國庫淨額		-	-	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	1,491,000.00	8,589,720.00	7,098,720.00	476.10

衛生福利部

醫療藥

平 衡

中華民國102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	2,613,898,069.42	100.00	2,577,734,821.42	100.00	36,163,248.00	1.40
流動資產	1,524,214,694.26	58.31	1,458,906,751.26	56.60	65,307,943.00	4.48
現金	1,335,008,905.95	51.07	1,304,745,862.95	50.62	30,263,043.00	2.32
庫存現金						
銀行存款	1,335,008,905.95	51.07	1,304,745,862.95	50.62	30,263,043.00	2.32
零用及週轉金						
匯撥中現金						
應收款項	163,098,797.00	6.24	108,091,473.00	4.19	55,007,324.00	50.89
應收醫療帳款	631,133,642.00	24.15	634,495,467.00	24.61	3,361,825.00	0.53
備抵醫療折讓(-)	519,591,764.00	19.88	526,430,012.00	20.42	6,838,248.00	1.30
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)	460,489.00	0.02	237,391.00	0.01	223,098.00	93.98
應收利息	225,404.00	0.01	125,561.00	0.00	99,843.00	79.52
其他應收款	51,792,004.00	1.98	137,848.00	0.01	51,654,156.00	37,471.82
存貨	19,137,681.31	0.73	18,686,790.31	0.72	450,891.00	2.41
醫療用品	19,137,681.31	0.73	18,686,790.31	0.72	450,891.00	2.41
預付款項	6,969,310.00	0.27	27,382,625.00	1.06	20,413,315.00	74.55
用品盤存	458,217.00	0.02	552,694.00	0.02	94,477.00	17.09
預付費用	6,511,093.00	0.25	26,829,931.00	1.04	20,318,838.00	75.73
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	13,184,891.00	0.50	14,551,551.00	0.56	1,366,660.00	9.39
準備金	13,184,891.00	0.50	14,551,551.00	0.56	1,366,660.00	9.39
退休及離職準備金	13,184,891.00	0.50	14,551,551.00	0.56	1,366,660.00	9.39
固定資產	711,000,205.00	27.20	738,394,404.00	28.65	27,394,199.00	3.71
土地	427,815,308.00	16.37	425,709,178.00	16.51	2,106,130.00	0.49
土地	427,815,308.00	16.37	425,709,178.00	16.51	2,106,130.00	0.49
土地改良物	6,146,501.00	0.24	6,455,669.00	0.25	309,168.00	4.79
土地改良物	9,255,814.00	0.35	9,255,814.00	0.36		
累計折舊-土地改良物(-)	3,109,313.00	0.12	2,800,145.00	0.11	309,168.00	11.04
房屋及建築	130,704,315.00	5.00	140,881,296.00	5.47	10,176,981.00	7.22
房屋及建築	370,425,658.00	14.17	368,553,479.00	14.30	1,872,179.00	0.51
累計折舊-房屋及建築(-)	239,721,343.00	9.17	227,672,183.00	8.83	12,049,160.00	5.29
機械及設備	131,451,035.00	5.03	143,164,093.00	5.55	11,713,058.00	8.18
機械及設備	618,193,659.00	23.65	593,260,569.00	23.01	24,933,090.00	4.20
累計折舊-機械及設備(-)	486,742,624.00	18.62	450,096,476.00	17.46	36,646,148.00	8.14
交通及運輸設備	6,394,076.00	0.24	8,092,873.00	0.31	1,698,797.00	20.99
交通及運輸設備	16,523,078.00	0.63	20,443,395.00	0.79	3,920,317.00	19.18
累計折舊-交通及運輸設備(-)	10,129,002.00	0.39	12,350,522.00	0.48	2,221,520.00	17.99

