

長庚醫療財團法人  
民國113年度經費預算

單位：新臺幣元

項 款	項目 名稱	本年度 預算數	上年度 預算數 (A)	本年度預算與 上年度預算比較		備 註
				增減數 (B)	增減比率(%) (C)=(B)/(A)	
1	醫務收入					
	門急診收入	51,073,340,535	47,299,333,885	3,774,006,650	8%	健保總額預算成長率4.7%，預估門急診收入較2023年實績成長5.5%。
	住院收入	42,263,077,789	36,611,821,553	5,651,256,236	15%	健保總額預算成長率4.7%，預估住院收入較2023年實績成長5.0%。
	其他醫務收入	750,059,299	835,066,799	-85,007,500	-10%	以2023年每月實際發生費用(排除肺炎疫情相關津貼12億元)估算。
	減：支付點值調整	4,480,148,079	4,451,486,796	28,661,283	1%	考量疫情後服務量增加，以最近四季(排除疫情影響季別)健保平均點值0.937，另考量政策保障點值0.9因素，2024年點值以0.94估算。
	減：健保核減	746,691,348	822,975,001	-76,283,653	-9%	以各院區預估健保收入*2023年預估專審核減率1%估算。
	減：醫療優待	2,559,369,839	1,404,006,201	1,155,363,638	82%	以各院區預估2023年健保超額核減率及病人醫療優待估算。
	醫務收入合計	86,300,268,357	78,067,754,239	8,232,514,118	11%	
2	醫務成本					
	人事費用	37,089,522,939	34,963,426,613	2,126,096,326	6%	以2023年9-11月平均用人費用為基礎，且明年度人員調薪、勞健保基本工資調整等因素影響(約5億元)。
	藥品費用	18,554,557,697	17,174,905,933	1,379,651,764	8%	以2023年每月均藥費成本佔率21.1%為基礎；另考量癌症、罕病用藥、藥價調降及疫情後之醫療恢復等因素，預估2024年藥品成本佔率21.5%。
	醫材費用	11,564,235,960	10,617,214,577	947,021,383	9%	以2023年每月均醫材成本佔率13.2%，另考量手術特色成長、新器材引進影響，預估2024年醫材成本佔率13.4%。
	折舊費用	3,294,503,537	3,160,394,728	134,108,809	4%	參考2024年各院區重大儀器設備汰舊項目及醫療業務發展進度購置相關儀器設備金額推估。
	租金費用	154,975,614	78,067,754	76,907,860	99%	以2023年每月均實際發生費用佔率0.135%，並增估列台北院區改建租金費用670萬元/月，推估為0.18%。
	事務費用	3,461,790,072	3,044,642,415	417,147,657	14%	以2023年每月均實際發生費用佔率3.8%，配合業務量成長，推估4.0%。
	其他醫務費用	3,452,010,735	3,591,116,695	-139,105,960	-4%	以2023年每月均實際發生費用佔率(扣除防疫成本)，推估4%。
	醫務成本合計	77,571,596,554	72,629,768,715	4,941,827,839	7%	
3	營運費用					
	教育研究發展費用	3,637,645,677	3,635,857,625	1,788,052	0%	以近2年平均教育研究發展費用預估。
	醫療社會服務費用	672,766,674	658,714,389	14,052,285	2%	以近2年平均醫療社會服務費用預估。
	薪資費用	1,952,230,187	1,811,104,318	141,125,869	8%	以2023年營運費用中人事費用佔率預估。
	租金費用	1,800,504	4,189,788	-2,389,284	-57%	以近2年中平均營運費用中租金佔率預估。
	水電瓦斯費	20,804,897	17,134,080	3,670,817	21%	以近2年平均營運費用中水電瓦斯費用佔率預估。
	其他營運費用	947,635,541	924,626,082	23,009,459	2%	以近2年平均營運費用中其他營運費用佔率預估。
	營運費用合計	7,232,883,480	7,051,626,282	181,257,198	3%	
4	非醫務活動收益					
	利息收入	640,742,667	219,349,056	421,393,611	192%	以2023年底定存利率並考量增加定存金額後估算之。
	投資收入	7,472,869,962	14,102,622,038	-6,629,752,076	-47%	以本年度持有股票並設算其股利率估算之。
	租金收入	332,848,731	319,482,935	13,365,796	4%	以2021年至2023年之平均值，加計桃園長庚轉運站商場區及餐飲區調整租金收費標準估算之。
	研究計畫收入	1,324,013,860	1,271,464,548	52,549,312	4%	以2021年至2023年之平均值估算之。
	透過損益按公允價值衡量之 金融資產(負債)淨損益	0	0	0	0%	-
	捐贈收入	12,395,216	119,654,321	-107,259,105	-90%	因疫情期間有較多外界捐贈，故以2023年金額估算之。
	其他非醫務收益	1,418,430,710	1,276,468,001	141,962,709	11%	以2021年至2023年之平均值估算之。
	非醫務活動收益 合計	11,201,301,146	17,309,040,899	-6,107,739,753	-35%	
5	非醫務活動費損					
	董事會費用	0	0	0	0%	-
	利息費用	0	0	0	0%	-
	租金費用	24,512,124	8,721,473	15,790,651	181%	以2021年至2023年之平均值，加計桃園長庚轉運站之土地租金以營運期費率估算之。
	透過損益按公允價值衡量之 金融資產(負債)淨損益	0	0	0	0%	-
	投資損失	0	0	0	0%	-
	捐贈費用	16,159,805	13,725,538	2,434,267	18%	以2021年至2023年之平均值估算之。
	募款活動費用	0	0	0	0%	-
	研究計畫費用	1,177,543,932	1,165,000,249	12,543,683	1%	以2021年至2023年之平均值估算之。
	其他非醫務費損	1,385,277,224	1,907,699,417	-522,422,193	-27%	以2021年至2023年之平均值(排除非經常性支出)估算之。
	非醫務活動費損 合計	2,603,493,085	3,095,146,677	-491,653,592	-16%	
6	本期餘絀	10,093,596,384	12,600,253,464	-2,506,657,080	-20%	

製表人：



會計主管：



董事長：

