

中華民國 111 年度

(111年1月1日至111年12月31日)

中央政府總決算

衛生福利部主管

醫療藥品基金

基隆醫院作業基金

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

(審定決算)

—衛生福利部基隆醫院編—

基隆醫院作業基金

收支餘絀表

中華民國111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	1,684,530,000	100.00	1,787,614,126	100.00	103,084,126	6.12	1,622,006,242	100.00
醫療收入	1,535,696,000	91.16	1,629,013,468	91.13	93,317,468	6.08	1,466,242,739	90.40
門診醫療收入	1,143,315,000	67.87	1,031,771,447	57.72	-111,543,553	-9.76	1,010,457,353	62.30
住院醫療收入	544,156,000	32.30	618,356,969	34.59	74,200,969	13.64	550,106,313	33.92
其他醫療收入	104,179,000	6.18	177,753,756	9.94	73,574,756	70.62	108,221,598	6.67
醫療折讓	-236,246,000	-14.02	-181,791,823	-10.17	54,454,177	-23.05	-185,583,153	-11.44
醫療優待免費	-19,708,000	-1.17	-17,076,881	-0.96	2,631,119	-13.35	-16,959,372	-1.05
其他業務收入	148,834,000	8.84	158,600,658	8.87	9,766,658	6.56	155,763,503	9.60
其他補助收入	145,334,000	8.63	155,484,129	8.70	10,150,129	6.98	152,678,304	9.41
雜項業務收入	3,500,000	0.21	3,116,529	0.17	-383,471	-10.96	3,085,199	0.19
業務成本與費用	1,636,182,000	97.13	1,748,370,865	97.80	112,188,865	6.86	1,582,215,841	97.55
醫療成本	1,489,666,000	88.43	1,619,481,790	90.59	129,815,790	8.71	1,454,143,688	89.65
門診醫療成本	894,751,000	53.12	908,163,918	50.80	13,412,918	1.50	878,173,593	54.14
住院醫療成本	478,021,000	28.38	512,109,609	28.65	34,088,609	7.13	467,696,123	28.83
其他醫療成本	116,894,000	6.94	199,208,263	11.14	82,314,263	70.42	108,273,972	6.68
其他業務成本	2,075,000	0.12	1,861,570	0.10	-213,430	-10.29	1,904,194	0.12
雜項業務成本	2,075,000	0.12	1,861,570	0.10	-213,430	-10.29	1,904,194	0.12
管理及總務費用	101,601,000	6.03	101,012,177	5.65	-588,823	-0.58	101,331,632	6.25
管理費用及總務費用	101,601,000	6.03	101,012,177	5.65	-588,823	-0.58	101,331,632	6.25
研究發展及訓練費用	42,840,000	2.54	26,015,328	1.46	-16,824,672	-39.27	24,836,327	1.53
研究發展費用	37,882,000	2.25	21,867,882	1.22	-16,014,118	-42.27	21,297,125	1.31
訓練費用	4,958,000	0.29	4,147,446	0.23	-810,554	-16.35	3,539,202	0.22
業務賸餘(短絀)	48,348,000	2.87	39,243,261	2.20	-9,104,739	-18.83	39,790,401	2.45
業務外收入	49,448,000	2.94	129,342,962	7.24	79,894,962	161.57	155,091,544	9.56
財務收入	3,514,000	0.21	6,241,520	0.35	2,727,520	77.62	2,446,456	0.15
利息收入	3,514,000	0.21	6,241,520	0.35	2,727,520	77.62	2,446,456	0.15
其他業務外收入	45,934,000	2.73	123,101,442	6.89	77,167,442	168.00	152,645,088	9.41
租賃收入	6,386,000	0.38	6,080,534	0.34	-305,466	-4.78	6,806,499	0.42

