

審計部新北市審計處審核年度決算審定書

來文字號：中華民國 103 年 2 月 20 日 北衛會 字第 1030306712 號

單位：新臺幣元

機關名稱	新北市政府衛生局	基金名稱	新北市醫療作業基金		
會計年度	中華民國 102 年度	決算類別	附屬單位決算		
科 (項) 目	預 算 數	決 算 數	修正增(+) 減 (-) 數	決 算 審 定 數	
一、收支及餘絀					
業務收入	2,109,469,000	2,023,352,403	—	2,023,352,403	
業務成本與費用	2,064,122,500	2,001,209,141	—	2,001,209,141	
業務賸餘（短絀—）	45,346,500	22,143,262	—	22,143,262	
業務外收入	10,910,000	45,729,059	—	45,729,059	
業務外費用	2,218,000	37,430,082	—	37,430,082	
業務外賸餘（短絀—）	8,692,000	8,298,977	—	8,298,977	
本期賸餘（短絀—）	54,038,500	30,442,239	—	30,442,239	
二、餘絀撥補					
賸餘之部	323,265,500	283,538,286	2,193,865	285,732,151	
本期賸餘	54,038,500	35,627,127	—	35,627,127	
前期未分配賸餘	269,227,000	247,911,159	—	247,911,159	
公積轉列數	—	—	2,193,865	2,193,865	
分配之部	12,137,000	8,415,398	2,392,450	10,807,848	
填補累積短絀	—	- 1,178,406	2,392,450	1,214,044	
解繳公庫淨額	4,110,000	4,110,000	—	4,110,000	
其他依法分配數	8,027,000	5,483,804	—	5,483,804	
未分配賸餘	311,128,500	275,122,888	- 198,585	274,924,303	
短絀之部	18,821,000	27,413,458	—	27,413,458	
本期短絀	—	5,184,888	—	5,184,888	
前期待填補之短絀	18,821,000	22,228,570	—	22,228,570	
填補之部	18,821,000	16,991,413	8,084,188	25,075,601	
撥用賸餘	—	- 1,178,406	2,392,450	1,214,044	
撥用公積	18,821,000	18,169,819	5,691,738	23,861,557	
待填補之短絀	—	10,422,045	- 8,084,188	2,337,857	

上列年度決算業經本處審核完竣茲依審計法第 45 條之規定發給審定書。

新 北 市 立 聯 合 醫 院
新 北 市 醫 療 作 業 基 金

平 衡 表

中 華 民 國 1 0 2 年 1 2 月 3 1 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	1,827,560,041	100.00	1,802,123,078	100.00	25,436,963	1.41
流動資產	635,489,446	34.77	611,572,879	33.94	23,916,567	3.91
現金	407,463,261	22.30	467,384,151	25.94	-59,920,890	-12.82
銀行存款	407,463,261	22.30	467,384,151	25.94	-59,920,890	-12.82
應收款項	184,637,844	10.10	108,592,031	6.03	76,045,813	70.03
應收帳款	650,372,792	35.59	521,735,557	28.95	128,637,235	24.66
備抵醫療折讓(-)	508,241,044	27.81	470,038,601	26.08	38,202,443	8.13
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)	14,010,079	0.77	14,973,300	0.83	-963,221	-6.43
應收利息	-	-	-	-	-	-
其他應收款	62,458,934	3.42	71,868,375	3.99	-9,409,441	-13.09
備抵呆帳-其他各項應收款(-)	5,942,759	0.33	-	-	5,942,759	-
存貨	37,325,432	2.04	32,885,697	1.82	4,439,735	13.50
醫療用品	37,325,432	2.04	32,885,697	1.82	4,439,735	13.50
預付款項	6,062,909	0.33	2,711,000	0.15	3,351,909	123.64
預付費用	6,062,909	0.33	2,711,000	0.15	3,351,909	123.64
其他預付款	-	-	-	-	-	-
固定資產	1,069,791,328	58.54	1,062,821,158	58.98	6,970,170	0.66
土地	352,775,377	19.30	331,032,704	18.37	21,742,673	6.57
土地	352,775,377	19.30	331,032,704	18.37	21,742,673	6.57
房屋及建築	455,663,408	24.93	479,061,594	26.58	-23,398,186	-4.88
房屋及建築	1,050,780,918	57.50	1,043,147,531	57.88	7,633,387	0.73
累計折舊-房屋及建築	595,117,510	32.56	564,085,937	31.30	31,031,573	5.50
機械及設備	159,614,144	8.73	161,997,668	8.99	-2,383,524	-1.47
機械及設備	652,606,112	35.71	642,714,804	35.66	9,891,308	1.54
累計折舊-機械及設備	492,991,968	26.98	480,717,136	26.68	12,274,832	2.55
交通及運輸設備	1,194,744	0.07	1,886,968	0.10	-692,224	-36.68
交通及運輸設備	13,338,082	0.73	16,166,891	0.90	-2,828,809	-17.50
累計折舊-交通及運輸設備	12,143,338	0.66	14,279,923	0.79	-2,136,585	-14.96
什項設備	4,794,849	0.26	5,129,627	0.28	-334,778	-6.53
什項設備	29,519,466	1.62	30,485,295	1.69	-965,829	-3.17
累計折舊-什項設備	24,724,617	1.35	25,355,668	1.41	-631,051	-2.49
租賃資產	95,731,056	5.24	83,712,597	4.65	12,018,459	14.36
租賃資產	156,225,838	8.55	125,642,100	6.97	30,583,738	24.34
累計折舊-租賃資產	60,494,782	3.31	41,929,503	2.33	18,565,279	44.28
購建中固定資產	17,750	0.00	-	-	17,750	-
未完工程	17,750	0.00	-	-	17,750	-
無形資產	10,540,123	0.58	12,662,494	0.70	-2,122,371	-16.76
無形資產	10,540,123	0.58	12,662,494	0.70	-2,122,371	-16.76
電腦軟體	10,540,123	0.58	12,662,494	0.70	-2,122,371	-16.76
其他資產	111,739,144	6.11	115,066,547	6.39	-3,327,403	-2.89
什項資產	111,739,144	6.11	115,066,547	6.39	-3,327,403	-2.89
存出保證金	1,089,080	0.06	1,089,080	0.06	-	-