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	565,418,753.62	21.63	612,780,654.62	23.77	47,361,901.00	7.73
流動負債	250,054,852.62	9.57	289,158,776.62	11.22	39,103,924.00	13.52
應付款項	250,038,808.62	9.57	289,144,426.62	11.22	39,105,618.00	13.52
應付帳款	56,640,894.00	2.17	63,504,234.00	2.46	6,863,340.00	10.81
應付代收款	94,542,714.62	3.62	103,885,531.62	4.03	9,342,817.00	8.99
應付費用	98,855,200.00	3.78	121,754,661.00	4.72	22,899,461.00	18.81
其他應付款	-	-	-	-	-	-
應付繳庫數	-	-	-	-	-	-
預收款項	16,044.00	0.00	14,350.00	0.00	1,694.00	11.80
預收收入	2,060.00	0.00	14,350.00	0.00	12,290.00	85.64
其他預收款	13,984.00	0.00	-	-	13,984.00	-
其他負債	315,363,901.00	12.06	323,621,878.00	12.55	8,257,977.00	2.55
什項負債	315,363,901.00	12.06	323,621,878.00	12.55	8,257,977.00	2.55
存入保證金	27,112,132.00	1.04	31,796,242.00	1.23	4,684,110.00	14.73
應付保管款	-	-	-	-	-	-
應付退休及離職金	13,184,891.00	0.50	14,551,551.00	0.56	1,366,660.00	9.39
應付代管資產	267,685,548.00	10.24	277,267,578.00	10.76	9,582,030.00	3.46
暫收及待結轉帳項	7,381,330.00	0.28	6,507.00	0.00	7,374,823.00	113,336.76
遞延貸項	-	-	-	-	-	-
遞延收入	-	-	-	-	-	-
遞延收入	-	-	-	-	-	-
淨 值	2,048,479,315.80	78.37	1,964,954,166.80	76.23	83,525,149.00	4.25
基金	949,719,664.96	36.33	950,228,414.96	36.86	508,750.00	0.05
基金	949,719,664.96	36.33	950,228,414.96	36.86	508,750.00	0.05
基金	949,719,664.96	36.33	950,228,414.96	36.86	508,750.00	0.05
公積	646,195,138.39	24.72	601,628,108.39	23.34	44,567,030.00	7.41
資本公積	465,950,790.01	17.83	448,009,760.01	17.38	17,941,030.00	4.00
收入公積	-	-	-	-	-	-
土地重估增值準備	-	-	-	-	-	-
受贈公積	465,950,790.01	17.83	448,009,760.01	17.38	17,941,030.00	4.00
特別公積	180,244,348.38	6.90	153,618,348.38	5.96	26,626,000.00	17.33
特別公積	180,244,348.38	6.90	153,618,348.38	5.96	26,626,000.00	17.33
累積餘(+)-絀(-)	37,360,739.00	1.43	-	-	37,360,739.00	-
累積積餘	37,360,739.00	1.43	-	-	37,360,739.00	-
累積積餘	37,360,739.00	1.43	-	-	37,360,739.00	-
淨值其他項目	415,203,773.45	15.88	413,097,643.45	16.03	2,106,130.00	0.51

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	46,071,637.00	1.76	46,415,966.00	1.80	344,329.00	0.74
累計折舊- 什項設備(-)	37,855,463.00	1.45	35,329,574.00	1.37	2,525,889.00	7.15
購建中固定資產	272,796.00	0.01	3,004,903.00	0.12	2,732,107.00	90.92
未完工程	272,796.00	0.01	3,004,903.00	0.12	2,732,107.00	90.92
訂購機械及設備款	-	-	-	-	-	-
無形資產	20,401,219.00	0.78	16,897,003.00	0.66	3,504,216.00	20.74
無形資產	20,401,219.00	0.78	16,897,003.00	0.66	3,504,216.00	20.74
電腦軟體	20,401,219.00	0.78	16,897,003.00	0.66	3,504,216.00	20.74
遞延借項	-	-	-	-	-	-
遞延費用	-	-	-	-	-	-
遞延費用	-	-	-	-	-	-
其他資產	345,097,060.16	13.20	348,985,112.16	13.54	3,888,052.00	1.11
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	276,025,931.00	10.56	279,913,983.00	10.86	3,888,052.00	1.39
存出保證金	3,412,810.00	-	101,609.00	-	3,311,201.00	3,258.77
催收款項	2,006,105.00	0.08	2,076,335.00	0.08	70,230.00	3.38
備抵呆帳－催收款項(-)	1,728,145.00	0.07	1,958,038.00	0.08	229,893.00	11.74
暫付及待結轉帳項	4,649,613.00	0.18	2,426,499.00	0.09	2,223,114.00	91.62
代管資產	453,956,983.00	17.37	455,943,386.00	17.69	1,986,403.00	0.44
累計折舊－代管資產(-)	186,271,435.00	7.13	178,675,808.00	6.93	7,595,627.00	4.25
內部往來	69,052,119.16	2.64	69,052,119.16	2.68	-	-
內部往來	69,052,119.16	2.64	69,052,119.16	2.68	-	-
合 計	2,613,898,069.42	100.00	2,577,734,821.42	100.00	36,163,248.00	1.40

註:信託代理與保證負債

本年度決算數:保證品10,572,000元(含定存單6,563,000元、保險單1,300,000元、銀行保證書2,709,000元)

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	%
未實現重估增值	415,203,773.45	15.88	413,097,643.45	16.03	2,106,130.00	0.51
未實現重估增值	415,203,773.45	15.88	413,097,643.45	16.03	2,106,130.00	0.51
合 計	2,613,898,069.42	100.00	2,577,734,821.42	100.00	36,163,248.00	1.40

註：信託代理與保證負債

本年度決算數：保證品10,572,000元(含定存單6,563,000元、保險單1,300,000元、銀行保證書2,709,000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102年度