基隆醫院作業基金

收支餘絀表

中華民國111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	%
資產使用及權利金收入	6,023,000	0.36	4,298,426	0.24	-1,724,574	-28.63	3,550,024	0.22
違規罰款收入	400,000	0.02	2,255,275	0.13	1,855,275	463.82	635,101	0.04
受贈收入	2,225,000	0.13	11,023,075	0.62	8,798,075	395.42	7,585,171	0.47
賠(補)償收入	-	-	-	-	-	-	10,500	-
收回呆帳	-	-	129,187	0.01	129,187	-	55,865	-
雜項收入	30,900,000	1.83	99,314,945	5.56	68,414,945	221.41	134,001,928	8.26
業務外費用	23,912,000	1.42	92,194,412	5.16	68,282,412	285.56	138,542,135	8.54
其他業務外費用	23,912,000	1.42	92,194,412	5.16	68,282,412	285.56	138,542,135	8.54
雜項費用	23,912,000	1.42	92,194,412	5.16	68,282,412	285.56	138,542,135	8.54
業務外賸餘(短絀)	25,536,000	1.52	37,148,550	2.08	11,612,550	45.48	16,549,409	1.02
本期賸餘(短絀)	73,884,000	4.39	76,391,811	4.27	2,507,811	3.39	56,339,810	3.47

本期其他綜合餘絀4級科目預(決)算數金額：

科目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減	上年度決算數
備供出售金融資產未實現餘絀				
現金流量避險中屬有效避險部分之避險餘絀				
未實現重估價值	-	945,681	945,681	-
採權益法認列之其他綜合餘絀				
其他綜合餘絀合計	-	945,681	945,681	-

基隆醫院作業基金

餘絀撥補表

中華民國111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	177,351,000	100.00	163,156,416	100.00	-14,194,584	-8.00	114,455,605	100.00
本期賸餘	73,884,000	41.67	76,391,811	46.82	2,507,811	3.39	56,339,810	49.22
前期未分配賸餘	103,467,000	58.33	86,764,605	53.18	-16,666,395	-16.11	58,115,795	50.78
分配之部	35,121,000	19.81	35,121,000	21.53	-	-	27,691,000	24.19
提存公積	35,121,000	19.81	35,121,000	21.53	-	-	27,691,000	24.19
未分配賸餘	142,230,000	80.19	128,035,416	78.47	-14,194,584	-9.98	86,764,605	75.81
短絀之部	-	-	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-

基隆醫院作業基金

現金流量表

中華民國111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)	73,884,000	76,391,811	2,507,811	3.39
利息股利之調整	-3,514,000	-6,241,520	-2,727,520	77.62
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	70,370,000	70,150,291	-219,709	-0.31
調整項目	131,955,000	309,882,909	177,927,909	134.84
未計利息股利之現金流入(流出)	202,325,000	380,033,200	177,708,200	87.83
收取利息	3,514,000	5,972,512	2,458,512	69.96
業務活動之淨現金流入(流出)	205,839,000	386,005,712	180,166,712	87.53
投資活動之現金流量				
減少無形資產及其他資產	-	1,012,262	1,012,262	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-35,121,000	-63,238,410	-28,117,410	80.06
增加無形資產及其他資產	-8,672,000	-6,783,847	1,888,153	-21.77
投資活動之淨現金流入(流出)	-43,793,000	-69,009,995	-25,216,995	57.58
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	3,353,002	3,353,002	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-97,009,575	-97,009,575	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	-	-93,656,573	-93,656,573	-
現金及約當現金之淨增(淨減)	162,046,000	223,339,144	61,293,144	37.82
期初現金及約當現金	1,571,205,000	1,549,026,919	-22,178,081	-1.41
期末現金及約當現金	1,733,251,000	1,772,366,063	39,115,063	2.26

基隆醫院作業基金

現金流量表

中華民國111年度

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1. 增加備抵呆帳-催收款項(不影響現金)714,835元，同額減少備抵呆帳-應收醫療帳款(不影響現金)714,835元。
2. 應收醫療帳款減列1,848,032元，同額增加催收款項1,848,032元。
3. 增加代管資產127,877,301元，同額增加累計折舊-代管資產127,877,301元。
4. 增加遞延負債7,371,536元，相對增加機械及設備1,838,500元、交通及運輸設備1,590,000元、什項設備4,897,000元，及增加累計折舊-交通及運輸設備953,964元。
5. 減少應付退休離職金2,655,667元，同額減少準備金2,655,667元。
6. 增加資本公積(受贈公積)18,072,012元，相對增加機械及設備10,755,400、交通及運輸設備31,000元、什項設備280,000元，減少應付代管資產7,005,612元。
7. 未完工程減列83,570,089元，同額增加租賃權益改良83,570,089元。
8. 增加特別公積35,121,000元，同額減少賸餘分配款35,121,000元。

