

中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日 至 109 年 12 月 31 日)

高雄市總決算

高雄市政府衛生局主管

衛生局各區衛生所醫療藥品基金附屬單位決算

(非營業部分)

高雄市政府衛生局 編

衛生局各區衛生所醫療藥品基金109年度附屬單位決算

目 次

甲、總說明.....	1
乙、主要表	
一、收支餘絀表.....	4
二、餘絀撥補表.....	5
三、現金流量表.....	6
四、平衡表.....	8
丙、附屬表	
一、醫療收入明細表.....	11
二、業務外收入明細表.....	12
三、醫療成本明細表.....	13
四、管理及總務費用明細表.....	15
五、業務外費用明細表.....	16
六、資產折舊明細表.....	18
七、資產報廢明細表.....	20
八、固定資產建設改良擴充明細表.....	22
九、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	24
十、主要營運項目執行績效摘要表.....	26
十一、基金數額增減明細表.....	28
十二、員工人數彙計表.....	29
十三、用人費用彙計表.....	30
十四、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	34
十五、所屬分決算收支概況表.....	35

十六、各項費用彙計表.....	37
十七、管制性項目及統計所需項目比較表.....	39

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

總 說 明

中華民國109年度

一、業務計畫實施績效

本基金係於縣市合併後，承接原高雄市各區衛生所醫療藥品基金及原高雄縣醫療作業基金，辦理推行各項公共衛生保健、防疫業務、改善民眾衛生習慣促進民眾身心健康，另鳳山區等27區衛生所之醫療業務以辦理基層醫療門診業務為主責。

茲就業務計畫實施績效重點概述如下：

業務計畫名稱及重要項目	預算數 (元)/(量)	決算數 (元)/(量)	執行率 (%)	辦理情形	
				已完成或未完成之說明	因應改善措施
一、門診醫療服務收入	166,589,000	146,172,384	87.74	主要係流感疫苗接種人數未如預期及藥品處方簽釋出致收入減少所致。	加強疫苗接種之宣導
二、門診醫療服務人次	300,845	263,973	87.74	主要係流感疫苗接種人數未如預期所致。	加強疫苗接種之宣導

二、收支餘絀情形

(一)收入部分

收入項目	預算數 (元) (1)	決算數 (元) (2)	比較增減	%= (3)/(1)	比較增減超過10%原因說明
			金額(元) (3)=(2)-(1)		
一、業務收入	161,765,000	142,056,407	-19,708,593	12.18	
(一)醫療收入	161,765,000	142,056,407	-19,708,593	12.18	
1.門診醫療收入	166,589,000	146,172,384	-20,416,616	12.26	主要係流感疫苗接種人數未如預期及藥品處方簽釋出致收入減少所致。
2.衛生保健收入	7,658,000	7,624,327	-33,673	0.44	
3.其他醫療收入	3,001,000	2,626,505	-374,495	12.48	主要係行政相驗業務委外致收入減少所致。
4.醫療折讓	-15,483,000	-14,366,809	1,116,191	7.21	
二、業務外收入	3,103,000	2,165,160	-937,840	30.22	
(一)財務收入	3,040,000	1,771,988	-1,268,012	41.71	
利息收入	3,040,000	1,771,988	-1,268,012	41.71	主要係定存利率調降致利息收入短收所致。
(二)其他業務外收入	63,000	393,172	330,172	524.08	
雜項收入	63,000	393,172	330,172	524.08	主要係國健署檢還107年度PHIS資訊系統契約結餘款等所致。

衛生局各區衛生所醫療藥品基金
總 說 明
 中華民國109年度

(二) 支出部分

支出項目	預算數 (元) (1)	決算數 (元) (2)	比較增減	%= (3)/(1)	比較增減超過10%原因說明
			金額(元) (3)=(2)-(1)		
一、業務成本與費用	151,647,000	133,840,570	-17,806,430	11.74	
(一) 醫療成本	148,765,000	131,162,490	-17,602,510	11.83	
1. 門診醫療成本	144,206,000	129,682,499	-14,523,501	10.07	主要係臨時人員未足額進用及檢驗費支出減少與處方簽釋出藥品成本減少等所致。
2. 衛生保健成本	4,052,000	1,476,026	-2,575,974	63.57	主要係委託檢驗費減少所致。
3. 其他醫療成本	507,000	3,965	-503,035	99.22	主要係行政相驗業務外包致相驗工作費未執行所致。
(二) 管理及總務費用	2,882,000	2,678,080	-203,920	7.08	
管理費用及總務費用	2,882,000	2,678,080	-203,920	7.08	
二、業務外費用	5,212,000	3,736,755	-1,475,245	28.30	
(一) 其他業務外費用	5,212,000	3,736,755	-1,475,245	28.30	
1. 財產交易短絀	2,000	20,487	18,487	924.35	主要係報廢資產損失增加所致。
2. 雜項費用	5,210,000	3,716,268	-1,493,732	28.67	主要係本局辦公廳舍水電費及補助各區衛生所推動公衛相關費用公務預算足以支應，故未由基金分攤，另因疫情之故國外旅費未執行所致。