- 13 -

單位：新臺幣元

科 目	預算案數	決 算 數	決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 (+) 減 (-)		說 明
			金 額	%	
醫療收入	1,585,875,000.00	1,352,517,087.00	- 233,357,913.00	- 14.71	
門診醫療收入	1,138,230,000.00	1,000,212,202.00	- 138,017,798.00	- 12.13	服務人次不如預期， 致門診收入較預算數減少。
藥品費收入	301,694,000.00	314,625,837.00	12,931,837.00	4.29	
檢驗收入	106,575,000.00	96,249,723.00	- 10,325,277.00	- 9.69	
放射收入	78,634,000.00	70,454,643.00	- 8,179,357.00	- 10.40	
其他	651,327,000.00	518,881,999.00	- 132,445,001.00	- 20.33	
住院醫療收入	565,699,000.00	445,109,467.00	- 120,589,533.00	- 21.32	由於護理人員不足， 減少一般病床21床，收 治病人數減少，致較預算 數減少。
藥品費收入	57,464,000.00	51,729,298.00	- 5,734,702.00	- 9.98	
檢驗收入	29,833,000.00	24,981,297.00	- 4,851,703.00	- 16.26	
放射收入	19,974,000.00	16,803,466.00	- 3,170,534.00	- 15.87	
其他	458,428,000.00	351,595,406.00	- 106,832,594.00	- 23.30	
其他醫療收入	126,642,000.00	94,433,281.00	- 32,208,719.00	- 25.43	
門診體檢	20,478,000.00	20,610,914.00	132,914.00	0.65	日間留院病患較預計 減少。
護理之家收入	17,591,000.00	14,624,695.00	- 2,966,305.00	- 16.86	
居家護理	2,558,000.00	2,323,063.00	- 234,937.00	- 9.18	
住院膳食收入	22,530,000.00	17,977,400.00	- 4,552,600.00	- 20.21	
日間留院	56,596,000.00	29,197,229.00	- 27,398,771.00	- 48.41	
其他	6,889,000.00	9,699,980.00	2,810,980.00	40.80	
醫療折讓(-)	- 224,660,000.00	- 168,695,042.00	55,964,958.00	24.91	依健保核減及點值核 付情形核實提列折讓。
醫療優待免費(-)	- 20,036,000.00	- 18,542,821.00	1,493,179.00	7.45	

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102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 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	116,321,000.00	126,385,453.00	10,064,453.00	8.65	一、其他補助收入包括： 1.人事費補助71,745,000元。 2.退休人員補助49,951,375元。 3.教學補助收入3,081,582元。 教學成本3,550,002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減少，致支援收入數較 預算數減少。
其他補助收入	112,164,000.00	124,777,957.00	12,613,957.00	11.25	
雜項業務收入	4,157,000.00	1,607,496.00	-2,549,504.00	-61.33	
合 計	116,321,000.00	126,385,453.00	10,064,453.00	8.65	

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102年度

- 15 -

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	決算數與預算數 比較增(+)減(-)		說 明
			金 額	%	
業務外收入	36,840,000.00	51,679,960.00	14,839,960.00	40.28	
財務收入	4,140,000.00	5,379,509.00	1,239,509.00	29.94	
利息收入	4,140,000.00	5,379,509.00	1,239,509.00	29.94	定存增加致利息收入增加。
租賃收入					
其他業務外收入	32,700,000.00	46,300,451.00	13,600,451.00	41.59	
盤存股餘					
資產使用及權利	9,500,000.00	9,385,610.00	114,390.00	1.20	職務宿舍收入2,580,775元;職員停車場收入551,450元;委外承攬金3,380,743元;中庭攤位租金收入2,854,642元、會議室場地使用費18,000元。
受贈收入	800,000.00	2,468,506.00	1,668,506.00	208.56	實際捐贈收入增加
賠(補)償收入					
違約罰款收入	800,000.00	398,651.00	401,349.00	50.17	實際違約收入較高，主要是來自合約廠商違約金。 1.補提以前年度折舊費用轉銷獎勵金3,897,637元。 2.98-101年度醫療合作案點值結算轉列雜項收入15,649,028元。 3.腫瘤大樓停止執行未完工程轉列費用收回獎勵金2,153,098元。 4.追繳押標金、溢價及利益6,283,158元。 5.以前年度費用多計轉銷1,484,071元。 6.其他2,439,609元。 7.復健作業基金收入2,141,083元。
雜項收入	21,600,000.00	34,047,684.00	12,447,684.00	57.63	
合 計	36,840,000.00	51,679,960.00	14,839,960.00	40.28	