平衡表

單位：新臺幣元

03-9

新北市立聯合醫院
新北市醫療作業基金

平 衡 表

中華民國 102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	424,368,098	23.22	453,866,326	25.19	-29,498,228	-6.50
流動負債	154,461,553	8.45	211,375,758	11.73	-56,914,205	-26.93
應付款項	141,871,704	7.76	210,568,660	11.68	-68,696,956	-32.62
應付帳款	5,503,777	0.30	847,680	0.05	4,656,097	549.28
應付代收款	60,649,380	3.32	67,902,063	3.77	-7,252,683	-10.68
應付薪工	141,712	0.01	64,247,567	3.57	-64,105,855	-99.78
應付費用	75,576,835	4.14	77,571,350	4.30	-1,994,515	-2.57
預收款項	12,589,849	0.69	807,098	0.04	11,782,751	1,459.89
預收收入	12,589,849	0.69	807,098	0.04	11,782,751	1,459.89
長期負債	103,110,189	5.64	83,126,591	4.61	19,983,598	24.04
長期債務	103,110,189	5.64	83,126,591	4.61	19,983,598	24.04
應付租賃款	103,110,189	5.64	83,126,591	4.61	19,983,598	24.04
其他負債	166,741,228	9.12	159,017,995	8.82	7,723,233	4.86
什項負債	166,741,228	9.12	159,017,995	8.82	7,723,233	4.86
存入保證金	55,917,836	3.06	44,840,641	2.49	11,077,195	24.70
應付保管款	163,788	0.01	163,788	0.01	-	-
應付代管資產	110,650,084	6.05	113,917,467	6.32	-3,267,403	-2.87
暫收及待結轉帳項	9,540	0.00	96,099	0.01	-86,559	-90.07
遞延貸項	55,128	0.00	345,982	0.02	-290,854	-84.07
遞延收入	55,128	0.00	345,982	0.02	-290,854	-84.07
遞延收入	55,128	0.00	345,982	0.02	-290,854	-84.07
淨值	1,403,191,943	76.78	1,348,256,752	74.81	54,935,191	4.07
基金	794,342,784	43.46	794,342,784	44.08	-	-
基金	794,342,784	43.46	794,342,784	44.08	-	-
基金	794,342,784	43.46	794,342,784	44.08	-	-
公積	367,893,640	20.13	341,483,503	18.95	26,410,137	7.73
資本公積	367,893,640	20.13	341,483,503	18.95	26,410,137	7.73
受贈公積	252,667,004	13.83	243,566,547	13.52	9,100,457	3.74
其他資本公積	115,226,636	6.30	97,916,956	5.43	17,309,680	17.68
累積餘絀	240,955,519	13.18	212,430,465	11.79	28,525,054	13.43
累積賸餘	240,955,519	13.18	212,430,465	11.79	28,525,054	13.43
累積賸餘	240,955,519	13.18	212,430,465	11.79	28,525,054	13.43
負債及淨值總計	1,827,560,041	100.00	1,802,123,078	100.00	25,436,963	1.41