(三) 餘絀部分

本年度預算編列賸餘8,009,000元，執行結果決算數為6,644,242元，較預算數減少1,364,758元，約17.04%，主要係衛生所醫療收入較預期減少所致。

三、餘絀撥補實況

期初累積賸餘24,633,591元，加計本期賸餘6,644,242元，本年度累積賸餘31,277,833元，留存事業機關未分配賸餘31,277,833元。

衛生局各區衛生所醫療藥品基金
總 說 明

中華民國109年度

四、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出22,553,158元。
- (二)投資活動之淨現金流出87,182,427元。
- (三)籌資活動之淨現金流入231,510,921元。
- (四)期初現金及約當現金397,146,451元。
- (五)期末現金及約當現金518,921,787元。

五、資產負債情況

茲列表如下：

單位：元

資產	本年度決算數		負債及淨值餘額	本年度決算數	
	金額	(%)		金額	(%)
流動資產	1,373,591,898	99.81	流動負債	17,371,130	1.26
投資、長期應收款、 貸墊款及準備金	662,303	0.05	其他負債	1,268,752,761	92.20
不動產、廠房及設備	1,910,016	0.14	基金	54,260,901	3.94
無形資產	1,350	0.00	公積	4,510,467	0.33
其他資產	7,525	0.00	累積餘絀	31,277,833	2.27
合 計	1,376,173,092	100.00	合 計	1,376,173,092	100.00

六、其他

(一)本年度併決算事項：

業務外費用-其他業務外費用-財產交易短絀超法定預算數18,487元。依衛生局110年01月29日高市衛醫字第11030530600號函同意併決算辦理。

(二)本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：無

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無

(四)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無

(五)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無

(六)其他：本年度因公派員出國計畫因COVID-19(新冠肺炎)疫情影響，無法依核定計畫執行，依109年12月30日高市府人考字第10931112100號書函同意辦理註銷。

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

收支餘絀表

中華民國109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	161,765,000	100.00	142,056,407	100.00	-19,708,593	12.18	149,287,486	100.00
醫療收入	161,765,000	100.00	142,056,407	100.00	-19,708,593	12.18	149,287,486	100.00
門診醫療收入	166,589,000	102.98	146,172,384	102.90	-20,416,616	12.26	158,737,630	106.33
衛生保健收入	7,658,000	4.73	7,624,327	5.37	-33,673	0.44	3,870,447	2.59
其他醫療收入	3,001,000	1.86	2,626,505	1.85	-374,495	12.48	2,709,376	1.81
醫療折讓	-15,483,000	-9.57	-14,366,809	-10.11	1,116,191	7.21	-16,029,967	-10.74
業務成本與費用	151,647,000	93.75	133,840,570	94.22	-17,806,430	11.74	140,273,747	93.96
醫療成本	148,765,000	91.96	131,162,490	92.33	-17,602,510	11.83	137,484,603	92.09
門診醫療成本	144,206,000	89.15	129,682,499	91.29	-14,523,501	10.07	136,693,216	91.56
衛生保健成本	4,052,000	2.50	1,476,026	1.04	-2,575,974	63.57	670,474	0.45
其他醫療成本	507,000	0.31	3,965	-	-503,035	99.22	120,913	0.08
管理及總務費用	2,882,000	1.78	2,678,080	1.89	-203,920	7.08	2,789,144	1.87
管理費用及總務費用	2,882,000	1.78	2,678,080	1.89	-203,920	7.08	2,789,144	1.87
業務賸餘(短絀)	10,118,000	6.25	8,215,837	5.78	-1,902,163	18.80	9,013,739	6.04
業務外收入	3,103,000	1.92	2,165,160	1.52	-937,840	30.22	3,213,563	2.15
財務收入	3,040,000	1.88	1,771,988	1.25	-1,268,012	41.71	3,027,168	2.03
利息收入	3,040,000	1.88	1,771,988	1.25	-1,268,012	41.71	3,027,168	2.03
其他業務外收入	63,000	0.04	393,172	0.28	330,172	524.08	186,395	0.12
雜項收入	63,000	0.04	393,172	0.28	330,172	524.08	186,395	0.12
業務外費用	5,212,000	3.22	3,736,755	2.63	-1,475,245	28.30	4,267,964	2.86
其他業務外費用	5,212,000	3.22	3,736,755	2.63	-1,475,245	28.30	4,267,964	2.86
財產交易短絀	2,000	-	20,487	0.01	18,487	924.35	5,531	-
雜項費用	5,210,000	3.22	3,716,268	2.62	-1,493,732	28.67	4,262,433	2.86
業務外賸餘(短絀)	-2,109,000	-1.30	-1,571,595	-1.11	537,405	25.48	-1,054,401	-0.71
本期賸餘(短絀)	8,009,000	4.95	6,644,242	4.68	-1,364,758	17.04	7,959,338	5.33