基隆醫院作業基金

平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資 產	3,673,589,434	100.00	3,561,047,794	100.00	112,541,640	3.16
流動資產	2,507,399,299	68.25	2,398,345,579	67.35	109,053,720	4.55
現金	1,772,366,063	48.25	1,549,026,919	43.50	223,339,144	14.42
銀行存款	1,741,182,719	47.40	1,523,737,830	42.79	217,444,889	14.27
匯撥中現金	31,183,344	0.85	25,289,089	0.71	5,894,255	23.31
流動金融資產	550,000,000	14.97	550,000,000	15.44	-	-
其他金融資產-流動	550,000,000	14.97	550,000,000	15.44	-	-
應收款項	135,782,930	3.70	252,673,114	7.10	-116,890,184	-46.26
應收醫療帳款	523,209,435	14.24	740,604,935	20.80	-217,395,500	-29.35
備抵醫療折讓	-404,597,090	-11.01	-504,537,111	-14.17	99,940,021	-19.81
備抵呆帳—應收醫療帳款	-358,000	-0.01	-361,000	-0.01	3,000	-0.83
應收利息	328,260	0.01	59,252	-	269,008	454.01
其他應收款	17,200,325	0.47	16,907,038	0.47	293,287	1.73
存貨	25,844,214	0.70	22,223,364	0.62	3,620,850	16.29
醫療用品	25,844,214	0.70	22,223,364	0.62	3,620,850	16.29
預付款項	23,406,092	0.64	24,422,182	0.69	-1,016,090	-4.16
用品盤存	853,827	0.02	750,829	0.02	102,998	13.72
預付費用	22,552,265	0.61	23,671,353	0.66	-1,119,088	-4.73
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	6,423,011	0.17	9,078,678	0.25	-2,655,667	-29.25
準備金	6,423,011	0.17	9,078,678	0.25	-2,655,667	-29.25
退休及離職準備金	6,423,011	0.17	9,078,678	0.25	-2,655,667	-29.25
不動產、廠房及設備	844,151,605	22.98	832,031,008	23.36	12,120,597	1.46
土地	417,161,300	11.36	416,215,619	11.69	945,681	0.23
土地	417,161,300	11.36	416,215,619	11.69	945,681	0.23
土地改良物	3,363,989	0.09	3,673,157	0.10	-309,168	-8.42
土地改良物	9,255,814	0.25	9,255,814	0.26	-	-
累計折舊—土地改良物	-5,891,825	-0.16	-5,582,657	-0.16	-309,168	5.54
房屋及建築	158,876,655	4.32	176,739,043	4.96	-17,862,388	-10.11
房屋及建築	501,657,624	13.66	500,706,850	14.06	950,774	0.19
累計折舊—房屋及建築	-342,780,969	-9.33	-323,967,807	-9.10	-18,813,162	5.81
機械及設備	140,578,727	3.83	129,295,570	3.63	11,283,157	8.73
機械及設備	787,567,411	21.44	756,690,623	21.25	30,876,788	4.08
累計折舊—機械及設備	-646,988,684	-17.61	-627,395,053	-17.62	-19,593,631	3.12
交通及運輸設備	4,539,022	0.12	4,720,193	0.13	-181,171	-3.84