新北市立聯合醫院

新北市醫療作業基金

收支餘絀決算表

中華民國 102 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	1,439,678,000	100.00	1,322,998,751	100.00	-116,679,249	-8.10	1,229,655,459	100.00
醫療收入	1,276,810,000	88.69	1,160,170,791	87.69	-116,639,209	-9.14	1,101,213,619	89.55
門診醫療收入	960,487,000	66.72	856,977,053	64.78	-103,509,947	-10.78	813,031,963	66.12
住院醫療收入	484,870,000	33.68	435,219,091	32.90	-49,650,909	-10.24	394,067,020	32.05
衛生保健收入	52,517,000	3.65	54,365,836	4.11	1,848,836	3.52	64,550,043	5.25
其他醫療收入	4,215,000	0.29	4,381,703	0.33	166,703	3.95	3,041,565	0.25
醫療折讓(-)	220,479,000	15.31	184,891,199	13.98	-35,587,801	-16.14	173,211,216	14.09
醫療優待免費(-)	4,800,000	0.33	5,881,693	0.44	1,081,693	22.54	265,756	0.02
其他業務收入	162,868,000	11.31	162,827,960	12.31	-40,040	-0.02	128,441,840	10.45
其他補助收入	162,868,000	11.31	162,827,960	12.31	-40,040	-0.02	128,441,840	10.45
業務成本與費用	1,399,545,000	97.21	1,295,579,730	97.93	-103,965,270	-7.43	1,212,119,535	98.57
醫療成本	1,236,726,600	85.90	1,129,750,260	85.39	-106,976,340	-8.65	1,030,559,090	83.81
門診醫療成本	839,913,400	58.34	750,985,167	56.76	-88,928,233	-10.59	679,118,033	55.23
住院醫療成本	373,749,200	25.96	353,104,838	26.69	-20,644,362	-5.52	325,507,242	26.47
衛生保健成本	23,000,000	1.60	25,610,571	1.94	2,610,571	11.35	25,772,348	2.10
其他醫療成本	64,000	0.00	49,684	0.00	-14,316	-22.37	161,467	0.01
管理及總務費用	45,900,200	3.19	41,720,966	3.15	-4,179,234	-9.11	42,809,359	3.48
管理費用及總務費用	45,900,200	3.19	41,720,966	3.15	-4,179,234	-9.11	42,809,359	3.48
研究發展及訓練費用	42,063,000	2.92	38,439,014	2.91	-3,623,986	-8.62	45,545,355	3.70
研究發展費用	37,498,000	2.60	35,339,636	2.67	-2,158,364	-5.76	41,254,185	3.35
訓練費用	4,565,000	0.32	3,099,378	0.23	-1,465,622	-32.11	4,291,170	0.35
其他業務費用	74,855,200	5.20	85,669,490	6.48	10,814,290	14.45	93,205,731	7.58
雜項業務費用	74,855,200	5.20	85,669,490	6.48	10,814,290	14.45	93,205,731	7.58
業務賸餘(短絀一)	40,133,000	2.79	27,419,021	2.07	-12,713,979	-31.68	17,535,924	1.43
業務外收入	9,907,000	0.69	42,651,642	3.22	32,744,642	330.52	35,426,371	2.88
財務收入	1,980,000	0.14	2,233,300	0.17	253,300	12.79	2,142,200	0.17
利息收入	1,980,000	0.14	2,233,300	0.17	253,300	12.79	2,142,200	0.17
其他業務外收入	7,927,000	0.55	40,418,342	3.06	32,491,342	409.88	33,284,171	2.71
資產使用及權利金收入	7,577,000	0.53	1,889,896	0.14	-5,687,104	-75.06	3,493,012	0.28
違規罰款收入	150,000	0.01	519,189	0.04	369,189	246.13	1,130,946	0.09
雜項收入	200,000	0.01	38,009,257	2.87	37,809,257	18,904.63	28,660,213	2.33
業務外費用	2,200,000	0.15	36,061,805	2.73	33,861,805	1,539.17	32,644,243	2.65
其他業務外費用	2,200,000	0.15	36,061,805	2.73	33,861,805	1,539.17	32,644,243	2.65
財產交易短絀	-	-	2,790	0.00	2,790	-	5,346	0.00
違約及處理費用	200,000	0.01	-	-	-200,000	-100.00	-	-
雜項費用	2,000,000	0.14	36,059,015	2.73	34,059,015	1,702.95	32,638,897	2.65
業務外賸餘(短絀一)	7,707,000	0.54	6,589,837	0.50	-1,117,163	-14.50	2,782,128	0.23
本期賸餘(短絀一)	47,840,000	3.32	34,008,858	2.57	-13,831,142	-28.91	20,318,052	1.65