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102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	決算數與預算數比較增(+)減(-)		說 明
			金 額	%	
醫療成本	1,509,650,000.00	1,315,637,491.00	194,012,509.00	12.85	
門診醫療成本	898,078,000.00	771,217,946.00	126,860,054.00	14.13	業務撥餘不如預期，獎勵金提撥數較預算數減少及排節支出所致。
用人費用	265,498,000.00	204,503,493.00	60,994,507.00	22.97	
正式員額薪資	56,647,000.00	49,431,882.00	7,215,118.00	12.74	
聘僱及兼職人員薪資	5,703,000.00	5,136,663.00	566,337.00	9.93	
超時工作報酬	3,730,000.00	3,697,788.00	32,212.00	0.86	
獎金	180,010,000.00	132,676,222.00	47,333,778.00	26.30	
退休卹償金	9,243,000.00	4,985,439.00	4,257,561.00	46.06	
資遣費	-	-	-	-	
福利費	10,119,000.00	8,520,412.00	1,598,588.00	15.80	
提繳費	46,000.00	55,087.00	9,087.00	19.75	
服務費用	197,569,000.00	208,834,588.00	11,265,588.00	5.70	
水電費	13,875,000.00	13,165,666.00	709,334.00	5.11	
郵電費	742,000.00	682,035.00	59,965.00	8.08	
旅運費	68,000.00	50,103.00	17,897.00	26.32	
印刷裝訂與廣告費	1,891,000.00	1,776,082.00	114,918.00	6.08	
修理保養與保固費	12,384,000.00	13,611,062.00	1,227,062.00	9.91	
保險費	118,000.00	37,607.00	80,393.00	68.13	
一般服務費	69,463,000.00	76,674,289.00	7,211,289.00	10.38	
專業服務費	99,028,000.00	102,837,744.00	3,809,744.00	3.85	
材料及用品費	375,344,000.00	302,710,466.00	72,633,534.00	19.35	
使用材料費	931,000.00	1,061,921.00	130,921.00	14.06	
用品消耗	2,921,000.00	2,933,378.00	12,378.00	0.42	
商品及醫療用品	371,492,000.00	298,715,167.00	72,776,833.00	19.59	
租金、償價與利息	16,541,000.00	17,042,502.00	501,502.00	3.03	
房租	-	2,925.00	2,925.00	-	
機器租金	15,109,000.00	15,931,312.00	822,312.00	5.44	
交通及運輸設備租金	648,000.00	635,040.00	12,960.00	2.00	
什項設備租金	784,000.00	473,225.00	310,775.00	39.64	
折舊、折耗及攤銷	40,692,000.00	35,899,522.00	4,792,478.00	11.78	
土地改良物折舊	160,000.00	160,764.00	764.00	0.48	
房屋折舊	9,019,000.00	6,893,900.00	2,125,100.00	23.56	
機械及設備折舊	27,789,000.00	23,198,275.00	4,590,725.00	16.52	
交通及運輸設備折舊	951,000.00	905,852.00	45,148.00	4.75	
什項設備折舊	2,297,000.00	1,949,825.00	347,175.00	15.11	
攤銷	476,000.00	2,790,906.00	2,314,906.00	486.32	
稅捐與規費(強制費)	451,000.00	414,690.00	36,310.00	8.05	
消費與行為稅	437,000.00	399,475.00	37,525.00	8.59	
規費	14,000.00	15,215.00	1,215.00	8.68	
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	1,295,000.00	1,268,428.00	26,572.00	2.05	
會費	1,295,000.00	1,268,428.00	26,572.00	2.05	
捐助、補助與獎勵	-	-	-	-	
短絀與賠償給付	793,000.00	544,257.00	248,743.00	31.37	
各項短絀	793,000.00	544,257.00	248,743.00	31.37	
其他	25,000.00	-	25,000.00	100.00	
其他費用	25,000.00	-	25,000.00	100.00	
減:存貨盤盈	140,000.00	-	140,000.00	100.00	
加:存貨盤虧	10,000.00	-	10,000.00	100.00	

備註:1.門診醫療成本管制性項目:廣告費預算數34,000元,決算數114,900元。(詳細說明於管制性項目專頁內)

業務宣導費預算數8,000元,決算數8,000元。

2.門診醫療成本服務費用項下獎僱人力:

(A)計時計件人員酬金預算人力:約用行政人員79人,決算人力92人。預算數29,842千元,決算數37,037,671元,其中包括:

(1)薪資:預算數23,653千元,決算數29,319,449元。(2)超時工作報酬:預算數0元,決算數281,111元。(3)獎金:預算數1,638千元,決算數2,143,357元。

(4)退職金:預算數1,370千元,決算數1,718,363元。(5)保險:預算數2,892千元,決算數3,575,391元。(6)其他:預算數289千元,決算數0元。

(B)專技人員酬金預算人力165人,決算人力146人:約用醫師預算11人,決算6人,約用護理人員預算114人,決算103人:約用醫事人員預算40人,決算37人:

預算數88,913千元,決算數90,710,283元,其中包括:

(1)薪資:預算數65,413千元,決算數68,455,237元。(2)超時工作報酬:預算數0元,決算數4,367,858元。(3)獎金:預算數5,922千元,決算數5,698,758元。

(4)退職金:預算數3,530千元,決算數3,870,146元。(5)保險:預算數7,753千元,決算數8,318,284元。(6)其他:預算數6,295千元,決算數0千元。

3.承攬人力:委託照顧人力、清潔等勞務承攬預算數12,389千元,決算數12,439,779元,分配預算人力25人,決算人力23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102年度