基隆醫院作業基金
平衡表

中華民國111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	%
交通及運輸設備	15,944,023	0.43	23,102,023	0.65	-7,158,000	-30.98
累計折舊—交通及運輸設備	-11,405,001	-0.31	-18,381,830	-0.52	6,976,829	-37.96
什項設備	22,851,900	0.62	17,817,337	0.50	5,034,563	28.26
什項設備	78,359,723	2.13	69,643,378	1.96	8,716,345	12.52
累計折舊—什項設備	-55,507,823	-1.51	-51,826,041	-1.46	-3,681,782	7.10
租賃權益改良	95,891,874	2.61	-	-	95,891,874	-
租賃權益改良	98,754,417	2.69	-	-	98,754,417	-
累計折舊—租賃權益改良	-2,862,543	-0.08	-	-	-2,862,543	-
購建中固定資產	888,138	0.02	83,570,089	2.35	-82,681,951	-98.94
未完工程	-	-	83,570,089	2.35	-83,570,089	-100.00
訂購機件及設備款	888,138	0.02	-	-	888,138	-
無形資產	12,673,778	0.34	12,306,353	0.35	367,425	2.99
無形資產	12,673,778	0.34	12,306,353	0.35	367,425	2.99
電腦軟體	12,673,778	0.34	12,306,353	0.35	367,425	2.99
其他資產	302,941,741	8.25	309,286,176	8.69	-6,344,435	-2.05
遞延資產	28,689,540	0.78	29,855,194	0.84	-1,165,654	-3.90
遞延費用	28,689,540	0.78	29,855,194	0.84	-1,165,654	-3.90
什項資產	205,181,072	5.59	210,359,853	5.91	-5,178,781	-2.46
存出保證金	1,808,201	0.05	1,808,201	0.05	-	-
催收款項	2,536,770	0.07	2,222,752	0.06	314,018	14.13
備抵呆帳—催收款項	-1,755,638	-0.05	-1,972,988	-0.06	217,350	-11.02
暫付及待結轉帳項	2,168,185	0.06	872,722	0.02	1,295,463	148.44
代管資產	573,388,320	15.61	445,511,019	12.51	127,877,301	28.70
累計折舊—代管資產	-372,964,766	-10.15	-238,081,853	-6.69	-134,882,913	56.65
待處理資產	19,010	-	19,010	-	-	-
委託處分資產	19,010	-	19,010	-	-	-
內部往來	69,052,119	1.88	69,052,119	1.94	-	-
內部往來	69,052,119	1.88	69,052,119	1.94	-	-
合 計	3,673,589,434	100.00	3,561,047,794	100.00	112,541,640	3.16

備註：1. 「信託代理與保證資產」上年度決算數25,573,504元，本年度決算數21,078,802元，廠商履約及保固等有價證券。

基隆醫院作業基金

平衡表

中華民國111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	838,554,889	22.83	821,422,753	23.07	17,132,136	2.09
流動負債	555,131,764	15.11	441,234,432	12.39	113,897,332	25.81
應付款項	554,739,266	15.10	440,965,263	12.38	113,774,003	25.80
應付帳款	92,337,619	2.51	91,958,512	2.58	379,107	0.41
應付代收款	178,495,116	4.86	150,716,115	4.23	27,779,001	18.43
應付費用	283,866,211	7.73	198,250,316	5.57	85,615,895	43.19
其他應付款	40,320	-	40,320	-	-	-
預收款項	392,498	0.01	269,169	0.01	123,329	45.82
預收收入	10,400	-	10,250	-	150	1.46
其他預收款	382,098	0.01	258,919	0.01	123,179	47.57
其他負債	283,423,125	7.72	380,188,321	10.68	-96,765,196	-25.45
遞延負債	8,122,049	0.22	1,569,393	0.04	6,552,656	417.53
遞延收入	8,122,049	0.22	1,569,393	0.04	6,552,656	417.53
什項負債	275,301,076	7.49	378,618,928	10.63	-103,317,852	-27.29
存入保證金	68,109,478	1.85	64,756,476	1.82	3,353,002	5.18
應付退休及離職金	6,423,011	0.17	9,078,678	0.25	-2,655,667	-29.25
暫收及待結轉帳項	345,033	0.01	97,354,608	2.73	-97,009,575	-99.65
應付代管資產	200,423,554	5.46	207,429,166	5.82	-7,005,612	-3.38
淨值	2,835,034,545	77.17	2,739,625,041	76.93	95,409,504	3.48
基金	1,071,918,728	29.18	1,071,918,728	30.10	-	-
基金	1,071,918,728	29.18	1,071,918,728	30.10	-	-
基金	1,071,918,728	29.18	1,071,918,728	30.10	-	-
公積	1,230,530,636	33.50	1,177,337,624	33.06	53,193,012	4.52
資本公積	556,666,288	15.15	538,594,276	15.12	18,072,012	3.36
受贈公積	556,666,288	15.15	538,594,276	15.12	18,072,012	3.36
特別公積	673,864,348	18.34	638,743,348	17.94	35,121,000	5.50
特別公積	673,864,348	18.34	638,743,348	17.94	35,121,000	5.50
累積餘絀	128,035,416	3.49	86,764,605	2.44	41,270,811	47.57
累積賸餘	128,035,416	3.49	86,764,605	2.44	41,270,811	47.57
累積賸餘	128,035,416	3.49	86,764,605	2.44	41,270,811	47.57
淨值其他項目	404,549,765	11.01	403,604,084	11.33	945,681	0.23
累積其他綜合餘絀	404,549,765	11.01	403,604,084	11.33	945,681	0.23
未實現重估增值	404,549,765	11.01	403,604,084	11.33	945,681	0.23
合計	3,673,589,434	100.00	3,561,047,794	100.00	112,541,640	3.16