新北市立聯合醫院

新北市醫療作業基金

現金流量決算表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 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)	47,840,000	34,008,858	-13,831,142	-28.91
調整非現金項目	36,240,000	-39,965,503	-76,205,503	-210.28
提存呆帳、醫療折讓及短絀	227,611,000	188,481,822	-39,129,178	-17.19
折舊及折耗	97,894,000	94,675,882	-3,218,118	-3.29
攤銷	3,710,000	4,148,713	438,713	11.83
處理資產短絀(賸餘一)	-	2,790	2,790	-
報廢資產損失	-	2,790	2,790	-
其他	-	2,242,734	2,242,734	-
流動資產淨減(淨增一)	-305,248,000	-272,319,279	32,928,721	-10.79
流動負債淨增(淨減一)	12,273,000	-57,198,165	-69,471,165	-566.05
業務活動之淨現金流入(流出一)	84,080,000	-5,956,645	-90,036,645	-107.08
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	-	-	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-	-
減少固定資產及遞耗資產	-	-	-	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	696,000	60,000	-636,000	-91.38
減少無形資產	-	-	-	-
減少其他資產	696,000	60,000	-636,000	-91.38
其他投資活動之現金流入	-	-	-	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-	-
增加固定資產及遞耗資產	-49,072,000	-46,613,741	2,458,259	-5.01
增加固定資產	-49,072,000	-46,613,741	2,458,259	-5.01
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-8,417,000	-2,026,342	6,390,658	-75.93
增加無形資產	-8,417,000	-2,026,342	6,390,658	-75.93
增加其他資產	-	-	-	-
其他投資活動之現金流出	-	-	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-56,793,000	-48,580,083	8,212,917	-14.46
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	-	10,990,636	10,990,636	-
增加其他負債	-	10,990,636	10,990,636	-
增加長期負債	1,379,000	-	-1,379,000	-100.00
增加基金、公積及填補短絀	-	-	-	-
其他融資活動之現金流入	-	-	-	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-290,854	-290,854	-
減少其他負債	-	-	-	-
減少遞延貸項	-	-290,854	-290,854	-
減少長期負債	-	-10,600,140	-10,600,140	-
減少基金及公積	-	-	-	-
減少公積	-	-	-	-
賸餘分配款	-8,027,000	-5,483,804	2,543,196	-31.68
解繳公庫淨額	-	-	-	-
其他依法分配款	-8,027,000	-5,483,804	2,543,196	-31.68
其他融資活動之現金流出	-	-	-	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	-6,648,000	-5,384,162	1,263,838	-19.01
現金及約當現金之淨增(淨減一)	20,639,000	-59,920,890	-80,559,890	-390.33
期初現金及約當現金	276,236,000	467,384,151	191,148,151	69.20
期末現金及約當現金	296,875,000	407,463,261	110,588,261	37.25

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 102 年度

單位：新臺幣元

不影響現金流量之投資及融資活動：

- 1、「土地」及「其他資本公積」同額增加 1,746 萬 8,845 元，係 102 年不動產公告地價調整增減值；同額減少 15 萬 9,165 元，係土地重測面積減少致減值。
- 2、「土地」及「受贈公積」同額增加 512 萬 9,782 元，係新北市工務局撥入通行路用地；同額減少 69 萬 6,789 元，係土地重測面積減少致減值。。
- 3、「房屋及建築」及「受贈公積」同額增加 169 萬 677 元，係管發基金支應板橋 9 樓呼吸照病房整修工程款。
- 4、「機械及設備」增加 323 萬 370 元及「累積折舊」增加 60 萬 2,814 元與「受贈公積」增加 262 萬 7,556 元，係管發基金支應高階多功能微電腦呼吸器等設備及其他機關移撥個人電腦等。
- 5、「什項設備」增加 51 萬 3,525 元及「累積折舊」增加 25 萬 3,229 元與「受贈公積」增加 26 萬 296 元，係管發基金支應管路烘乾機等設備及其他機關移撥水冷式箱型冷氣機等。
- 6、「交通及運輸設備」增加 14 萬 8,391 元及「累積折舊」增加 5 萬 9,456 元與「受贈公積」增加 8 萬 8,935 元，係管發基金支應 RCW 增設緊急呼叫系統及衛生局撥入不斷電系統。
- 7、「代管資產」及「應付代管資產」同額減少 326 萬 7,403 元，係報廢資產。
- 8、「機械及設備」及「應付費用」同額增加 28 萬 3,960 元，係採購迷你胸腔鏡及器械組應付未付數。
- 9、「租賃資產」及「應付租賃款」同額增加 3,058 萬 3,738 元，係單光子伽瑪照相機租賃案。