- 17 -

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 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	508,859,000.00	437,670,611.00	71,188,389.00	13.99	業務賸餘不如預期，獎勵金提撥數較預算數減少及梅節支出所致。
用人費用	171,495,000.00	135,835,424.00	35,659,576.00	20.79	
正式員額薪資	56,900,000.00	49,457,371.00	7,442,629.00	13.08	
聘僱及兼職人員薪資	5,073,000.00	4,106,740.00	966,260.00	19.05	
超時工作報酬	3,150,000.00	3,842,166.00	692,166.00	21.97	
獎金	92,769,000.00	65,966,394.00	26,802,606.00	28.89	
退休卹償金	6,316,000.00	5,237,635.00	1,078,365.00	17.07	
資遣費	-	-	-	-	
福利費	7,282,000.00	7,225,118.00	56,882.00	0.78	
提繳費	5,000.00	-	5,000.00	100.00	
服務費用	183,958,000.00	159,569,816.00	24,388,184.00	13.26	
水電費	13,913,000.00	14,568,634.00	655,634.00	4.71	
郵電費	554,000.00	466,582.00	87,418.00	15.78	
旅運費	34,000.00	12,643.00	21,357.00	62.81	
印刷裝訂與廣告費	1,021,000.00	453,346.00	567,654.00	55.60	
修理保養與保固費	7,872,000.00	4,175,723.00	3,696,277.00	46.95	
保險費	56,000.00	14,050.00	41,950.00	74.91	
一般服務費	39,017,000.00	32,316,639.00	6,700,361.00	17.17	
專業服務費	121,491,000.00	107,562,199.00	13,928,801.00	11.46	
材料及用品費	99,289,000.00	96,437,613.00	2,851,387.00	2.87	
使用材料費	1,107,000.00	1,038,770.00	68,230.00	6.16	
用品消耗	2,318,000.00	2,084,600.00	233,400.00	10.07	
商品及醫療用品	95,864,000.00	93,314,243.00	2,549,757.00	2.66	
租金、償債與利息	6,428,000.00	6,346,783.00	81,217.00	1.26	
房租	-	-	-	-	
機器租金	5,694,000.00	5,788,183.00	94,183.00	1.65	
交通及運輸設備租金	468,000.00	458,640.00	9,360.00	2.00	
什項設備租金	266,000.00	99,960.00	166,040.00	62.42	
折舊、折耗及攤銷	46,233,000.00	38,343,779.00	7,889,221.00	17.06	
土地改良物折舊	124,000.00	123,672.00	328.00	0.26	
房屋折舊	6,938,000.00	5,303,015.00	1,634,985.00	23.57	
機械及設備折舊	21,376,000.00	18,738,558.00	2,637,442.00	12.34	
交通及運輸設備折舊	731,000.00	696,810.00	34,190.00	4.68	
什項設備折舊	1,767,000.00	1,499,863.00	267,137.00	15.12	
代管資產折舊	14,931,000.00	9,855,030.00	5,075,970.00	34.00	
攤銷	366,000.00	2,126,831.00	1,760,831.00	481.10	
稅捐與規費(強制費)	342,000.00	317,387.00	24,613.00	7.20	
消費與行為稅	308,000.00	285,764.00	22,236.00	7.22	
規費	34,000.00	31,623.00	2,377.00	6.99	
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	751,000.00	573,437.00	177,563.00	23.64	
會費	751,000.00	573,437.00	177,563.00	23.64	
捐助、補助與獎助	-	-	-	-	
短絀與賠償給付	378,000.00	246,372.00	131,628.00	34.82	
各項短絀	378,000.00	246,372.00	131,628.00	34.82	
其他	25,000.00	-	25,000.00	100.00	
其他費用	25,000.00	-	25,000.00	100.00	
減：存貨盤盈	40,000.00	-	40,000.00	100.00	
加：存貨盤虧	-	-	-	-	

備註：1.住院醫療成本管制性項目：廣告費：預算數0元，決算數0元。

藥產宣導費：預算數4,000元，決算數3,400元。

2.住院醫療成本服務費用項下獎酬人力：

(A)計時計件人員酬金預算人力：約用行政人員35人，決算人力41人，預算數13,210千元，決算數12,536,223元，其中包括：

(1)薪資：預算數10,471千元，決算數8,876,067元。(2)超時工作報酬：預算數0元，決算數1,437,936元。(3)獎金：預算數725千元，決算數575,816元。

(4)退職金：預算數606千元，決算數540,410元。(5)保險：預算數1,280千元，決算數1,105,994元。(6)其他：預算數128千元，決算數0千元。

(B)專技人員酬金預算人力216人，決算人力193人：約用醫師預算14人，決算7人，約用護理人員預算149人，決算137人：約用醫事人員預算53人，決算49人；

預算數115,920千元，決算數101,875,813元，其中包括：

(1)薪資：預算數85,337千元，決算數71,369,361元。(2)超時工作報酬：預算數0元，決算數10,546,857元。(3)獎金：預算數7,698千元，決算數7,446,845元。

(4)退職金：預算數4,595千元，決算數4,020,421元。(5)保險：預算數10,082千元，決算數8,492,329元。(6)其他：預算數8,208千元，決算數0千元。