備註：1. 「信託代理與保證負債」上年度決算數25,573,504元，本年度決算數21,078,802元，廠商履約及保固等有價證券。

基隆醫院作業基金

醫療收入明細表

中華民國111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	1,535,696,000	1,629,013,468	93,317,468	6.08	
門診醫療收入	1,143,315,000	1,031,771,447	-111,543,553	-9.76	
藥品費收入	326,619,000	291,688,595	-34,930,405	-10.69	主要係門診人次減少致藥品收入減少。
放射費收入	88,367,000	83,663,300	-4,703,700	-5.32	
檢驗費收入	131,488,000	145,119,909	13,631,909	10.37	因應111年新冠病毒疫情致檢驗收入增加。
其他醫務收入	596,841,000	511,299,643	-85,541,357	-14.33	主要係門診人次減少致服務收入減少。
住院醫療收入	544,156,000	618,356,969	74,200,969	13.64	
藥品費收入	53,989,000	53,215,513	-773,487	-1.43	
放射費收入	17,450,000	25,450,608	8,000,608	45.85	因應111年新冠病毒疫情致放射收入增加。
檢驗費收入	33,920,000	32,553,474	-1,366,526	-4.03	
其他醫務收入	438,797,000	507,137,374	68,340,374	15.57	因應111年新冠病毒疫情致住院收入增加。
其他醫療收入	104,179,000	177,753,756	73,574,756	70.62	
門診體檢	22,998,000	20,952,540	-2,045,460	-8.89	
護理之家	9,561,000	8,321,564	-1,239,436	-12.96	主要係受疫情影響民眾長期護理需求減少所致。
日間照護	3,750,000	5,006,059	1,256,059	33.49	主要係因應民眾日間照顧需求增加所致。
居家護理	2,391,000	3,271,465	880,465	36.82	主要係受疫情影響增加居家服務所致。
住院膳食	16,719,000	18,923,096	2,204,096	13.18	主要係受疫情管控措施影響住院訂餐人次增加所致。
日間留院	41,820,000	35,614,726	-6,205,274	-14.84	主要係受疫情影響日間留院人次減少所致。
其他醫務收入	6,940,000	85,664,306	78,724,306	1,134.36	主要係因應111年新冠病毒疫情疾病管制署核撥COVID-19指定檢驗機構PCR檢驗補助款項計6,043萬餘元所致。
醫療折讓	-236,246,000	-181,791,823	54,454,177	-23.05	為合理評價應收醫療帳款折讓率所致。
醫療優待免費	-19,708,000	-17,076,881	2,631,119	-13.35	因門診人次減少，實際優免數較預算數低。