新北市立聯合醫院
新北市醫療作業基金
醫療收入明細表

中華民國 102 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	1,276,810,000	1,160,170,791	-116,639,209	-9.14	
門診醫療收入	960,487,000	856,977,053	-103,509,947	-10.78	因實際門診人次較預算門診人次減少236,294人次，導致執行率偏低。
藥品費收入	244,194,000	214,173,264	-30,020,736	-12.29	藥品費收入依實際情形覈實執行較低。
檢驗費收入	138,772,000	143,357,009	4,585,009	3.30	檢驗費收入依實際情形覈實執行較高。
X光費收入	53,595,000	82,208,447	28,613,447	53.39	X光費收入依實際情形覈實執行較高。
其他收入	523,926,000	417,238,333	-106,687,667	-20.36	其他收入依實際情形覈實執行較低。
住院醫療收入	484,870,000	435,219,091	-49,650,909	-10.24	因實際住院人日較預算住院人日減少15,414人日，導致執行率偏低。
藥品費收入	41,126,000	37,746,991	-3,379,009	-8.22	藥品費收入依實際情形覈實執行較低。
檢驗費收入	42,780,000	32,064,749	-10,715,251	-25.05	檢驗費收入依實際情形覈實執行較低。
X光費收入	27,781,000	20,084,196	-7,696,804	-27.71	X光費收入依實際情形覈實執行較低。
其他收入	373,183,000	345,323,155	-27,859,845	-7.47	其他收入依實際情形覈實執行較低。
衛生保健收入	52,517,000	54,365,836	1,848,836	3.52	
其他收入	-	62,232	62,232	-	
門診體檢收入	47,517,000	49,694,557	2,177,557	4.58	
居家護理收入	5,000,000	4,609,047	-390,953	-7.82	
其他醫療收入	4,215,000	4,381,703	166,703	3.95	
其他收入	4,215,000	4,381,703	166,703	3.95	
醫療折讓(-)	220,479,000	184,891,199	-35,587,801	-16.14	因健保醫療收入下降，醫療折讓估列數亦配合下降。
醫療優待免費(-)	4,800,000	5,881,693	1,081,693	22.54	依實減免。

新北市立聯合醫院
新北市醫療作業基金
醫療成本明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療成本	1,236,726,600	1,129,750,260	-106,976,340	-8.65	
門診醫療成本	839,913,400	✓ 750,985,167	-88,928,233	-10.59	
用人費用	345,136,400	268,614,110	-76,522,290	-22.17	
正式員額薪資	123,476,000	89,804,178	-33,671,822	-27.27	因進用員額未達預算員額，致正式員額薪資較預算數低。
職員薪金	120,418,000	86,980,178	-33,437,822	-27.77	
工員工資	3,058,000	2,824,000	-234,000	-7.65	
聘僱及兼職人員薪資	15,375,000	21,997,020	6,622,020	43.07	配合業務量調整增加。
聘用人員薪金	12,000,000	17,372,937	5,372,937	44.77	
兼職人員酬金	3,375,000	4,624,083	1,249,083	37.01	
超時工作報酬	3,145,400	2,695,992	-449,408	-14.29	因進用員額未達預算員額，加班人次相對減少。
加班費	3,145,400	2,695,992	-449,408	-14.29	
獎金	187,056,000	140,164,510	-46,891,490	-25.07	依實際情形覈實執行較預算數減少。
績效獎金	155,596,000	120,240,037	-35,355,963	-22.72	
考績獎金	13,809,000	10,324,978	-3,484,022	-25.23	
年終獎金	17,651,000	9,599,495	-8,051,505	-45.62	
福利費	16,084,000	13,952,410	-2,131,590	-13.25	配合進用人員減少相對減少。
分擔員工保險費	12,587,000	11,583,033	-1,003,967	-7.98	
傷病醫藥費	474,000	397,235	-76,765	-16.20	
其他福利費	3,023,000	1,972,142	-1,050,858	-34.76	
服務費用	164,517,000	179,274,086	14,757,086	8.97	
水電費	17,115,000	17,016,893	-98,107	-0.57	
工作場所電費	14,971,000	14,497,464	-473,536	-3.16	
工作場所水費	869,000	870,060	1,060	0.12	
氣體費	1,275,000	1,649,369	374,369	29.36	
郵電費	666,000	485,178	-180,822	-27.15	依實際情形覈實執行較預算數減少。
郵費	15,000	57,630	42,630	284.20	
電話費	651,000	427,548	-223,452	-34.32	
旅運費	296,000	266,800	-29,200	-9.86	
專力費	71,000	155,670	84,670	119.25	
貨物運費	225,000	111,130	-113,870	-50.61	
印刷裝訂與廣告費	1,183,000	1,089,217	-93,783	-7.93	
印刷及裝訂費	950,000	888,298	-61,702	-6.49	
業務宣導費	233,000	200,919	-32,081	-13.77	

新北市立聯合醫院

新北市醫療作業基金

醫療成本明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
修理保養及保固費	22,505,000	26,864,721	4,359,721	19.37	兩院區病房等建築物設備修理維護費用、醫療機械設備之修理維護費用、空調病床及其他設備之修理維護費用等依實際情形覈實執行。
一般房屋修護費	499,000	666,800	167,800	33.63	
機械及設備修護費	21,002,000	25,237,129	4,235,129	20.17	
什項設備修護費	1,004,000	960,792	-43,208	-4.30	
一般服務費	117,335,000	126,780,710	9,445,710	8.05	
佣金、匯費、經理費及手續費	77,000	638,561	561,561	729.30	
外包費	6,701,000	10,610,306	3,909,306	58.34	
義工服務費	137,000	95,086	-41,914	-30.59	
計時與計件人員酬金	110,000,000	115,289,282	5,289,282	4.81	
					包含約用醫師6人、約用醫技人員34人、約用護理人員103人、約用行政人員112人、約用其他臨時人員4人。
體育活動費	420,000	147,475	-272,525	-64.89	委託檢驗(定)試驗認證費配合業務量調整增加。
專業服務費	5,417,000	6,770,567	1,353,567	24.99	
委託檢驗(定)試驗認證費	5,417,000	6,770,567	1,353,567	24.99	
材料及用品費	244,895,000	221,807,946	-23,087,054	-9.43	
使用材料費	1,667,000	1,586,860	-80,140	-4.81	
設備零件	1,667,000	1,586,860	-80,140	-4.81	
用品消耗	13,198,000	14,365,219	1,167,219	8.84	
辦公(事務)用品	680,000	721,976	41,976	6.17	
農業與園藝用品及美化環境費	79,000	15,000	-64,000	-81.01	
化學藥劑與實驗用品	10,238,000	9,819,264	-418,736	-4.09	
服裝	589,000	458,590	-130,410	-22.14	
其他	1,612,000	3,350,389	1,738,389	107.84	