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

餘絀撥補表

中華民國109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	29,625,000	100.00	31,277,833	100.00	1,652,833	5.58	90,315,591	100.00
本期賸餘	8,009,000	27.03	6,644,242	21.24	-1,364,758	17.04	7,959,338	8.81
前期未分配賸餘	21,616,000	72.97	24,633,591	78.76	3,017,591	13.96	82,356,253	91.19
分配之部							65,682,000	72.72
解繳公庫淨額							65,682,000	72.72
未分配賸餘	29,625,000	100.00	31,277,833	100.00	1,652,833	5.58	24,633,591	27.28

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

現金流量表

中華民國109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）	8,009,000	6,644,242	-1,364,758	17.04
利息股利之調整	-3,040,000	-1,771,988	1,268,012	41.71
利息收入	-3,040,000	-1,771,988	1,268,012	41.71
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	4,969,000	4,872,254	-96,746	1.95
調整項目	2,933,000	-29,214,515	-32,147,515	1,096.06
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	15,483,000	14,366,809	-1,116,191	7.21
折舊、減損及折耗	666,000	621,308	-44,692	6.71
攤銷	6,000	5,400	-600	10.00
處理資產短絀（賸餘）	2,000	20,487	18,487	924.35
流動資產淨減（淨增）	-7,413,000	-14,142,360	-6,729,360	90.78
流動負債淨增（淨減）	-5,811,000	-30,086,159	-24,275,159	417.74
未計利息股利之現金流入（流出）	7,902,000	-24,342,261	-32,244,261	408.05
收取利息	3,040,000	1,789,103	-1,250,897	41.15
業務活動之淨現金流入（流出）	10,942,000	-22,553,158	-33,495,158	306.12
投資活動之現金流量				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	701,000		-701,000	100.00
減少準備金	701,000		-701,000	100.00
減少無形資產及其他資產		153,922	153,922	
減少其他資產		153,922	153,922	
增加流動金融資產及短期貸墊款		-86,700,000	-86,700,000	
增加流動金融資產		-86,700,000	-86,700,000	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-794,000	-636,349	157,651	19.86
增加不動產、廠房及設備	-794,000	-636,349	157,651	19.86
投資活動之淨現金流入（流出）	-93,000	-87,182,427	-87,089,427	93,644.55
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		231,510,921	231,510,921	
增加其他負債		231,510,921	231,510,921	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-75,893,000		75,893,000	100.00
減少其他負債	-75,893,000		75,893,000	100.00

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

現金流量表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
籌資活動之淨現金流入(流出)	-75,893,000	231,510,921	307,403,921	405.05
現金及約當現金之淨增(淨減)	-65,044,000	121,775,336	186,819,336	287.22
期初現金及約當現金	1,453,984,000	397,146,451	-1,056,837,549	72.69
期末現金及約當現金	1,388,940,000	518,921,787	-870,018,213	62.64

註：不影響現金流量:1.本年度應收帳款沖抵已提列醫療折讓計14,692,181元。

2.增加退休及離職準備金114,674元。

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

平 衡 表

中華民國109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	1,376,173,092	100.00	1,167,989,414	100.00	208,183,678	17.82
流動資產	1,373,591,898	99.81	1,165,358,126	99.77	208,233,772	17.87
現金	518,921,787	37.71	397,146,451	34.00	121,775,336	30.66
銀行存款	515,219,867	37.44	390,288,773	33.42	124,931,094	32.01
匯撥中現金	3,701,920	0.27	6,857,678	0.59	-3,155,758	46.02
流動金融資產	839,500,000	61.00	752,800,000	64.45	86,700,000	11.52
其他金融資產 - 流動	839,500,000	61.00	752,800,000	64.45	86,700,000	11.52
應收款項	10,955,160	0.80	11,530,576	0.99	-575,416	4.99
應收醫療帳款	14,387,897	1.05	15,271,570	1.31	-883,673	5.79
備抵醫療折讓	-3,545,358	-0.26	-3,870,730	-0.33	325,372	8.41
應收利息	49,611	-	66,726	0.01	-17,115	25.65
其他應收款	63,010	-	63,010	0.01		
存貨	4,106,110	0.30	3,804,654	0.33	301,456	7.92
醫療用品	4,106,110	0.30	3,804,654	0.33	301,456	7.92
預付款項	108,841	0.01	76,445	0.01	32,396	42.38
預付費用	108,841	0.01	76,445	0.01	32,396	42.38
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	662,303	0.05	547,629	0.05	114,674	20.94
準備金	662,303	0.05	547,629	0.05	114,674	20.94
退休及離職準備金	662,303	0.05	547,629	0.05	114,674	20.94
不動產、廠房及設備	1,910,016	0.14	1,915,462	0.16	-5,446	0.28
機械及設備	845,562	0.06	859,757	0.07	-14,195	1.65
機械及設備	4,760,260	0.35	5,423,170	0.46	-662,910	12.22
累計折舊 - 機械及設備	-3,914,698	-0.28	-4,563,413	-0.39	648,715	14.22
交通及運輸設備	172,781	0.01	134,933	0.01	37,848	28.05
交通及運輸設備	1,581,364	0.11	2,331,644	0.20	-750,280	32.18
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,408,583	-0.10	-2,196,711	-0.19	788,128	35.88
什項設備	891,673	0.06	920,772	0.08	-29,099	3.16
什項設備	3,835,283	0.28	3,834,593	0.33	690	0.02
累計折舊 - 什項設備	-2,943,610	-0.21	-2,913,821	-0.25	-29,789	1.02
無形資產	1,350	-	6,750	-	-5,400	80.00