基隆醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國111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	1,489,666,000	1,619,481,790	129,815,790	8.71	
門診醫療成本	894,751,000	908,163,918	13,412,918	1.50	
用人費用	228,677,000	204,616,382	-24,060,618	-10.52	擲節開支
正式員額薪資	54,429,000	53,884,039	-544,961	-1.00	
聘僱及兼職人員薪資	4,305,000	2,455,719	-1,849,281	-42.96	擲節開支
超時工作報酬	3,507,000	3,306,408	-200,592	-5.72	
獎金	155,544,000	130,772,359	-24,771,641	-15.93	擲節開支
退休及卹償金	4,944,000	5,847,863	903,863	18.28	依實際需要支付
福利費	5,880,000	8,278,654	2,398,654	40.79	依實際需要支付
提繳費	68,000	71,340	3,340	4.91	
服務費用	251,236,000	266,026,211	14,790,211	5.89	
水電費	8,957,000	9,950,155	993,155	11.09	依實際需要支付
郵電費	932,000	997,341	65,341	7.01	
旅運費	253,000	161,982	-91,018	-35.98	擲節開支
印刷裝訂及公告費	1,467,000	1,961,105	494,105	33.68	依實際需要支付
修理保養及保固費	12,106,000	25,547,419	13,441,419	111.03	依實際需要支付
保險費	71,000	43,380	-27,620	-38.90	擲節開支
一般服務費	99,356,000	102,101,040	2,745,040	2.76	
專業服務費	128,014,000	125,207,289	-2,806,711	-2.19	
行銷推廣費	80,000	56,500	-23,500	-29.38	擲節開支
材料及用品費	357,425,000	387,830,858	30,405,858	8.51	
使用材料費	734,000	1,636,901	902,901	123.01	依實際需要支付
用品消耗	1,691,000	2,306,354	615,354	36.39	依實際需要支付
商品及醫療用品	355,000,000	383,887,603	28,887,603	8.14	
租金與利息	13,598,000	8,199,362	-5,398,638	-39.70	擲節開支
機器租金	12,721,000	7,231,415	-5,489,585	-43.15	擲節開支
交通及運輸設備租金	594,000	649,259	55,259	9.30	
什項設備租金	283,000	318,688	35,688	12.61	依實際需要支付
折舊、折耗及攤銷	40,663,000	38,297,956	-2,365,044	-5.82	
不動產、廠房及設備折	37,664,000	35,028,920	-2,635,080	-7.00	
攤銷	2,999,000	3,269,036	270,036	9.00	
稅捐與規費(強制費)	623,000	760,500	137,500	22.07	依實際需要支付
消費與行為稅	538,000	690,838	152,838	28.41	依實際需要支付

基隆醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
規費	85,000	69,662	-15,338	-18.04	擲節開支
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	1,966,000	1,952,929	-13,071	-0.66	
會費	1,966,000	1,949,929	-16,071	-0.82	
補貼(償)、獎勵、慰問 救助(濟)	-	3,000	3,000	-	
短絀、賠償與保險給付	563,000	479,720	-83,280	-14.79	擲節開支
各項短絀	563,000	479,720	-83,280	-14.79	擲節開支
住院醫療成本	478,021,000	512,109,609	34,088,609	7.13	
用人費用	150,765,000	156,124,922	5,359,922	3.56	
正式員額薪資	50,470,000	52,312,915	1,842,915	3.65	
聘僱及兼職人員薪資	2,387,000	1,214,811	-1,172,189	-49.11	擲節開支
超時工作報酬	4,534,000	4,752,258	218,258	4.81	
獎金	79,301,000	83,367,208	4,066,208	5.13	
退休及卹償金	5,024,000	6,334,204	1,310,204	26.08	依實際需要支付
福利費	9,049,000	8,143,526	-905,474	-10.01	擲節開支
服務費用	199,971,000	224,087,893	24,116,893	12.06	依實際需要支付
水電費	13,006,000	14,142,057	1,136,057	8.73	
郵電費	727,000	797,517	70,517	9.70	
印刷裝訂及公告費	414,000	781,931	367,931	88.87	依實際需要支付
修理保養及保固費	6,387,000	7,805,861	1,418,861	22.21	依實際需要支付
保險費	33,000	10,051	-22,949	-69.54	擲節開支
一般服務費	47,042,000	54,903,350	7,861,350	16.71	依實際需要支付
專業服務費	132,362,000	145,647,126	13,285,126	10.04	依實際需要支付
材料及用品費	81,622,000	91,766,089	10,144,089	12.43	依實際需要支付
使用材料費	504,000	430,933	-73,067	-14.50	擲節開支
用品消耗	438,000	429,146	-8,854	-2.02	
商品及醫療用品	80,680,000	90,906,010	10,226,010	12.67	依實際需要支付
租金與利息	4,168,000	2,769,474	-1,398,526	-33.55	擲節開支
機器租金	3,600,000	2,232,930	-1,367,070	-37.97	擲節開支
交通及運輸設備租金	429,000	428,808	-192	-0.04	
什項設備租金	139,000	107,736	-31,264	-22.49	擲節開支
折舊、折耗及攤銷	40,755,000	36,465,608	-4,289,392	-10.52	擲節開支