3.承攬人力：委託照顧人力、清潔等勞務承攬預算數19,319千元，決算數19,388,762元，分配預算人力40人，決算人力37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102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 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	102,713,000.00	106,748,934.00	4,035,934.00	3.93	
用人費用	32,984,000.00	27,968,144.00	5,015,856.00	15.21	
正式員額薪資	9,204,000.00	10,273,180.00	1,069,180.00	11.62	
聘僱及兼職人員薪資	-	-	-	-	
超時工作報酬	1,265,000.00	790,149.00	474,851.00	37.54	
獎金	20,250,000.00	13,942,368.00	6,307,632.00	31.15	
退休及卹償金	775,000.00	1,231,828.00	456,828.00	58.95	
資遣費	-	-	-	-	
福利費	1,490,000.00	1,730,619.00	240,619.00	16.15	
提繳費	-	-	-	-	
服務費用	53,252,000.00	64,661,144.00	11,409,144.00	21.42	
水電費	1,903,000.00	1,477,604.00	425,396.00	22.35	
郵電費	97,000.00	96,588.00	412.00	0.42	
旅運費	15,000.00	7,458.00	7,542.00	50.28	
印刷裝訂與廣告費	169,000.00	153,527.00	15,473.00	9.16	
修理保養與保固費	675,000.00	477,360.00	197,640.00	29.28	
保險費	16,000.00	4,100.00	11,900.00	74.38	
一般服務費	35,114,000.00	39,797,385.00	4,683,385.00	13.34	
專業服務費	15,263,000.00	22,647,122.00	7,384,122.00	48.38	
材料及用品費	9,047,000.00	7,592,720.00	1,454,280.00	16.07	
使用材料費	373,000.00	323,729.00	49,271.00	13.21	
用品消耗	1,359,000.00	1,009,102.00	349,898.00	25.75	
商品及醫療用品	7,315,000.00	6,259,889.00	1,055,111.00	14.42	
租金、償債與利息	771,000.00	646,519.00	124,481.00	16.15	
機器租金	687,000.00	564,199.00	122,801.00	17.87	
交通及運輸設備租金	84,000.00	82,320.00	1,680.00	2.00	
什項設備租金	-	-	-	-	
折舊、折耗及攤銷	6,260,000.00	5,598,969.00	661,031.00	10.56	
土地改良物折舊	25,000.00	24,732.00	268.00	1.07	
房屋折舊	1,388,000.00	1,060,597.00	327,403.00	23.59	
機械及設備折舊	4,275,000.00	3,646,681.00	628,319.00	14.70	
交通及運輸設備折舊	146,000.00	139,363.00	6,637.00	4.55	
什項設備折舊	353,000.00	299,972.00	53,028.00	15.02	
攤銷	73,000.00	427,624.00	354,624.00	485.79	
稅捐與規費(強制費)	107,000.00	119,241.00	12,241.00	11.44	
消費與行為稅	105,000.00	117,565.00	12,565.00	11.97	
規費	2,000.00	1,676.00	324.00	16.20	
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	164,000.00	113,483.00	50,517.00	30.80	
會費	164,000.00	113,483.00	50,517.00	30.80	
捐助、補助與獎助	-	-	-	-	
短絀與賠償給付	78,000.00	48,714.00	29,286.00	37.55	
各項短絀	78,000.00	48,714.00	29,286.00	37.55	
其他	50,000.00	-	50,000.00	100.00	
其他費用	50,000.00	-	50,000.00	100.00	
合 計	1,509,650,000.00	1,315,637,491.00	194,012,509.00	12.85	

備註：1.其他醫療成本管制性項目：業務宣導費：預算數4,000元，決算數1,000元。

2.其他醫療成本服務費用項下獎借人力：

(A)計時計件人員酬金預算人力：約用行政人員37人，決算人力44人；預算數14,081千元，決算數18,431,982元，其中包括：

(1)薪資：預算數11,161千元，決算數13,561,118元。(2)超時工作報酬：預算數0元，決算數1,266,304元。(3)獎金：預算數773千元，決算數1,088,263元。

(4)退職金：預算數646千元，決算數814,042元。(5)保險：預算數1,365千元，決算數1,702,255元。(6)其他：預算數136千元，決算數0千元。

(B)專技人員酬金預算人力25人，決算人力24人：約用醫師預算2人，決算1人，約用護理人員預算17人，決算17人：約用醫事人員預算6人，決算6人；

預算數14,220千元，決算數21,576,042元，其中包括：

(1)薪資：預算數10,461千元，決算數16,027,779元。(2)超時工作報酬：預算數0元，決算數1,343,349元。(3)獎金：預算數947千元，決算數1,405,675元。

(4)退職金：預算數565千元，決算數930,334元。(5)保險：預算數1,240千元，決算數1,868,905元。(6)其他：預算數1,007千元，決算數0千元。

3.承攬人力：委託閱讀人力、清潔等勞務承攬預算數20,789千元，決算數20,863,303元，分配預算人力40人，決算人力40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

其他業務成本明細表

中華民國102年度

- 19 -

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 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	1,647,000.00	1,024,825.00	- 622,175.00	- 37.78	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	1,430,000.00	1,024,825.00	- 405,175.00	- 28.33	
用人費用	1,430,000.00	967,867.00	-462,133.00	- 32.32	
正式員額薪資	1,202,000.00	957,023.00	-244,977.00	- 20.38	
聘僱及兼職人員薪資	228,000.00	10,844.00	-217,156.00	- 95.24	
服務費用	217,000.00	56,958.00	-160,042.00	- 73.75	
旅運費	-	-	-	-	
專業服務費	217,000.00	56,958.00	-160,042.00	- 73.75	
合 計	1,647,000.00	1,024,825.00	- 622,175.00	- 37.78	