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

平 衡 表

中華民國109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	%
無形資產	1,350	-	6,750	-	-5,400	80.00
電腦軟體	1,350	-	6,750	-	-5,400	80.00
其他資產	7,525	-	161,447	0.01	-153,922	95.34
什項資產	7,525	-	161,447	0.01	-153,922	95.34
存出保證金	7,000	-	7,000	-		
暫付及待結轉帳項	525	-	154,447	0.01	-153,922	99.66
合計	1,376,173,092	100.00	1,167,989,414	100.00	208,183,678	17.82

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

平 衡 表

中華民國109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	1,286,123,891	93.46	1,084,584,455	92.86	201,539,436	18.58
流動負債	17,371,130	1.26	47,457,289	4.06	-30,086,159	63.40
應付款項	17,371,130	1.26	47,457,289	4.06	-30,086,159	63.40
應付帳款	1,572,532	0.11	1,535,915	0.13	36,617	2.38
應付代收款	242,250	0.02	29,018,041	2.48	-28,775,791	99.17
應付費用	15,493,338	1.13	16,840,323	1.44	-1,346,985	8.00
其他應付款	63,010	-	63,010	0.01		
其他負債	1,268,752,761	92.19	1,037,127,166	88.80	231,625,595	22.33
什項負債	492,766,349	35.81	461,061,073	39.47	31,705,276	6.88
存入保證金	64,000	-	414,000	0.04	-350,000	84.54
應付保管款	489,686,248	35.58	459,274,445	39.32	30,411,803	6.62
應付退休及離職金	662,303	0.05	547,629	0.05	114,674	20.94
暫收及待結轉帳項	2,353,798	0.17	824,999	0.07	1,528,799	185.31
內部往來	775,986,412	56.39	576,066,093	49.32	199,920,319	34.70
內部往來	775,986,412	56.39	576,066,093	49.32	199,920,319	34.70
淨值	90,049,201	6.54	83,404,959	7.14	6,644,242	7.97
基金	54,260,901	3.94	54,260,901	4.65		
基金	54,260,901	3.94	54,260,901	4.65		
基金	54,260,901	3.94	54,260,901	4.65		
公積	4,510,467	0.33	4,510,467	0.39		
資本公積	4,510,467	0.33	4,510,467	0.39		
受贈公積	4,449,467	0.32	4,449,467	0.38		
其他資本公積	61,000	-	61,000	0.01		
累積餘絀	31,277,833	2.27	24,633,591	2.11	6,644,242	26.97
累積賸餘	31,277,833	2.27	24,633,591	2.11	6,644,242	26.97
累積賸餘	31,277,833	2.27	24,633,591	2.11	6,644,242	26.97
合計	1,376,173,092	100.00	1,167,989,414	100.00	208,183,678	17.82

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

醫療收入明細表

中華民國109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	161,765,000	142,056,407	-19,708,593	12.18	
門診醫療收入	166,589,000	146,172,384	-20,416,616	12.26	主要係流感疫苗接種人數未如預期及藥品處方簽釋出致收入減少所致。
衛生保健收入	7,658,000	7,624,327	-33,673	0.44	
其他醫療收入	3,001,000	2,626,505	-374,495	12.48	主要係行政相驗業務委外致收入減少所致。
醫療折讓	-15,483,000	-14,366,809	1,116,191	7.21	

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

業務外收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	3,103,000	2,165,160	-937,840	30.22	
財務收入	3,040,000	1,771,988	-1,268,012	41.71	
利息收入	3,040,000	1,771,988	-1,268,012	41.71	主要係定存利率調降致利息收入短收所致。
其他業務外收入	63,000	393,172	330,172	524.08	
雜項收入	63,000	393,172	330,172	524.08	主要係國健署檢還107年度PHIS資訊系統契約結餘款等所致。