基隆醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
不動產、廠房及設備折	31,050,000	26,945,349	-4,104,651	-13.22	撙節開支
其他折舊性資產折舊	7,397,000	7,005,612	-391,388	-5.29	
攤銷	2,308,000	2,514,647	206,647	8.95	
稅捐與規費(強制費)	261,000	484,043	223,043	85.46	依實際需要支付
消費與行為稅	261,000	484,043	223,043	85.46	依實際需要支付
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	202,000	175,300	-26,700	-13.22	撙節開支
會費	202,000	175,300	-26,700	-13.22	撙節開支
短絀、賠償與保險給付	277,000	236,280	-40,720	-14.70	撙節開支
各項短絀	277,000	236,280	-40,720	-14.70	撙節開支
其他醫療成本	116,894,000	199,208,263	82,314,263	70.42	
用人費用	29,564,000	35,621,591	6,057,591	20.49	依實際需要支付
正式員額薪資	10,793,000	9,761,461	-1,031,539	-9.56	
超時工作報酬	942,000	702,464	-239,536	-25.43	撙節開支
獎金	15,297,000	22,869,058	7,572,058	49.50	依實際需要支付
退休及卹償金	1,036,000	1,013,136	-22,864	-2.21	
福利費	1,496,000	1,275,472	-220,528	-14.74	撙節開支
服務費用	56,262,000	62,976,615	6,714,615	11.93	依實際需要支付
水電費	2,158,000	2,223,285	65,285	3.03	
郵電費	178,000	220,074	42,074	23.64	依實際需要支付
印刷裝訂及公告費	119,000	253,919	134,919	113.38	依實際需要支付
修理保養及保固費	3,555,000	3,186,003	-368,997	-10.38	撙節開支
保險費	12,000	20,418	8,418	70.15	依實際需要支付
一般服務費	34,304,000	39,479,253	5,175,253	15.09	依實際需要支付
專業服務費	15,936,000	17,593,663	1,657,663	10.40	依實際需要支付
材料及用品費	14,983,000	84,830,559	69,847,559	466.18	依實際需要支付
使用材料費	232,000	789,168	557,168	240.16	依實際需要支付
用品消耗	12,842,000	14,476,510	1,634,510	12.73	依實際需要支付
商品及醫療用品	1,909,000	69,564,881	67,655,881	3,544.05	依實際需要支付
租金與利息	2,550,000	6,874,548	4,324,548	169.59	依實際需要支付
房租	1,792,000	6,007,077	4,215,077	235.22	依實際需要支付
機器租金	582,000	628,714	46,714	8.03	
交通及運輸設備租金	77,000	76,957	-43	-0.06	

基隆醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
什項設備租金	99,000	161,800	62,800	63.43	依實際需要支付
折舊、折耗及攤銷	13,421,000	8,754,532	-4,666,468	-34.77	擲節開支
不動產、廠房及設備折 攤銷	12,959,000	8,251,602	-4,707,398	-36.33	擲節開支
稅捐與規費(強制費)	462,000	502,930	40,930	8.86	
消費與行為稅	81,000	116,518	35,518	43.85	依實際需要支付
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	81,000	116,518	35,518	43.85	依實際需要支付
會費	33,000	33,900	900	2.73	
	33,000	33,900	900	2.73	

附註：

1. 管制性項目明細：

(1) 行銷推廣費：預算數80,000元，決算數56,500元。

2. 契僱人力、派遣人力、承攬業務人力：

(1) 約用契僱人力：預算數361,909,000元。共631人；決算數381,432,900元。

(2) 承攬業務人力：預算數54,947,000元。共100人；決算數59,879,221元。

(3) 無派遣人力。

3. 約用契僱人力及承攬業務人力預算超支部分依「附屬單位預算執行要點」規定超支併決算辦理。