1. 僱人力：

(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 0千元，決算數 56,958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102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 (+) 減 (-)		說 明
			金 額	%	
管理費用及總務費用	100,340,000.00	94,480,943.00	- 5,859,057.00	- 5.84	
用人費用	76,742,000.00	70,065,714.00	- 6,676,286.00	- 8.70	
正式員額薪資	14,842,000.00	13,689,096.00	- 1,152,904.00	- 7.77	
聘僱及兼職人員薪資	-	-	-	-	
超時工作報酬	327,000.00	397,158.00	70,158.00	21.46	
獎金	3,709,000.00	3,675,227.00	- 33,773.00	- 0.91	
退休及卹償金	55,895,000.00	50,353,401.00	- 5,541,599.00	- 9.91	
資遣費	-	-	-	-	
福利費	1,969,000.00	1,950,832.00	- 18,168.00	- 0.92	
提繳費	-	-	-	-	
服務費用	22,219,000.00	23,249,128.00	1,030,128.00	4.64	
水電費	813,000.00	794,872.00	- 18,128.00	- 2.23	
郵電費	569,000.00	579,626.00	10,626.00	1.87	
旅運費	94,000.00	100,326.00	6,326.00	6.73	
印刷裝訂與廣告費	389,000.00	183,505.00	- 205,495.00	- 52.83	
修理保養與保固費	155,000.00	231,562.00	76,562.00	49.39	
保險費	47,000.00	27,756.00	- 19,244.00	- 40.94	
一般服務費	19,530,000.00	20,742,063.00	1,212,063.00	6.21	
專業服務費	350,000.00	350,462.00	462.00	0.13	
公共關係費	272,000.00	238,956.00	- 33,044.00	- 12.15	
材料及用品費	977,000.00	896,436.00	- 80,564.00	- 8.25	
使用材料費	433,000.00	80,000.00	- 353,000.00	- 81.52	
用品消耗	544,000.00	816,436.00	272,436.00	50.08	
租金、償債 與利息	50,000.00	-	- 50,000.00	- 100.00	
交通及運輸設備租金	50,000.00	-	- 50,000.00	- 100.00	
折舊、折耗及攤銷	262,000.00	208,525.00	- 53,475.00	- 20.41	
房屋折舊	193,000.00	147,448.00	- 45,552.00	- 23.60	
交通及運輸設備折舊	20,000.00	19,372.00	- 628.00	- 3.14	
什項設備折舊	49,000.00	41,705.00	- 7,295.00	- 14.89	
稅捐與規費(強制費)	90,000.00	61,140.00	- 28,860.00	- 32.07	
消費與行為稅	60,000.00	43,980.00	- 16,020.00	- 26.70	
規費	30,000.00	17,160.00	- 12,840.00	- 42.80	
合 計	100,340,000.00	94,480,943.00	- 5,859,057.00	- 5.84	

附註：1.公共關係決算數238,956元，預算數272,000元。

2.管理及總務費用項下契僱人力：

(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53人；預算數18,112千元，決算數19,721,897元，其中包括：