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

醫療成本明細表

中華民國109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	148,765,000	131,162,490	-17,602,510	11.83	1.主要係臨時人員未足額進用及檢驗費支出減少與處方簽釋出藥品成本減少等所致。 2.支援門診醫療等按日、按件或按時計酬人力預算46人，預算數16,059,000元；決算37人，決算數13,934,308元。
門診醫療成本	144,206,000	129,682,499	-14,523,501	10.07	
用人費用	77,374,000	78,440,981	1,066,981	1.38	
超時工作報酬	74,000	27,535	-46,465	62.79	
獎金	75,611,000	76,553,649	942,649	1.25	
資遣費		198,450	198,450		
福利費	1,689,000	1,661,347	-27,653	1.64	
服務費用	35,072,000	24,663,929	-10,408,071	29.68	
水電費	2,151,000	790,166	-1,360,834	63.27	
郵電費	1,672,000	835,455	-836,545	50.03	
旅運費	212,000	97,034	-114,966	54.23	
印刷裝訂與廣告費	521,000	391,340	-129,660	24.89	
修理保養及保固費	2,144,000	844,180	-1,299,820	60.63	
保險費	19,000	66,025	47,025	247.50	
一般服務費	16,763,000	14,492,891	-2,270,109	13.54	
專業服務費	11,590,000	7,146,838	-4,443,162	38.34	
材料及用品費	29,817,000	25,195,035	-4,621,965	15.50	
使用材料費	170,000	102,049	-67,951	39.97	
用品消耗	2,077,000	1,862,874	-214,126	10.31	
商品及醫療用品	27,570,000	23,230,112	-4,339,888	15.74	
租金與利息	557,000	193,897	-363,103	65.19	
機器租金	390,000	125,213	-264,787	67.89	
交通及運輸設備租金	12,000		-12,000	100.00	

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

醫療成本明細表

中華民國109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	155,000	68,684	-86,316	55.69	
折舊、折耗及攤銷	639,000	605,913	-33,087	5.18	
不動產、廠房及設備折舊	639,000	605,913	-33,087	5.18	
稅捐與規費（強制費）	52,000	23,968	-28,032	53.91	
消費與行為稅	21,000	680	-20,320	96.76	
規費	31,000	23,288	-7,712	24.88	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	695,000	543,551	-151,449	21.79	
會費	695,000	543,551	-151,449	21.79	
其他		15,225	15,225		
其他費用		15,225	15,225		
衛生保健成本	4,052,000	1,476,026	-2,575,974	63.57	主要係委託檢驗費減少所致。
服務費用	3,920,000	1,313,169	-2,606,831	66.50	
水電費	468,000	300,166	-167,834	35.86	
郵電費		3,086	3,086		
專業服務費	3,452,000	1,009,917	-2,442,083	70.74	
材料及用品費	132,000	162,857	30,857	23.38	
用品消耗	132,000	162,857	30,857	23.38	
其他醫療成本	507,000	3,965	-503,035	99.22	主要係行政相驗業務外包致相驗工作費未執行所致。
服務費用	507,000	3,965	-503,035	99.22	
水電費	2,000		-2,000	100.00	
旅運費	5,000	3,965	-1,035	20.70	
專業服務費	500,000		-500,000	100.00	

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

管理及總務費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	2,882,000	2,678,080	-203,920	7.08	
管理費用及總務費用	2,882,000	2,678,080	-203,920	7.08	辦理行政業務契約臨時人力，按日、按件或按時計酬預算4人，預算數1,446,000元；決算4人，決算數1,483,902元。
用人費用	1,157,000	1,158,960	1,960	0.17	
聘僱及兼職人員薪資	838,000	860,784	22,784	2.72	
超時工作報酬	20,000		-20,000	100.00	
獎金	105,000	104,748	-252	0.24	
退休及卹償金	51,000	52,272	1,272	2.49	
福利費	143,000	141,156	-1,844	1.29	
服務費用	1,681,000	1,497,875	-183,125	10.89	
印刷裝訂與廣告費	74,000	11,835	-62,165	84.01	
修理保養及保固費	3,000	1,650	-1,350	45.00	
保險費	2,000	488	-1,512	75.60	
一般服務費	1,446,000	1,483,902	37,902	2.62	
專業服務費	156,000		-156,000	100.00	
材料及用品費	10,000		-10,000	100.00	
使用材料費	10,000		-10,000	100.00	
折舊、折耗及攤銷	33,000	20,795	-12,205	36.98	
不動產、廠房及設備折舊	27,000	15,395	-11,605	42.98	
攤銷	6,000	5,400	-600	10.00	
稅捐與規費（強制費）	1,000	450	-550	55.00	
規費	1,000	450	-550	55.00	