新北市立聯合醫院
新北市醫療作業基金
醫療成本明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
商品及醫療用品	230,030,000	205,855,867	-24,174,133	-10.51	因實際門診收入較預算門診收入少，致商品及醫療用品較預算數減少。
衛材	61,282,000	62,900,316	1,618,316	2.64	
藥品	166,394,000	140,601,551	-25,792,449	-15.50	
血液	2,354,000	2,354,000	-	-	
租金與利息	6,949,000	6,716,757	-232,243	-3.34	
機器租金	6,949,000	6,716,757	-232,243	-3.34	
機械及設備租金	6,949,000	6,716,757	-232,243	-3.34	
折舊、折耗及攤銷	72,390,000	70,411,959	-1,978,041	-2.73	
房屋折舊	22,558,000	21,038,047	-1,519,953	-6.74	
一般房屋折舊	22,558,000	21,038,047	-1,519,953	-6.74	
機械及設備折舊	30,611,000	29,983,629	-627,371	-2.05	
機械及設備折舊	30,611,000	29,983,629	-627,371	-2.05	
交通及運輸設備折舊	754,000	515,286	-238,714	-31.66	依業務狀況執行情形致折舊較預算數減少。
交通及運輸設備折舊	754,000	515,286	-238,714	-31.66	
什項設備折舊	2,174,000	1,531,238	-642,762	-29.57	依業務狀況執行情形致折舊較預算數減少。
什項設備折舊	2,174,000	1,531,238	-642,762	-29.57	
租賃資產及租賃權益改良折舊	13,696,000	14,439,660	743,660	5.43	
租賃資產折舊	13,696,000	14,439,660	743,660	5.43	
攤銷	2,597,000	2,904,099	307,099	11.83	依業務狀況執行情形致攤銷較預算數增加。
攤銷電腦軟體費	2,597,000	2,904,099	307,099	11.83	
稅捐與規費(強制費)	810,000	415,838	-394,162	-48.66	
消費與行為稅	810,000	415,838	-394,162	-48.66	因實際門診收入較預算門診收入少，致印花稅相對減少。
印花稅	810,000	415,838	-394,162	-48.66	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,889,000	1,646,178	-242,822	-12.85	
會費	1,876,000	1,518,318	-357,682	-19.07	醫院行政、協會年會、醫療品質協會等入會年費依實際情形覈實執行。
學術團體會費	727,000	478,518	-248,482	-34.18	

新北市立聯合醫院
新北市醫療作業基金
醫療成本明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
職業團體會費	1,149,000	1,039,800	-109,200	-9.50	獎勵費用依實際舉辦活動所補貼之獎勵覈實執行。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	13,000	127,860	114,860	883.54	
獎勵費用	13,000	127,860	114,860	883.54	
短絀與賠償給付	3,327,900	2,098,293	-1,228,707	-36.93	本年度應收醫療帳款-自費急診欠款部份減少，故呆帳提列亦隨之減少，致決算數較預算數減少。
各項短絀	3,327,000	2,098,293	-1,228,707	-36.93	
呆帳及保證短絀	3,327,000	2,098,293	-1,228,707	-36.93	
住院醫療成本	373,749,200	✓353,104,838	-20,644,362	-5.52	依實際情形覈實執行較預算數減少。
用人費用	165,556,200	139,500,588	-26,055,612	-15.74	
正式員額薪資	41,123,000	40,543,483	-579,517	-1.41	
職員薪金	39,980,000	38,873,483	-1,106,517	-2.77	
工員工資	1,143,000	1,670,000	527,000	46.11	
超時工作報酬	12,986,200	12,522,370	-463,830	-3.57	
加班費	585,200	546,270	-38,930	-6.65	
值班費	12,401,000	11,976,100	-424,900	-3.43	
獎金	106,078,000	81,443,379	-24,634,621	-23.22	
績效獎金	95,366,000	73,695,506	-21,670,494	-22.72	
考績獎金	4,833,000	3,634,881	-1,198,119	-24.79	
年終獎金	5,879,000	4,112,992	-1,766,008	-30.04	
福利費	5,369,000	4,991,356	-377,644	-7.03	
分擔員工保險費	4,151,000	3,803,379	-347,621	-8.37	
傷病醫藥費	222,000	191,977	-30,023	-13.52	
其他福利費	996,000	996,000	-	-	
服務費用	62,264,000	66,673,850	4,409,850	7.08	因水費、電費及瓦斯費調漲，致決算數較預算數增加。
水電費	3,332,000	3,923,618	591,618	17.76	
工作場所電費	1,760,000	1,900,915	140,915	8.01	依實際情形覈實執行較預算數減少。
工作場所水費	83,000	86,488	3,488	4.20	
氣體費	1,489,000	1,936,215	447,215	30.03	
郵電費	91,000	70,234	-20,766	-22.82	專利費、貨物運費依實際情形覈實執行較預算數減少。
電話費	91,000	70,234	-20,766	-22.82	
旅運費	49,000	38,010	-10,990	-22.43	
專力費	9,000	7,575	-1,425	-15.83	
貨物運費	40,000	30,435	-9,565	-23.91	