(1)薪資：預算數14,453千元，決算數15,078,517元。(2)超時工作報酬：預算數0元，決算數58,932元。

(3)獎金：預算數1,365千元，決算數1,678,608元。(4)退職金：預算數840千元，決算數961,883元。

(5)保險：預算數1,450千元，決算數1,943,957元。(6)其他：預算數4千元，決算數0千元。

(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。

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
研究發展與訓練費用明細表
中華民國102年度

- 21 -

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 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	32,768,000.00	27,282,680.00	5,485,320.00	16.74	
用人費用	27,085,000.00	23,531,595.00	3,553,405.00	13.12	
正式員額薪資	18,959,000.00	15,590,343.00	3,368,657.00	17.77	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	50,000.00	-	50,000.00	100.00	2.實際研究計畫人員任用費用及材料費支出較預算減少。
獎金	4,489,000.00	4,332,732.00	156,268.00	3.48	
退休及卹償金	1,844,000.00	1,617,731.00	226,269.00	12.27	
福利費	1,743,000.00	1,990,789.00	247,789.00	14.22	
服務費用	1,457,000.00	990,539.00	466,461.00	32.02	
水電費	601,000.00	600,000.00	1,000.00	0.17	
郵電費	-	-	-	-	
印刷裝訂與廣告費	8,000.00	7,500.00	500.00	6.25	
一般服務費	188,000.00	59,439.00	128,561.00	68.38	
專業服務費	660,000.00	323,600.00	336,400.00	50.97	
材料及用品費	2,016,000.00	863,721.00	1,152,279.00	57.16	
使用材料費	157,000.00	36,462.00	120,538.00	76.78	
用品消耗	961,000.00	488,369.00	472,631.00	49.18	
商品及醫療用品	898,000.00	338,890.00	559,110.00	62.26	
租金、償債與利息	2,010,000.00	1,619,981.00	390,019.00	19.40	
機器租金	2,010,000.00	1,619,981.00	390,019.00	19.40	
會費、捐助、補助、分攤、救濟(濟)與交流活動費	200,000.00	276,844.00	76,844.00	38.42	
會費	-	-	-	-	
補貼(償)、獎勵、慰問與救濟(濟)	200,000.00	276,844.00	76,844.00	38.42	
其他	-	-	-	-	
其他費用	-	-	-	-	
訓練費用	6,473,000.00	4,287,315.00	2,185,685.00	33.77	
用人費用	2,026,000.00	1,068,701.00	957,299.00	47.25	實際參與教學活動人員數及獎勵金提撥數較預計減少，致用人費用及專業服務費較預算減少。
正式員額薪資	1,010,000.00	607,627.00	402,373.00	39.84	
聘僱及兼職人員薪資	25,000.00	-	25,000.00	100.00	
超時工作報酬	-	-	-	-	
獎金	961,000.00	405,681.00	555,319.00	57.79	
退休及卹償金	-	27,323.00	27,323.00	-	
福利費	30,000.00	28,070.00	1,930.00	6.43	
服務費用	3,601,000.00	3,056,242.00	544,758.00	15.13	
水電費	102,000.00	92,448.00	9,552.00	9.36	
郵電費	-	-	-	-	
旅運費	262,000.00	426,647.00	164,647.00	62.84	
印刷裝訂與廣告費	8,000.00	8,200.00	200.00	2.50	
一般服務費	604,000.00	805,044.00	201,044.00	33.29	
專業服務費	2,625,000.00	1,723,903.00	901,097.00	34.33	
材料及用品費	546,000.00	101,108.00	444,892.00	81.48	
使用材料費	19,000.00	-	19,000.00	100.00	
用品消耗	527,000.00	101,108.00	425,892.00	80.81	
租金、償債與利息	50,000.00	8,000.00	42,000.00	84.00	
什項設備租金	50,000.00	8,000.00	42,000.00	84.00	
會費、捐助、補助、分攤、救濟(濟)與交流活動費	250,000.00	53,264.00	196,736.00	78.69	
會費	-	-	-	-	
補貼(償)、獎勵、慰問與救濟(濟)	250,000.00	53,264.00	196,736.00	78.69	
合 計	39,241,000.00	31,569,995.00	7,671,005.00	19.55	

附註：1.研究發展與訓練費用項下管制性項目：國外旅費決算數100,000元，預算數100,000元。

2.研究發展與訓練費用項下獎僱人力：

(A)計時計件人員酬金預算人力：約用行政人員3人，決算人力2人；預算數792千元，決算數864,483元，其中包括：

(1)薪資：預算數706千元，決算數848,564元。(2)超時工作報酬：預算數0元，決算數0元。

(3)獎金：預算數40千元，決算數0元。(4)退職金：預算數13千元，決算數3,666元。

(5)保險：預算數30千元，決算數12,253元。(6)其他：預算數3千元，決算數0元。

(B)專技人員酬金預算數152千元，決算數112,247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
其他業務費用明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 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，惟該基金會來函釋示前函不再適用。 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	-	-	-	-	

衛生福利部基隆醫院
醫療藥品基金
業務外費用明細表
中華民國102年度

- 23 -

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 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	23,840,000.00	23,882,507.00	42,507.00	0.18	
盤存短絀	-	-	-	-	
短絀與賠償給付	-	-	-	-	
財產交易短絀	-	-	-	-	
雜項費用	23,840,000.00	23,882,507.00	42,507.00	0.18	
用人費用	-	-	-	-	
福利費	-	-	-	-	
服務費用	2,576,000.00	2,663,743.00	87,743.00	3.41	
水電費	2,249,000.00	2,304,932.00	55,932.00	2.49	
修理保養及保固費	300,000.00	355,948.00	55,948.00	18.65	醫護職務宿舍維修保養費實際發生數較預算高。
保險費	27,000.00	2,863.00	24,137.00	-89.40	
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	5,340,000.00	6,573,946.00	1,233,946.00	23.11	
捐助、補助與獎助	5,340,000.00	6,573,946.00	1,233,946.00	23.11	依預算業務撥餘提列8%社會服務及醫療救助金(94.7.5衛署管字第0942901044號函核定)。
短絀與賠償給付	-	44,573.00	44,573.00	-	
各項短絀	-	44,573.00	44,573.00	-	
其他	15,924,000.00	14,600,245.00	1,323,755.00	-8.31	1.停車場清潔及保全費用2,057,649元。
其他費用	15,924,000.00	14,600,245.00	1,323,755.00	-8.31	2.腫瘤大樓停止執行未完工程轉雜項費用2,692,496元。 3.復建基金2,141,083元(收入結餘7,256元轉列應付代收款)。 4.移撥護理巡迴車補列98至101年度折舊費用4,872,047元。 5.其他雜項費用2,836,970元。
合 計	23,840,000.00	23,882,507.00	42,507.00	0.18	