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

業務外費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	5,212,000	3,736,755	-1,475,245	28.30	
其他業務外費用	5,212,000	3,736,755	-1,475,245	28.30	
財產交易短絀	2,000	20,487	18,487	924.35	1.主要係報廢冷氣機、電腦等損失增加所致。 2.財產交易短絀超法定預算數18,487元。依衛生局110年01月29日高市衛醫字第11030530600號函同意併決算辦理。
短絀、賠償與保險給付	2,000	20,487	18,487	924.35	
各項短絀	2,000	20,487	18,487	924.35	
雜項費用	5,210,000	3,716,268	-1,493,732	28.67	1.主要係本局辦公廳舍水電費及補助各區衛生所推動公衛相關費用公務預算足以支應，故未由基金分攤，另因疫情之故國外旅費未執行所致。 2.辦理會計業務登打，按日、按件或按時計酬人力預算2人，預算數1,005,000元；決算2人，決算數1,007,527元。
用人費用	2,526,000	2,207,741	-318,259	12.60	
聘僱及兼職人員薪資	1,868,000	1,664,532	-203,468	10.89	
獎金	234,000	183,807	-50,193	21.45	
退休及卹償金	116,000	100,364	-15,636	13.48	
福利費	308,000	259,038	-48,962	15.90	
服務費用	2,073,000	1,507,527	-565,473	27.28	
水電費	440,000		-440,000	100.00	
旅運費	128,000		-128,000	100.00	

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

業務外費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
一般服務費	1,505,000	1,507,527	2,527	0.17	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	540,000		-540,000	100.00	
捐助、補助與獎助	540,000		-540,000	100.00	
其他	71,000	1,000	-70,000	98.59	
其他費用	71,000	1,000	-70,000	98.59	

註：管制性項目明細：國外旅費：預算數128,000元，決算數0元。因COVID-19(新冠肺炎)疫情影響，無法依核定計畫執行，依109年12月30日高市府人考字第10931112100號書函同意辦理註銷。

資產折舊

中華民國

項 目	不動產、廠			
	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運輸 設 備
原值			5,423,170	2,331,644
減：以前年度已提折舊數			4,563,413	2,196,711
上年度期末帳面價值			859,757	134,933
加：本年度新增資產價值			378,681	90,000
減：本年度減少資產價值			10,414	8,403
加減：調整欄				
減：本年度提列折舊數			382,462	43,749
本年度期末帳面價值			845,562	172,781
本年度提列折舊數			382,462	43,749
醫療成本			378,166	43,749
管理及總務費用			4,296	
合 計			382,462	43,749

註：1.本年度新增資產價值636,349元係為本年度增置之資產。(詳P.22)

2.本年度減少資產價值20,487元係為本年度報廢之資產。(詳P.20)

所醫療藥品基金

明細表

109年度

單位：新臺幣元

房及設備				投資性 不動產	其他	合 計
什 項 設 備	租 賃 資 產	租賃權益 改 良	生產性 植 物			
3,834,593						11,589,407
2,913,821						9,673,945
920,772						1,915,462
167,668						636,349
1,670						20,487
195,097						621,308
891,673						1,910,016
195,097						621,308
183,998						605,913
11,099						15,395
195,097						621,308

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成本或重估 價 值	已提折舊額	淨 額
不動產、廠房及設備	2,048,849	2,028,362	20,487
機械及設備	1,041,591	1,031,177	10,414
交通及運輸設備	840,280	831,877	8,403
什項設備	166,978	165,308	1,670
合 計	2,048,849	2,028,362	20,487

明細表

109年度

單位：新臺幣元

數			報 廢 損 失 預 算 數	比 較 增 減	
殘 餘 價 值	未實現重估增值 減 少 數	報 廢 短 絀		金 額	%
		20,487	2,000	18,487	924.35
		10,414	2,000	8,414	420.70
		8,403		8,403	
		1,670		1,670	
		20,487	2,000	18,487	924.35

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
不動產、廠房及設備			
機械及設備		465,000	
機械及設備		465,000	
交通及運輸設備		60,000	
交通及運輸設備		60,000	
什項設備		269,000	
什項設備		269,000	
合 計		794,000	

註：1.機械及設備調整轉出數已依附屬單位預算執行要點調整容納。
2.交通及運輸設備調整轉入數已依附屬單位預算執行要點調整容納。
3.什項設備調整轉出數已依附屬單位預算執行要點調整容納。

所醫療藥品基金
改良擴充明細表

109年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 數 增 減	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
-13,000	452,000	378,681	-73,319	
-13,000	452,000	378,681	-73,319	
45,000	105,000	90,000	-15,000	
45,000	105,000	90,000	-15,000	
-32,000	237,000	167,668	-69,332	
-32,000	237,000	167,668	-69,332	
	794,000	636,349	-157,651	

固定資產建設改良擴充計

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算			
	金額	目標 能量	進度 起訖 年月	可用預算			
				以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數
一般建築及設備計畫					794,000		
一次性項目					794,000		
機械及設備					465,000		-13,000
交通及運輸設備					60,000		45,000
什項設備					269,000		-32,000
合計					794,000		