新
北
市
立
聯
合
醫
院

新
北
市
醫
療
作
業
基
金

醫
療
成
本
明
細
表

中 華 民 國 1 0 2 年 度

單 位：新 臺 幣 元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
印刷裝訂與廣告費	133,000	200,585	67,585	50.82	依實際情形覈實執行較預算數增加。
印刷及裝訂費	133,000	200,585	67,585	50.82	
修理保養及保固費	4,479,000	5,192,162	713,162	15.92	
一般房屋修護費	283,000	588,650	305,650	108.00	兩院區病房等建築設備修理維護費用、醫療機械設備之修理維護費用、空調病床及其他設備之修理維護費用等依實際情形覈實執行。
機械及設備修護費	3,710,000	3,097,859	-612,141	-16.50	
什項設備修護費	486,000	1,505,653	1,019,653	209.81	
一般服務費	53,049,000	57,234,481	4,185,481	7.89	
佣金、匯費、經理費及手續費	23,000	155,074	132,074	574.23	
外包費	775,000	11,244	-763,756	-98.55	
計時與計件人員酬金	52,112,000	56,970,733	4,858,733	9.32	包含約用醫師3人、約用醫技人員16人、約用護理人員49人、約用行政人員53人、約用其他臨時人員2人。
體育活動費	139,000	97,430	-41,570	-29.91	委託檢驗(定)試驗認證費配合業務量調整減少。
專業服務費	1,131,000	14,760	-1,116,240	-98.69	
委託檢驗(定)試驗認證費	1,131,000	14,760	-1,116,240	-98.69	
材料及用品費	120,287,000	124,204,126	3,917,126	3.26	依實際情形覈實執行較預算數減少。
使用材料費	1,065,000	732,738	-332,262	-31.20	
設備零件	1,065,000	732,738	-332,262	-31.20	
用品消耗	16,071,000	17,693,444	1,622,444	10.10	依實際情形覈實執行較預算數增加。
辦公(事務)用品	163,000	239,104	76,104	46.69	
化學藥劑與實驗用品	9,830,000	9,185,763	-644,237	-6.55	
服裝	414,000	321,630	-92,370	-22.31	
食品	5,410,000	6,625,112	1,215,112	22.46	
其他	254,000	1,321,835	1,067,835	420.41	
商品及醫療用品	103,151,000	105,777,944	2,626,944	2.55	
衛材	28,018,000	36,962,795	8,944,795	31.93	

新北市立聯合醫院

新北市醫療作業基金

醫療成本明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
藥品	73,606,000	67,230,032	-6,375,968	-8.66	
血液	1,527,000	1,585,117	58,117	3.81	
租金與利息	32,000	187,432	155,432	485.73	
機器租金	32,000	187,432	155,432	485.73	飲水機租賃、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。
機械及設備租金	32,000	187,432	155,432	485.73	
折舊、折耗及攤銷	20,766,000	20,321,441	-444,559	-2.14	
房屋折舊	6,504,000	6,089,200	-414,800	-6.38	
一般房屋折舊	6,504,000	6,089,200	-414,800	-6.38	
機械及設備折舊	8,837,000	8,683,684	-153,316	-1.73	
機械及設備折舊	8,837,000	8,683,684	-153,316	-1.73	
交通及運輸設備折舊	218,000	150,835	-67,165	-30.81	依業務狀況執行情形致折舊較預算數減少。
交通及運輸設備折舊	218,000	150,835	-67,165	-30.81	
什項設備折舊	552,000	442,361	-109,639	-19.86	依業務狀況執行情形致折舊較預算數減少。
什項設備折舊	552,000	442,361	-109,639	-19.86	
租賃資產及租賃權益改良折舊	3,913,000	4,125,619	212,619	5.43	
租賃資產折舊	3,913,000	4,125,619	212,619	5.43	
攤銷	742,000	829,742	87,742	11.83	依業務狀況執行情形致攤銷較預算數增加。
攤銷電腦軟體費	742,000	829,742	87,742	11.83	
稅捐與規費(強制費)	390,000	217,121	-172,879	-44.33	
消費與行為稅	390,000	217,121	-172,879	-44.33	因實際住院收入較預算住院收入少，致印花稅相對減少。
印花稅	390,000	217,121	-172,879	-44.33	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	649,000	507,950	-141,050	-21.73	
會費	649,000	507,950	-141,050	-21.73	醫院行政、協會年會、醫療品質協會等入會年費依實際情形覈實執行。
學術團體會費	198,000	163,700	-34,300	-17.32	
職業團體會費	451,000	344,250	-106,750	-23.67	