畫預算與實際進度比較表

109年度

單位：新臺幣元

數				決 算 數				未達成或超過 預算之原因
數		截至本年度累計數		本年度金額	本年度 金額占 可用預 算數%	截至本年度 累計數金額	截至本年 度累計決 算數占累 計預算數 %	
合 計	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%					
794,000		794,000		636,349	80.14	636,349	80.14	係因大寮所編列之電腦改由市府 前瞻計畫購置，故預算未執行 ，餘為購置之賸餘款。 係為湖內所LED廣告看板購置之 賸餘款。 係為湖內所因收入減少相對控管 支出，故冷氣機未購置所致。
794,000		794,000		636,349	80.14	636,349	80.14	
452,000		452,000		378,681	83.78	378,681	83.78	
105,000		105,000		90,000	85.71	90,000	85.71	
237,000		237,000		167,668	70.75	167,668	70.75	
794,000		794,000		636,349	80.14	636,349	80.14	

主要營運項目

中華民國

項目	數量 單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
門診醫療服務	人次	300,845.00	166,589,000	263,973.00	146,172,384
衛生保健服務	人次	37,411.00	7,658,000	37,247.00	7,624,327
其他醫療收入	年	1.00	3,001,000	1.00	2,626,505
合 計			177,248,000		156,423,216

執行績效摘要表

109年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
-36,872.00	12.26	-20,416,616	12.26	主要係流感疫苗接種人數未如預期及藥品處方簽釋出致收入減少所致。
-164.00	0.44	-33,673	0.44	
		-374,495	12.48	主要係行政相驗業務委外致收入減少所致。
		-20,824,784	11.75	

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

基金數額增減明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	54,261,000	54,260,901	-99	本年度決算數較預算數減少99元，係因預算數編列單位為新臺幣千元之故。
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管公有財產撥充				
公庫增撥數				
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	54,261,000	54,260,901	-99	

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

員工人數彙計表

中華民國109年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
業務支出部分	6	5	-1	
專任人員	6	5	-1	
聘用	2	2		
約僱	4	3	-1	心衛中心約僱人員 1名於109/11月份離 職。
總 計	6	5	-1	

註：「按日、按件或按時計酬人力」實際僱用43人。協助辦理門診醫療37人、辦理行政業務4人、會計帳務處理2人。

所醫療藥品基金

彙 計 表

109年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 費 用	總 計
167,000		2,140,000		81,057,000		81,057,000
		1,689,000		77,374,000		77,374,000
51,000		143,000		1,157,000		1,157,000
116,000		308,000		2,526,000		2,526,000
167,000		2,140,000		81,057,000		81,057,000

數16,425,737元。

元。

所醫療藥品基金

彙 計 表

109年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 費 用	總 計
152,636	198,450	2,061,541		81,807,682		81,807,682
	198,450	1,661,347		78,440,981		78,440,981
52,272		141,156		1,158,960		1,158,960
100,364		259,038		2,207,741		2,207,741
152,636	198,450	2,061,541		81,807,682		81,807,682

衛生局各區衛生所醫療藥品基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
合 計									

註：1.管理用車輛:截至本年度終了，一般公務轎車1台。
 2.其他車輛:本年度無增購或汰舊換新。

衛生局各區衛生
所屬分決算
中華民國

分決算名稱	業務收入	業務成本與費用	業務賸餘 (短絀)
高雄市衛生局(局本部)醫療藥品基金	50,570	2,678,080	-2,627,510
高雄市鳳山區衛生所醫療藥品基金	688,623	672,096	16,527
高雄市林園區衛生所醫療藥品基金	4,412,354	3,980,403	431,951
高雄市大寮區衛生所醫療藥品基金	7,574,486	6,751,532	822,954
高雄市大樹區衛生所醫療藥品基金	951,893	934,021	17,872
高雄市鳥松區衛生所醫療藥品基金	220,715	217,171	3,544
高雄市仁武區衛生所醫療藥品基金	4,559,735	4,291,736	267,999
高雄市大社區衛生所醫療藥品基金	79,690	85,537	-5,847
高雄市岡山區衛生所醫療藥品基金	667,884	657,424	10,460
高雄市橋頭區衛生所醫療藥品基金	3,115,230	2,983,183	132,047
高雄市燕巢區衛生所醫療藥品基金	1,844,814	1,667,902	176,912
高雄市田寮區衛生所醫療藥品基金	8,706,188	8,082,743	623,445
高雄市阿蓮區衛生所醫療藥品基金	5,012,908	4,497,707	515,201
高雄市路竹區衛生所醫療藥品基金	5,025,489	4,589,531	435,958
高雄市湖內區衛生所醫療藥品基金	1,025,647	980,097	45,550
高雄市茄萣區衛生所醫療藥品基金	7,169,073	6,633,085	535,988
高雄市永安區衛生所醫療藥品基金	8,207,100	7,454,635	752,465
高雄市彌陀區衛生所醫療藥品基金	992,385	939,072	53,313
高雄市梓官區衛生所醫療藥品基金	7,136,017	6,609,238	526,779
高雄市旗山區衛生所醫療藥品基金	7,024,901	6,322,506	702,395
高雄市美濃區衛生所醫療藥品基金	1,936,393	1,905,480	30,913
高雄市六龜區衛生所醫療藥品基金	23,858,948	22,505,129	1,353,819
高雄市內門區衛生所醫療藥品基金	6,639,980	6,126,270	513,710
高雄市杉林區衛生所醫療藥品基金	8,240,487	7,505,828	734,659
高雄市甲仙區衛生所醫療藥品基金	8,008,746	7,414,555	594,191
高雄市茂林區衛生所醫療藥品基金	6,900,366	6,274,010	626,356
高雄市桃源區衛生所醫療藥品基金	6,449,853	5,926,171	523,682
高雄市那瑪夏區衛生所醫療藥品基金	5,555,932	5,155,428	400,504
合 計	142,056,407	133,840,570	8,215,837