新北市立聯合醫院
新北市醫療作業基金
醫療成本明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
短絀與賠償給付	3,805,000	1,492,330	-2,312,670	-60.78	本年度應收醫療帳款-住院部分欠款減少，故呆帳提列亦隨之減少，致決算數較預算數減少。
各項短絀	3,805,000	1,492,330	-2,312,670	-60.78	
呆帳及保證短絀	3,805,000	1,492,330	-2,312,670	-60.78	
衛生保健成本	23,000,000	25,610,571	2,610,571	11.35	
服務費用	5,928,000	7,981,148	2,053,148	34.63	
印刷裝訂與廣告費	125,000	42,865	-82,135	-65.71	依實際情形覈實執行較預算數減少。
印刷及裝訂費	125,000	42,865	-82,135	-65.71	
修理保養及保固費	199,000	186,560	-12,440	-6.25	
一般房屋修護費	54,000	54,000	-	-	
機械及設備修護費	76,000	63,640	-12,360	-16.26	
什項設備修護費	69,000	68,920	-80	-0.12	
保險費	62,000	60,280	-1,720	-2.77	
其他保險費	62,000	60,280	-1,720	-2.77	
一般服務費	5,125,000	7,354,043	2,229,043	43.49	因增加兵役體檢、農漁民健檢業務，使人力增加，致計時與計件人員酬金較預算數增加。
外包費	387,000	373,781	-13,219	-3.42	
計時與計件人員酬金	4,738,000	6,980,262	2,242,262	47.33	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。
專業服務費	417,000	337,400	-79,600	-19.09	委託檢驗(定)試驗認證費配合業務量調整減少。
委託檢驗(定)試驗認證費	417,000	337,400	-79,600	-19.09	
材料及用品費	17,072,000	17,629,423	557,423	3.27	
使用材料費	10,000	10,000	-	-	
設備零件	10,000	10,000	-	-	
用品消耗	13,842,000	13,615,789	-226,211	-1.63	
辦公(事務)用品	86,000	77,213	-8,787	-10.22	
化學藥劑與實驗用品	13,567,000	12,670,021	-896,979	-6.61	
其他	189,000	868,555	679,555	359.55	

新北市立聯合醫院
新北市醫療作業基金

醫療成本明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
商品及醫療用品	3,220,000	4,003,634	783,634	24.34	配合業務量調整增加。
衛材	3,220,000	4,003,634	783,634	24.34	
其他醫療成本	64,000	49,684	-14,316	-22.37	兩院區病房等建築設備修理維護費用、醫療機械設備之修理維護費用、空調病床及其他設備之修理維護費用等依實際情形覈實執行。
服務費用	27,000	17,875	-9,125	-33.80	
修理保養及保固費	27,000	17,875	-9,125	-33.80	
機械及設備修護費	8,000	-	-8,000	-100.00	
什項設備修護費	19,000	17,875	-1,125	-5.92	
材料及用品費	37,000	31,809	-5,191	-14.03	依實際情形覈實執行較預算數減少。
用品消耗	37,000	31,809	-5,191	-14.03	
辦公(事務)用品	26,000	22,631	-3,369	-12.96	
其他	11,000	9,178	-1,822	-16.56	

新北市立聯合醫院

新北市醫療作業基金

餘絀撥補決算表

中華民國 102 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	280,527,000	100.00	246,439,323	100.00	-34,087,677	-12.15	280,937,650	100.00
本期賸餘	47,840,000	17.05	34,008,858	13.80	-13,831,142	-28.91	20,318,052	7.23
前期未分配賸餘	232,687,000	82.95	212,430,465	86.20	-20,256,535	-8.71	260,619,598	92.77
公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
分配之部	8,027,000	2.86	5,483,804	2.23	-2,543,196	-31.68	68,507,185	24.39
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-	65,000,000	23.14
其他依法分配數	8,027,000	2.86	5,483,804	2.23	-2,543,196	-31.68	3,507,185	1.25
未分配賸餘	272,500,000	97.14	240,955,519	97.77	-31,544,481	-11.58	212,430,465	75.81
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	-	-	-	-	-	-	-	-