所醫療藥品基金

收支概況表

109年度

單位：新臺幣元

業務外收入	業務外費用	業務外賸餘 (短絀)	本期賸餘 (短絀)
1,782,713	3,723,778	-1,941,065	-4,568,575
7,764		7,764	24,291
8,158	701	7,457	439,408
9,661	2,620	7,041	829,995
8,005		8,005	25,877
130	450	-320	3,224
7,832	1,050	6,782	274,781
8,286	1,000	7,286	1,439
7,804	200	7,604	18,064
7,897	109	7,788	139,835
8,324		8,324	185,236
8,941		8,941	632,386
8,033	856	7,177	522,378
8,162	260	7,902	443,860
7,870		7,870	53,420
8,055	1,587	6,468	542,456
9,141		9,141	761,606
1,112		1,112	54,425
8,266	475	7,791	534,570
10,726		10,726	713,121
9,001	2,830	6,171	37,084
11,822	839	10,983	1,364,802
7,971		7,971	521,681
7,849		7,849	742,508
144,880		144,880	739,071
28		28	626,384
30,234		30,234	553,916
26,495		26,495	426,999
2,165,160	3,736,755	-1,571,595	6,644,242

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

各項費用彙計表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	81,057,000	81,807,682	750,682	0.93
聘僱及兼職人員薪資	2,706,000	2,525,316	-180,684	6.68
超時工作報酬	94,000	27,535	-66,465	70.71
獎金	75,950,000	76,842,204	892,204	1.17
退休及卹償金	167,000	152,636	-14,364	8.60
資遣費		198,450	198,450	
福利費	2,140,000	2,061,541	-78,459	3.67
服務費用	43,253,000	28,986,465	-14,266,535	32.98
水電費	3,061,000	1,090,332	-1,970,668	64.38
郵電費	1,672,000	838,541	-833,459	49.85
旅運費	345,000	100,999	-244,001	70.72
印刷裝訂與廣告費	595,000	403,175	-191,825	32.24
修理保養及保固費	2,147,000	845,830	-1,301,170	60.60
保險費	21,000	66,513	45,513	216.73
一般服務費	19,714,000	17,484,320	-2,229,680	11.31
專業服務費	15,698,000	8,156,755	-7,541,245	48.04
材料及用品費	29,959,000	25,357,892	-4,601,108	15.36
使用材料費	180,000	102,049	-77,951	43.31
用品消耗	2,209,000	2,025,731	-183,269	8.30
商品及醫療用品	27,570,000	23,230,112	-4,339,888	15.74
租金與利息	557,000	193,897	-363,103	65.19
機器租金	390,000	125,213	-264,787	67.89
交通及運輸設備租金	12,000		-12,000	100.00
什項設備租金	155,000	68,684	-86,316	55.69
折舊、折耗及攤銷	672,000	626,708	-45,292	6.74
不動產、廠房及設備折舊	666,000	621,308	-44,692	6.71
攤銷	6,000	5,400	-600	10.00
稅捐與規費（強制費）	53,000	24,418	-28,582	53.93
消費與行為稅	21,000	680	-20,320	96.76
規費	32,000	23,738	-8,262	25.82

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

各項費用彙計表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,235,000	543,551	-691,449	55.99
會費	695,000	543,551	-151,449	21.79
捐助、補助與獎助	540,000		-540,000	100.00
短絀、賠償與保險給付	2,000	20,487	18,487	924.35
各項短絀	2,000	20,487	18,487	924.35
其他	71,000	16,225	-54,775	77.15
其他費用	71,000	16,225	-54,775	77.15
合 計	156,859,000	137,577,325	-19,281,675	12.29

衛生局各區衛生所醫療藥品基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
國外旅費	128,000		-128,000	100.00	詳總說明六、(六)。
統計所需項目					
宿舍修護費	15,000		-15,000	100.00	
義(志)工服務費	352,000	211,349	-140,651	39.96	
計時與計件人員酬金	18,510,000	16,425,737	-2,084,263	11.26	
專技人員酬金	5,143,000	4,667,749	-475,251	9.24	
補(協)助政府機關(構)	540,000		-540,000	100.00	